

公司代码：600980

公司简称：北矿科技

# 北矿科技股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人夏晓鸥、主管会计工作负责人罗秀建及会计机构负责人（会计主管人员）李洪发声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、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

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，2018年公司合并报表实现归属于上市公司股东净利润33,874,930.97元，年末累计未分配利润119,229,072.22元。2018年度母公司实现的净利润为884,167.56元，计提法定盈余公积金88,416.76元，截至2018年12月31日可供股东分配的利润为7,971,343.12元。

公司2018年度利润分配预案为：拟以公司实施利润分配方案股权登记日的股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险等内容。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	168

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《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	《北矿科技股份有限公司章程》
北矿科技、公司	指	北矿科技股份有限公司
控股股东、矿冶集团	指	北京矿冶科技集团有限公司
北矿机电、机电公司	指	北矿机电科技有限责任公司
北矿磁材、磁材公司	指	北矿磁材科技有限公司
阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
固安公司	指	北京矿冶研究总院固安机械有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
上年同期	指	2017 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北矿科技股份有限公司
公司的中文简称	北矿科技
公司的外文名称	BGRIMM Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BGRIMMTEC
公司的法定代表人	夏晓鸥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冉红想	唐连华
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
电话	010-63299988	010-63299988
传真	010-63299988	010-63299988
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com	bgrimmtec@bgrimm.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层
公司注册地址的邮政编码	100160
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
公司办公地址的邮政编码	100160
公司网址	http://www.bgrimmtec.com
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北矿科技股份有限公司证券部

## 五、公司股票简况

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	北矿科技	600980	北矿磁材

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	田志刚、刘强

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	472,352,274.16	436,130,196.45	8.31	397,827,369.67
归属于上市公司股东的净利润	33,874,930.97	43,318,388.66	-21.80	36,963,712.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,558,376.05	31,327,815.79	-31.18	30,880,152.51
经营活动产生的现金流量净额	5,073,682.45	107,577,268.60	-95.28	-62,491,802.66
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	577,434,477.67	563,713,369.72	2.43	519,573,992.91
总资产	764,479,380.60	765,445,899.56	-0.13	773,767,002.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.2226	0.2846	-21.78	0.2428
稀释每股收益（元/股）	0.2226	0.2846	-21.78	0.2428

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1416	0.2058	-31.20	0.2029
加权平均净资产收益率（%）	5.91	8.00	减少2.09个百分点	7.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.76	5.78	减少2.02个百分点	6.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司围绕董事会制定的战略和发展规划，坚持技术与产品的研发，抓住市场机遇，实现营业收入在报告期内增长 8.31%。利润下降主要是由于在市场竞争加剧及原材料上涨的情况下产品毛利率降低，同时由于公司在研发费用和管理费用支出方面较上年同期增加。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	85,929,170.88	149,542,172.87	117,074,007.98	119,806,922.43
归属于上市公司股东的净利润	3,856,234.65	14,472,350.15	12,472,791.32	3,073,554.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,986,540.74	11,783,325.93	7,527,561.71	260,947.67
经营活动产生的现金流量净额	-25,689,019.66	-16,502,610.90	10,624,973.08	36,640,339.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-23,380.90		54,886.71	-12,333.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,652,727.61	十一节七.73	13,954,895.48	8,241,972.12
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,676.42		213,962.01	-941,867.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,305,115.37		-2,233,171.33	-1,204,211.34
合计	12,316,554.92		11,990,572.87	6,083,559.68

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务及经营模式说明

北矿科技股份有限公司的业务范围主要包括矿山装备和磁性材料，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合认定的国家企业技术中心。公司目前拥有北矿机电科技有限责任公司和北矿磁材科技有限公司 2 个全资子公司。

公司在矿山装备和磁性材料两个业务领域皆采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式。矿山装备业务具有较强的针对性和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招投标的方式取得订单，根据订单任务进行生产。磁性材料业务主要以下游市场需求为导向开发新产品，不断优化升级产品结构，提高产品质量控制水平，全方位满足客户需求。公司近年在大力维护国内市场的同时积极布局国际化经营战略，利用“一带一路”带来的机遇大力开拓国际市场。

北京矿冶研究总院固安机械有限公司和北矿磁材（阜阳）有限公司分别是公司矿山装备和磁性材料的主要生产基地。

##### （1）矿山装备业务

北矿机电主要从事矿山装备的研发、生产、销售以及配套技术咨询服务。矿山装备业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、选矿辅助设备、地下无轨车辆、自动剥锌系统、浸出槽等采选冶产品，以及相关的自动控制、技术咨询、技术服务、工程承包等，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。主要产品国内市场占有率较高，服务遍及国内各大重点矿山企业，并批量出口至非洲、澳洲、南美洲、



中亚等数十个国家和地区，受到国内外客户的认可。

## （2）磁性材料业务

北矿磁材主要从事磁性材料及器件的研发、生产、销售及综合服务。磁性材料产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑磁、压延橡胶磁、磁信息记录材料、稀土永磁等磁性材料以及永磁磁器件等，主要应用于电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域。公司客户群体稳定，产品主要销往中国华东、华南地区以及欧、美、日、港、台等地区。

## 2、行业情况说明

### （1）矿山装备行业

矿山装备在矿产资源开发过程中占有重要地位，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。我国矿山装备门类基本齐全，发展速度很快，多个方面已经达到国际领先水平，但在大型装备和智能装备方面仍落后于发达国家，具体表现在自主创新能力弱，国际化程度不高，关键核心技术与高端装备对外依存度高。

《“十三五”国家科技创新规划》提出以保障资源安全供给和促进资源型行业绿色转型为目标，大力发展矿产资源的高效开发和节约利用技术；《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》提出大力推进矿业领域科技创新，加快建设数字化、智能化、信息化、自动化矿山，大力发展“互联网+矿业”。矿山装备发展方向已经由传统的资源优势竞争逐渐转化为高度信息化、集成化的科技竞争，矿山装备的高效、节能及智能化已成为新的发展方向。

当前，我国矿业行业继续处于结构调整和优化升级时期，以“三降一去一补”为重点的供给侧结构性改革继续推进，矿产资源行业仍在经受产业结构调整的压力。但长远看，我国矿产资源在国家建设城镇化、工业化、信息化过程中的重要基础作用没有改变，黑色金属和有色金属作为现代高新技术产业发展基础原材料的地位没有改变。此外，在矿产资源行业化解过剩产能、加大结构调整并向智能矿山、生态矿山转变的关键时期，也蕴含着技术改造与装备升级换代、提质增效、节能减排等机遇。矿山装备行业目前挑战和机遇并存，通过技术创新，发展高技术产品，提升市场服务水平，可以在市场竞争中占领先机。

北矿机电是国内矿山装备行业的专业技术公司，专注于矿产资源高效开发与综合利用、节能减排以及增值服务技术的研发等，有数十年的技术积累，在提升采选技术装备水平、推动矿山行业科技进步以及提高矿山企业的经济效益等方面发挥着重要的技术先导作用，是我国采选设备研究、设计和制造的重要基地。

### （2）磁性材料行业

磁性材料是电子工业行业重要的基础功能材料，在电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用，近年，国家重点发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，我国已经成为全球最大的磁性材料生产、消费国，为磁性材料行业开辟了高速增长的通道。随着电子信息、物联

网、云计算、新能源汽车、智能电网、下一代互联网、基础元器件等新兴产业的发展，磁性材料产业迎来更多的发展新机遇。全球对磁性材料的需求快速增长，尤其是中国市场需求量巨大，预计来 10 之内，全球一半以上的磁性材料都将用于供应中国市场，很多高技术磁性材料、元件也将主要由中国企业生产、采购，磁性材料也将成为我国国民经济中的支柱产业之一。

虽然我国磁性材料工业已经形成了自主产业生态体系，但总体技术水平与发达国家相比仍有一定的差距。目前，我国各种门类的磁性材料产量均居世界第一，确立了世界磁性材料生产大国和磁性材料产业中心的地位，但中低档产品占据了较大的市场份额，高档产品尚缺乏竞争力，与起步早、新产品开发能力强、技术含量高的日本、美国以及部分欧洲国家等磁性材料工业发达的国家相比，管理水平、制造工艺、产品质量及产品档次都存在一定差距，国内能参与高档磁性材料国际市场竞争的企业为数不多。因生产成本过高，发达国家的产能正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家。国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，优化产品结构，从而增加产品附加值和市场竞争力，推动中国从磁性材料大国走向磁性材料强国。

北矿磁材是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体执行单位，长期以来积极推动着我国磁性材料新技术的发展。北矿磁材是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多项磁性材料行业重要标准的制定，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。

随着人工智能和机械化换人进程加快，工业和民用对自动化程度要求越来越高，以永磁铁氧体为代表的磁性材料又迎来新的增长机遇。当前磁性材料行业正处于关键的结构调整期和发展机遇期的良好时机，公司将依靠新品研发和科技创新，着重优化产业结构，开发高性能产品，提升产品附加值。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、人才和技术优势

北矿科技在矿山装备和磁性材料领域拥有一支高素质的人才队伍，有多位知名行业专家和学术带头人，其中享受国务院政府特殊津贴人员 9 人，新世纪百千万人才工程国家级人选 3 人。矿山装备和磁性材料方面有专业技术人员 140 余人，其中高级职称以上专业技术人员 50 余人，已形成了以博士和教授级高工为学术带头人、学历层次高、综合素质优、工程经验丰富的科技研发团队，先后获国家科技进步奖 2 项、省部级奖项 30 余项，获得授权专利 272 项，其中，PCT 国际专利 5 项，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定的“国家企业技术中心”。

北矿机电是我国矿山装备研究、设计和制造的重要基地，成功开发了多种新型高效矿山装备，

是“国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心”和“无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心”的主体研究单位，下设北京市高效节能矿冶装备工程技术研究中心，同时还是国家知识产权优势企业、北京市高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市企业技术中心、北京市专利示范单位、北京市设计创新中心等。北矿机电先后承担了包括国家“863”计划、国家科技支撑计划、国家自然科学基金及工信部、发改委、北京市等数十项重大科技项目，多项技术达到国际领先或先进水平，产品在国际矿山装备市场的占有率稳步攀升，尤其是大型浮选装备系统在国内矿山行业占据主导地位，在国际市场也占有一席之地。

北矿磁材从事磁性材料的研制和生产已有五十余年的历史，是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，长期以来积极推动着我国磁性材料新技术的发展，是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多个磁性材料行业重要标准的制定，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。在世界市场上为客户提供各种磁性材料产品，特别是永磁铁氧体领域，在国内一直处在技术研发前沿。目前已建成开放性测试中心，配备了激光粒度分步仪、图像仪、松装密度测试仪、磁性能测试仪、振动样品磁强计、X 荧光分析仪等测试设备，对生产过程各个工序环节的原料、中间或最终产品进行检测。采用原子吸收、紫外分光、X 荧光光谱仪、高温差热仪、图象分析仪、扫描电子显微镜等测试手段对产品研发及生产关键工序的球料、料粉进行分析，为高性能磁性材料的研究开发创造了条件。

## 2、产品和品牌优势

北矿机电开发的浮选设备在国内处于领先地位，国内市场占有率较高，“BGRIMM”品牌在国际同行业中也已具有相当知名度。研发的 320m<sup>3</sup> 超大型浮选机在国内外已获得广泛应用，目前世界最大规格 680m<sup>3</sup> 浮选机已进行工业应用，技术水平位于世界前列；研发的大型高效磁选设备用于国内大型矿山企业，并出口到 10 多个国家，超大型磁选机等达到了国际先进水平；研制的智能剥锌成套设备已批量投入生产应用，大幅提高了我国锌冶炼的技术水平；新开发的智能摇床自动控制系统在选矿厂获得成功应用，该技术为国内外首次应用；同时，公司在细磨装备、浮选机泡沫图像控制系统、污水处理装备等研发方面也取得了丰硕成果。

北矿磁材长期致力于高性能磁性材料的研发与生产。公司自主开发的“新一代”高性能永磁铁氧体磁粉的磁性能已经接近国外产品水平，提升了行业技术水平和国际影响力。再生产方面建立了完善的质量控制和保证体系，拥有完善的检验试验设施，通过严格的原料控制，程序化的工艺管理和多环节的过程控制和出厂检验来保证产品性能稳定可靠，通过紧密的客户联系制度，技术服务等各种方式最大限度地取得客户满意。公司的产品在国内外市场上拥有较高的知名度，有稳定的客户群，主要用户对产品的认可度较高，产品具有较高的市场占有率，产品在国内的市场覆盖面较广。

## 3、优质的客户资源

北矿机电开发的矿山装备广泛应用于国内外大中型矿山企业，其中大型浮选设备在国内外数

百家大型矿山广泛应用。公司已与国内多家骨干矿山企业结成合作伙伴关系，为新产品的研发和推广提供了平台。客户几乎涵盖了国内绝大部分矿山企业，已形成稳定的客户群，主要客户包括国内大中型资源开发企业和海外知名矿山企业。

北矿磁材一直把“成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者”为发展定位，逐步构建起市场营销网络，良好的信誉与产品质量得到了客户的认可。北矿磁材拥有众多客户，国内主要分布在华东地区、华南地区，国外市场主要分布在日本、韩国、欧洲、北美等。国内外众多的客户群以及稳定的客户为公司未来发展提供了强有力的保证。

#### 4、矿冶集团强有力的支持

公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司（原北京矿冶研究总院）是隶属于国务院国资委管理的中央企业，是我国以金属矿产资源综合利用为核心主业的规模最大的综合性研究与设计机构，属国家首批创新型企业，在有色金属采矿、选矿、冶炼和金属粉体材料等研究领域可代表国家水平，在国内外同行中有较大的影响。矿冶集团作为控股股东，在参与公司发展战略和方针政策的研究制定工作、引导和推进企业的改革与发展、探索和建立现代企业制度、提高企业经济效益的途径和方法等方面为公司提出了很多指导性的意见和建议。公司可以利用矿冶集团在矿产资源与材料领域的技术优势进行产品宣传和市场推广，对公司的发展无形中将起到巨大的推动作用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018年，世界经济增速放缓，贸易保护主义抬头，动能驱缓、下行压力加大、风险上升、规则调整加快；国内经济运行稳中有变、变中有忧，各种不确定因素明显增多，我国发展的外部环境正发生着深刻变化，国内外形势复杂严峻。随着国家供给侧结构性改革和产业结构优化的深入落实，公司围绕年度经营目标任务，加强内控制度建设，强化风险管控，不断提升公司治理水平，落实创新驱动发展战略，进一步调整优化产品结构，重视研发创新和人才培养，加大市场开发力度，深挖自身潜能，推进“提质、降本、增效”，促进公司持续健康发展。

报告期内，公司实现营业收入总额 47,235.23 万元，同比增长 8.31%；归属于母公司的净利润 3,387.49 万元，同比减少 21.80%。报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

#### 1、提升内控管理，强化风险管控

报告期内，公司结合自身特点和实际发展需要，综合考虑经济性、效率性、效果性，对公司多项内控管理制度进行了修订，包括《出差管理办法》、《合同管理办法》、《考勤管理办法》、《因公出国（境）管理办法》、《招标投标管理办法》、《会计档案管理办法》、《预算管理暂行办法》等 26 项制度。通过此次修订，公司内控管理体系更加健全和完善，公司各项行为规范更加合理，为公司的长远稳定发展和经济效益的逐步提高提供了保障。

报告期内，公司启动廉控工程建设，对公司生产经营中可能存在的风险点进行梳理，着力制定解决方案，降低经营风险。公司通过开展风险识别、风险评估、风险分析等工作，加强企业对自身薄弱环节的有效控制。同时加强了内部审计，保障公司财产的安全性与完整性，确保企业财务信息的可靠性与真实性，使得公司各项经济活动合法合规。

公司通过多方面加强内控体系建设，提升内控管理水平，增强风险管控能力，推动公司规范运作及治理水平的整体提高。

## 2、落实创新驱动发展战略，科研及新产品开发取得新进展

报告期内，公司根据市场变化积极调整优化产品结构，落实创新驱动发展战略，继续加大研发投入力度，持续推动技术升级，在矿山装备和磁性材料两个业务领域不断开发新产品，不断拓展新的应用领域，新产品所占比重不断提高，取得了一系列成果。报告期内，新增授权专利 34 项，新增软件著作权 12 项，制定行业标准 1 项，获得北京市新技术、新产品认定 5 项，发表科技论文 105 篇，其中 SCI 检索 3 篇，EI 检索 3 篇；公司持有专利数量达到 272 项。

矿山装备方面，开发的世界最大规格的 KYF-680m<sup>3</sup> 浮选机，在江铜集团完成了工业试验，各项性能指标良好；开发的智能摇床控制系统在云南华联锌铟获得成功应用，在国内外首次实现了摇床的智能化控制，大大降低了人工成本；开发出锌冶炼全自动“剥刷一体化”装备，实现自动剔板、补板、刷板，显著提升了我国锌电解过程的自动化水平；开发的浮选机泡沫图像控制系统取得突破性进展，在丰宁鑫源铝业成功应用，提高了浮选过程的稳定性和分选指标，经济效益明显。通过持续投入进行新产品的研发，公司的技术优势和行业影响力不断提高。

磁性材料方面，积极组织科研人员进行专项攻关，产品性能进一步得到提高。高性能烧结料粉（BMS-9 和 BMS-12）解决了含镧钴料粉回转窑烧结问题，提高了产品性能；通过多项试验研究解决了关键技术，提高了 3D 磁粉的流动性；通过生产过程中关键流程的改进，提高了 4D 产品的剩磁（Br）；开发出高流动性注射磁粉，混炼流动性高于 80g/10min；开发了环保软料，产品性能达到最新的 ROHS2.0 国际标准，并通过了日本环保认证，同时也通过国内环保及性能认证，即将进行产业化批量生产。

## 3、顺应形势变化，开拓市场新局面

面对供给侧改革、去产能的挑战，公司克服困难，采取多种形式打拼国内、国外两个市场。大力开展新产品的推广应用，新产品和高附加值产品所占比重提高，国内市场得到进一步巩固，国际市场开发取得了较大的进步。

公司矿山装备业务方面，根据市场需求加大新产品开发力度，提高新产品市场转化速率，加速形成新的盈利增长点；积极探索增值服务新模式，围绕提高客户综合经济技术指标提供专项技术服务，初见成效。市场部门紧密跟踪市场变化形势，针对国内外的情况制定营销策略，精心组织深度技术交流，依靠技术优势取得多个具有示范性、标杆性的国内外订单，巩固了公司选矿设备在国内市场的传统优势，对国际市场开发也形成了良好的支撑和示范作用，提升了公司在同行业中的影响力和知名度。

公司磁性材料业务方面，以市场需求强劲的主流产品作为主力产品，以提升性能、增加产量、降低成本作为增强产品竞争力的手段。从考核激励政策入手，对销售考核办法进行调整和完善，对所有客户进行分级管理，注重销售团队建设，不断进行营销管理模式的探索，加强市场的开发力度，保证产品销量，进一步深挖市场潜力，寻找新的增长点，在服务好原有客户的基础上，积极进行市场布局，开发了一批新的优质客户，为公司持续发展提供了新动力。随着阜阳生产线全面达产，公司产品结构更加丰富，稳定性、一致性和区域辐射优势得以体现，增强了公司的市场竞争力及核心优势。

#### 4、深挖自身潜能，强化过程管理

公司着力落实提质增效任务，不断深挖自身潜能，持续推进精细化管理，按照“精、严、细、实”的本质要求，不断把业务做精，把管理抓严，把工作做细，把服务抓实，向管理要效益。

矿山装备板块继续优化产品设计、加工工艺以及整个物流环节，提质降耗；加强采购、外协成本控制和质量控制，不断提高产品市场竞争力；加强费用预算管理，严格执行合同审批制度，层层把控，节约资金。采取一系列创收、降本、增效的措施开源节流，成本支出得到了有效的控制。

磁性材料板块以“降低成本、加强管理、鼓励创新”为抓手，积极应对市场变化，通过运输方式的改变，推进海运、铁路运输方式的使用，节约了运输成本；面对原辅料价格上涨和货源供应紧张等复杂局面，通过稳定原有供应链、增加供应渠道、严控采购价格、合理备货、以销定产等手段，保障生产所需原材料供应充足，缓解成本上涨压力；加强工艺革新，推进技改工作，严控质量管理，调整生产线布局，各主要产品单耗均有不同程度降低，有效实现节能降耗，提升工作效率。引入6S管理模式，加强环境和安全管理，取得了较好的效果。

#### 5、实施股权激励计划，健全员工激励机制

为完善法人治理结构，进一步建立、健全公司长效激励机制，实现对公司中高层管理人员及骨干人员的激励与约束，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，报告期内，公司首次实施了限制性股票激励计划，并获得国资委的批复，经股东大会审议通过，向88名激励对象授予300万股限制性股票，占授予时公司总股本比例1.971%。公司股权激励方案的顺利推出，将员工利益与企业的长远发展更紧密地结合，增加了员工归属感与忠诚度，有利于吸引人才、留住人才，充分调动员工的积极性和创造性，做到事业共创、利益共享、风险共担，同时也为公司中长期战略的实施和稳定发展提供了有力支撑。

#### 6、人才培养取得积极进展

公司高度重视人才培养工作，制定了《人才培养方案》，在制度方面为人才的培养提供了保障。报告期内，公司共引进各类高级人才12人，多人晋升高级职称，获得国家“杰出工程师”1人，获批“中青年科技创新领军人才”1人，获批“国务院政府特殊津贴”1人，获“安徽省战略性新兴产业技术领军人才”1人。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年公司实现营业收入 47,235.23 万元，实现营业利润 4,627.61 万元，实现归属母公司所有者的净利润 3,387.49 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	472,352,274.16	436,130,196.45	8.31
营业成本	343,365,837.15	304,914,041.78	12.61
销售费用	26,126,330.52	24,487,992.04	6.69
管理费用	43,367,710.42	38,757,500.20	11.90
研发费用	21,601,975.04	17,200,672.48	25.59
财务费用	-2,922,802.43	3,561,600.71	-182.06%
经营活动产生的现金流量净额	5,073,682.45	107,577,268.60	-95.28
投资活动产生的现金流量净额	-3,391,627.00	-18,034,058.29	81.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,187,888.00	-34,912,375.10	62.23%

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2018 年完成主营业务收入 47,093.50 万元，同比增加 3,600.63 万元，增幅为 8.28%，其中矿山装备业务收入增幅为 4.17%，磁性材料业务增幅为 12.36%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磁性材料	245,103,303.33	187,237,140.98	23.61	12.36	16.24	减少 2.55 个百分点
矿山装备	225,831,710.44	155,602,465.11	31.10	4.17	8.93	减少 3.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磁性材料	245,103,303.33	187,237,140.98	23.61	12.36	16.24	减少 2.55 个百分点
主要选矿装备	194,453,119.49	135,869,120.49	30.13	-0.99	4.03	减少 3.37 个百分点
新装备及技术	22,990,420.83	13,783,518.90	40.05	43.30	52.51	减少 3.62 个百分点

其他矿山装备	8,388,170.12	5,949,825.72	29.07	93.16	85.85	增加 2.79 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	390,858,786.72	293,753,950.07	24.84	8.72	14.11	减少 3.55 个百分点
国外	80,076,227.05	49,085,656.02	38.70	6.17	5.60	增加 0.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

2018 年磁性材料毛利率 23.61%，较去年下降 2.55%，主要系 2018 年生产所需主要原材料价格上涨幅度较大，导致成本增加。

2018 年矿山装备毛利率 31.10%，较去年下降 3.01%，主要系市场行情竞争增加，公司议价能力减弱导致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磁性材料 (吨)	50,899.31	49,853.63	9,708.09	11.08	12.69	12.07
矿山装备 (台/套)	1,772.00	1,665.00	403.00	20.63	21.44	36.15

产销量情况说明

矿山装备型号多样，且单台价格差异较大，产销量变动可比性不强。磁性材料板块业务本年需求旺盛，产销存同步增加。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
磁性材料	原辅材料	123,450,247.51	36.01	99,399,845.07	32.71	24.20	
磁性材料	燃料动力	31,659,774.15	9.23	31,576,830.80	10.39	0.26	
磁性材料	人工成本	15,249,475.30	4.45	15,078,863.45	4.96	1.13	
磁性材料	制造费用	16,877,644.02	4.92	15,022,704.23	4.94	12.35	
矿山装备	原辅材料	111,105,5	32.41	99,824,61	32.85	11.30	



		44.72		8.22			
矿山装备	人工成本	22,626,316.17	6.60	20,095,536.95	6.61	12.59	
矿山装备	制造费用	21,870,604.22	6.38	22,926,962.37	7.54	-4.61	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
磁性材料	原辅材料	123,450,247.51	36.01	99,399,845.07	32.71	24.20	
磁性材料	燃料动力	31,659,774.15	9.23	31,576,830.80	10.39	0.26	
磁性材料	人工成本	15,249,475.30	4.45	15,078,863.45	4.96	1.13	
磁性材料	制造费用	16,877,644.02	4.92	15,022,704.23	4.94	12.35	
矿山装备	原辅材料	111,105,544.72	32.41	99,824,618.22	32.85	11.30	
矿山装备	人工成本	22,626,316.17	6.60	20,095,536.95	6.61	12.59	
矿山装备	制造费用	21,870,604.22	6.38	22,926,962.37	7.54	-4.61	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

磁性材料产品成本构成稳定。人工、能耗比重基本持平，原辅料比重上涨 3.30 个百分点，主要是本年原辅料价格上涨。

矿山装备产品成本构成中，各成本项目构成保持基本稳定。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,388.12 万元，占年度销售总额 26.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 15,563.95 万元，占年度采购总额 25.38%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

## 其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

本期四项费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用）及资产减值损失总额为 9,190.76 万元，同比增加 510.56 万元，增幅为 5.88%，主要原因分析：

1、本期销售费用 2,612.63 万元，同比增加 163.83 万元，增幅为 6.69%，主要是因为人工成本增加以及运费增加。

2、本期管理费用 4,336.77 万元，同比增加 461.02 万元，增幅为 11.90%，主要是本期按照《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》第二十条的规定，根据内退协议合理预计并确认辞退福利 273.40 万，其次无形资产摊销增加 47.92 万元。

3、本期研发费用 2,160.20 万元，同比增加 440.13 万元，增幅为 25.59%，主要是本期研发投入增加。

4、本期财务费用为-292.28 万元，同比减少 648.44 万元，主要是本期无利息支出，以及受汇率变动影响产生的汇兑收益。

5、本期资产减值损失总额为 373.44 万元，同比增加 94.02 万元，增幅为 33.65%，主要是坏账损失和存货跌价损失增加。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	21,601,975.04
本期资本化研发投入	1,870,878.51
研发投入合计	23,472,853.55
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.97
公司研发人员的数量	149
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	24.87
研发投入资本化的比重（%）	7.97

##### 情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据市场变化积极调整优化产品结构，继续加大研发投入力度，研发支出总额为 2,347.29 万元，与上年研发支出 2,181.03 万元相比，增加 166.26 万元，增幅为 7.62%。

报告期内，公司新增授权专利 34 项，新增软件著作权 12 项，制定行业标准 1 项，获得北京市新技术、新产品认定 5 项。矿山装备方面，开发的世界最大规格的 KYF-680m<sup>3</sup> 浮选机，在江铜集团完成了工业试验，各项性能指标良好；开发的智能摇床控制系统在云南华联锌铟获得成功应用，在国内外首次实现了摇床的智能化控制，大大降低了人工成本；开发出锌冶炼全自动“剥刷一体化”装备，实现自动剔板、补板、刷板，显著提升了我国锌电解过程的自动化水平；开发的浮选机泡沫图像控制系统取得突破性进展，在丰宁鑫源铝业成功应用，提高了浮选过程的稳定性和分选指标，经济效益明显。磁性材料方面，积极组织科研人员进行专项攻关，高性能烧结料粉（BMS-9 和 BMS-12）解决了含镧钴料粉回转窑烧结问题，提高了产品性能；通过多项试验研究解决了关键技术，提高了 3D 磁粉的流动性；通过生产过程中关键流程的改进，提高了 4D 产品的剩磁（Br）；开发出高流动性注射磁粉，混炼流动性高于 80g/10min；开发了环保软粒料，产品性

能达到最新的 ROHS2.0 国际标准，并通过了日本环保认证，同时也通过国内环保及性能认证，即将进行产业化批量生产。通过持续投入进行新产品的研发，公司的技术优势和行业影响力不断提高。

## 5. 现金流

适用 不适用

本年度，公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 38,031.71 万元，现金总流出 39,182.30 万元，收支相抵后现金流量净额为-1,150.59 万元，比上年净额 5,463.09 万元减少 6,613.68 万元。

其中：

经营活动现金流量净额 507.37 万元，比上年 10,757.73 万元同比大幅减少 10,250.36 万元，减少原因一方面是本期收到的承兑汇票比重增加，另一方面是本期采购订单增加及部分原材料供应紧张，现金结算量增加；

投资活动产生的现金流量净额-339.16 万元，比上年-1,803.41 万元同比增加 1,464.25 万元，主要是上期终止出售土地退还预收土地款；

筹资活动现金流量净额-1,318.79 万元，比上年-3,491.24 万元同比增加 2,172.45 万元，主要原因是上期归还控股股东矿冶集团 3000 万元借款以及 350 万元银行贷款，本期现金分红支付 1,522.10 万元。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	22,949,118.67	3.00	7,690,783.91	1.00	198.40	磁性材料原料市场紧张，部分主要供应商采购变为预付款结算
存货	153,897,803.02	20.13	113,291,824.42	14.80	35.84	生产备货及未交货订单增加
开发支出	4,006,459.63	0.52	6,040,530.41	0.79	-33.67	开发支出转无形资产

						产
应付票据及应付账款	56,891,074.26	7.44	92,020,149.70	12.02	-38.18	按照项目进度正常结算
预收款项	70,626,810.02	9.24	49,830,349.98	6.51	41.73	矿山装备业务新增订单
其他应付款	10,098,634.52	1.32	1,083,346.80	0.14	832.17	主要是待归还矿冶集团代付内退员工薪酬
长期应付职工薪酬	2,603,307.58	0.34				确认长期应付辞退福利
递延收益	19,136,826.88	2.50	28,181,371.39	3.68	-32.09	跨期政府支持项目本期验收结转其他收益

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营 范围
北矿机电 科技有限 责任公司	12,857.83	100%	38,638.53	24,331.05	22,634.86	3,822.32	矿山 装备
北矿磁材 科技有限 公司	26,600.00	100%	31,601.40	27,950.30	24,788.19	1,645.42	磁性 材料
北矿磁材 (包头)有 限公司	500.00	20%	3,211.26	432.29	310.32	0.01	磁性 材料

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、矿山装备行业**

从国际看，世界经济增速放缓，贸易保护主义抬头，全球经贸规则演变，中国经济发展的外部环境正在发生深刻变化，面临复杂严峻的挑战，矿山装备的下游行业投资需求增速明显放缓，新建矿山项目减少，矿山装备需求受到一定影响。我国矿山装备行业与国外技术差距逐步缩小，在满足国内市场需求的的同时，开始走向国际市场。

从长期发展趋势来看，矿山装备行业面临着一系列发展机遇：一是“一带一路”战略带来的“走出去”机遇。我国的矿物加工工艺和矿山装备积累了许多先进技术和经验，在国际产能合作和“走出去”战略中具备比较优势，矿山装备行业具有较大的国际市场机遇。二是矿产资源开采现状促使矿山装备产业技术和产品升级。我国矿产资源自身禀赋较差，经过多年高强度的消耗，矿石性质日趋贫、细、杂，难处理资源比例越来越高，对设备的技术性能提出了更高的要求，需要开发更多的高技术含量的装备，这给矿山装备产业带来转型发展的机遇。三是结合《中国制造2025》行动纲领，坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”的基本方针，针对地下矿石开采深度越来越深的特点，开发深部矿山智能开采装备，同时对矿山装备技术水平的要求也越来越高，为矿山装备产业带来转型发展的机遇。四是政策支持的可利因素。矿产资源为不可再生资源，为实现规模效益及矿产资源的集约开发，国家已出台一系列相关政策，为我国

低品位、难处理矿产资源综合利用提供了良好的政策环境，随着各项产业政策的实施，矿山装备产业将进一步得到推动和发展。预计未来 10 年，对高技术和智能化矿山装备的需求将稳中有升，对公司未来的发展提供诸多的机遇。

## 2、磁性材料行业

当前磁性材料行业正处于关键的结构调整期和发展机遇期。受宏观经济的影响，我国磁性材料行业进入一个优化升级的调整时期，未来几年低端产品市场仍将是激烈的自由竞争状态，而高端产品市场发展较快，且应用领域不断拓展，市场份额将逐步增加。

随着行业内的优胜劣汰、结构调整，磁性材料市场未来需求将稳步增长。一是国家更加注重发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，为磁性材料行业开辟了高速增长的新通道。受低碳经济与节能环保产业快速发展的影响，高端电机、电动车、风力发电能源装置和物联网等新兴市场快速发展，永磁材料市场增长迅速。二是传统制造业结构优化和产业升级换代为磁性材料产业发展带来诸多机会。高性能磁性材料及制品广泛应用于高档汽车电机、变频空调、变频冰箱、变频洗衣机等家电，给磁性材料带来广阔的市场空间。预计高端永磁铁氧体的下游市场需求在未来一段时间内会保持上升趋势。三是发达国家产业转移推动国内磁性材料行业技术水平提升。日本和美国是全球最早从事永磁材料研发和生产的国家，新产品开发能力强，整体技术含量高，但是随着生产成本过高，发达国家的生产正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家，目前永磁铁氧体的生产主要集中在中国。这种转移在加剧行业竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快技术的升级换代，提升核心竞争力。目前，中国已经成为世界最大的磁性材料生产基地和销售市场之一，具有良好的发展前景。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司实施“磁性材料”和“矿山装备”两个业务领域同步发展的双轮驱动战略，愿景是通过新产品研发和技术创新，将磁性材料业务打造成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者，使矿山装备业务发展成为位于国际前列的矿产资源开发利用技术与装备供应商。为实现这一发展目标，公司将充分考虑国内外经济形势、产业发展状况、国家宏观政策及面临的各种挑战，从技术、产品、市场、生产、人力、管理等多方面入手，制定切实可行的发展规划和实施方案，把握行业发展机遇，稳步推进公司发展战略。

公司将加快技术创新，调整产品结构，加强产品研发与市场接轨，满足市场新需求；针对不同的目标市场，重点开发适合需求、竞争力强、技术含量高的新产品；培育并完善上下游产业链，支撑行业转型升级，促进公司主营业务稳定增长。以“中国制造 2025”需求为导向，加大核心技术的攻关力度，布局和突破新一批战略性、前沿性的矿山装备和磁性功能材料，形成以新一批核心技术、重要工艺与关键装备组成的一套标准体系。加强对引进技术的消化、吸收和再创新，攻

克一批国家和企业迫切需要的重大产业关键共性技术，研制一批具有自主知识产权的重大装备和关键产品，把国家和国内大中型企业重大与重点工程建设、“一带一路”中“走出去”战略投资与基础建设工程作为提升公司自主创新能力的重要载体，提升品牌国际知名度和国际市场竞争力。建立高技术人才队伍，逐步形成一支由高水平科技创新人才、经营管理人才和专业技能人才组成的优秀队伍；建设技术创新平台及产品研发体系，发挥好科研院所改制企业的技术资源优势，为公司的技术创新工作服务；逐步建设和完善高水平的矿山装备和磁性材料生产基地，支撑公司业务持续长远的发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司将继续坚持以技术创新为核心，大力实施创新驱动发展战略，推动科技成果转化，深化经营管理，开拓国内外市场，增强企业内在发展动力，确保完成全年各项任务指标，实现公司持续稳定发展。2019年公司工作重点是：

#### 1、积极推进公司发展战略，促进公司快速高质量发展

2019年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大精神，紧紧抓住我国矿业和新材料相关行业发展战略机遇期，积极应对市场变化和各类挑战，努力将外部压力转化为推动高质量发展的动力，树立新发展理念，完善体制机制，强化创新驱动，增强发展后劲，优化产品结构，提升核心竞争力，推进公司各项战略实施。公司将坚持服务国家创新战略，引领行业技术进步，促进资源高效开发，打造一流科技企业，坚持在先进矿山装备和磁性材料领域深耕细作，促进公司快速高质量发展。

#### 2、深化内控体系建设，提升内部管理水平

建立健全各项管理制度，完善内部管理机制，强化对各关键环节的风险控制，开展降本增效工作。从品质管理、采购与库存管理、节能降耗等方面进行完善，持续进行生产技术与工艺革新，提升产品质量和生产效率，向管理要效益。加强人才队伍建设，锻造一支管理能力强、专业水平高、敢于创新、勇于担当的人才队伍。继续探讨员工激励方式，推进绩效考核方案，调动员工的工作热情，加强各部门自我管理、自我约束能力。推进企业文化融合建设，通过机制创新，将企业文化建设作为推动公司发展的内生动力。逐步探索引进职业经理人制度，提高团队的管理水平。

#### 3、大力实施创新驱动发展战略，开发新技术和新产品

紧跟世界先进技术，研发高性能产品，提高新产品和高附加值产品销售占比，通过技术优势提高盈利能力。响应《中国制造2025》、《“十三五”国家科技创新规划》等国家战略发展规划，提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。深入研究国家的科技政策和发展方向，规划公司的科研工作计划，做好重大课题的策划和论证工作，积极申报各类科研项目，优化科研管理制度，强化科研项目的过程管理和效益考核机制，促进技术成果的产品化、市场化。

矿山装备方面，继续做好浮选设备、磁选设备等传统优势产品，利用自动控制技术对现有产品进行优化升级，提高自动化水平和运行效率；开发高效磨矿、浓密、高效过滤等新产品，培育

新的支柱产品；开发智能化的分选装备，根据给矿条件的变化实现分选单元内的自动调节和远程监控；发挥上下游技术延展的优势，开发智能冶金装备，拓宽产品适用领域；围绕矿山固废、液废、城市固废的治理，实施技术延展与再创新，开发新型高效环保装备等。抓好智能摇床、泡沫图像分析、拣选机、高效浓密机、污水处理一体化装备、动力电池回收系统等一批系技术研发。

磁性材料方面，继续研发 BMS-9 和 BMS-12 系列新一代高性能烧结永磁铁氧体材料，提高产品性能；加大高剩磁 4D 系列粘结永磁铁氧体、BMXF-5D 高性能磁记录磁粉等新产品的研发；加大市场推广力度，通过技术和市场合作的方式，实现烧结、粘结钕铁硼材料以及软磁材料的生产和销售。公司将依靠新品研发和科技创新，着重优化产业结构，开发高性能产品，同时着手产业链向下游延伸。

#### 4、大力开拓国内外市场，提升品牌影响力

做好公司核心技术产品的国内外市场宣传工作，建示范、立标杆，利用各种现代媒体加大宣传，提升公司品牌在国际上知名度和影响力，为开拓国际市场提供正能量；通过业务培训、参加国际性展览、投放媒体广告，加强与国际大型企业、科研院所的交流；组织人员到国外讲解宣传，加强沟通，提高国际化经营能力；进一步加强国际市场营销团队，在积极吸引人才的同时，提升团队整体营销素质，加大激励和考核力度。矿山装备业务加快业务模式转型，推动技术装备走向国际市场，加大对选矿设备机电集成、系统优化的支持力度，充分发挥矿冶集团在矿物加工领域的品牌优势，利用综合技术优势，为客户提供增值服务，带动产品销售，实现盈利模式转变；持续加强国际市场开发，引进和培养国际化市场营销人才。磁性材料业务将利用品牌优势加大对外合作力度，国内市场进一步巩固和夯实华东、华南市场基础，大力拓展南方市场；国外市场着重开拓日本、东南亚等地区，加大对其他海外市场的开发力度。

#### 5、建设高水平的科技人才队伍

依托国家级重大科研和产业化建设项目，通过国际学术交流与合作项目，加大学科带头人的培养力度，积极推进创新团队建设，发现和培养一批科技管理专家和技术营销骨干，造就一批中青年高级专家。利用“国家企业技术中心”、“国家磁性材料工程技术研究中心”等平台优势，加快实验室和研发中心的软、硬件建设。建立适应公司快速发展和高效运作的自我激励、自我约束的现代人力资源管理机制，形成起一支精干、高效、团结、创新的人才队伍，为公司的长远发展提供持续的人才保障。

#### 6、完善生产基地建设，为长远发展创造条件

逐步建设和完善高水平的矿山装备和磁性材料生产基地，支撑公司业务持续长远的发展。根据目前的发展状况，公司将对机电产品生产基地进行长远规划，以适应未来发展的需要。完善北矿磁材阜阳生产基地建设及运营管理，实现阜阳公司高效运行，释放全部产能的基础上提质增效，保障市场供应。

#### 7、创新业务模式

围绕矿产资源开发，研究选矿厂设备优化配置技术，对选矿厂的关键工段进行设计、总包，



以设备或技术投入参与选厂运行管理等；通过自主研发与外部高校、研究所、企业合作相结合的方式扩展永磁铁氧体、钕铁硼、塑料橡胶磁体、防伪磁记录材料等业务的产销研合作。

#### 8、增强公司抗风险能力和盈利能力

利用北矿机电和北矿磁材在各自领域的技术和影响力，加大对外合作力度，多渠道探索进入相关业务领域的可行性，拓宽产业链，增强公司抗风险能力和盈利能力。北矿磁材投资设立的控股子公司安徽普惠住能磁业科技有限公司计划主要生产永磁磁器件及制品，是北矿磁材主营业务向下游高端产业链的延伸，将进一步提升公司的盈利能力和综合实力。

#### 9、加强党的领导，做到党建与经营两手抓

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，贯彻落实党中央重要决策部署，开展各项学习活动，抓好队伍建设，持续增强“四个意识”，坚定“四个自信”，充分发挥公司党委在“把方向、管大局、保落实”的重要作用。严格贯彻落实中央八项规定精神，持续夯实党建基础，弘扬社会主义核心价值观，不断加强从严治党，为公司营造积极向上、风清气正的经营氛围；积极贯彻国家创新战略，加大创新力度，加快新旧动能转换，为促进公司改革发展和实现中心任务提供坚强的政治支撑和纪律保障。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济疲软带来的市场风险

国内宏观经济发展下行压力仍比较大，国内部分行业产能过剩，磁性材料的市场需求可能会受到影响。同时，全球经济增速放缓以及大宗矿产品价格波动可能会对矿山装备业务的发展产生影响。公司将以市场为依托，不断调整和优化产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善营销策略，拓宽营销渠道，增强销售服务意识，提升服务质量，将营销服务做实、做细、做优、做精，扩大品牌影响力；采取有力措施节能降耗，严格控制产品质量，提高产品竞争力。

#### 2、应收账款风险

矿山装备销售合同中规定的付款条件往往与产品的应用效果相关，一般还有一定期限的质保期，这种销售模式决定了项目实施过程中必定存在一定的应收账款。公司加强了对应收账款风险的监测与预警，将所有应收账款责任落实到人，逐一研究制定催款方案，对重点客户由公司主要领导带队走访并建立多种联系渠道，与长期欠款客户签订按期还款协议，降低应收账款风险。

#### 3、原材料价格波动风险

公司主要原材料价格波动将直接影响公司产品的生产成本。磁性材料生产的主要原材料采购价格未来可能持续上涨，将不利于公司生产预算及成本控制。矿山装备的上游行业为金属材料、机电产品，原材料的价格高低直接关系到矿山装备制造成本。针对原材料价格波动风险，公司将密切研究原材料市场变化情况，及时反馈并进行决策，根据价格波动趋势合理组织主要原材料的采购计划。拓宽采购渠道，按周期对不同的供应商放量采购获取价格优惠，并引进新供应商、物

流合作商，以降低采购成本。同时，通过开发新产品，调整产品结构，并根据市场环境适时推广公司新制定的价格体系等措施，降低主要原材料价格波动对公司经营业绩可能带来的影响。

#### 4、汇率波动风险

在公司业务中有以外币结算的业务，汇率波动风险在所难免。为了应对这一风险，公司将密切关注各种货币的汇率变化，不断调整销售价格谈判周期，及时办理结汇，化解汇率变化风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整。公司利润分配政策的分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明。公司严格执行公司章程规定的分红政策，报告期内，积极通过改善经营业绩来回报公司股东。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，2018 年公司合并报表实现归属于上市公司股东净利润 33,874,930.97 元，年末累计未分配利润 119,229,072.22 元。2018 年度母公司实现的净利润为 884,167.56 元，计提法定盈余公积金 88,416.76 元，截至 2018 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 7,971,343.12 元。

公司 2018 年度利润分配预案为：拟以公司实施利润分配方案股权登记日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

该预案已经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，独立董事对此预案发表了独立意见：认为公司 2018 年度利润分配预案，综合考虑了公司的经营发展、盈利水平、资金需求等因素，该预案符合《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》的规定及公司发展规划，在保障公司股东现金分红的同时兼顾公司长远发展，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

该预案尚须提交公司 2018 年年度股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的	分红年度合并	占合并报表中
----	---------	---------	---------	-------	--------	--------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	数额 (含税)	报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率(%)
2018 年	0	0.30	0	4,656,296.40	33,874,930.97	13.75
2017 年	0	1.00	0	15,220,988.00	43,318,388.66	35.14
2016 年	0	0	0			

说明：2018 年公司合并报表实现归属于上市公司股东净利润 33,874,930.97 元，母公司可供股东分配的利润为 7,971,343.12 元。公司拟以实施利润分配方案时股权登记日的股本为基数派发红利。上表中 2018 年度现金分红数额暂按报告披露日公司总股本（155,209,880 股）计算，实际将以 2018 年度利润分配方案实施股权登记日当日可参与分配的股本数量计算为准。

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行修订。公司已按照该规定修订报表列示，详见：附注五、33 “重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000
境内会计师事务所审计年限	五年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

2018年4月18日，经公司2017年年度股东大会审议，公司决定继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，报酬分别为40万元和20万元。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京东方日佳科技有限公司	北京北矿磁电材料有限公司(现更名为北矿磁电科技有限公司)	无	民事诉讼合同纠纷	起诉方以应诉方所供应磁粉存在质量问题致使其产品发生质量问题为由,要求应诉方承担赔偿责任。应诉方累计供货并由起诉方已经支付的货款计为815,480元,起诉方本次起诉要求返还货款并赔偿损失共计8,732,019.27元。	8,732,019.27	诉讼进程及结果无法预测,存在形成负债的风险。	案件经一审判决后,双方均不服判决提起上诉,二审法院裁定发回重审,目前尚未开庭。	尚未最终宣判。	未进入执行程序。
北矿磁电科技股份有限公司	湖南耐摩特工业有限公司、常德市耐摩特聚合材料有限公司(现更名为北矿科技股份有限公司)	无	民事诉讼	起诉方以应诉方未按期履行还款义务且多次追索未果为由提起诉讼。	4,004,739.99		已经取得生效判决。	判决应诉方向起诉方清偿债务并加倍支付迟延履行期间债务利息,诉讼费和保全费由应诉方承担。	已达成和解协议。应诉方开始履行付款义务。报告期内公司收到应诉方支付的款项77.5万元。截至年报披露日累计收到款项137.5万元。

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年9月25日，公司召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十二次会议，审议并通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项》等相关议案，监事会对激励对象名单进行核实，公司独立董事就激励计划发表了独立意见。	相关公告详见2018年9月26日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2018年10月9日，公司在内部公告栏对激励对象名单进行了公示，公示时间为自2018年10月9日起至10月18日止，在公示期间，公司未接到任何人对纳入激励计划的激励对象提出的异议。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查，披露了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。	相关公告详见2018年11月20日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2018年11月11日，公司收到了国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2018]808号）文件《关于北矿科技股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》，原则同意公司实施限制性股票激励计划。	相关公告详见2018年11月13日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2018年12月10日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议并通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项》等相关议案，并披露了《北矿科技关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告公告》。	相关公告详见2018年12月11日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2018年12月10日，公司第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司董事会对激励对象名单及授予数量进行调整，认为激励对象主体资格合法有	相关公告详见2018年12月11日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

效，确定的授予日符合相关规定。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。	
2019 年 1 月 17 日，公司完成了限制性股票授予登记手续，向 88 名激励对象授予 300 万股限制性股票，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。	相关公告详见 2019 年 1 月 19 日上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
北矿科技 2018 年度日常关联交易预计的公告	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

公司对报告期内日常关联交易总额进行了预计并予以公告。

公司 2018 年度预计关联交易总额 6,495.00 万元，实际交易额为 2,178.34 万元，主要是预计项目执行进度未达预期。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于向控股股东北京矿冶科技集团有限公司申请借款的议案	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

本年度向控股股东北京矿冶科技集团有限公司累计借款 0.00 万元，未发生借款，未超过审批额度。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《公司 2018 年度社会责任报告》。

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司及其下属子公司不属于环保局公布的重点排污单位。

公司注重安全、环保和社会效益，生产各环节不存在重大污染源，在生产中，均采用环境友好型的生产工艺，减少对环境的污染，对排放的主要污染物采取了必要的处理措施，未发生重大环境事件和污染事故。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	8,883,952	5.84				-8,883,952	-8,883,952	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,883,952	5.84				-8,883,952	-8,883,952	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	143,325,928	94.16				8,883,952	8,883,952	152,209,880	100
1、人民币普通股	143,325,928	94.16				8,883,952	8,883,952	152,209,880	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	152,209,880	100				0	0	152,209,880	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2015年10月8日，公司取得中国证监会《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2241号），核准公司非公开发行不超过4,000万股新股。公司向5家特定投资者非公开发行股票22,209,880股人民币普通股，已于2015年11月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。此次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，其中第一创业证券股份有限公司等4名投资者持有的股份已于2016年11月4日上市流通，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司认购的8,883,952股股份自发行结束之日起36个月内不得转让，上市流通日期为2018年11月4日，因节假日原因，限售股解禁上市日期顺延至

2018年11月5日（星期一）。（注：北矿磁材科技股份有限公司于2016年6月14日更名为北矿科技股份有限公司，非公开发行对象北京矿冶研究总院已于2017年12月29日由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后名称为“北京矿冶科技集团有限公司”）。

### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、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

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶科技集团有限公司	8,883,952	8,883,952	0	0	非公开发行	2018年11月5日
合计	8,883,952	8,883,952	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,295
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,928

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京矿冶科技集团有限公司	0	60,883,952	40.00	0	无		国有法人
毛东明	626,400	1,659,700	1.09	0	未知		境内自然人
李斌	879,800	879,800	0.58	0	未知		境内自然人
纪燕妮	755,700	755,700	0.50	0	未知		境内自然人
吴林	0	671,200	0.44	0	未知		境内自然人

熊阳	397,400	646,500	0.42	0	未知	境内自然人
王素	523,901	523,901	0.34	0	未知	境内自然人
王梦芸	405,000	405,000	0.27	0	未知	境内自然人
陈晓青	366,000	366,000	0.24	0	未知	境内自然人
姜建国	358,225	358,225	0.24	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北京矿冶科技集团有限公司	60,883,952	人民币普通股	60,883,952			
毛东明	1,659,700	人民币普通股	1,659,700			
李斌	879,800	人民币普通股	879,800			
纪燕妮	755,700	人民币普通股	755,700			
吴林	671,200	人民币普通股	671,200			
熊阳	646,500	人民币普通股	646,500			
王素	523,901	人民币普通股	523,901			
王梦芸	405,000	人民币普通股	405,000			
陈晓青	366,000	人民币普通股	366,000			
姜建国	358,225	人民币普通股	358,225			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名无限售条件流通股股东关联关系的说明： 公司未知无限售条件流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明： 公司未知前十名无限售条件流通股股东和前十名股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	北京矿冶科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	夏晓鸥
成立日期	2000 年 05 月 19 日
主要经营业务	矿产资源、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料（危险化学品除外）、植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备、仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；进出口业务；汽车

	(含小轿车)销售;实业投资;物业管理;自有房屋出租;设施租赁;装修装饰;设计和制作印刷品广告,利用自办杂志发布广告;工程晒图、摄像服务;承包境外冶金(矿山、黄金冶炼)、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目;生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂;《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属》(矿山部分)、《有色金属》(冶炼部分)、《有色金属》(选矿部分)、《有色金属工程》的出版(有效期至2018年12月31日,限分支机构经营);对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2018年12月31日,公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有北京当升材料科技股份有限公司(证券简称:当升科技,证券代码:300073)98,262,628股,占其总股本的22.5%。
其他情况说明	公司控股股东“北京矿冶科技集团有限公司”原名为“北京矿冶研究总院”,更名信息详见2018年1月3日公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )发布的《北矿科技关于控股股东改制更名及相关工商登记事项变更的公告》。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

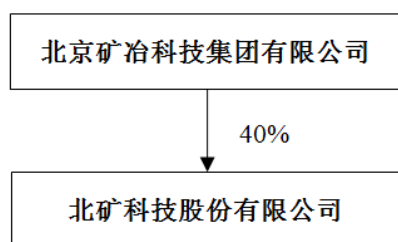
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明:

截止报告期末2018年12月31日,公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有公司40%股份。2019年1月17日,公司完成300万股限制性股票登记手续,公司股份总数由152,209,880股增加至155,209,880股,导致公司控股股东持股比例被动减少,截至本报告披露日,公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有股份占公司总股本比例为39.23%。

## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
成立日期	2003年3月10日

主要经营业务	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

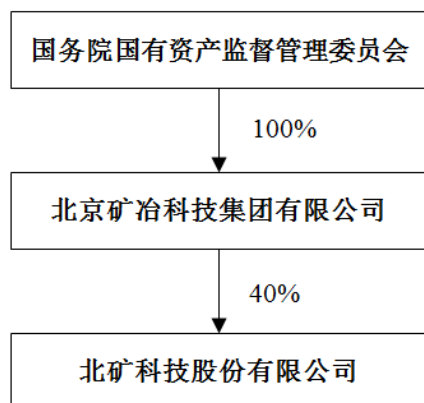
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明：

截止报告期末 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有公司 40% 股份。2019 年 1 月 17 日，公司完成 300 万股限制性股票登记手续，公司股份总数由 152,209,880 股增加至 155,209,880 股，导致公司控股股东持股比例被动减少，截至本报告披露日，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有股份占公司总股本比例为 39.23%。

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
夏晓鸥	董事长	男	61	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
于月光	董事	男	53	2010年5月11日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
梁殿印	副董事长	男	59	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		76.52	否
罗秀建	董事、总经理	男	58	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		76.27	否
李炳山	董事、副总经理	男	53	2016年6月7日	2019年6月7日	5,700	5,700	0		63.60	否
刘永振	董事、副总经理	男	57	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		71.19	否
王耕	独立董事	女	71	2014年12月18日	2019年6月7日	0	0	0		6.00	否
龙毅	独立董事	女	63	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		6.00	否
景旭	独立董事	男	48	2014年1月17日	2019年6月7日	0	0	0		6.00	否
周洲	监事会主席	男	50	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
李志会	监事	男	39	2012年7月19日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
刘坚	监事	男	51	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
陈东	职工监事	男	39	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		56.25	否
王晓华	职工监事	女	38	2014年3月25日	2019年6月7日	0	0	0		17.23	否
卢世杰	副总经理	男	46	2018年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		69.47	否
冉红想	董事会秘书	男	41	2015年12月11日	2019年6月7日	0	0	0		53.49	否
李洪发	财务总监	男	41	2015年12月11日	2019年6月7日	0	0	0		53.30	否
合计	/	/	/	/	/	5,700	5,700	0	/	555.32	/

姓名	主要工作经历
夏晓鸥	工学博士，教授级高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾任航空工业部 125 厂机动科助理工程师，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长、北京矿冶研究总院院长、党委书记，北京西城区人大代表；北矿科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事，第三届、第四届、第五届监事会主席；现任北京矿冶科技集团有限公司董事长、党委书记，北矿科技股份有限公司第六届董事会董事长，同时担任北京当升材料科技股份有限公司第四届董事会董事长、北京凯特破碎机有限公司董事长。
于月光	工学博士，教授级高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪百千万人才工程国家级人选。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，北京矿冶研究总院副总工程师，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），北京矿冶研究总院副院长、党委委员；北矿科技股份有限公司第四届、第五届董事会董事。现任北京矿冶科技集团有限公司副总经理、党委委员，北矿科技股份有限公司第六届董事会董事，同时担任北京当升材料科技股份有限公司第四届董事会董事、株洲火炬工业炉有限责任公司董事长。
梁殿印	工学硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，国家百千万人才工程第二层次人才。曾任冶金部长沙矿山研究院助理工程师，北京矿冶研究总院机械研究所副所长、所长，北矿机电科技有限责任公司总经理，北京矿冶研究总院党委委员、副总工程师。现任北京矿冶科技集团有限公司党委委员、副总工程师，北矿科技股份有限公司第六届董事会副董事长、党委书记，北矿机电科技有限责任公司监事会主席。
罗秀建	工商管理硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。曾任北京矿冶研究总院技术开发研究所三室主任，北京矿冶研究总院设备研究所制造厂技术科长、厂长、副所长，北京凯特破碎机有限公司总经理，北京矿冶研究总院机械研究所副所长、党支部书记，北矿机电科技有限责任公司副总经理。现任北矿科技股份有限公司第六届董事会董事、总经理、党委副书记，北矿机电科技有限责任公司董事长。
李炳山	工商管理硕士，研究员，中国钨业协会理事，享受国务院政府特殊津贴。曾任北京钨钼材料厂厂长，北京矿冶研究总院材料科技发展中心主任，北矿新材科技有限公司第一届董事会董事、总经理，北京市昌平区政协委员，北矿科技股份有限公司总经理。现任北矿科技股份有限公司第六届董事会董事、副总经理，北矿磁材科技有限公司董事长、总经理、党总支书记。
刘永振	工学学士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。曾任北京矿冶研究总院机械研究所副所长，北矿机电科技有限责任公司副总经理。现任北矿科技股份有限公司第六届董事会董事、副总经理，北矿机电科技有限责任公司董事、总经理、党总支书记。
王耕	经济学硕士，教授，高级会计师，中国注册会计师（非执业）。曾任上海交通大学副教授、教授；安泰管理学院会计学系副主任；韩国成均馆大学外籍教授、特聘教授；上海交大昂立股份有限公司总会计师；财政部会计准则咨询专家；中国会计学会理事；中国会计学会管理会计及应用专业委员会委员，上海市会计学会理事、学术委员会委员；北矿科技股份有限公司第五届董事会独立董事。现任中国会计学会管理会计专业委员会委员，北矿科技股份有限公司第六届董事会独立董事，同时担任上海寰创通信科技股份有限公司独立董事、江苏伟康洁婧医疗器械股份有限公司独立董事。
龙毅	工学博士，教授，博士生导师，毕业于日本北海道大学电波应用专业。曾任北京科技大学材料学院讲师、副教授、教授，精密合金教研室主任、材料学系副主任，北京市第九届党代会代表。现任北京科技大学教授，北矿科技股份有限公司第六届董事会独立董事。
景旭	法律硕士，西北政法大学兼职教授。曾任北京西单商场集团驻波兰代表、中国远大集团法律顾问，北矿科技股份有限公司第五届董事会独立董事。现任北京市君都律师事务所合伙人、主任，北矿科技股份有限公司第六届董事会独立董事，同时担任广东世荣兆业股份有限公司、中农发种业集团股份有限公司独立董事。
周洲	工学学士，教授级高级工程师。曾任北京矿冶研究总院人事处副处长、人事处处长、人力资源部（研究生部）主任，北矿科技股份有限公司第

	四届、第五届监事会监事。现任北京矿冶科技集团有限公司副总经理，北矿科技股份有限公司第六届监事会主席。
李志会	管理学学士，高级会计师。曾任北京矿冶研究总院财务部副主任、财务部主任，北矿科技股份有限公司第四届、第五届监事会监事。现任北京矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，北矿科技股份有限公司第六届监事会监事，同时担任北京当升材料科技股份有限公司第四届监事会主席。
刘坚	工学学士，教授级高级工程师。曾任北京矿冶研究总院组织部副部长、纪检监察室副主任，北京矿冶研究总院纪委副书记、组织部部长、纪检监察室主任。现任北京矿冶科技集团有限公司纪委副书记、组织部部长，北矿科技股份有限公司第六届监事会监事。
陈东	工学硕士，教授级高级工程师。先后在北京矿冶研究总院机械研究所从事研发与管理工作，曾任北京矿冶研究总院机械研究所工程师、高级工程师，北矿机电科技有限责任公司浮选设备事业部副主任、中心试验室主任。现任北矿科技股份有限公司第六届监事会职工监事，北矿科技股份有限公司工会主席，北矿机电科技有限责任公司副总经理。
王晓华	工学硕士，高级工程师。曾任北矿磁材科技有限公司技术中心助理工程师、工程师、人力资源部副经理，北矿科技股份有限公司第五届监事会职工监事。现任北矿科技股份有限公司第六届监事会职工监事、纪委委员，北矿磁材科技有限公司综合管理部经理、党办主任。
卢世杰	工学硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，国家有突出贡献中青年专家。曾任北京矿冶研究总院机械研究所副所长，北矿科技股份有限公司党委副书记、纪委书记。现任北矿科技股份有限公司副总经理，北矿机电科技有限责任公司副总经理。
冉红想	工学硕士，教授级高级工程师。先后在北京矿冶研究总院机械研究所和北矿机电科技有限责任公司从事研发与管理工作。现任北矿科技股份有限公司董事会秘书，北矿机电科技有限责任公司副总经理。
李洪发	管理学学士，高级会计师。先后在北京矿冶研究总院财务部、法律审计部从事财务核算以及内部审计工作，曾任北矿机电科技有限责任公司财务部主任。现任北矿科技股份有限公司财务总监，北矿机电科技有限责任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

说明：2018年12月10日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2018]808号）文件《关于北矿科技股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》同意实施，激励计划向88名激励对象以7.07元/股的价格发行人民币普通股300万股，公司于2019年1月17日完成限制性股票登记手续，报告期内公司董事、高级管理人员账户内无股权激励获得的股份。公司股权激励相关事项详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公告。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏晓鸥	北京矿冶科技集团有限公司	董事长、党委书记	2018年1月	
于月光	北京矿冶科技集团有限公司	副总经理、党委委员	2018年1月	
梁殿印	北京矿冶科技集团有限公司	党委委员	2009年5月	
梁殿印	北京矿冶科技集团有限公司	副总工程师	2000年8月	
周洲	北京矿冶科技集团有限公司	副总经理	2018年1月	
李志会	北京矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018年2月	
刘坚	北京矿冶科技集团有限公司	纪委副书记、组织部部长	2011年8月	
在股东单位任职情况的说明	公司控股股东北京矿冶研究总院已更名为“北京矿冶科技集团有限公司”，详见上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）公告。			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏晓鸥	北京当升材料科技股份有限公司	董事长	2016年6月	
于月光	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2011年3月	
周洲	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2012年3月	2018年4月
李志会	北京当升材料科技股份有限公司	监事会主席	2016年6月	
景旭	北京市君都律师事务所	主任	2001年2月	
景旭	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	2016年3月	
景旭	中农发种业集团股份有限公司	独立董事	2017年1月	
王耕	上海寰创通信科技股份有限公司	独立董事	2018年5月	
王耕	江苏伟康洁婧医疗器械股份有限公司	独立董事	2018年6月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，并经董事会审议通过后提交公司股东大会决定。高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟订后提交董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴依据行业及上市公司的基本水平及其履行的职责进行确定。公司董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。其中基本年薪由董事会根据不同岗位制定标准，按月发放；完成年度业绩则按照董事会审定的年薪次年一季度兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照董事、监事和高级管理人员各自的报酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员 2018 年度实际获得的报酬总额为 555.32 万元（税前）。

### 四、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	变动情形	变动原因
卢世杰	副总经理	聘任	公司聘任副总经理

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	111
主要子公司在职员工的数量	488
在职员工的数量合计	599
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	101
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	313
销售人员	36
技术人员	149
财务人员	18
行政人员	57
其他	26
合计	599
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	10
硕士	104
本科	67
大专	50
中专及以下	368
合计	599

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬体系建立在遵守国家法律法规、相关政策和公司规章制度基础上，既适应公司发展战略的需要，适应外部市场竞争，又兼顾内部公平性的薪酬体系，充分体现岗位价值及员工个人能力要素和实际贡献大小，发挥薪酬的激励作用。

公司根据各个岗位的特点，有差别化的实行岗位考核责任制，实行公平公正、奖优罚劣、收益和风险同比享有并承担原则。按岗位分生产、销售、技术、职能等类别，以月度、年度考核相结合，定量为主、定性为辅的考核方式，对各级管理人员及员工的工作行为、工作效果及其对公司的贡献或价值进行考核和测评。

公司对关键核心岗位及公司发展需要的专业人才采取薪酬优先策略，以保证公司避免核心人才的流失，同时又能吸纳优秀人才进入公司，为公司的持续发展提供保障。报告期内，公司推出限制性股票激励计划，授予公司核心人才限制性股票，进一步建立、健全了公司长效激励机制。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据自身发展战略，结合多年来秉承的企业文化精神，在培训工作上不断给予员工支持，帮助员工提高专业技能和综合素质，开阔眼界，树立创新思维。在培训方式上，公司结合行业特

点和岗位知识技能的要求，坚持内部培训和外部培训有效结合的基本原则，促进员工全面发展，打造学习型企业。

报告期内，公司积极组织董事、监事和高级管理人员参加相关监管部门举办的培训，规范董事、监事和高级管理人员的履职行为。同时，在公司内部组织开展了上市公司规范运作与信息披露专题培训和研讨，进一步强化公司董事、监事和高级管理人员对资本市场政策法规的理解，促进公司治理与管理水平的不断提升。同时，公司积极组织员工开展各类培训，包括一线员工的专业操作培训、业务人员的专业知识培训、管理人员的专项管理培训及全体员工的安全培训，培训内容涵盖安全生产、质量提升、项目管理等方面。另外，公司各部门根据工作需要定期组织员工开展岗位教育培训和安全教育培训、规范操作规程等，不断提升员工职业素质和业务能力。

2019年，公司将继续积极开展董事、监事、高级管理人员及全体员工的培训。通过持续加强组织员工进行法律法规、业务知识的培训和学习，开展交流和研讨等方式，开发每一位员工的潜能，提升每一位员工的专业知识和职业技能，从而提高公司的经营和管理效率，促进公司和员工共同发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他的有关法律法规、规范性文件的要求，树立了规范运作、稳健经营的公司治理理念，不断完善公司治理结构和内部控制制度，提高公司治理水平。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员积极参加中国证监会北京证监局举办的相关政策、法律法规、规范运作及信息披露方面的学习与培训，进一步强化了公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责的履职意识，发挥了独立董事、审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用。公司董事会认为，公司治理的实际状况符合中国证监会、上交所等发布的法律法规和规范性文件的要求，具体内容如下：

(一) 股东与股东大会：公司能够积极维护所有股东特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内公司共召开了2次股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等规定和要求，股东大会由律师出席见证并出具法律意见书。

(二) 控股股东与上市公司：公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立，控股股东没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，公司重大决策完全由公司独立做

出并实施；控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为其及他人提供担保。公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

（三）董事与董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司全体董事认真出席董事会会议，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规及政策规定，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司董事会共召开了 8 次会议，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确并妥善保存；报告期内，独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

（四）监事与监事会：公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名。报告期内，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司运作、公司财务和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行监督。报告期内，公司监事会共召开了 6 次会议，公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确并妥善保存；报告期内，公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

（五）利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与利益相关者的沟通与交流，积极主动承担社会责任，共同推进公司持续稳定发展。

（六）信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理制度》的要求，依法履行信息披露义务，严格履行信息披露审批程序；公司在相关报刊和网站及时、准确、完整地披露公司信息，公司设立了投资者咨询专线，在公司网站上开辟了投资资讯专栏，增强了公司透明度。

（七）投资者关系管理：公司建立了《投资者关系管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律法规规定，认真对待股东来电和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司生产经营和战略发展的意见及建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

（八）关联交易及同业竞争：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》和《关联交易管理制度》等相关规定，完善内部控制，规范关联交易。公司与控股股东不存在同业竞争情况。

（九）内幕信息知情人登记管理：公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，严格按照有关规章制度，开展内幕信息知情人登记管理工作，切实加强内幕信息知情人的保密管理，防范杜绝内幕交易，保证公司信息披露的真实、准确、完整和及时，保护广大中小股东的权益。报告期内没有发生任何泄密事件。

（十）内部控制体系：报告期内，公司切实提高公司规范运作水平，对相关治理制度和管理流程进行梳理优化，聘请中介机构开展内部控制审计，提高公司风险防范能力和规范运作水平。



公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 4 月 19 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 12 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2017 年年度股东大会审议通过了以下议案：《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配预案》、《公司 2017 年年度报告及摘要》、《公司独立董事 2017 年度述职报告》、《公司 2017 年度董监事薪酬的议案》、《公司 2018 年度日常关联交易预计》、《公司关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案》、《公司关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内部控制审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司关于向控股股东北京矿冶科技集团有限公司申请借款的议案》、《公司关于向北京银行申请综合授信额度的议案》。

公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《北矿科技限制性股票激励管理办法》、《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划有关事项》。

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。上述股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》等有关规定；出席会议人员的资格，以及本次股东大会的表决程序、表决结果等事宜，符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》等有关规定，合法有效。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
夏晓鸥	否	8	8	5	0	0	否	2
于月光	否	8	8	5	0	0	否	2
梁殿印	否	8	8	5	0	0	否	2
罗秀建	否	8	8	5	0	0	否	2
李炳山	否	8	8	7	0	0	否	0
刘永振	否	8	7	6	1	0	否	2

王耕	是	8	8	6	0	0	否	2
龙毅	是	8	8	5	0	0	否	1
景旭	是	8	8	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责，认真审议各项议案，对公司重大事项发表意见和建议，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极作用。报告期内，董事会各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示同意，未提出异议。

1、战略委员会：认真审议公司战略规划等报告，对公司发展战略进行研究并提出建议，为公司战略发展进行了全面科学的监督。

2、薪酬与考核委员会：对公司董事、监事和高级管理人员的津贴及薪酬发放情况进行审核，对董事、监事和高级管理人员的年度履职情况进行了有效监督。在公司 2018 年限制性股票激励计划实施过程中拟定激励计划草案、管理办法并提交董事会审议，组织实施激励对象的绩效评价工作。

3、审计委员会：能保证足够的时间和精力履行委员会的工作职责，勤勉尽责，切实有效地监督上市公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

4、提名委员会：对公司聘任公司副总经理事项进行研究并提出建议，认真审查候选人资格，严格履行决策程序。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了全员绩效考评机制，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员实施年度绩效考核。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规、《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，对 2018 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2018 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。报告期内，公司推出了限制性股票激励计划，建立、健全公司长效激励机制，详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公告。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司编制并披露了《公司 2018 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华审字[2019]02420048 号

北矿科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北矿科技股份有限公司（以下简称“北矿科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北矿科技 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北矿科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）营业收入的确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”28 及“七、财务报表项目注释”52。

2018 年度，北矿科技合并报表中列报的营业收入为人民币 47,235.23 万元，主要来自于销售机电产品及磁性材料，其中销售机电产品取得的收入为人民币 22,634.86 万元，销售磁性材料取得的营业收入为人民币 24,600.37 万元。收入是北矿科技的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认列为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）对销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执

行的有效性；

(2) 通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；

(3) 检查主要客户发票、合同、出库单及其他支持性文件，核实收入确认是否与披露的会计政策一致；

(4) 对营业收入实施分析程序，分析产品毛利变动情况，复核收入的合理性；

(5) 结合应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额，对未回函的样本进行替代测试；

(6) 对营业收入执行截止测试，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”11及“七、财务报表项目注释”4。

2018年12月31日，北矿科技合并财务报表中列报的应收账款的账面余额为15,766.27万元，坏账准备为2,826.12万元。北矿科技根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。由于北矿科技管理层在确定应收账款可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额较大，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及运行有效性进行了评估和测试；

(2) 分析应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，复核相关会计政策是否一贯地运用；

(3) 分析、计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 通过分析应收账款账龄，并执行应收账款函证及替代测试程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确。

## 四、其他信息

北矿科技管理层对其他信息负责。其他信息包括北矿科技2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

北矿科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北矿科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北矿科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北矿科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就北矿科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
（项目合伙人） 田志刚

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
刘强

2019年3月22日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2018年12月31日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	155,963,719.13	166,484,683.95
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七. 4	186,177,512.36	215,160,087.61
其中：应收票据		56,775,995.38	49,183,729.47
应收账款		129,401,516.98	165,976,358.14
预付款项	七. 5	22,949,118.67	7,690,783.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 6	3,934,037.12	4,151,658.32
其中：应收利息			126,200.00

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 7	153,897,803.02	113,291,824.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 10	2,957,336.53	2,857,201.46
流动资产合计		525,879,526.83	509,636,239.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 14	864,579.37	1,149,258.75
投资性房地产			
固定资产	七. 16	175,962,165.75	187,396,593.70
在建工程	七. 17	29,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 20	52,496,957.51	51,801,404.59
开发支出	七. 21	4,006,459.63	6,040,530.41
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 24	5,240,691.51	9,421,872.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		238,599,853.77	255,809,659.89
资产总计		764,479,380.60	765,445,899.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七. 29	56,891,074.26	92,020,149.70
预收款项	七. 30	70,626,810.02	49,830,349.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 31	22,579,068.42	24,637,970.54
应交税费	七. 32	5,109,181.25	5,979,341.43
其他应付款	七. 33	10,098,634.52	1,083,346.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		165,304,768.47	173,551,158.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七. 40	2,603,307.58	
预计负债			
递延收益	七. 42	19,136,826.88	28,181,371.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,740,134.46	28,181,371.39
负债合计		187,044,902.93	201,732,529.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 44	152,209,880.00	152,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 46	267,643,352.17	273,589,972.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七. 49	8,868,343.86	7,854,558.56
盈余公积	七. 50	29,483,829.42	29,395,412.66
一般风险准备			
未分配利润	七. 51	119,229,072.22	100,663,546.01
归属于母公司所有者权益合计		577,434,477.67	563,713,369.72
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		577,434,477.67	563,713,369.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		764,479,380.60	765,445,899.56

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		132,092,669.53	42,161,367.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七. 1	6,928,539.49	17,597,599.91
其中：应收票据		4,489,225.60	12,584,713.00

应收账款		2,439,313.89	5,012,886.91
预付款项		514,320.91	684,403.50
其他应收款	十七. 2	23,000,000.00	7,785.00
其中：应收利息			
应收股利		23,000,000.00	
存货		2,140,262.97	3,011,487.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		143,975.99	
流动资产合计		164,819,768.89	63,462,642.93
<b>非流动资产：</b>			
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	十七. 3	515,929,593.94	516,075,211.32
投资性房地产			
固定资产		17,244,935.04	18,936,860.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,941,429.19	18,279,906.40
开发支出			386.79
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			3,680,046.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		550,115,958.17	556,972,411.15
资产总计		714,935,727.06	620,435,054.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,668,627.74	5,383,879.79
预收款项		1,530,341.17	2,401,563.87
应付职工薪酬		8,453,621.51	9,252,640.67
应交税费		23,594.80	255,166.41
其他应付款		120,235,336.11	763,129.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,911,521.33	18,056,379.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,603,307.58	
预计负债			
递延收益		5,211,868.41	8,886,203.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,815,175.99	8,886,203.81
负债合计		141,726,697.32	26,942,583.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		152,209,880.00	152,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		391,632,112.48	397,578,732.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,395,694.14	21,307,277.38
未分配利润		7,971,343.12	22,396,580.32
所有者权益（或股东权益）合计		573,209,029.74	593,492,470.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		714,935,727.06	620,435,054.08

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		472,352,274.16	436,130,196.45
其中：营业收入	七. 52	472,352,274.16	436,130,196.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		440,420,825.90	396,905,876.24
其中：营业成本	七. 52	343,365,837.15	304,914,041.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七. 53	5,147,351.38	5,189,884.26
销售费用	七. 54	26,126,330.52	24,487,992.04

管理费用	七. 55	43,367,710.42	38,757,500.20
研发费用	七. 56	21,601,975.04	17,200,672.48
财务费用	七. 57	-2,922,802.43	3,561,600.71
其中：利息费用			1,970,089.44
利息收入		1,116,872.59	917,613.41
资产减值损失	七. 58	3,734,423.82	2,794,184.77
加：其他收益	七. 59	14,652,727.61	13,954,895.48
投资收益（损失以“－”号填列）	七. 60	-284,679.38	19,551.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-284,679.38	19,551.21
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七. 62	-23,380.90	62,759.08
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,276,115.59	53,261,525.98
加：营业外收入	七. 63	30,758.09	261,162.01
减：营业外支出	七. 64	38,434.51	55,072.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,268,439.17	53,467,615.62
减：所得税费用	七. 65	12,393,508.20	10,149,226.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,874,930.97	43,318,388.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		33,874,930.97	43,318,388.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润		33,874,930.97	43,318,388.66
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		33,874,930.97	43,318,388.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,874,930.97	43,318,388.66
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(元/股)		0.2226	0.2846
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2226	0.2846

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七. 4	3,712,117.33	11,061,659.94
减：营业成本	十七. 4	2,917,995.00	7,979,843.62
税金及附加		712,655.27	1,174,815.82
销售费用		40,827.47	144,232.71
管理费用		16,710,834.09	16,775,031.72
研发费用		5,642,126.96	3,419,259.28
财务费用		-541,262.12	-1,813,538.57
其中：利息费用			2,732,444.99
利息收入		137,196.62	4,610,213.99
资产减值损失		652,973.69	-15,860,354.44
加：其他收益		3,790,498.31	3,212,059.40
投资收益（损失以“－”号填列）	十七. 5	22,715,320.62	130,019,551.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-284,679.38	19,551.21
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		463,688.07	62,759.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,545,473.97	132,536,739.49
加：营业外收入		18,740.00	196,787.92
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,564,213.97	132,733,527.41
减：所得税费用		3,680,046.41	3,852,827.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		884,167.56	128,880,699.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		884,167.56	128,880,699.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收			

益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		884,167.56	128,880,699.91
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

### 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		353,649,444.50	409,653,201.08
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		5,627,313.79	1,291,145.23
收到其他与经营活动有关的现金	七. 67	19,004,286.60	22,144,431.62
经营活动现金流入小计		378,281,044.89	433,088,777.93
购买商品、接受劳务支付的现金		220,169,957.78	168,295,232.89
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		88,415,509.90	79,793,097.80
支付的各项税费		29,737,714.69	44,410,104.72
支付其他与经营活动有关的现金	七. 67	34,884,180.07	33,013,073.92
经营活动现金流出小计		373,207,362.44	325,511,509.33
经营活动产生的现金流量净额		5,073,682.45	107,577,268.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	196,000.00
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		3,000.00	196,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,394,627.00	8,159,358.29
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	七. 67		10,070,700.00
投资活动现金流出小计		3,394,627.00	18,230,058.29
投资活动产生的现金流量净额		-3,391,627.00	-18,034,058.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七. 67	2,033,100.00	
筹资活动现金流入小计		2,033,100.00	
偿还债务支付的现金			3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,220,988.00	1,412,375.10
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	七. 67		30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		15,220,988.00	34,912,375.10
筹资活动产生的现金流量净额		-13,187,888.00	-34,912,375.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		798,157.73	-1,513,229.54

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,707,674.82	53,117,605.67
加：期初现金及现金等价物余额		162,798,183.95	109,680,578.28
六、期末现金及现金等价物余额		152,090,509.13	162,798,183.95

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		783,798.84	28,604,904.41
收到的税费返还			11,567.92
收到其他与经营活动有关的现金		5,638,597.38	37,768,108.15
经营活动现金流入小计		6,422,396.22	66,384,580.48
购买商品、接受劳务支付的现金		21,412.54	546,323.08
支付给职工以及为职工支付的现金		11,416,816.14	10,890,216.18
支付的各项税费		905,663.43	5,485,964.80
支付其他与经营活动有关的现金		13,506,627.85	15,667,060.01
经营活动现金流出小计		25,850,519.96	32,589,564.07
经营活动产生的现金流量净额		-19,428,123.74	33,795,016.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		12,404,713.00	87,595,287.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	2,939,276.22
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		12,407,713.00	90,534,563.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		367,561.02	32,221.72
投资支付的现金			187,808,853.99
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			10,070,700.00
投资活动现金流出小计		367,561.02	197,911,775.71
投资活动产生的现金流量净额		12,040,151.98	-107,377,212.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		126,740,261.54	190,857,991.21
筹资活动现金流入小计		126,740,261.54	190,857,991.21
偿还债务支付的现金			3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,220,988.00	1,426,634.16



支付其他与筹资活动有关的现金		14,200,000.00	75,652,244.52
筹资活动现金流出小计		29,420,988.00	80,578,878.68
筹资活动产生的现金流量净额		97,319,273.54	110,279,112.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.46	-69,073.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		89,931,302.24	36,627,842.72
加：期初现金及现金等价物余额		42,161,367.29	5,533,524.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		132,092,669.53	42,161,367.29

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,209,880.00				273,589,972.49			7,854,558.56	29,395,412.66		100,663,546.01		563,713,369.72
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	152,209,880.00				273,589,972.49			7,854,558.56	29,395,412.66		100,663,546.01		563,713,369.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-5,946,620.32			1,013,785.30	88,416.76		18,565,526.21		13,721,107.95
(一) 综合收益总额											33,874,930.97		33,874,930.97
(二) 所有者投入和减少资本					-5,946,620.32								-5,946,620.32
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					198,000.00								198,000.00
4. 其他					-6,144,620.32								-6,144,620.32
(三) 利润分配									88,416.76		-15,309,404.76		-15,220,988.00
1. 提取盈余公积									88,416.76		-88,416.76		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-15,220,988.00		-15,220,988.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备								1,013,785.30					1,013,785.30
1. 本期提取								2,269,584.92					2,269,584.92
2. 本期使用								1,255,799.62					1,255,799.62
(六)其他													
四、本期末余额	152,209,880.00				267,643,352.17			8,868,343.86	29,483,829.42		119,229,072.22		577,434,477.67

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	152,209,880.00				273,559,920.89			7,063,622.01	26,906,903.74		59,833,666.27		519,573,992.91	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														

## 2018 年年度报告

二、本年期初余额	152,209,880.00				273,559,920.89			7,063,622.01	26,906,903.74		59,833,666.27		519,573,992.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					30,051.60			790,936.55	2,488,508.92		40,829,879.74		44,139,376.81
(一)综合收益总额											43,318,388.66		43,318,388.66
(二)所有者投入和减少资本					30,051.60								30,051.60
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					30,051.60								30,051.60
(三)利润分配									2,488,508.92		-2,488,508.92		
1.提取盈余公积									2,488,508.92		-2,488,508.92		
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备								790,936.55					790,936.55
1.本期提取								1,890,407.00					1,890,407.00

2018 年年度报告

							07.74					74
2. 本期使用							1,099,471.19					1,099,471.19
(六) 其他												
四、本期期末余额	152,209,880.00				273,589,972.49		7,854,558.56	29,395,412.66		100,663,546.01		563,713,369.72

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	152,209,880.00				397,578,732.80				21,307,277.38	22,396,580.32	593,492,470.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209,880.00				397,578,732.80				21,307,277.38	22,396,580.32	593,492,470.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,946,620.32				88,416.76	-14,425,237.20	-20,283,440.76
（一）综合收益总额										884,167.56	884,167.56
（二）所有者投入和减少资本					-5,946,620.32						-5,946,620.32
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					198,000.00						198,000.00
4. 其他					-6,144,620.32						-6,144,620.32

(三) 利润分配									88,416.76	-15,309,404.76	-15,220,988.00
1. 提取盈余公积									88,416.76	-88,416.76	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,220,988.00	-15,220,988.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,209,880.00				391,632,112.48				21,395,694.14	7,971,343.12	573,209,029.74

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	152,209,880.00				397,548,681.20				18,818,768.46	-103,995,610.67	464,581,718.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209,880.00				397,548,681.20				18,818,768.46	-103,995,610.67	464,581,718.99
三、本期增减变动金额(减					30,051.6				2,488,50	126,392,	128,910,

2018 年年度报告

少以“-”号填列)					0				8.92	190.99	751.51
(一) 综合收益总额										128,880,699.91	128,880,699.91
(二) 所有者投入和减少资本					30,051.60						30,051.60
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					30,051.60						30,051.60
(三) 利润分配									2,488,508.92	-2,488,508.92	
1. 提取盈余公积									2,488,508.92	-2,488,508.92	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,209,880.00				397,578,732.80				21,307,277.38	22,396,580.32	593,492,470.50

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司历史沿革及股东变动情况

北矿科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]697号文批准，由原国家有色金属工业局下属的北京矿冶科技集团有限公司（原“北京矿冶研究总院”，以下简称“矿冶集团”）以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于2000年9月6日在国家工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币6,500万元，业经北京岳华会计师事务所于2000年7月10日以岳总验字[2000]第021号验资报告予以验证。

2004年5月，经中国证监会证监发行字[2004]41号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准，北矿科技采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股股票3,500万股（每股面值1元），增资后公司注册资本变更为人民币10,000万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2004）第A005号验资报告予以验证。

2005年7月，根据北矿科技股东大会通过的《公司2004年度利润分配及资本公积金转增预案》，将资本公积3,000万元转增股本，增资后注册资本变更为人民币13,000万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2005）第A030号验资报告予以验证。

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，北矿科技采用非公开发行的方式向包括控股股东北矿集团在内的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值1元），募集资金净额38,959.29万元，用以收购控股股东北矿集团持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权。增资后公司注册资本变更为人民币15,221万元。

##### （二）公司注册情况

公司名称：北矿科技股份有限公司

注册地址：北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层

注册资本：15,220.988万元人民币

企业法人统一社会信用代码：911100007109270385

营业期限：2000-09-06至无固定期限



法定代表人：夏晓鸥

本公司母公司为北京矿冶科技集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

### （三）公司基本组织架构

本公司目前的组织架构为：股东大会是公司的最高权利机构，董事会是公司的经营决策机构，高管层是公司经营计划的执行者，由董事会聘任。公司下设综合管理部、财务部、企管部、证券部、法审部 5 个职能部门，公司的技术研发部、市场营销部、生产技术部、质量管理部等相关业务部门设在二级公司，分别由北矿机电和北矿磁材运营管理。

### （四）公司所处行业及经营范围

所属行业：矿山装备、磁性材料和磁器件的研发、生产和销售。

经营范围：磁性材料、磁器件、稀土、合金材料、化工材料（危险化学品除外）、电子陶瓷材料、电子器件、机械电子设备的生产、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；有色金属行业新技术、新工艺、新材料、新产品的开发；开发、委托加工、销售矿山设备、冶金设备、自动化仪器仪表、信息技术及软件产品；矿山、冶金、磁材、建材、化工、石油及环保行业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；集成电路设计；进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 3 月 22 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 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：

适用 不适用

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价

值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产

减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一

项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其

摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征



的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为会计年度。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止

确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款及长期应付款等，以公允价值进行初始计量，之后采用实际利率法进行后续计量。

借款及应付债券以公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；金融负债期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余的列示为非流动负债。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

不予相互抵销。

## 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

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
期末单项金额未达到上述 500 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，被界定为单项金额不重大但按照类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。	以账龄为信用风险组合依据账龄分析法并结合个别认定计提坏账准备。

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司及其子公司对于单项金额虽不重大但具备
-------------	-----------------------

	坏账准备确认标准的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除机电产成品外，其他存货领用和发出时按加权平均法计价，机电产品的领用和发出采取单项认定计价方法。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ⑤ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

### (3) 长期股权投资减值

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3.00	2.77
机器设备	年限平均法	10-20	3.00	4.85-9.70
运输设备	年限平均法	10	3.00	9.70
其他	年限平均法	7-10	3.00	9.70~13.86

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。



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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保

险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

## 25. 预计负债

√适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权

处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

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

本公司商品销售收入主要是指销售磁性材料和机电产品，销售磁性材料以对方签收时点视为风险报酬转移时点；销售机电产品以货物交付或安装调试完成视为风险报酬转移时点。

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府

补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

### (5) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用



## (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

## (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行修订，将资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”； “应收股利”、“应收利息”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”；	第六届董事会第二十一次会议	应收票据及应收账款本期列示 186,177,512.36 元，上期列示 215,160,087.61 元； 其他应收款本期列示 3,934,037.12 元，上期列示 4,151,658.32 元； 固定资产本期列示 175,962,165.75 元，上期列示 187,396,593.70 元； 在建工程本期列示 29,000.00 元，上期列示 0.00 元；

<p>“固定资产”和“固定资产清理”行项目合并列示为“固定资产”；</p> <p>“工程物资”及“在建工程”合并列示为“在建工程”；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；</p> <p>“应付股利”、“应付利息”和“其他应付款”合并列示为“其他应付款”；</p> <p>“长期应付款”和“专项应付款”合并列示为“长期应付款”；</p> <p>在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；</p> <p>“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报；</p> <p>在股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目</p>		<p>应付票据及应付账款本期列示 56,891,074.26 元，上期列示 92,020,149.70 元；</p> <p>其他应付款本期列示 10,098,634.52 元，上期列示 1,083,346.80 元；</p> <p>长期应付款本期列示 0.00 元，上列示 0.00 元；</p> <p>调减“管理费用”本期金额 21,601,975.04 元，上期金额 17,200,672.48 元，重分类至“研发费用”；</p> <p>利息费用本期列示 0.00 元，上期列示 1,970,089.44 元，利息收入本期列示 1,116,872.59 元，上期列示 917,613.41 元；</p> <p>设定受益计划变动额结转留存收益本期列示 0.00 元，上列示 0.00 元</p>
--	--	--

#### 其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了 2018 年度的财务报表。本次会计政策变更只涉及财务报表项目列报和调整，对公司当期和前期资产总额、负债总额、净资产、营业收入和净利润不产生影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 34. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响

变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）存货跌价准备

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

#### （4）金融工具公允价值

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

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

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

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

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

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。自 2018 年 5 月 1 日起，原适用于 17% 税率的应税项目，税率调整为 16%。	17%、16%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。	25%、15%
其他税费	按国家相关规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北矿科技股份有限公司	15
北矿机电科技有限责任公司	15
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25
北矿磁材（阜阳）有限公司	15
北矿磁材科技有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）的规定。公司原适用增值税率为 17%、11%，自 2018 年 5 月 1 日后，适用增值税率为 16%、10%。

### （2）企业所得税

①公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号 GR201711007382，发证时间为 2017 年 12 月 06 日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及分公司适用的企业所得税率为 15%。

②子公司北矿机电科技有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201811004999，发证时间为 2018 年 10 月 31 日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电科技有限责任公司适用的企业所得税率为 15%。

③2016 年 10 月 21 日，子公司北矿磁材（阜阳）有限公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财

政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号：GR201634000245，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿磁材（阜阳）有限公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	79,911.95	55,447.62
银行存款	152,010,597.18	162,742,736.33
其他货币资金	3,873,210.00	3,686,500.00
合计	155,963,719.13	166,484,683.95
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

2018 年 12 月 31 日，公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 3,873,210.00 元，系公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	56,775,995.38	49,183,729.47
应收账款	129,401,516.98	165,976,358.14
合计	186,177,512.36	215,160,087.61

其他说明：

适用 不适用

### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,755,695.38	43,501,179.38
商业承兑票据	1,020,300.00	5,682,550.09
合计	56,775,995.38	49,183,729.47

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	82,125,478.62	
商业承兑票据		
合计	82,125,478.62	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	156,809,966.23	99.46	27,408,449.25	17.48	129,401,516.98	189,543,614.55	99.08	23,567,256.41	12.43	165,976,358.14

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	852,760.07	0.54	852,760.07	100.00		1,757,804.48	0.92	1,757,804.48	100.00	
合计	157,662,726.30	/	28,261,209.32	/	129,401,516.98	191,301,419.03	/	25,325,060.89	/	165,976,358.14

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	98,419,274.91	4,920,963.75	5.00
1 至 2 年	17,223,615.51	1,722,361.55	10.00
2 至 3 年	23,547,654.44	7,064,296.33	30.00
3 至 4 年	4,983,493.24	2,491,746.62	50.00
4 至 5 年	4,756,157.10	3,329,309.97	70.00
5 年以上	7,879,771.03	7,879,771.03	100.00
合计	156,809,966.23	27,408,449.25	

确定该组合依据的说明：

以账龄为依据。

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

适用 不适用

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	100.00	预计无法收回
宁波市北仑嘉弘磁业有限公司	188,450.00	188,450.00	100.00	预计无法收回



广州磁性材料厂	188,175.00	188,175.00	100.00	预计无法收回
中山市天利磁性材料制造有限公司	47,139.47	47,139.47	100.00	预计无法收回
合 计	852,760.07	852,760.07	—	—

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 2,936,148.43 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:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 52,187,995.85 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 33.10%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,264,558.29 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,617,269.28	91.07	5,979,684.98	77.75
1 至 2 年	426,874.44	1.80	888,306.54	11.55
2 至 3 年	512,422.19	2.16	717,232.71	9.33
3 年以上	1,180,693.34	4.97	105,559.68	1.37
合计	23,737,259.25	100.00	7,690,783.91	100.00

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：

合同延期，产品尚未完全交付。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 11,295,397.34 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 49.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

其他说明

适用  不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		126,200.00
应收股利		
其他应收款	3,934,037.12	4,025,458.32
合计	3,934,037.12	4,151,658.32

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他		126,200.00
合计		126,200.00

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,927,425.92	100.00	1,993,388.80	33.63	3,934,036.12	6,100,400.70	100.00	2,074,942.38	34.01	4,025,458.32
合计	5,927,425.92	/	1,993,388.80	/	3,934,036.12	6,100,400.70	/	2,074,942.38	/	4,025,458.32

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,308,275.92	165,413.80	5.00
1 至 2 年	712,150.00	71,215.00	10.00
2 至 3 年	210,000.00	63,000.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	10,800.00	7,560.00	70.00
5 年以上	1,686,200.00	1,686,200.00	100.00

合计	5,927,425.92	1,993,388.80
----	--------------	--------------

确定该组合依据的说明：

以账龄为基础划分。

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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,793,450.00	5,084,767.00
退税款		866,669.82
其他	133,975.92	148,963.88
合计	5,927,425.92	6,100,400.70

## (3). 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-81,553.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
常德市耐摩特聚合材料有限公司	借款、其他	1,686,200.00	5 年以上	28.45	1,686,200.00
紫金矿业物流有限公司哈尔滨分公司	保证金	842,000.00	1 年以内	14.21	42,100.00
紫金矿业物流有限公司	保证金	750,000.00	1 年以内	12.65	37,500.00

广东中金岭南设备 科技有限公司	保证金	712,150.00	1-2 年	12.01	71,215.00
北京中招国发工程 项目管理有限公司	保证金	703,000.00	1 年以内	11.86	35,150.00
合计	——	4,693,350.00	——	79.18	1,872,165.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	79,083,415.44	884,144.58	78,199,270.86	60,827,319.30	305,576.89	60,521,742.41
在产品	40,805,835.75		40,805,835.75	35,144,820.26	82,306.32	35,062,513.94
库存商品	35,201,659.69	308,963.28	34,892,696.41	22,723,091.09	5,015,523.02	17,707,568.07
合计	155,090,910.88	1,193,107.86	153,897,803.02	118,695,230.65	5,403,406.23	113,291,824.42

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	305,576.89	637,288.10		58,720.41		884,144.58
在产品	82,306.32			82,306.32		
库存商品	5,015,523.02			4,706,559.74		308,963.28
合计	5,403,406.23	637,288.10		4,847,586.47		1,193,107.86

公司本期计提存货跌价原因主要是因为存货存放在客户年限较长,且客户项目处于静止状态。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**8、 持有待售资产**

适用 不适用

**9、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

其他说明

无

**10、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	1,253,054.03	2,757,747.43
预缴企业所得税	1,704,282.50	99,454.03
合计	2,957,336.53	2,857,201.46

其他说明

根据营改增规定,“应交税费—增值税留抵税额”科目期末余额和预缴所得税根据其流动性重分类列示至在资产负债表中的“其他流动资产列示。

**11、 可供出售金融资产**

**(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资 损 益			或 利 润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北 矿 磁 材 ( 包 头)有 限 公 司	1,149, 258.7 5			-284,6 79.38						864,5 79.37	
小计	1,149, 258.7 5			-284,6 79.38						864,5 79.37	
合计	1,149, 258.7 5			-284,6 79.38						864,5 79.37	

其他说明  
无

#### 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

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	175,962,165.75	187,396,593.70
固定资产清理		
合计	175,962,165.75	187,396,593.70

其他说明：

适用 不适用

##### 固定资产

##### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计



一、账面原值：					
1.期初余额	128,181,688.36	217,280,455.84	4,578,265.65	6,511,363.11	356,551,772.96
2.本期增加 金额	3,648,672.61	1,975,741.04	282,278.64	1,073,978.58	6,980,670.87
(1) 购 置	413,363.66	1,975,741.04	253,752.14	243,708.07	2,886,564.91
(2) 在 建工程转入					
(3) 企 业合并增加					
(4) 分 类增加	3,235,308.95		28,526.50	830,270.51	4,094,105.96
3.本期减少 金额		5,731,966.84	105,000.00		5,836,966.84
(1) 处 置或报废			105,000.00		105,000.00
(2) 分 类减少		5,731,966.84			5,731,966.84
4.期末余额	131,830,360.97	213,524,230.04	4,755,544.29	7,585,341.69	357,695,476.99
二、累计折旧					
1.期初余额	18,451,770.08	125,594,882.45	4,274,472.06	5,383,984.32	153,705,108.91
2.本期增加 金额	4,111,948.15	11,311,851.97	532,909.85	1,142,734.47	17,099,444.44
(1) 计 提	3,794,227.13	9,550,260.02	514,010.19	436,550.52	14,295,047.86
(2) 分 类增加	317,721.02	1,761,591.95	18,899.66	706,183.95	2,804,396.58
3.本期减少 金额	1,160,761.81	1,093,759.46	1,352,987.06	913,804.13	4,521,312.46
(1) 处 置或报废			79,055.00		79,055.00
(2) 分 类减少	1,160,761.81	1,093,759.46	1,273,932.06	913,804.13	4,442,257.46
4.期末余额	21,402,956.42	135,812,974.96	3,454,394.85	5,612,914.66	166,283,240.89
三、减值准备					
1.期初余额		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
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		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	110,427,404.55	62,268,996.19	1,301,149.44	1,964,615.57	175,962,165.75
2.期初账面价值	109,729,918.28	76,243,314.50	303,793.59	1,119,567.33	187,396,593.70

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	55,702,183.48	40,141,728.37	15,442,258.90	118,196.20	
其他	19,389.00	11,434.11	7,811.46	143.43	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	51,725.66

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,406,779.57	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,000.00	
工程物资		
合计	29,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
阜阳成品库建设	29,000.00		29,000.00			
合计	29,000.00		29,000.00			

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**18、 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

其他说明

□适用 √不适用

**19、油气资产**

□适用 √不适用

**20、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,550,158.26	39,653,278.51	413,834.10	782,444.10	86,399,714.97
2.本期增加金额		3,345,083.14		559,866.15	3,904,949.29
(1)购置					
(2)内部研发		3,345,083.14		559,866.15	3,904,949.29
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	45,550,158.26	42,998,361.65	413,834.10	1,342,310.25	90,304,664.26
二、累计摊销					
1.期初余额	7,552,048.96	26,550,337.18	130,090.16	365,834.08	34,598,310.38
2.本期增加金额	971,041.20	1,933,335.95	114,451.78	190,567.44	3,209,396.37
(1)计提	971,041.20	1,933,335.95	114,451.78	190,567.44	3,209,396.37
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	8,523,090.16	28,483,673.13	244,541.94	556,401.52	37,807,706.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	37,027,068.10	14,514,688.52	169,292.16	785,908.73	52,496,957.51
2.期初账面价值	37,998,109.30	13,102,941.33	283,743.94	416,610.02	51,801,404.59

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 24.56%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发阶段支出		21,601,975.04			21,601,975.04	21,601,975.04
开发阶段支出	6,040,530.41	1,870,878.51		3,904,949.29		4,006,459.63
合计	6,040,530.41	23,472,853.55		3,904,949.29	21,601,975.04	4,006,459.63

其他说明

项目名称	期末余额	资本化时间	研发进度
一种强磁性-弱磁性混合型铁矿的干式预分选方法	408,369.32	2016 年	专利申请
电沉积金属的链条传输系统	547,545.79	2017 年	专利申请
一种矿物浮选方法及浮选系统	471,963.99	2017 年	专利申请
一种高频谐波磁场精选磁选机	353,851.01	2017 年	专利申请
一种动态磁场干选系统	353,851.01	2017 年	专利申请
一种高浓度浮选机成套装置	515,347.90	2018 年	专利申请
一种选矿摇床自动巡检装置	434,113.92	2018 年	专利申请
一种采用开放磁路永磁高梯度磁系的强磁选机	515,177.49	2018 年	专利申请
一种用于强磁选装置的腔形分离机构	406,239.20	2018 年	专利申请
合计	4,006,459.63	—	—

**22、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**24、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,292,683.70	2,912,579.78	42,417,363.90	6,504,089.93
内部交易未实现利润	4,182,764.01	627,414.60	6,035,504.21	905,325.63
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	9,555,898.22	1,700,697.13	11,201,859.22	2,012,456.88
合计	33,031,345.93	5,240,691.51	59,654,727.33	9,421,872.44

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,393,333.21	6,381,815.67
可抵扣亏损	54,719,850.86	32,806,886.19
合计	83,113,184.07	39,188,701.86

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	14,037,565.56	14,037,565.56	
2020 年	3,351,019.23	3,579,257.53	
2021 年			
2022 年	15,724,094.57	15,190,063.10	
2023 年	21,607,171.50		
合计	54,719,850.86	32,806,886.19	

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 28、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	500,000.00	
应付账款	56,391,074.26	92,020,149.70
合计	56,891,074.26	92,020,149.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	500,000.00	
合计	500,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	1,485,453.98	1,557,462.52
应付材料款	51,742,588.84	87,674,620.51
应付运费	2,451,618.17	586,063.00
其他	711,413.27	2,202,003.67
合计	56,391,074.26	92,020,149.70

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	70,626,810.02	49,830,349.98
合计	70,626,810.02	49,830,349.98

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,498,984.69	75,523,412.64	75,823,597.13	21,198,800.20
二、离职后福利-设定提存计划		10,857,227.11	10,857,227.11	
三、辞退福利	3,138,985.85		1,758,717.63	1,380,268.22
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,637,970.54	86,380,639.75	88,439,541.87	22,579,068.42

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,318,417.85	62,528,059.38	63,227,659.75	13,618,817.48
二、职工福利费		3,106,473.77	3,106,473.77	
三、社会保险费		5,036,026.83	5,036,026.83	
其中：医疗保险费		4,381,656.91	4,381,656.91	
工伤保险费		335,498.56	335,498.56	
生育保险费		318,871.36	318,871.36	
四、住房公积金		3,989,734.00	3,989,734.00	
五、工会经费和职工教育	4,205,330.53	232,276.87	333,093.09	4,104,514.31

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,975,236.31	630,841.79	130,609.69	3,475,468.41
合计	21,498,984.69	75,523,412.64	75,823,597.13	21,198,800.20

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,004,657.70	9,004,657.70	
2、失业保险费		343,832.46	343,832.46	
3、企业年金缴费		1,508,736.95	1,508,736.95	
合计		10,857,227.11	10,857,227.11	

其他说明：

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按缴费基数数的19%、0.8%每月向该等计划缴存费用；公司子公司北矿机电科技有限责任公司按照缴费基数数的5%为员工缴纳企业年金。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**32、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,081,697.80	4,646,737.44
企业所得税	1,324,516.29	694,890.44
个人所得税	93,408.78	156,070.71
城市维护建设税	115,759.47	39,014.91
房产税	195,048.79	195,048.79
土地使用税	216,064.79	216,064.79
教育费附加	82,685.33	28,360.35
其他税费		3,154.00
合计	5,109,181.25	5,979,341.43

其他说明：

无

**33、其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,098,634.52	1,083,346.80
合计	10,098,634.52	1,083,346.80

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂挂款	6,968,649.04	
股权激励款	2,033,100.00	
代垫房租、水电等费用	553,947.39	666,715.20
代收代付职工保险等费用	378,617.70	394,447.99
其他	164,320.39	22,183.61
合计	10,098,634.52	1,083,346.80

暂挂款主要是待支付矿冶集团代垫内退员工薪酬等。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、 持有待售负债**

适用 不适用

**35、 1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**36、 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、 长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**38、 应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(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）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,603,307.58	
三、其他长期福利		
合计	2,603,307.58	

本期按照《企业会计准则第9号——职工薪酬》第二十条规定，公司将计提的超一年结算的内退员工薪酬，计入长期应付职工薪酬。

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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					
大型高效节能矿山装备产业化基地建设	11,452,229.57		1,019,648.14	10,432,581.43	政府补助
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	6,000,000.00		1,500,000.00	4,500,000.00	政府补助
颍州经济开发区园区奖励基金	3,136,645.97		72,523.56	3,064,122.41	政府补助
北京市企业技术中心创新能力提升项目	3,000,000.00		3,000,000.00		政府补助
“新一代”烧结铁氧体永磁材料的开发及产业化项目	2,000,000.00		2,000,000.00		政府补助
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	870,000.00		707,655.17	162,344.83	政府补助
柔性稀土政府补助	769,004.92		112,537.32	656,467.60	政府补助
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	739,829.06		713,858.75	25,970.31	政府补助
固安煤改气政府补助	117,198.89		61,798.08	55,400.81	政府补助

浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究	79,825.24		31,059.08	48,766.16	政府补助
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范		200,000.00	8,826.67	191,173.33	政府补助
铁矿山尾矿减排多极交变磁场高效预选装备开发	16,637.74		16,637.74		政府补助
电费补贴款		2,613,790.50	2,613,790.50		政府补助
阜阳市颍州区财政国库支付中心“教科文”补助		700,000.00	700,000.00		政府补助
土地使用税奖励		515,705.00	515,705.00		政府补助
颍州区经济和信息化委员会 2017 年度工业经济转型升级先进企业奖金		390,000.00	390,000.00		政府补助
个税返还		65,914.10	65,914.10		政府补助
其他专项资金		1,122,773.50	1,122,773.50		政府补助
合计	28,181,371.39	5,608,183.10	14,652,727.61	19,136,826.88	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型高效节能矿山装备产业化基地建设	11,452,229.57			1,019,648.14		10,432,581.43	资产相关
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	6,000,000.00			1,500,000.00		4,500,000.00	资产相关

颍州经济开发区园区奖励基金	3,136,645.97			72,523.56		3,064,122.41	资产相关
北京市企业技术中心创新能力提升项目	3,000,000.00			3,000,000.00			收益相关
“新一代”烧结铁氧体永磁材料的开发及产业化项目	2,000,000.00			2,000,000.00			收益相关
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	870,000.00			707,655.17		162,344.83	收益相关
柔性稀土政府补助	769,004.92			112,537.32		656,467.60	资产相关
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	739,829.06			713,858.75		25,970.31	收益相关
固安煤改气政府补助	117,198.89			61,798.08		55,400.81	资产相关
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究	79,825.24			31,059.08		48,766.16	收益相关
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范		200,000.00		8,826.67		191,173.33	收益相关
铁矿山尾矿减排多极交变磁场高效预选装备开发	16,637.74			16,637.74			收益相关
电费补贴款		2,613,790.50		2,613,790.50			收益相关
阜阳市颍州		700,000.00		700,000.00			收益



区财政国库支付中心“教科文”补助							相关
土地使用税奖励		515,705.00		515,705.00			收益相关
颍州区经济和信息化委员会2017年度工业经济转型升级先进企业奖金		390,000.00		390,000.00			收益相关
个税返还		65,914.10		65,914.10			收益相关
其他专项资金		1,122,773.50		1,122,773.50			收益相关
合计	28,181,371.39	5,608,183.10		14,652,727.61		19,136,826.88	

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	152,209,880.00						152,209,880.00

其他说明：

无

#### 45、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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	264,284,694.35			264,284,694.35
其他资本公积	9,305,278.14	198,000.00	6,144,620.32	3,358,657.82
合计	273,589,972.49	198,000.00	6,144,620.32	267,643,352.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：2018 年 12 月 10 日，公司实施了限制性股票计划，授予股份 300 万股，管理层预计授予的限制性股票计划未来能全部行权。截至 2018 年 12 月 31 日，确认资本公积增加 198,000.00 元。

注 2：2009 年至 2017 年，公司发生的内退员工薪酬用由母公司北京矿冶科技集团有限公司支付，公司同步增加了资本公积。本年度根据要求，该等内退员工薪酬由公司支付，因此冲回资本公积 6,144,620.32 元。

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,854,558.56	2,269,584.92	1,255,799.62	8,868,343.86
合计	7,854,558.56	2,269,584.92	1,255,799.62	8,868,343.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企（2012）16 号）规定，公司下属子公

司北矿机电提取安全生产储备，并根据需要每年在安全生产方面进行投入。

## 50、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,395,412.66	88,416.76		29,483,829.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,395,412.66	88,416.76		29,483,829.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

## 51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	100,663,546.01	59,833,666.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	100,663,546.01	59,833,666.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,874,930.97	43,318,388.66
减：提取法定盈余公积	88,416.76	2,488,508.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,220,988.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	119,229,072.22	100,663,546.01

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。

## 52、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	470,935,013.77	342,839,606.09	434,928,719.44	303,925,361.09
其他业务	1,417,260.39	526,231.06	1,201,477.01	988,680.69
合计	472,352,274.16	343,365,837.15	436,130,196.45	304,914,041.78

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,155,858.31	1,264,547.41
教育费附加	841,297.51	929,982.71
房产税	804,575.52	804,575.54
土地使用税	1,872,732.72	1,924,303.20
车船使用税	9,484.20	12,121.70
印花税	265,780.90	190,916.40
其他	197,622.22	63,437.30
合计	5,147,351.38	5,189,884.26

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	12,586,814.55	12,374,596.01
职工薪酬	9,569,406.96	9,220,635.67
差旅费	937,446.07	1,031,696.01
业务招待费	299,907.12	303,375.02
代理费	287,293.01	173,462.74
租赁费	279,957.75	325,228.08
咨询服务费		21,318.35
其他	2,165,505.06	1,037,680.16
合计	26,126,330.52	24,487,992.04

其他说明：

无

## 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,775,081.31	23,557,676.52
无形资产摊销	3,209,396.37	2,730,169.99
折旧	3,023,774.25	5,165,858.69
中介费	2,269,331.52	1,533,600.01
房租	1,491,783.30	1,612,995.34
维修费用	70,550.63	59,900.71
差旅费	1,414,631.34	1,429,689.75
办公费	505,664.36	910,436.17
交通费	242,813.64	241,441.50
其他	2,364,683.70	1,515,731.52
合计	43,367,710.42	38,757,500.20

其他说明：

本期职工薪酬较上期增加 527.14 万元，增加比例 22.15%，主要是本期按照《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》第二十条规定，根据内退协议合理预计并确认辞退福利 273.40 万元。

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,023,080.02	1,736,102.60
设备费	2,452,457.78	33,538.13
材料费	7,806,379.29	12,915,046.89
燃料动力费	1,241,763.15	436,438.37
差旅费	560,302.54	145,075.27
咨询费	260,046.41	38,095.20
技术开发费	4,716.98	
化验加工费	1,470,136.64	367,279.53
其他	2,783,092.23	1,529,096.49
合计	21,601,975.04	17,200,672.48

其他说明：

无

**57、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,970,089.44
利息收入	-1,116,872.59	-917,613.41
汇兑损益	-2,001,809.96	2,408,169.38
其他	195,880.12	100,955.30
合计	-2,922,802.43	3,561,600.71

其他说明：

无

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,097,135.72	2,732,010.66
二、存货跌价损失	637,288.10	62,174.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,734,423.82	2,794,184.77

其他说明：

无

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
北京市企业技术中心创新能力提升项目	3,000,000.00	
电费补贴款	2,613,790.50	
“新一代”烧结铁氧体永磁材料的开发及产业化项目	2,000,000.00	

各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	1,500,000.00	1,500,000.00
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	1,019,648.14	1,019,652.36
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	713,858.75	60,170.94
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	707,655.17	
阜阳市颍州区财政国库支付中心“教科文”补助款	700,000.00	
土地使用税奖励	515,705.00	860,923.00
颍州区经济和信息化委员会 2017 年度工业经济转型升级先进企业奖金	390,000.00	
柔性稀土政府补助	112,537.32	112,537.32
省“115”创新团队奖	100,000.00	500,000.00
固安企业奖励款	90,000.00	
个税返还	65,914.10	
固安煤改气政府补助	61,798.08	61,798.08
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究	31,059.08	10,384.76
铁矿山尾矿减排多极交变磁场高效预选装备开发	16,637.74	584,244.46
2017 年制造强省建设资金		3,610,000.00
中关村科技园区丰台园管理委员会奖励资助		1,500,000.00
产业发展补贴		992,508.00
工业经济表彰奖励收入		560,300.00
省特支计划补助资金		500,000.00
税收奖励收入		483,906.00
其他	1,014,123.73	1,598,470.56
合计	14,652,727.61	13,954,895.48

其他说明：

无

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-284,679.38	19,551.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-284,679.38	19,551.21

其他说明：

无

### 61、公允价值变动收益

适用 不适用

### 62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-23,380.90	62,759.08
合计	-23,380.90	62,759.08

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入		167,720.00	
其他	30,758.09	93,442.01	30,758.09
合计	30,758.09	261,162.01	30,758.09

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		7,872.37	
其中：固定资产处置损失		7,872.37	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	15,000.00		15,000.00
赔偿金、违约金等支出		30,000.00	
其他	23,434.51	17,200.00	23,434.51
合计	38,434.51	55,072.37	38,434.51

其他说明：

无

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,301,355.94	9,159,818.03
递延所得税费用	4,181,180.93	989,408.93
其他	-89,028.67	
合计	12,393,508.20	10,149,226.96

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,268,439.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,940,265.88
子公司适用不同税率的影响	-64,908.10
调整以前期间所得税的影响	-89,028.67
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,038,992.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,568,186.95
所得税费用	12,393,508.20

其他说明：

适用 不适用

#### 66、其他综合收益

适用 不适用

#### 67、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,589,324.49	16,347,874.00
退回保证金	6,034,187.96	2,983,137.00
利息收入	1,116,872.59	990,903.31
其他	6,263,901.56	1,822,517.31
合计	19,004,286.60	22,144,431.62

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	26,098,694.62	25,022,650.92
支付保证金	7,307,680.00	7,914,450.00
其他	1,477,805.45	75,973.00
合计	34,884,180.07	33,013,073.92

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

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回集团预收土地款		10,070,700.00
合计		10,070,700.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

上期公司归还控股股东矿冶集团土地交易预收款 1,007.07 万元。

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励认股款	2,033,100.00	
合计	2,033,100.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到部分员工股权激励认股款。

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还矿冶集团借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期归还矿冶集团借款 3000 万元。

**68、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	33,874,930.97	43,318,388.66
加：资产减值准备	3,734,423.82	2,794,184.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,295,047.86	17,274,287.24
无形资产摊销	3,209,396.37	2,807,710.12
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	23,380.90	-62,759.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,872.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,001,809.96	1,970,089.44
投资损失（收益以“-”号填列）	284,679.38	-19,551.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,181,180.93	989,408.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,395,680.23	-31,751,732.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,718,525.97	81,055,529.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,850,393.56	-10,806,159.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,073,682.45	107,577,268.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	152,090,509.13	162,798,183.95
减：现金的期初余额	162,798,183.95	109,680,578.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,707,674.82	53,117,605.67

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	152,090,509.13	162,798,183.95
其中：库存现金	79,911.95	55,447.62
可随时用于支付的银行存款	152,010,597.18	162,742,736.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	152,090,509.13	162,798,183.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 69、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：

适用 不适用

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,873,210.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,873,210.00	/

其他说明：

无

#### 71、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			
其中：美元	261,576.15	6.8632	1,795,249.43
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			

其中：美元	709,841.10	6.8632	4,871,781.42
欧元			
港币			
日元	4,600,000.00	0.0619	284,740.00
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京市企业技术中心创新能力提升项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
电费补贴款	2,613,790.50	其他收益	2,613,790.50
“新一代”烧结铁氧体永磁材料的开发及产业化项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
大型高效节能矿山装备产业化基地建设 项目款	1,019,648.14	其他收益	1,019,648.14
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	713,858.75	其他收益	713,858.75
有色金属电解过程智能剥离装备研制及 示范应用	707,655.17	其他收益	707,655.17
阜阳市颍州区财政国库支付中心“教科 文”补助款	700,000.00	其他收益	700,000.00

土地使用税奖励	515,705.00	其他收益	515,705.00
颍州区经济和信息化委员会 2017 年度工业经济转型升级先进企业奖金	390,000.00	其他收益	390,000.00
颍州区商务局支付 2017 年度外贸企业奖励款	146,600.00	其他收益	146,600.00
政府关于购置研发仪器设备补贴	141,000.00	其他收益	141,000.00
柔性稀土政府补助	112,537.32	其他收益	112,537.32
省“115”创新团队奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到中共阜阳市委组织部发放第三批“领创工程”研发资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到阜阳市财政国库支付中心转入中共阜阳市委组织部发放第三批皖北产业创新团队研发资金补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
固安企业奖励款	90,000.00	其他收益	90,000.00
北京市商务委员会拨付境外展会补助	82,406.00	其他收益	82,406.00
土地补偿款	72,530.56	其他收益	72,530.56
阜阳市颍州区财政国库支付中心“省级研发设备补助市级配套—科技局”补助款	70,500.00	其他收益	70,500.00
个税返还	65,914.10	其他收益	65,914.10
固安煤改气政府补助	61,798.08	其他收益	61,798.08
北京市丰台区科学技术委员会 2017 年度专利授权奖励金	41,000.00	其他收益	41,000.00
北京中关村海外科技园有限责任公司展位费补助	40,862.50	其他收益	40,862.50
到阜阳市失业保险中心 2018 年度稳岗补贴款	38,448.00	其他收益	38,448.00
2017 年外贸促进政策补助资金	38,000.00	其他收益	38,000.00
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究	31,059.08	其他收益	31,059.08
2016 年度安排残疾人就业补贴款	28,000.00	其他收益	28,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	21,150.00	其他收益	21,150.00
丰台区科学技术委员会 2017 年度专利授权奖励	18,000.00	其他收益	18,000.00
铁矿山尾矿减排多极交变磁场高效预选装备开发	16,637.74	其他收益	16,637.74
知识产权服务业协会创新能力建设专项资金（专利）	16,000.00	其他收益	16,000.00
园区奖励款	13,000.00	其他收益	13,000.00
中关村授权专利奖励	12,000.00	其他收益	12,000.00
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范	8,826.67	其他收益	8,826.67

2017 稀土永磁材料国家重点实验室首批开放课题经费	8,000.00	其他收益	8,000.00
科技局专利资助补贴款	7,000.00	其他收益	7,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	5,500.00	其他收益	5,500.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	5,000.00	其他收益	5,000.00
国家知识产权局专利资助金	300.00	其他收益	300.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**74、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用



#### 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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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:

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	
北矿机电科技有限责任公司	北京	北京	矿山装备生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并
北矿磁材科技有限公司	北京	北京	磁性材料生产与销售	100.00		投资设立

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：

不适用

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北矿磁材(包头)有限公司	包头	包头	制造业	20.00		权益法

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：  
无

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：  
无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司
流动资产	29,271,406.03		19,367,415.95	
非流动资产	2,841,147.78		4,254,519.44	
资产合计	32,112,553.81		23,621,935.39	
流动负债	27,789,656.94		18,417,955.99	
非流动负债				
负债合计	27,789,656.94		18,417,955.99	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,322,896.87		5,203,979.40	
按持股比例计算的净资产份额	864,579.37		1,149,258.75	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	864,579.37		1,149,258.75	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		3,103,243.29		8,404,542.83
净利润		138.34		97,756.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		138.34		97,756.06

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、港币有关，除本公司与境外的供应商和客户以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	261,576.15	6.8632	1,795,249.43
应收账款			
其中：美元	709,841.10	6.8632	4,871,781.42
日元	4,600,000.00	0.0619	284,740.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司部分产品及原料均以外币结算，若人民币汇率波动幅度增大，将对公司经营业绩产生一定影响。为最大限度减少汇兑损失的影响，公司及时分析汇率变化趋势，积极采取相应的结汇措施以及出口发票融资等方式规避汇率风险。

### 2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位名称	年末余额	坏账准备	账龄
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	3-5 年
宁波市北仑嘉弘磁业有限公司	188,450.00	188,450.00	3-5 年
广州磁性材料厂	188,175.00	188,175.00	3-5 年

单位名称	年末余额	坏账准备	账龄
常德市耐摩特聚合材料有限公司	126,200.00	126,200.00	5 年以上
中山市天利磁性材料制造有限公司	47,139.47	47,139.47	3-5 年
合计	978,960.07	978,960.07	—

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的流动比率为 3.18，上年期末流动比率为 2.94，资产流动性较好，流动风险较低。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
北京矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	190,000	40.00	40.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 国务院国有资产监督管理委员会

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

适用 不适用

详见第九节 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见第九节 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北矿磁材（包头）有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京安期生技术有限公司	母公司的控股子公司
北京北矿洛克科技有限公司	母公司的全资子公司
北京当升材料科技股份有限公司	母公司的控股子公司
北京国信安科技术有限公司	母公司的控股子公司
北矿丹东重工有限公司	母公司的全资子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
株洲火炬工业炉有限责任公司	母公司的控股子公司
北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）	母公司的全资子公司
北矿检测技术有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲火炬工业炉有限责任公司	采购商品	8,533,686.98	395,048.72
北京矿冶科技集团有限公司	物业费	451,086.01	
北京矿冶研究总院	采购商品	313,309.48	90,071.06
北矿磁材（包头）有限公司	采购商品	259,064.10	6,279,756.40
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	116,918.72	191,691.68
北矿丹东重工有限公司	采购商品	77,586.28	
北京矿冶科技集团有限公司	动力费	27,702.21	
北京矿冶科技集团有限公司	采购商品		984,202.80
北京矿冶科技集团有限公司	接受劳务		200,000.00
北矿检测技术有限公司	技术服务		37,365.00
北京当升材料科技股份有限公司	采购商品		64,316.24

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	提供劳务	4,176,567.93	66,037.74
北京矿冶科技集团有限公司	销售商品	2,612,940.93	21,179,520.32
北京矿冶研究总院	销售商品	859,050.00	2,770,146.56
北矿丹东重工有限公司	销售商品	275,862.07	
北京安期生技术有限公司	销售商品		1,577,461.54
株洲火炬工业炉有限责任公司	销售商品		11,333.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联交易为公司日常经营行为，主要为原材料及产品的购买、销售，以及经营场地的租赁、提供劳务或者技术服务，均基于正常经营活动及科研需要而产生，交易行为符合相关法律法规及公司制度的规定。定价是以市场价格为依据，遵循公平、公正、公允的定价原则，交易双方协商定价。市场价格以产品销售地或提供服务地的市场平均价格为准，在无市场价格参照时，以成本加合理的适当利润作为定价依据。

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表



适用 不适用  
 关联管理/出包情况说明  
适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京矿冶科技集团有限公司	特种车辆	229,728.5	227,765.01
北京北矿洛克科技有限公司	料棚	60,965.07	29,125.02

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京矿冶科技集团有限公司	房屋	3,789,075.61	3,331,271.76

**关联租赁情况说明**

适用 不适用

由于公司所处地理位置和生产经营的需要，公司控股股东及相关单位为本公司提供供水、供电系统及维修、房屋租赁、生活设施等综合服务，长期以来保障了公司生产经营的正常有序进行，且降低了公司的运营成本；同时，公司控股股东及关联单位具有很强的综合实力，在资金、设计、研发、市场开拓等方面，为本公司提供一定的支持和服务，在相关领域技术互补，通过合作，有利于进一步提升公司的整体技术水平和扩大自身产品销售规模。以上关联交易将有利于保障公司正常的生产经营，实现企业的持续发展，且对公司主业的独立性无影响。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	537.32	426.30

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	借款利息支出		1,305,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收票据及应收账款	北京矿冶科技集团有限公司	18,644,405.36	4,245,153.77	30,713,478.04	2,198,260.60
应收票据及应收账款	北京安期生技术有限公司	565,630.00	56,563.00	1,565,630.00	78,281.50
应收票据及应收账款	北京矿冶研究总院	663,201.91	33,160.10	1,079,178.71	267,676.21
应收票据及应收账款	合计	19,873,237.27	4,334,876.87	33,358,286.75	2,544,218.31
预付款项	株洲火炬工业炉有限责任公司	2,827,586.21			
预付款项	北京矿冶研究总院	3,014.92			
预付款项	北京国信安技术有限公司	10,000.00	5,000.00	10,000.00	5,000.00
预付款项	北矿丹东重工有限公司			15,132.00	
预付款项	合计	2,840,601.13	5,000.00	25,132.00	5,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款	北矿磁材（包头）有限公司	4,455,796.06	6,504,476.06
应付票据及应付账款	北京矿冶科技集团有限公司	1,896,804.21	2,059,154.53
应付票据及应付账款	北京矿冶物业管理有限责任公司	59,215.86	81,938.53
应付票据及应付账款	北矿丹东重工有限公司	4,640.00	
应付票据及应付账款	株洲火炬工业炉有限责任公司		216,756.20
应付票据及应付账款	北京矿冶研究总院		385,559.36
应付票据及应付账款	合计	6,416,456.13	9,247,884.68
预收款项	北京矿冶科技集团有限公司		60,965.07
预收款项	合计		60,965.07
其他应付款	北京矿冶科技集团有限公司	7,445,391.54	597,378.55
其他应付款	合计	7,445,391.54	597,378.55

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,000,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2018年12月10日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2018]808号）文件《关于北矿科技股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》同意实施，激励计划向88名激励对象以7.07元/股的价格发行人民币普通股300万股。2019年1月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了300万股限制性股票授予登记手续。

该限制性股票激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。限售期为自授予登记完成之日起24个月、36个月、48个月。第一个解除限售期解锁比例为33%，第二个解除限售期解锁比例为33%，第三个解除限售期解锁比例为34%。

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数和激励对象业绩评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	198,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

**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

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 子公司北矿磁材科技有限公司与东方日佳买卖合同纠纷案件

2013 年 5 月开始，北矿磁材科技有限公司（以下简称“北矿磁材”）开始向北京东方日佳科技有限公司（以下简称“东方日佳”）供应四氧化三铁磁粉，初始为少量供应，由东方日佳用以试验生产复印/打印机用墨粉。2013 年 12 月份开始，北矿磁材开始批量向东方日佳供应磁粉。北矿磁材截至目前共计向东方日佳供应 74.3 吨磁粉。

2015 年 3 月份，北矿磁材收到北京市丰台区人民法院送达的民事起诉状，得知东方日佳以北矿磁材为被告提起诉讼，要求北矿磁材返还磁粉货款（815,480.00 元）并赔偿损失，涉及金额 8,732,019.27 元。

东方日佳的主要诉讼理由在于：2014 年 5 月份之后，东方日佳陆续接到其客户关于墨粉黑度值不够的反馈。依据东方日佳组织检测，认为北矿磁材向其供应的磁粉质量不合格导致其生产的墨粉发生质量问题。

北矿磁材与东方日佳多次协商，未达成和解。鉴于北矿磁材不服北京市丰台区人民法院(2015)年丰民（商）初字第 04737 号民事判决书，已委托北京市金台律师事务所律师于 2017 年 7 月 25 日向北京市第二中级人民法院提起上诉。经开庭审理，北京市第二中级人民法院已于 2017 年 10 月 20 日作出（2017）京 02 民终 9132 号民事裁定书，判令撤销一审判决，发回北京市丰台区人民法院重申。北京市丰台区人民法院于 2018 年 12 月 10 日就该案件组织召开了庭前会议，截至目前尚未正式开庭审理。

(2) 除上述事项外，截至 2018 年 12 月 31 日，公司无其他需要披露的重大或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资	公司于 2019 年 2 月 1 日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《北矿科技关于全资子公司对外投资设立控股子公司的议案》，同意全资子公司北矿磁材科技有限公司与自然人陈昌贵、卢云共同投资设立安徽普惠住能磁业科技有限公司，合资公司注册资本为人民币 6,000 万元，其中，北矿磁材以货币形式出资人民币 3,600 万元，占注册资本的 60%，自然人陈昌贵以货币形式出资人民币 1,200 万元，占注册资本的 20%，自然人卢云以货币形式出资人民币 1,200 万元，占注册资本的 20%。	0.00	新设阶段，不影响当期数据
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,656,296.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,656,296.40

## 3、 销售退回

□适用 √不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

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”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

经公司第六届董事会第二十一次会议于 2019 年 3 月 22 日决议通过，公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

根据控股股东北京矿冶科技集团有限公司批复的《北京矿冶研究总院企业年金实施细则》（矿冶人字〔2014〕90号），子公司北矿机电科技有限责任公司自2012年1月1日起，实施企业年金计划。根据该方案，北矿机电科技有限责任公司缴纳部分按职工本人缴费基数(上年度工资性收入并封顶保底)的5%计提，个人缴纳部分按职工本人缴费基数的1.25%缴纳并由职工本人承担。

从2012年度起，北矿机电科技有限责任公司将计提的年金通过控股股东北京矿冶科技集团有限公司存入中国银行泰康永泰企业年金集合计划受托财产对上述企业年金进行管理。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,489,225.60	12,584,713.00
应收账款	2,439,313.89	5,012,886.91
合计	6,928,539.49	17,597,599.91

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,489,225.60	7,780,000.00
商业承兑票据		4,804,713.00
合计	4,489,225.60	12,584,713.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	815,537.46	
商业承兑票据		
合计	815,537.46	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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	10,244,216.02	92.32	7,804,902.13	76.19	2,439,313.89	11,788,065.73	89.36	6,775,178.82	57.47	5,012,886.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	852,760.07	7.68	852,760.07	100.00		1,402,977.28	10.64	1,402,977.28	100.00	
合计	11,096,976.09	/	8,657,662.20	/	2,439,313.89	13,191,043.01	/	8,178,156.10	/	5,012,886.91

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	860,270.76	43,013.54	5
1 至 2 年			
2 至 3 年	1,926,156.60	577,846.98	30
3 至 4 年	54,846.18	27,423.09	50
4 至 5 年	821,079.86	574,755.90	70
5 年以上	6,581,862.62	6,581,862.62	100
合计	10,244,216.02	7,804,902.13	

确定该组合依据的说明：

以账龄为依据。

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：

适用 不适用

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	100.00	预计无法收回
宁波市北仑嘉弘磁业有限公司	188,450.00	188,450.00	100.00	预计无法收回
广州磁性材料厂	188,175.00	188,175.00	100.00	预计无法收回
中山市天利磁性材料制造有限公司	47,139.47	47,139.47	100.00	预计无法收回
合计	852,760.07	852,760.07	—	—

## (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 479,506.10 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：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,516,170.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.69%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,043,419.39 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,000,000.00	
其他应收款		7,785.00
合计	23,000,000.00	7,785.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北矿机电科技有限责任公司	16,000,000.00	
北矿磁材科技有限公司	7,000,000.00	
合计	23,000,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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						8,300.00	100.00	515.00	6.20	7,785.00
合计		/		/		8,300.00	/	515.00	/	7,785.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		7,785.00
合计		7,785.00

#### (3). 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-515.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	515,065,014.57		515,065,014.57	514,925,952.57		514,925,952.57
对联营、合营企业投资	864,579.37		864,579.37	1,149,258.75		1,149,258.75
合计	515,929,593.94		515,929,593.94	516,075,211.32		516,075,211.32

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北矿磁材科技有限公司	266,000,000.00	56,034.00		266,056,034.00		
北矿机电科技有限责任公司	248,925,952.57	83,028.00		249,008,980.57		
合计	514,925,952.57	139,062.00		515,065,014.57		

对子公司投资增加系股份支付产生。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

二、联营企业											
北磁材(包头)有限公司	1,149,258.75			-284,679.38						864,579.37	
小计	1,149,258.75			-284,679.38						864,579.37	
合计	1,149,258.75			-284,679.38						864,579.37	

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	847,852.50	847,458.93	10,371,638.24	7,548,596.67
其他业务	2,864,264.83	2,070,536.07	690,021.70	431,246.95
合计	3,712,117.33	2,917,995.00	11,061,659.94	7,979,843.62

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,000,000.00	130,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-284,679.38	19,551.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	22,715,320.62	130,019,551.21

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,380.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,652,727.61	十一节七.73
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,676.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,305,115.37	
少数股东权益影响额		
合计	12,316,554.92	

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

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.2226	0.2226
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.1416	0.1416

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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。

董事长：夏晓鸥

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用