

中核华原钛白股份有限公司
2018 年度审计报告

| 索引 | 页码 |
|---------------|-----------|
| 审计报告 | |
| 公司财务报告 | |
| — 合并资产负债表 | 1-2 |
| — 母公司资产负债表 | 3-4 |
| — 合并利润表 | 5 |
| — 母公司利润表 | 6 |
| — 合并现金流量表 | 7 |
| — 母公司现金流量表 | 8 |
| — 合并所有者权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司所有者权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-105 |

审计报告

XYZH/2019XAA10126

中核华原钛白股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中核华原钛白股份有限公司（以下简称中核钛白公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了中核钛白公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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，我们独立于中核钛白公司，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。

| 固定资产及在建工程 | |
|--|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 如财务报表附注六、9 及 10 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，中核钛白公司固定资产及在建工程价值合计 300,910.12 万元，占总资产的 55.00%，是公司资产的重要组成部分。根据企业会计准则及公司会计政策的规定，中核钛白公司管理层应当于每个资产负债表日判断固定资产及在建工程是否存在减值迹象；对存在减值迹象的资产，应当估 | 我们执行的审计应对程序主要包括： （1）对与固定资产及在建工程计价和分摊相关关键内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试； （2）对重要固定资产及在建工程进行抽盘，检查固定资产、在建工程的状况并了解其使用情况等； （3）获取中核钛白公司管理层关于资产 |

计其可回收金额。确定可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层需要运用重大会计估计和判断，同时考虑固定资产及在建工程对于财务报表整体的重要性，因此我们将固定资产及在建工程减值作为关键审计事项。

是否存在减值迹象判断依据，分析评估其合理性；

(4) 复核管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据进行比较，以考虑预测所包含的假设是否恰当，并考虑了预算的合理性；

(5) 评价管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。

(6) 复核财务报表附注中相关列报和披露情况。

四、 其他信息

中核钛白公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中核钛白公司 2018 年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

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，管理层负责评估中核钛白公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中核钛白公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中核钛白公司的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对中核钛白公司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中核钛白公司不能持续经营。

(5) 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。

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。

从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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:

中国 北京

二〇一九年二月二十六日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 486,869,627.53 | 599,612,234.24 |
| 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 | 六、2 | 643,476,806.99 | 897,400,183.52 |
| 其中：应收票据 | 六、2.1 | 245,912,506.73 | 529,920,491.69 |
| 应收账款 | 六、2.2 | 397,564,300.26 | 367,479,691.83 |
| 预付款项 | 六、3 | 66,571,983.33 | 149,693,431.73 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、4 | 16,313,447.85 | 38,613,737.97 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、5 | 400,666,115.80 | 417,781,660.89 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、6 | 100,518,011.70 | 116,306,283.44 |
| 流动资产合计 | | 1,714,415,993.20 | 2,219,407,531.79 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、7 | 27,500,000.00 | 201,705,022.07 |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、8 | 40,032,798.98 | 51,909,174.30 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、9 | 1,666,633,191.60 | 1,745,758,059.35 |
| 在建工程 | 六、10 | 1,342,468,031.51 | 831,521,476.90 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、11 | 216,540,687.01 | 192,240,427.54 |
| 开发支出 | 六、12 | 75,331.71 | 49,696.77 |
| 商誉 | 六、13 | 416,695,796.96 | 416,695,796.96 |
| 长期待摊费用 | 六、14 | 12,420,158.34 | 5,320,410.55 |
| 递延所得税资产 | 六、15 | 20,948,859.55 | 19,945,010.81 |
| 其他非流动资产 | 六、16 | 12,469,981.89 | 14,536,261.66 |
| 非流动资产合计 | | 3,755,784,837.55 | 3,479,681,336.91 |
| 资产总计 | | 5,470,200,830.75 | 5,699,088,868.70 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、17 | 706,295,799.29 | 546,100,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 六、18 | 840,077,888.67 | 1,312,221,462.66 |
| 预收款项 | 六、19 | 19,379,924.45 | 21,899,314.73 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、20 | 31,964,918.05 | 28,598,911.93 |
| 应交税费 | 六、21 | 112,602,717.16 | 62,799,989.04 |
| 其他应付款 | 六、22 | 32,519,390.31 | 51,714,230.22 |
| 其中：应付利息 | | 462,581.50 | |
| 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 | 六、23 | 120,946,524.12 | 241,484,103.01 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,863,787,162.05 | 2,264,818,011.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、24 | 226,540,000.00 | 313,520,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 六、25 | 85,175,558.25 | 45,522,838.33 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、26 | 82,696,754.45 | 78,399,823.68 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 394,412,312.70 | 437,442,662.01 |

| | | | |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 2,258,199,474.75 | 2,702,260,673.60 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 六、27 | 1,591,245,576.00 | 1,591,821,576.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、28 | 865,846,858.21 | 866,889,939.86 |
| 减：库存股 | 六、29 | 168,946,010.44 | 24,571,470.00 |
| 其他综合收益 | 六、30 | | 10,051,817.13 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、31 | 125,939,912.39 | 88,863,294.92 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、32 | 797,915,019.84 | 463,773,037.19 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 3,212,001,356.00 | 2,996,828,195.10 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | | 3,212,001,356.00 | 2,996,828,195.10 |
| 负债和股东权益总计 | | 5,470,200,830.75 | 5,699,088,868.70 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 36,468,422.23 | 72,583,888.87 |
| 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 | 1,484,638.00 | 622,920.88 |
| 其中：应收票据 | | 600,000.00 | |
| 应收账款 | | 884,638.00 | 622,920.88 |
| 预付款项 | | 463,845.40 | 463,845.40 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 303,254,739.26 | 291,830,606.36 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 120,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 395,542.75 |
| 流动资产合计 | | 341,671,644.89 | 365,896,804.26 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 174,205,022.07 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 2,529,815,020.86 | 2,519,815,020.86 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 1,379,649.71 | 1,452,407.27 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,683,580.66 | 1,956,580.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,532,878,251.23 | 2,697,429,030.26 |
| 资产总计 | | 2,874,549,896.12 | 3,063,325,834.52 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

母公司资产负债表 (续)

2018年12月31日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----|---------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 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 | | 140,883.26 | 179,883.26 |
| 预收款项 | | 836,497.60 | 827,372.00 |
| 应付职工薪酬 | | 3,543,567.57 | 4,976,345.86 |
| 应交税费 | | 41,768.31 | 3,360.00 |
| 其他应付款 | | 432,932.36 | 79,612,787.46 |
| 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 | | 4,995,649.10 | 85,599,748.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | | |
| 负 债 合 计 | | 4,995,649.10 | 85,599,748.58 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,591,245,576.00 | 1,591,821,576.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,314,102,235.44 | 1,315,323,675.44 |
| 减：库存股 | | 168,946,010.44 | 24,571,470.00 |
| 其他综合收益 | | | 10,051,817.13 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 49,967,726.48 | 41,980,039.46 |
| 未分配利润 | | 83,184,719.54 | 43,120,447.91 |
| 股东权益合计 | | 2,869,554,247.02 | 2,977,726,085.94 |
| 负债和股东权益总计 | | 2,874,549,896.12 | 3,063,325,834.52 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

合并利润表

2018 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,088,882,586.74 | 3,256,404,916.64 |
| 其中：营业收入 | 六、33 | 3,088,882,586.74 | 3,256,404,916.64 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,593,380,508.88 | 2,814,438,635.88 |
| 其中：营业成本 | 六、33 | 2,170,630,596.79 | 2,183,282,363.70 |
| 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 | 六、34 | 40,714,813.99 | 39,032,493.73 |
| 销售费用 | 六、35 | 87,626,074.02 | 99,524,441.93 |
| 管理费用 | 六、36 | 191,119,315.60 | 201,975,278.11 |
| 研发费用 | 六、37 | 82,677,281.77 | 92,670,655.39 |
| 财务费用 | 六、38 | 19,959,840.89 | 57,022,384.70 |
| 其中：利息费用 | | 37,701,922.08 | 48,998,880.78 |
| 利息收入 | | 5,364,057.74 | 7,148,538.59 |
| 资产减值损失 | 六、39 | 652,585.82 | 140,931,018.32 |
| 加：其他收益 | 六、40 | 1,852,888.74 | 504,105.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、41 | -35,619,145.27 | 22,175,472.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -17,550,468.80 | -13,902.70 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、42 | -1,655,578.97 | -5,647,185.04 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 460,080,242.36 | 458,998,674.01 |
| 加：营业外收入 | 六、43 | 21,857,922.27 | 14,544,126.37 |
| 减：营业外支出 | 六、44 | 4,370,226.94 | 21,209,980.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 477,567,937.69 | 452,332,819.39 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | 六、45 | 74,524,426.05 | 63,783,797.34 |
| 五、净利润 （净亏损以“-”号填列） | | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| （一）按经营持续性分类 | | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| 2.少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| （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 | | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| 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 | 六、46 | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| 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 | | 392,991,694.51 | 399,198,839.18 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 392,991,694.51 | 399,198,839.18 |
| 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） | | 0.25 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.25 | 0.24 |

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。上年被合并方实现的净利润为_____元。

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

母公司利润表

2018 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------------|------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,784,888.60 | 1,769,612.01 |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 13,865.93 | 12,879.29 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 5,495,437.20 | 25,526,420.83 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 355,212.98 | 1,811,545.56 |
| 其中：利息费用 | | 404,324.69 | 2,693,994.03 |
| 利息收入 | | 56,472.88 | 891,457.59 |
| 资产减值损失 | | 6,959.15 | -3,542.06 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 83,969,660.56 | 458,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 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） | | | |
| 二、营业利润 （亏损以“-”号填列） | | 79,883,073.90 | 432,422,308.39 |
| 加：营业外收入 | | 0.01 | 53,253.53 |
| 减：营业外支出 | | 6,203.74 | 219,936.00 |
| 三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列） | | 79,876,870.17 | 432,255,625.92 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润 （净亏损以“-”号填列） | | 79,876,870.17 | 432,255,625.92 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 79,876,870.17 | 432,255,625.92 |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| (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 | | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| (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 | | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| 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 | | -10,051,817.13 | 10,649,817.13 |
| 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 | | 69,825,053.04 | 442,905,443.05 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.05 | 0.27 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.05 | 0.27 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

合并现金流量表

2018 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,219,229,068.02 | 2,556,207,867.78 |
| 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 | | 239,788.92 | 18,893.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、47 | 247,992,014.75 | 161,574,408.72 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,467,460,871.69 | 2,717,801,169.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,300,312,332.58 | 1,601,944,353.98 |
| 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 | | 170,676,402.69 | 191,026,571.02 |
| 支付的各项税费 | | 241,595,742.74 | 275,765,267.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、47 | 149,273,994.53 | 191,302,579.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,861,858,472.54 | 2,260,038,772.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 605,602,399.15 | 457,762,397.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 569,108,550.60 | 501,500,555.06 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,121,443.92 | 22,211,464.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,352,934.00 | 4,605,553.95 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 31,841,055.84 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、47 | | 1,843,640.08 |
| 投资活动现金流入小计 | | 607,423,984.36 | 530,161,213.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 501,580,369.70 | 326,937,854.63 |
| 投资支付的现金 | | 417,000,000.00 | 311,923,077.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 918,580,369.70 | 638,860,931.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -311,156,385.34 | -108,699,718.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | 841,385,308.00 | 928,122,500.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、47 | 11,000,000.00 | 99,990,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 852,385,308.00 | 1,028,112,500.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 785,820,650.00 | 1,224,782,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 82,517,887.74 | 58,085,502.09 |
| 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 | 六、47 | 264,071,958.54 | 77,700,453.08 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,132,410,496.28 | 1,360,568,455.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -280,025,188.28 | -332,455,955.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,966,356.57 | -5,402,773.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 17,387,182.10 | 11,203,949.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 324,315,480.41 | 313,111,530.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 341,702,662.51 | 324,315,480.41 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

母公司现金流量表

2018 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------|----|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,221,408.40 | 2,067,675.99 |
| 收到的税费返还 | | 239,788.92 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 344,572,968.93 | 170,502,514.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 346,034,166.25 | 172,570,190.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,031,564.70 | 12,527,638.23 |
| 支付的各项税费 | | 291,695.53 | 16,710.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 583,670,167.95 | 2,129,901.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 588,993,428.18 | 14,674,249.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -242,959,261.93 | 157,895,940.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 258,108,550.60 | 134,846,795.06 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 250,014,314.90 | 208,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 508,122,865.50 | 342,846,795.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 39,000.00 | 100,000.00 |
| 投资支付的现金 | | 100,000,000.00 | 355,716,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 100,039,000.00 | 355,816,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 408,083,865.50 | -12,969,204.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,853,110.29 | 2,086,791.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 169,468,001.03 | 1,834,894.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 201,321,111.32 | 103,921,686.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -201,321,111.32 | -103,921,686.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -36,196,507.75 | 41,005,048.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 72,583,888.58 | 31,578,839.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 36,387,380.83 | 72,583,888.58 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

合并股东权益变动表

2018 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|-------------|--------|--|----------------|----------------|----------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 股东 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、上年年末 余额 | 1,591,821,576.00 | | | | 866,889,939.86 | 24,571,470.00 | 10,051,817.13 | | 88,863,294.92 | | 463,773,037.19 | | 2,996,828,195.10 |
| 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、本年初 余额 | 1,591,821,576.00 | | | | 866,889,939.86 | 24,571,470.00 | 10,051,817.13 | | 88,863,294.92 | | 463,773,037.19 | | 2,996,828,195.10 |
| 三、本年增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | -576,000.00 | | | | -1,043,081.65 | 144,374,540.44 | -10,051,817.13 | | 37,076,617.47 | | 334,141,982.65 | | 215,173,160.90 |
| （一）综合 收益总额 | | | | | | | -10,051,817.13 | | | | 403,043,511.64 | | 392,991,694.51 |
| （二）股东 投入和减少资 本 | | | | | -1,221,440.00 | 144,374,540.44 | | | | | | | -145,595,980.44 |
| 1. 股东投 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | -1,221,440.00 | -24,571,470.00 | | | | | | 23,350,030.00 |
| 4. 其他 | | | | | | 168,946,010.44 | | | | | | -168,946,010.44 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 37,076,617.47 | -68,901,528.99 | | | -31,824,911.52 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 37,076,617.47 | -37,076,617.47 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -31,824,911.52 | | -31,824,911.52 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 股东权益内部结转 | -576,000.00 | | | | | | | | | | | -576,000.00 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | -576,000.00 | | | | | | | | | | | -576,000.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | 178,358.35 | | | | | | | 178,358.35 |
| 1. 本年提取 | | | | | 258,209.48 | | | | | | | 258,209.48 |
| 2. 本年使用 | | | | | -79,851.13 | | | | | | | -79,851.13 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,591,245,576.00 | | | | 865,846,858.21 | 168,946,010.44 | | 125,939,912.39 | 797,915,019.84 | | | 3,212,001,356.00 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

合并股东权益变动表（续）
2018年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 上年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 股东 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、上年年末余额 | 1,593,567,576.00 | | | | 861,512,874.49 | 54,770,880.00 | -598,000.00 | 15,555.47 | 58,385,441.51 | | 105,701,868.55 | | 2,563,814,436.02 |
| 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、本年初余额 | 1,593,567,576.00 | | | | 861,512,874.49 | 54,770,880.00 | -598,000.00 | 15,555.47 | 58,385,441.51 | | 105,701,868.55 | | 2,563,814,436.02 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,746,000.00 | | | | 5,377,065.37 | -30,199,410.00 | 10,649,817.13 | -15,555.47 | 30,477,853.41 | | 358,071,168.64 | | 433,013,759.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 10,649,817.13 | | | | 388,549,022.05 | | 399,198,839.18 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | 5,823,560.00 | -30,199,410.00 | | | | | | | 36,022,970.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | 5,823,560.00 | -30,199,410.00 | | | | | | | 36,022,970.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 30,477,853.41 | | -30,477,853.41 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 30,477,853.41 | | -30,477,853.41 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | -1,746,000.00 | | | | | | | | | | | -1,746,000.00 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | -1,746,000.00 | | | | | | | | | | | -1,746,000.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | -446,494.63 | | | -15,555.47 | | | | -462,050.10 |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | -446,494.63 | | | -15,555.47 | | | | -462,050.10 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,591,821,576.00 | | | | 866,889,939.86 | 24,571,470.00 | 10,051,817.13 | 0.00 | 88,863,294.92 | | 463,773,037.19 | 2,996,828,195.10 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

母公司股东权益变动表

2018 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年 | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 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 | 股东权益 合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,591,821,576.00 | | | | 1,315,323,675.44 | 24,571,470.00 | 10,051,817.13 | | 41,980,039.46 | 43,120,447.91 | 2,977,726,085.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,591,821,576.00 | | | | 1,315,323,675.44 | 24,571,470.00 | 10,051,817.13 | | 41,980,039.46 | 43,120,447.91 | 2,977,726,085.94 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | -576,000.00 | | | | -1,221,440.00 | 144,374,540.44 | -10,051,817.13 | | 7,987,687.02 | 40,064,271.63 | -108,171,838.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -10,051,817.13 | | | 79,876,870.17 | 69,825,053.04 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | -1,221,440.00 | 144,374,540.44 | | | | | -145,595,980.44 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | -1,221,440.00 | -24,571,470.00 | | | | | 23,350,030.00 |
| 4. 其他 | | | | | | 168,946,010.44 | | | | | -168,946,010.44 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 7,987,687.02 | -39,812,598.54 | -31,824,911.52 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,987,687.02 | -7,987,687.02 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -31,824,911.52 | -31,824,911.52 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|---------------|------------------|
| (四) 股东权益内部结转 | -576,000.00 | | | | | | | | | | -576,000.00 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 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 | -576,000.00 | | | | | | | | | | -576,000.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,591,245,576.00 | | | | 1,314,102,235.44 | 168,946,010.44 | | | 49,967,726.48 | 83,184,719.54 | 2,869,554,247.02 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

母公司股东权益变动表（续）

2018 年度

编制单位：中核华原钛白
股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 上年 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|---------------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 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 | 股东权益 合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,593,567,576.00 | | | | 1,309,500,115.44 | 54,770,880.00 | -598,000.00 | | 37,188,878.58 | -384,344,017.13 | 2,500,543,672.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 1,593,567,576.00 | | | | 1,309,500,115.44 | 54,770,880.00 | -598,000.00 | | 37,188,878.58 | -384,344,017.13 | 2,500,543,672.89 |
| 三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列） | -1,746,000.00 | | | | 5,823,560.00 | -30,199,410.00 | 10,649,817.13 | | 4,791,160.88 | 427,464,465.04 | 477,182,413.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 10,649,817.13 | | | 432,255,625.92 | 442,905,443.05 |
| （二）股东投入和减少 资本 | | | | | 5,823,560.00 | -30,199,410.00 | | | | | 36,022,970.00 |
| 1. 股东投入的普通 股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持 有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股 东权益的金额 | | | | | 5,823,560.00 | -30,199,410.00 | | | | | 36,022,970.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | | 4,791,160.88 | -4,791,160.88 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,791,160.88 | -4,791,160.88 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | -1,746,000.00 | | | | | | | | | -1,746,000.00 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 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 | -1,746,000.00 | | | | | | | | | -1,746,000.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 1,591,821,576.00 | | | | 1,315,323,675.44 | 24,571,470.00 | 10,051,817.13 | 41,980,039.46 | 43,120,447.91 | 2,977,726,085.94 |

法定代表人：胡约翰

主管会计工作负责人：袁秋丽

会计机构负责人：田爱华

公司的基本情况

中核华原钛白股份有限公司(以下简称本公司或中核钛白,在包含子公司时统称本集团)成立于2001年2月,注册地为甘肃省嘉峪关市东湖国际2栋1单元401号,总部办公地为无锡市锡山区锡北镇张泾工业园区幸福路8号。

本公司属于钛白粉生产行业,主要经营钛白粉、硫酸亚铁、改性聚丙烯酰胺、余热发电、硫酸渣,化工新产品研制、开发、生产销售,化工工程设计,化工设备设计,加工制作,技术开发、咨询、转让、服务(国家限定的除外)。

公司的历史沿革如下:

(1) 企业设立及上市

本公司是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2001]88号文件批复,甘肃华原企业总公司(现更名为中核四〇四有限公司)、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司、甘肃省电力公司八零三电厂(现更名为甘肃大唐八零三热电有限责任公司)、甘肃矿区粮油购销公司共同出资,以发起设立方式设立的股份有限公司,初始注册资本为1.3亿元。

2007年7月,经中国证监会证监发行字[2007]180号文核准,公司首次公开发行人民币普通股6,000万股,发行价格5.58元/股,筹集资金3.34亿元,经信永中和会计师事务所有限责任公司XYZH/2007A7006号验资报告审验。首次募集发行的股票于2007年8月3日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,股票代码002145。

(2) 金星钛白对中核钛白的托管经营

2011年8月8日,中核钛白召开第三届董事会第三十八次(临时)会议,同意由安徽金星钛白(集团)有限公司(以下简称金星钛白)对其整体资产实施托管经营的议案。委托管理期限为:2011年9月1日至2012年8月31日,在此期间内,金星钛白将全面负责公司的日常生产经营。该议案经2011年8月25日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过。

托管经营后中核钛白聘任金星钛白董事长李建锋先生担任中核钛白总经理,游翠纯女士担任副总经理主管公司生产,胡建龙先生担任副总经理主管公司销售业务。

(3) 中核钛白重整情况

嘉峪关市中级人民法院根据天水二一三机床电器厂兰州天兰机电产品经营部的申请,于2011年11月30日作出(2012)嘉法民重整字第01-1号民事裁定书,裁定受理债务人中核华原钛白股份有限公司重整一案;并于同日作出(2012)嘉法民重整字第01-2号民事裁定书,裁定对中核华原钛白股份有限公司进行重整,同时指定中核华原钛白股份有限公司清算组为管理人。

2012年7月31日嘉峪关市中级人民法院(2012)嘉破字第01-5号《民事裁定书》批准了《中核华原钛白股份有限公司重整计划》,重整计划的执行期为四个月,即自2012年8

月 1 日起至 2012 年 11 月 30 日止。

根据重整计划，中核钛白第一大股东中国信达资产管理股份有限公司将其所持的中核钛白 4,500 万股以每股 3.3 元的价格转让给安徽金星钛白（集团）有限公司股东李建锋、陈富强、胡建龙。其中：李建锋受让 3,000 万股、占 15.79%；陈富强受让 800 万股、占 4.21%；胡建龙受让 700 万股、占 3.68%。中核钛白第一大股东中国信达资产管理股份有限公司将其所持中核钛白 3,147.9232 万股股权以 3.3 元/股转让给财务投资人。其中：武汉九洲弘羊投资发展有限公司受让 2,147.9232 万股、占 11.31%，武汉普瑞斯置业有限责任公司受让 1,000 万股、占 5.26%。股权过户完成后，中国信达资产管理股份有限公司不再持有中核钛白的股份，李建锋将成为中核钛白第一大股东。上述股份转让于 2012 年 8 月 13 日在中国证券登记结算公司深圳分公司进行了过户登记。此次股份转让后李建锋及其一致行动人陈富强和胡建龙合计持有中核钛白 23.68%的股权。

（4） 中核钛白重大资产重组情况

2012 年 8 月 9 日，中核钛白管理人决策委员会召开第十七次会议，审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司筹划重大资产重组的议案》。

中核钛白 2012 年 9 月 27 日与李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）（以下简称以诺投资）签订《中核华原钛白股份有限公司发行股份购买资产协议》，中核钛白发行股份 192,121,212 股，购买李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）（以下简称以诺投资）持有的安徽金星钛白 100% 股权。同日，中核钛白召开第四届董事会第二次（临时）会议，审议通过了该项议案。2012 年 10 月 15 日，中核钛白 2012 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》、《关于中核华原钛白股份有限公司与李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙、张家港以诺股权投资企业（有限合伙）签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉、〈盈利预测补偿协议〉的议案》等。

2012 年 12 月 19 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 38 次会议审核通过了中核钛白发行股份购买资产并募集配套资金的申请。2013 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会以证监许可【2013】31 号文《关于核准中核华原钛白股份有限公司向李建锋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准本次发行股份。根据经核准的发行股份方案，由李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）以其持有的金星钛白 100% 股权按每股 3.3 元的价格认购公司发行的股份 192,121,212 股。本次非公开发行股份购买资产新增股份 192,121,212 股已于 2013 年 1 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，公司总股本从 190,000,000 股增加为 382,121,212 股。

在上述发行股份购买资产交易完成后，根据证监会核准公司向特定投资者（不超过 10 名）发行股份募集配套资金。截至 2013 年 2 月 4 日止，公司非公开发行人民币普通股 27,990,728 股，每股面值 1 元，分别由华安基金公司—兴业—中海信托*中核钛白定向增发投资集合资金信托、顾伟娟和天迪创新（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）以每股

7.55 元的价格认购公司非公开发行的 27,990,728 股新股,上述非公开发行的 27,990,728 股人民币普通股于 2013 年 2 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕证券预登记手续,公司总股本从 382,121,212 股增加为 410,111,940 股。

(5) 2014 年度非公开增发股票

2013 年 11 月 22 日,公司召开了第四届董事会第十七次(临时)会议决议通过非公开增发股票,2013 年 12 月 12 日,公司召开 2013 年第六次临时股东大会审议通过非公开增发股票。

2014 年 9 月 10 日,公司收到中国证监会《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]908 号),同意本公司非公开发行股票。

本次增发共计 3 家机构通过认购,并将款项汇入指定银行。信永中和于 2014 年 10 月 27 日出具了 XYZH/2014XAA1013-1 号《验证报告》。经审验,信达证券收到非公开发行股票获配的投资者缴纳的认股款为人民币 401,909,993.61 元。2014 年 10 月 28 日,信永中和出具了 XYZH/2014XAA1013-2 号《验资报告》。经验资,截至 2014 年 10 月 28 日止,发行人募集资金总额人民币 401,909,993.61 元,扣除各项发行费用人民币 16,700,000.00 元,实际募集资金净额为人民币 385,209,993.61 元,其中新增注册资本(股本)为人民币 40,070,787.00 元,资本公积为人民币 345,139,206.61 元。

(6) 2015 年定向增发股票

2015 年 4 月 29 日,公司第四届董事会第三十五次(临时)会议审议通过了《2015 年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要;2015 年 6 月 3 日,公司 2015 年第二次临时股东大会审议并通过了《2015 年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《2015 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2015 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2015 年 6 月 8 日,公司第四届董事会第三十七次(临时)会议审议通过了《关于调整 2015 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

截止 2015 年 6 月 8 日本公司限制性股票首次授予完成。2015 年 6 月 10 日,信永中和会计师事务所对首次授予的限制性股票取得的新增注册资本进行了审验,并出具了 XYZH/2015XAA10091 号《验资报告》。经审验截至 2015 年 6 月 10 日止,中核钛白定向增发人民币普通股 1,012 万股,每股面值 1 元,分别由公司董事、高级管理人员游翠纯、梅可春、范喜成、浦建忠、夏云春等 5 人,以及中层管理人员、技术核心(业务)人员陈秀燕、张良等 197 人以 9.67 元/股认购。共收取资金合计 97,860,400.00 元,扣除各项发行费用人民币 222,476.65 元,实际收取资金净额为人民币 97,637,923.35 元,其中新增注册资本(股本)10,120,000.00 元,资本公积为人民币 87,517,923.35 元。

(7) 2015 年非公开发行股票

2014 年 12 月 2 日,2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A

股股票方案的议案》，向特定投资者李建锋发行股份募集资金。

2015年6月18日召开的公司第四董事会第三十八次会议审议通过，对本次非公开发行股票募集资金数量进行了调整，本次非公开发行股票数量为75,342,465股，认购对象以现金认购。

2015年7月30日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1835号文《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行不超过75,342,465股新股募集资金。公司本次申请增加注册资本（股本）人民币75,342,465.00元，变更后注册资本（股本）为人民币535,645,192.00元。

本次增发由股东李建锋认购，并将款项汇入指定银行。信永中和于2015年9月16日出具了XYZH/2015XAA1009号《验证报告》。经审验，截至2015年9月16日止，中核钛白非公开发行人民币普通股75,342,465股，每股面值1元，已由李建锋以10.22元/股认购，募集资金合计770,000,000.00元。扣除各项发行费用人民币14,474,398.61元，实际募集资金净额为755,525,601.39元，其中新增注册资本为人民币75,342,465元，资本公积为680,183,136.39元。

经上述增发后，截止2015年12月31日，中核钛白注册资本（股本）53,564.5192万元。

本次非公开发行股票后李建锋及其一致行动人陈富强和胡建龙合计持有中核钛白44.84%的股权，李建锋为中核钛白的实际控制人。

(8) 2016年股本变动情况

1) 回购限制性股票 445.60 万股

截至2015年12月31日，公司注册资本为人民币53,564.5192万元，股本为人民币53,564.5192万元。根据公司2016年4月6日第五届董事会第十次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定，回购注销限制性股票数量445.6万股，占回购注销前公司股份总数的0.83%，其中因未达股权激励计划首次授予部分第一个解锁期的解锁条件而回购注销的限制性股票数量为377.6万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为68万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币445.60万元，减资后公司的注册资本（股本）变为53,118.9192万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年4月15日出具XYZH/2016XAA10427号验资报告。

2) 资本公积转增股本情况

根据公司2016年4月19日2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配方案》及修改后的公司章程规定，公司按每10股转增20股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额1,062,378,384股，每股面值1元，公司增加注册资本1,062,378,384元，转增基准日期为2016年5月6日，变更后注册资本为1,593,567,576元。经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年5月13日出具XYZH/2016XAA10432号验资

报告。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 1,593,567,576.00 元，账面股本为 1,593,567,576.00 元。

2016 年 4 月 6 日，李建锋、陈富强、胡建龙共同签署《关于〈一致行动协议〉的解除协议》，解除三方于 2012 年 9 月 27 日签署的《一致行动协议》。一致行动关系解除后，控股股东和实际控制人仍为李建锋，截至 2016 年 12 月 31 日，李建锋持有公司 37%的股权。

(9) 2017 年度股本变动情况

1) 回购限制性股票 174.60 万股

截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 159,356.76 万元，股本为人民币 159,356.76 万元。根据公司 2017 年 4 月 27 日第五届董事会第十次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定，回购注销限制性股票数量 174.60 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.1096%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 18 万股；注销因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续，已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 156.6 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 174.60 万元，减资后公司的注册资本（股本）变为 159,182.16 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 5 月 8 日出具 XYZH/2017XAA10416 号验资报告。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 1,591,821,576.00 元，账面股本为 1,591,821,576.00 元。

(10) 2018 年度股本变动情况

1) 回购限制性股票 57.6 万股

截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本为 159,182.16 万元，账面股本为 1,591,821,576.00 元。根据公司于 2018 年 3 月 7 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销的限制性股票数量为 57.6 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.0362%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量 49.5 万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 8.1 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 57.6 万元，减资后公司的注册资本（股本）变为 159,124.56 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 3 月 28 日出具 XYZH/2018XAA10231 号验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计注册资本为 1,591,245,576.00 元，账面股本为 1,591,245,576.00 元。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司总部管理部门设置为审计部、总经理办公室、运行保障部、计划财务部、投融资部、人力资源部、信息中心、科技中心和证券部。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 12 户，具体包括：

| 编号 | 子公司名称 | 层级 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----|--------------------------|----|----------|-----------|
| 1 | 安徽金星钛白（集团）有限公司（以下简称金星钛白） | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 2 | 上海思成钛白化工有限公司（以下简称上海思成） | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 3 | 金星钛白（香港）有限公司（以下简称金星香港） | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 4 | 无锡铁基投资有限公司（以下简称无锡铁基） | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 5 | 无锡中核华原钛白有限公司（以下简称无锡中核） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 6 | 甘肃东方钛业有限公司（以下简称东方钛业） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 7 | 南通宝聚颜料有限公司（以下简称南通宝聚） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 8 | 无锡豪普钛业有限公司（以下简称无锡豪普） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 9 | 甘肃和诚钛业有限公司（以下简称和诚钛业） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 10 | 无锡石春投资有限公司（以下简称无锡石春） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 11 | 安徽金星钛白销售有限公司（以下简称金星销售） | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 12 | 广州广和钛白化工有限公司（以下简称广州广和） | 三级 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围主体与上期相比，因新设增加广州广和一家公司，因出售盐城宝聚减少一家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总

额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

(2) 本公司按反向购买编制合并报表的说明

经中国证券监督管理委员会批准，本公司与金星钛白实施重大资产重组，本公司向李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）发行股份购买其所拥有的金星钛白 100% 股权。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

合并财务报表的比较信息是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

因法律上母公司保留资产、负债构成业务，企业合并成本与取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额应当确认为商誉或计入当期损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按每月1日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算

的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照

摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过五年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 按组合计提坏账准备的计提方法（根据应收款项账龄状态、类似信用风险特征、债务人性质等分为账龄分析组合、合并范围内往来组合和备用金及代缴代扣款项组合） | |
|---|--|
| 账龄分析组合 | 按不同账龄段的应收款项对应不同的计提比例计提坏账准备。 |
| 合并范围内往来组合 | 单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值，不计提坏账准备。 |
| 低风险款项组合 | 单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值，不计提坏账准备。 |

账龄分析组合：为合并范围内往来组合、低风险款项组合以外的应收款项的组合；

合并范围内往来组合：为合并报表范围内母子公司或各子公司之间应收款项的组合；

低风险款项组合：为备用金、保证金及押金等的组合。

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|----------------|-------------|--------------|
| 0-6个月（含6个月，下同） | 0.00 | 0.00 |
| 6个月-1年 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。 |

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权

对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|---------|---------|----------|-----------|
| 1 | 房屋及建筑物 | 15-35 | 5.00 | 2.71-6.33 |
| 2 | 机器设备 | 14 | 5.00 | 6.79 |
| 3 | 运输设备 | 8 | 5.00 | 11.88 |
| 4 | 办公设备及其他 | 8 | 5.00 | 11.88 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产包括机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是租入资产的使用性质。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或

者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本集团的主要研究开发项目为钛白粉及相关项目研发。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费，固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费和固定资产改良支出的摊销年限为五年。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、

住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在资产负债表日确认的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利主要指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外等其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本集团提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将其产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 股份支付

用以换取职工提供服务的以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。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

本集团的政府补助包括钛白粉相关的项目建设等补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一

种方式确认)，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照使用寿命内平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

26. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(8) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(9) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计

量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（10）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

27. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---------------------------------------|----|
| 财政部于2018年6月15日发布了《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 | 相关会计政策经公司2018年12月17日第六届董事会第三次（临时）会议、第 | |

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---------------------|----|
| 企业财务报表格式进行了修订。根据上述文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，并按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本集团在编制 2018 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。 | 六届监事会第三次（临时）会议审议通过。 | |

1) 变更前采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2) 变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照 2018 年 6 月 15 日财政部发布的《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）执行新修订的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）。其他部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3) 变更影响

本集团根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表及利润表和母公司资产负债表和利润表项目：

合并资产负债表及合并利润表：

| 受影响的项目 | 本集团 | | |
|-----------|----------------|------------------|------------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 应收票据 | 529,920,491.69 | -529,920,491.69 | 0.00 |
| 应收账款 | 367,479,691.83 | -367,479,691.83 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | 0.00 | 897,400,183.52 | 897,400,183.52 |
| 工程物资 | 77,037,649.96 | -77,037,649.96 | 0.00 |
| 在建工程 | 754,483,826.94 | 77,037,649.96 | 831,521,476.90 |
| 应付票据 | 908,515,038.97 | -908,515,038.97 | 0.00 |
| 应付账款 | 403,706,423.69 | -403,706,423.69 | 0.00 |
| 应付票据及应付账款 | 0.00 | 1,312,221,462.66 | 1,312,221,462.66 |
| 管理费用 | 294,645,933.50 | -92,670,655.39 | 201,975,278.11 |
| 研发费用 | 0.00 | 92,670,655.39 | 92,670,655.39 |

母公司资产负债表及利润表：

| 受影响的项目 | 本公司 | | |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
| 应收账款 | 622,920.88 | -622,920.88 | 0.00 |
| 应收票据及应收账款 | 0.00 | 622,920.88 | 622,920.88 |
| 应收股利 | 250,000,000.00 | -250,000,000.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 41,830,606.36 | 250,000,000.00 | 291,830,606.36 |
| 应付账款 | 179,883.26 | -179,883.26 | 0.00 |
| 应付票据及应付账款 | 0.00 | 179,883.26 | 179,883.26 |

该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

无

税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------|-------------------|
| 增值税 | 销售额 | 17%、16% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房产原值的70% | 1.2% |
| 土地使用税 | 土地使用面积 | 根据土地位置适用相应税率 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25%、16.5% |

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 中核华原钛白股份有限公司 | 25% |
| 安徽金星钛白（集团）有限公司 | 15% |
| 上海思成钛白化工有限公司 | 25% |
| 无锡中核华原钛白有限公司 | 25% |
| 无锡豪普钛业有限公司 | 25% |
| 南通宝聚颜料有限公司 | 25% |
| 盐城宝聚氧化铁有限公司 | 25% |
| 甘肃东方钛业有限公司 | 25% |
| 金星钛白（香港）有限公司 | 16.5% |
| 无锡铁基投资有限公司 | 25% |
| 无锡石春投资有限公司 | 25% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 安徽金星钛白销售有限公司 | 25% |
| 广州广和钛白化工有限公司 | 20% |

2. 税收优惠

本集团之子公司金星钛白所得税的适用税率为 15%。取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局共同审核批准的编号为 GR201734000987 高新技术企业证书，经申请，金星钛白按国税函【2009】第 203 号文件“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”，享受 15% 的高新技术企业所得税税率，证书有效期为 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 20 日。

本集团之子公司广州广和所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）第一条规定，经广州市天河区税务局黄村税务所核准，享受其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司上海思成所属地区按照百分之一税率缴纳城市维护建设税。根据上海市城市维护建设税实施细则，城市维护建设税税率分别规定如下：纳税人所在地在市区或金山卫石化地区的，税率为百分之七；纳税人所在地在县城或县属镇的，税率为百分之五；纳税人所在地在前两项规定地区以外的，税率为百分之一。

合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 26,885.01 | 48,424.41 |
| 银行存款 | 341,675,777.50 | 324,267,056.00 |
| 其他货币资金 | 145,166,965.02 | 275,296,753.83 |
| 合计 | 486,869,627.53 | 599,612,234.24 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |

注：本年度其他货币资金年末余额受限，其中银行承兑汇票保证金质押111,887,557.57元，信用证保证金质押3,952,309.95元，借款保证金29,327,097.50元，合计145,166,965.02元。

2. 应收票据及应收账款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | 245,912,506.73 | 529,920,491.69 |
| 应收账款 | 397,564,300.26 | 367,479,691.83 |
| 合计 | 643,476,806.99 | 897,400,183.52 |

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 240,358,460.34 | 529,080,456.05 |
| 商业承兑汇票 | 5,554,046.39 | 840,035.64 |
| 合计 | 245,912,506.73 | 529,920,491.69 |

(2) 年末已用于质押的应收票据

| 项目 | 年末已质押金额 |
|-----------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 106,442,357.30 |
| 合计 | 106,442,357.30 |

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 年末终止确认金额 | 年末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 583,995,153.55 | 0.00 |
| 合计 | 583,995,153.55 | 0.00 |

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 12,782,143.54 | 3.14 | 7,782,143.54 | 60.88 | 5,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 392,819,957.84 | 96.58 | 255,657.58 | 0.07 | 392,564,300.26 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,123,269.01 | 0.28 | 1,123,269.01 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 406,725,370.39 | 100.00 | 9,161,070.13 | 2.25 | 397,564,300.26 |

续表：

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 12,782,143.54 | 3.39 | 7,782,143.54 | 60.88 | 5,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 363,059,941.91 | 96.33 | 580,250.08 | 0.16 | 362,479,691.83 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,065,755.94 | 0.28 | 1,065,755.94 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 376,907,841.39 | 100.00 | 9,428,149.56 | 2.50 | 367,479,691.83 |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 年末余额 | | | |
|--------------|----------------------|---------------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广东中核金星钛业有限公司 | 12,782,143.54 | 7,782,143.54 | 60.88 | 预计无法全额收回 |
| 合计 | 12,782,143.54 | 7,782,143.54 | — | — |

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------------------|-----------------------|-------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 0-6 个月内 (含 6 个月) | 389,034,830.52 | 0.00 | 0% |
| 7 个月-1 年 | 2,457,103.24 | 122,855.17 | 5% |
| 1 至 2 年 | 1,328,024.08 | 132,802.41 | 10% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 20% |
| 3 至 4 年 | 0.00 | 0.00 | 50% |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0.00 | 80% |
| 5 年以上 | 0.00 | 0.00 | 100% |
| 合计 | 392,819,957.84 | 255,657.58 | — |

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 191,370.33 元; 本年收回或转回坏账准备金额 458,449.76 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款合计金额 114,469,389.21 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 28.14%, 相应计提的坏账准备年末余额合计金额 75,618.74 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 62,693,602.80 | 94.17 | 135,133,519.43 | 90.27 |
| 1—2 年 | 3,125,065.76 | 4.69 | 12,662,713.28 | 8.46 |
| 2—3 年 | 279,300.00 | 0.42 | 1,018,047.73 | 0.68 |
| 3 年以上 | 474,014.77 | 0.72 | 879,151.29 | 0.59 |
| 合计 | 66,571,983.33 | 100.00 | 149,693,431.73 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集年末余额前五名预付款项汇总金额 37,709,712.59 元，占预付款项年末余额合计数的比例 56.65%。

4. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 16,313,447.85 | 38,613,737.97 |
| 合计 | 16,313,447.85 | 38,613,737.97 |

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,410,000.00 | 59.22 | 2,400,000.00 | 16.66 | 12,010,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,787,780.41 | 27.90 | 2,484,332.56 | 36.60 | 4,303,447.85 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,134,268.32 | 12.88 | 3,134,268.32 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 24,332,048.73 | 100.00 | 8,018,600.88 | 32.95 | 16,313,447.85 |

续表：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 35,410,000.00 | 77.14 | 2,400,000.00 | 6.78 | 33,010,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,361,163.91 | 16.03 | 1,757,425.94 | 23.87 | 5,603,737.97 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,134,268.32 | 6.83 | 3,134,268.32 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 45,905,432.23 | 100.00 | 7,291,694.26 | 15.88 | 38,613,737.97 |

注：本年其他应收款中受限金额为 13,480,770.00 元，其中：融资租赁保证金 10,010,000.00 元，土地保证金 3,470,770.00 元。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 年末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 重庆华光环境工程设备有限公司 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 100.00 | 历史遗留款，预计无法收回 |
| 南京加诺能源设备有限公司 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | 100.00 | 历史遗留款，预计无法收回 |

| 单位名称 | 年末余额 | | | 计提理由 |
|------------------|----------------------|---------------------|----------|--------------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 甘肃矿区国土资源局 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 单项金额重大,但保证金在合约期限内未发生减值迹象 |
| 平安国际融资租赁(天津)有限公司 | 10,010,000.00 | 0.00 | 0.00 | 单项金额重大,但保证金在合约期限内未发生减值迹象 |
| 合计 | 14,410,000.00 | 2,400,000.00 | — | — |

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6个月以内 | 188,476.08 | 0.00 | 0.00 |
| 1年以内 | 761,400.00 | 38,070.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 317,277.80 | 31,727.78 | 10.00 |
| 2-3年 | 133,134.00 | 26,626.80 | 20.00 |
| 3-4年 | 752,000.00 | 376,000.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 67,939.35 | 54,351.48 | 80.00 |
| 5年以上 | 1,957,556.50 | 1,957,556.50 | 100.00 |
| 合计 | 4,177,783.73 | 2,484,332.56 | — |

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-----------|---------------------|-------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 低风险款项组合 | 2,609,996.68 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,609,996.68 | 0.00 | — |

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额771,161.46元;本年收回或转回坏账准备金额44,254.84元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 往来款 | 6,148,801.91 | 7,073,117.45 |
| 代扣代缴款项 | 1,050,053.01 | 2,743,475.79 |
| 备用金 | 146,491.69 | 136,857.19 |
| 押金 | 442,500.00 | 91,100.00 |
| 保证金 | 16,544,202.12 | 35,860,881.80 |
| 合计 | 24,332,048.73 | 45,905,432.23 |

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|--------------------|------|----------------------|------|----------------------|---------------------|
| 平安国际融资租赁(天津)有限公司 | 保证金 | 10,010,000.00 | 1-2年 | 41.14 | 0.00 |
| 甘肃矿区国土资源局 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1-2年 | 8.22 | 0.00 |
| 白银市人力资源和社会保障局 | 保证金 | 1,500,000.00 | 0-4年 | 6.16 | 412,500.00 |
| 无锡市锡山区锡北镇工业园区管理委员会 | 保证金 | 1,470,770.00 | 5年以上 | 6.05 | 1,470,770.00 |
| 重庆华光环境工程设备有限公司 | 往来款 | 1,300,000.00 | 5年以上 | 5.34 | 1,300,000.00 |
| 合计 | — | 16,280,770.00 | — | 66.91 | 3,183,270.00 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 152,471,432.74 | 16,956,274.23 | 135,515,158.51 |
| 在产品 | 65,642,300.83 | 0.00 | 65,642,300.83 |
| 库存商品 | 199,508,656.46 | 0.00 | 199,508,656.46 |
| 合计 | 417,622,390.03 | 16,956,274.23 | 400,666,115.80 |

续表:

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 160,678,959.12 | 18,998,272.09 | 141,680,687.03 |
| 在产品 | 70,141,587.09 | 0.00 | 70,141,587.09 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 205,959,386.77 | 0.00 | 205,959,386.77 |
| 合计 | 436,779,932.98 | 18,998,272.09 | 417,781,660.89 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|------|---------------|------------|------|-------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他转出 | |
| 原材料 | 18,998,272.09 | 192,725.55 | 0.00 | 0.00 | 2,234,723.41 | 16,956,274.23 |
| 在产品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 库存商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 周转材料 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 18,998,272.09 | 192,725.55 | 0.00 | 0.00 | 2,234,723.41 | 16,956,274.23 |

(3) 存货跌价准备计提

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转回或转销原因 |
|------|--------------|-----------|
| 原材料 | 可收回金额 | 已使用 |
| 在产品 | 可收回金额 | 无 |
| 库存商品 | 可收回金额 | 无 |

6. 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 性质 |
|-------------|----------------|----------------|---------|
| 暂估及未认证的进项税额 | 100,394,367.90 | 35,548,416.39 | 待抵扣进项税额 |
| 其他 | 123,643.80 | 757,867.05 | 待摊费用等 |
| 理财产品 | 0.00 | 80,000,000.00 | 理财产品 |
| 合计 | 100,518,011.70 | 116,306,283.44 | |

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项目 | 年末余额 | | |
|----------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售权益工具 | 28,000,000.00 | 500,000.00 | 27,500,000.00 |
| 按公允价值计量的 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按成本计量的 | 28,000,000.00 | 500,000.00 | 27,500,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | 500,000.00 | 27,500,000.00 |

续表：

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售权益工具 | 202,205,022.07 | 500,000.00 | 201,705,022.07 |
| 按公允价值计量的 | 174,205,022.07 | 0.00 | 174,205,022.07 |
| 按成本计量的 | 28,000,000.00 | 500,000.00 | 27,500,000.00 |
| 合计 | 202,205,022.07 | 500,000.00 | 201,705,022.07 |

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 |
| 甘肃大唐八零三热电有限责任公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 |
| 马鞍山农村商业银行 | 27,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 27,500,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 28,000,000.00 |

续表：

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本年现金红利 |
|-----------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|------------|---------------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| 甘肃大唐八零三热电有限责任公司 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 5.00% | 0.00 |
| 马鞍山农村商业银行 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.54% | 2,772,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | — | 2,772,000.00 |

(4) 可供出售金融资产减值准备

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|--------------|----------|----------|------------|------------|
| 年初已计提减值金额 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 本年计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：从其他综合收益转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：期后公允价值回升 | 0.00 | 0.00 | — | 0.00 |

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售 权益工具 | 可供出售 债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 转回 | | | | |
| 年末已计提减值金额 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 |

(5) 可供出售权益工具年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

无。

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

| 位 | 年初 余额 | 本年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 |
|--------------|----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------|-------------------|
| | | 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 | |
| 企业 | | | | | | | | | | |
| 新能源材 有限公司 | 26,909,174.30 | 0.00 | 0.00 | -945,363.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,963,810 |
| 一品着色 公司 | 25,000,000.00 | 6,000,000.00 | 0.00 | -16,931,011.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14,068,988 |
| | 51,909,174.30 | 6,000,000.00 | 0.00 | -17,876,375.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,032,798 |

注：因本公司对上述两个被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制被投资单位，因此采用权益法核算。

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 固定资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,666,633,191.60 | 1,745,758,059.35 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,666,633,191.60 | 1,745,758,059.35 |

9.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | — | — | — | — | — |
| 1. 年初余额 | 1,241,008,376.61 | 1,378,461,647.35 | 36,624,171.59 | 33,287,444.51 | 2,689,381,640.06 |
| 2. 本年增加金额 | 10,549,239.12 | 70,034,855.68 | 3,013,753.49 | 5,638,772.93 | 89,236,621.22 |
| (1) 购置 | 1,112,058.60 | 11,797,408.19 | 3,013,753.49 | 5,178,020.30 | 21,101,240.58 |
| (2) 在建工程转入 | 9,437,180.52 | 58,237,447.49 | 0.00 | 460,752.63 | 68,135,380.64 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 70,180,813.51 | 65,150,900.51 | 1,741,262.64 | 1,319,603.75 | 138,392,580.41 |
| (1) 处置或报废 | 2,300,329.73 | 5,857,034.61 | 1,168,679.38 | 282,458.17 | 9,608,501.89 |
| (2) 其他减少 | 67,880,483.78 | 59,293,865.90 | 572,583.26 | 1,037,145.58 | 128,784,078.52 |
| 4. 年末余额 | 1,181,376,802.22 | 1,383,345,602.52 | 37,896,662.44 | 37,606,613.69 | 2,640,225,680.87 |
| 二、累计折旧 | — | — | — | — | — |
| 1. 年初余额 | 386,087,450.94 | 393,298,517.69 | 20,595,503.12 | 13,805,181.90 | 813,786,653.65 |
| 2. 本年增加金额 | 49,521,509.56 | 85,118,814.48 | 3,381,072.38 | 3,472,045.45 | 141,493,441.87 |
| (1) 计提 | 49,521,509.56 | 85,118,814.48 | 3,381,072.38 | 3,472,045.45 | 141,493,441.87 |
| (2) 其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 17,016,372.10 | 16,016,500.68 | 1,140,223.81 | 877,789.08 | 35,050,885.67 |
| (1) 处置或报废 | 454,915.53 | 2,111,955.65 | 870,189.20 | 202,783.73 | 3,639,844.11 |
| (2) 其他减少 | 16,561,456.57 | 13,904,545.03 | 270,034.61 | 675,005.35 | 31,411,041.56 |
| 4. 年末余额 | 418,592,588.40 | 462,400,831.49 | 22,836,351.69 | 16,399,438.27 | 920,229,209.85 |
| 三、减值准备 | — | — | — | — | — |
| 1. 年初余额 | 49,831,024.01 | 79,556,328.23 | 132,120.01 | 317,454.81 | 129,836,927.06 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 39,598,746.64 | 36,467,794.29 | 132,120.01 | 274,986.70 | 76,473,647.64 |
| (1) 处置或报废 | 1,103,208.85 | 549,914.31 | 0.00 | 0.00 | 1,653,123.16 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| (2) 其他减少 | 38,495,537.79 | 35,917,879.98 | 132,120.01 | 274,986.70 | 74,820,524.48 |
| 4. 年末余额 | 10,232,277.37 | 43,088,533.94 | 0.00 | 42,468.11 | 53,363,279.42 |
| 四、账面价值 | — | — | — | — | — |
| 1. 年末账面价值 | 752,551,936.45 | 877,856,237.09 | 15,060,310.75 | 21,164,707.31 | 1,666,633,191.60 |
| 2. 年初账面价值 | 805,089,901.66 | 905,606,801.43 | 15,896,548.46 | 19,164,807.80 | 1,745,758,059.35 |

注: 1: 本年固定资产原值中, 其他减少 6, 445, 580. 53 元系固定资产改良转入在建工程金额, 其他减少 122, 338, 497. 99 元系出售子公司盐城宝公司导致固定资产减少。累计折旧中, 其他减少 30, 940, 917. 02 元系出售子公司盐城宝聚公司导致累计折旧减少, 470, 124. 54 元系转入在建工程资产对应累计折旧。减值准备中, 其他减少 74, 820, 524. 48 元系出售子公司盐城宝聚公司转出的减值准备。

注 2: 本年固定资产中, 受限资产金额为 141, 251, 461. 70 元, 全部为借款抵押。

(2) 暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----|
| 房屋建筑物 | 110,471,780.70 | 32,040,667.98 | 5,395,590.38 | 73,035,522.34 | |
| 机器设备 | 237,970,643.11 | 114,794,502.22 | 25,794,333.15 | 97,381,807.74 | |
| 运输工具 | 100,854.70 | 65,741.07 | 0.00 | 35,113.63 | |
| 办公设备及其他 | 175,708.15 | 115,061.63 | 51,692.50 | 8,954.02 | |
| 合计 | 348,718,986.66 | 147,015,972.90 | 31,241,616.03 | 170,461,397.73 | |

注: 期末闲置固定资产增加主要系孙公司无锡豪普停产导致房屋及设备闲置(详见中核华原钛白股份有限公司关于全资孙公司停产的公告, 公告编号: 2018-072), 期末已收到无锡市锡山区锡北镇人民政府关于停产停业补偿款, 截至 2018 年 12 月 31 日停产停用的资产减值测试已经江苏中企华中天资产评估有限公司苏中资评报字(2019)第 6001 号评估测试, 资产清理待设备处置时一并进行处理。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 227,592,040.23 | 41,176,324.98 | 2,132,787.26 | 184,282,927.99 |
| 运输工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 办公设备及其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 227,592,040.23 | 41,176,324.98 | 2,132,787.26 | 184,282,927.99 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 泰瑞豪庭 3 套房子 | 1,375,356.15 | 正在办理 |
| 银西小区 50 套住房 | 3,655,347.48 | 经济适用房 |
| 民工队食堂 | 5,640.85 | 厂区自有 |
| 均质槽泵房 | 619,892.92 | 厂区自有 |

10. 在建工程

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 在建工程 | 1,322,990,451.55 | 754,483,826.94 |
| 工程物资 | 19,477,579.96 | 77,037,649.96 |
| 合计 | 1,342,468,031.51 | 831,521,476.90 |

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目 | 1,200,230,133.54 | 0.00 | 1,200,230,133.54 | 696,453,445.09 | 0.00 | 696,453,445.09 |
| 钛白粉生产线改造项目 | 102,295,585.88 | 0.00 | 102,295,585.88 | 55,971,022.97 | 0.00 | 55,971,022.97 |
| 技改工程项目 | 20,464,732.13 | 0.00 | 20,464,732.13 | 2,002,508.12 | 0.00 | 2,002,508.12 |
| 其他项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56,850.76 | 0.00 | 56,850.76 |
| 合计 | 1,322,990,451.55 | 0.00 | 1,322,990,451.55 | 754,483,826.94 | 0.00 | 754,483,826.94 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目 | 696,453,445.09 | 503,812,731.54 | 36,043.09 | 0.00 | 1,200,230,133.54 |
| 钛白粉生产线改造项目 | 55,971,022.97 | 113,482,913.49 | 60,083,968.00 | 7,074,382.58 | 102,295,585.88 |
| 技改工程项目 | 2,002,508.12 | 36,523,239.59 | 7,709,803.26 | 10,351,212.32 | 20,464,732.13 |
| 其他项目 | 56,850.76 | 248,715.53 | 305,566.29 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 754,483,826.94 | 654,067,600.15 | 68,135,380.64 | 17,425,594.90 | 1,322,990,451.55 |

续表:

| 工程名称 | 预算数 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------|-------------------------|----------------|----------|----------------------|----------------------|-------------|----------|
| 年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目 | 1,600,675,100.00 | 74.98 | 74.98 | 32,226,488.13 | 16,362,611.67 | 5.39 | 其他 |
| 钛白粉生产线改造项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 其他 |
| 技改工程项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 其他 |
| 其他项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 其他 |
| 合计 | 1,600,675,100.00 | — | — | 32,226,488.13 | 16,362,611.67 | — | — |

注 1: 钛白粉生产线改造项目其他减少 7,074,382.58 元系上年暂估的部分工程在本年竣工决算,实际决算金额与暂估的差异金额。技改工程项目其他减少系转入长期待摊费用。

注 2: 期末在建工程“年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目”余额 120,023.01 万元,根据本集团之孙公司东方钛业与中国银行股份有限公司白银分行签订 2 亿元的 2016 白中银固贷字 001 号的《固定资产借款合同》,抵押物为该项下的后处理厂房工程、综合楼工程;根据本集团子孙公司东方钛业与中国农业银行股份有限公司白银分行签订 1.5 亿元的编号为 62010420170000100 号的《固定资产借款合同》,抵押物为该项下的工业用地及地上在建工程,抵押物暂作价 33,689.85 万元。

注 3: 本年在建工程“年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目”预算因施工

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

条件及环境因素等与可研性报告存在差异而导致施工工程量增多,该工程项目预算由98,894.02万元调整至160,067.51万元。

注4:根据公司2018年11月3日公告,全资孙公司东方钛业公司年产10万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目设备已安装、调试完成,开工生产的各项手续、批文已办理完毕,具备了试生产的条件,截至2018年12月31日,该项目尚在试生产状态。

(3) 本年计提在建工程减值准备

无。

10.2 工程物资

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程材料 | 18,745,556.80 | 0.00 | 18,745,556.80 | 75,716,941.35 | 0.00 | 75,716,941.35 |
| 工程设备 | 732,023.16 | 0.00 | 732,023.16 | 1,320,708.61 | 0.00 | 1,320,708.61 |
| 合计 | 19,477,579.96 | 0.00 | 19,477,579.96 | 77,037,649.96 | 0.00 | 77,037,649.96 |

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标使用权 | 合计 |
|------------|----------------|------------|------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 年初余额 | 223,075,230.48 | 136,358.30 | 151,784.99 | 3,196,269.81 | 166,034.91 | 226,725,678.49 |
| 2. 本年增加金额 | 33,854,610.00 | 11,233.60 | 0.00 | 28,155.18 | 0.00 | 33,893,998.78 |
| (1) 购置 | 33,854,610.00 | 0.00 | 0.00 | 28,155.18 | 0.00 | 33,882,765.18 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 11,233.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 11,233.60 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 5,136,566.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,136,566.30 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他减少 | 5,136,566.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,136,566.30 |
| 4. 年末余额 | 251,793,274.18 | 147,591.90 | 151,784.99 | 3,224,424.99 | 166,034.91 | 255,483,110.97 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标使用权 | 合计 |
|-----------|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 二、累计摊销 | | | | - | | |
| 1. 年初余额 | 33,110,263.79 | 60,389.67 | 99,126.76 | 1,182,180.81 | 33,289.92 | 34,485,250.95 |
| 2. 本年增加金额 | 4,847,169.58 | 7,323.06 | 7,100.04 | 297,002.10 | 16,603.44 | 5,175,198.22 |
| (1) 计提 | 4,847,169.58 | 7,323.06 | 7,100.04 | 297,002.10 | 16,603.44 | 5,175,198.22 |
| (2) 其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 718,025.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 718,025.21 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他减少 | 718,025.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 718,025.21 |
| 4. 年末余额 | 37,239,408.16 | 67,712.73 | 106,226.80 | 1,479,182.91 | 49,893.36 | 38,942,423.96 |
| 三、减值准备 | | | | - | | |
| 1. 年初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本年减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 年末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | - | | |
| 1. 年末账面价值 | 214,553,866.02 | 79,879.17 | 45,558.19 | 1,745,242.08 | 116,141.55 | 216,540,687.01 |
| 2. 年初账面价值 | 189,964,966.69 | 75,968.63 | 52,658.23 | 2,014,089.00 | 132,744.99 | 192,240,427.54 |

注 1: 本年无形资产其他减少系出售子公司盐城宝聚公司使得的无形资产原值和累计折旧减少。

注 2: 本年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 0.01%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无。

12. 开发支出

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-------|----------|--------------|------|----------|--------------|------|----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 项目一 | 0.00 | 4,007,731.17 | 0.00 | 0.00 | 4,007,731.17 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二 | 0.00 | 3,345,675.48 | 0.00 | 0.00 | 3,345,675.48 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三 | 0.00 | 3,105,826.08 | 0.00 | 0.00 | 3,105,826.08 | 0.00 | 0.00 |
| 项目四 | 0.00 | 3,332,113.37 | 0.00 | 0.00 | 3,332,113.37 | 0.00 | 0.00 |
| 项目五 | 0.00 | 4,026,222.53 | 0.00 | 0.00 | 4,026,222.53 | 0.00 | 0.00 |
| 项目六 | 0.00 | 3,736,973.45 | 0.00 | 0.00 | 3,736,973.45 | 0.00 | 0.00 |
| 项目七 | 0.00 | 3,880,701.05 | 0.00 | 0.00 | 3,880,701.05 | 0.00 | 0.00 |
| 项目八 | 0.00 | 3,425,179.32 | 0.00 | 0.00 | 3,425,179.32 | 0.00 | 0.00 |
| 项目九 | 0.00 | 2,796,505.89 | 0.00 | 0.00 | 2,796,505.89 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十 | 0.00 | 5,199,123.27 | 0.00 | 0.00 | 5,199,123.27 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十一 | 0.00 | 4,431,467.93 | 0.00 | 0.00 | 4,431,467.93 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十二 | 0.00 | 4,419,418.65 | 0.00 | 0.00 | 4,419,418.65 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十三 | 0.00 | 4,562,333.45 | 0.00 | 0.00 | 4,562,333.45 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十四 | 0.00 | 4,617,821.95 | 0.00 | 0.00 | 4,617,821.95 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十五 | 0.00 | 3,955,874.36 | 0.00 | 0.00 | 3,955,874.36 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十六 | 0.00 | 3,375,172.64 | 0.00 | 0.00 | 3,375,172.64 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十七 | 0.00 | 3,693,866.21 | 0.00 | 0.00 | 3,693,866.21 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十八 | 0.00 | 4,156,931.31 | 0.00 | 0.00 | 4,156,931.31 | 0.00 | 0.00 |
| 项目十九 | 0.00 | 4,683,951.06 | 0.00 | 0.00 | 4,683,951.06 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十 | 0.00 | 2,342,070.85 | 0.00 | 0.00 | 2,342,070.85 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十一 | 0.00 | 1,178,342.65 | 0.00 | 0.00 | 1,178,342.65 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十二 | 0.00 | 1,113,995.28 | 0.00 | 0.00 | 1,113,995.28 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十三 | 0.00 | 1,107,508.13 | 0.00 | 0.00 | 1,107,508.13 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十四 | 0.00 | 1,077,140.09 | 0.00 | 0.00 | 1,077,140.09 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十五 | 0.00 | 1,105,335.60 | 0.00 | 0.00 | 1,105,335.60 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十六 | 6,397.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6397.18 |
| 项目二十七 | 3,497.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3497.18 |
| 项目二十八 | 5,877.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5877.18 |
| 项目二十九 | 5,877.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5877.18 |
| 项目三十 | 4,920.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,920.87 |
| 项目三十一 | 3,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,450.00 |
| 项目三十二 | 3,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,450.00 |
| 项目三十三 | 3,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,450.00 |
| 项目三十四 | 3,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,450.00 |
| 项目三十五 | 3,450.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,450.00 |
| 项目三十六 | 5,877.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,877.18 |
| 项目三十七 | 0.00 | 2,858.40 | 0.00 | 2,858.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十八 | 0.00 | 5,877.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,877.18 |
| 项目三十九 | 0.00 | 5,950.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,950.00 |
| 项目四十 | 0.00 | 2,858.40 | 0.00 | 2,858.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 项目四十一 | 0.00 | 2,858.40 | 0.00 | 2,858.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 项目四十二 | 0.00 | 2,053.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,053.40 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-----------|------------------|----------------------|-------------|------------------|----------------------|-------------|------------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 项目四十三 | 0.00 | 2,658.40 | 0.00 | 2,658.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 项目四十四 | 0.00 | 5,877.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,877.18 |
| 项目四十五 | 0.00 | 5,877.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,877.18 |
| 合计 | 49,696.77 | 82,714,150.31 | 0.00 | 11,233.60 | 82,677,281.77 | 0.00 | 75,331.71 |

13. 商誉

(1) 商誉原值

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 企业合并 | 418,082,088.91 | 0.00 | 0.00 | 1,386,291.95 | 0.00 | 416,695,796.96 |
| 合计 | 418,082,088.91 | 0.00 | 0.00 | 1,386,291.95 | 0.00 | 416,695,796.96 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末余额 |
|-----------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 企业合并 | 1,386,291.95 | 0.00 | 0.00 | 1,386,291.95 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,386,291.95 | 0.00 | 0.00 | 1,386,291.95 | 0.00 | 0.00 |

注:公司于2018年4月18日召开了第五届董事会第三十一次(临时)会议,会议审议通过了《关于全资孙公司股权转让的议案》,同意全资孙子公司盐城宝聚公司以100%的股权转让于江苏鼎龙科技有限公司,故本年转出原计提的商誉减值准备1,386,291.95元。

14. 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 装修费 | 1,633,275.09 | 0.00 | 856,725.08 | 0.00 | 776,550.01 |
| 资产改良支出 | 713,381.64 | 0.00 | 336,216.73 | 0.00 | 377,164.91 |
| 技术服务费 | 1,068,833.29 | 0.00 | 1,068,833.29 | 0.00 | 0.00 |
| 厂区绿化费 | 1,278,748.76 | 202,159.33 | 289,507.68 | 0.00 | 1,191,400.41 |
| 清淤费 | 609,505.13 | 10,869,844.80 | 1,404,306.92 | 0.00 | 10,075,043.01 |
| 租赁费 | 16,666.64 | 0.00 | 16,666.64 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 5,320,410.55 | 11,072,004.13 | 3,972,256.34 | 0.00 | 12,420,158.34 |

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 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 | 81,515,320.62 | 17,456,418.82 | 85,950,930.35 | 18,334,751.44 |
| 内部交易未实现利润 | 13,232,968.79 | 3,301,252.41 | 5,668,305.23 | 1,391,312.52 |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租赁利息 | 1,274,588.80 | 191,188.32 | 1,459,645.59 | 218,946.85 |
| 合计 | 96,022,878.21 | 20,948,859.55 | 93,078,881.17 | 19,945,010.81 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 资产减值准备 | 6,483,904.04 | 80,536,238.81 |
| 可抵扣亏损 | 216,658,727.36 | 295,625,257.76 |
| 递延收益 | 86,658,773.99 | 86,683,101.60 |
| 合计 | 309,801,405.39 | 462,844,598.17 |

(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

| 年份 | 年末金额 | 年初金额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|---------|
| 2018 | 0.00 | 55,849,145.01 | |
| 2019 | 146,839,972.55 | 155,151,499.64 | 注释1 |
| 2020 | 1,729,661.64 | 1,729,661.64 | |
| 2021 | 9,876,462.42 | 47,158,088.29 | 注释1、注释2 |
| 2022 | 22,613,389.65 | 35,736,863.18 | 注释1 |
| 2023 | 35,599,241.10 | 0.00 | |
| 合计 | 216,658,727.36 | 295,625,257.76 | |

注释1: 年初与年末金额的差额系孙公司盐城宝聚出售使得未确认递延所得税减少。

注释2: 年初年末差额系本公司孙公司和诚钛业公司当期利润弥补以前年度可抵扣亏损金额。

16. 其他非流动资产

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 未实现售后租回损益 | 12,469,981.89 | 14,536,261.66 |
| 合计 | 12,469,981.89 | 14,536,261.66 |

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 159,900,000.00 | 70,000,000.00 |
| 保证借款 | 546,395,799.29 | 426,100,000.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 706,295,799.29 | 546,100,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款

年末无已逾期未偿还的短期借款。

18. 应付票据及应付账款

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 应付票据 | 294,310,247.80 | 908,515,038.97 |
| 应付账款 | 545,767,640.87 | 403,706,423.69 |
| 合计 | 840,077,888.67 | 1,312,221,462.66 |

18.1 应付票据

| 票据种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 294,310,247.80 | 908,515,038.97 |
| 合计 | 294,310,247.80 | 908,515,038.97 |

注：年末无已到期未支付的应付票据。

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18.2 应付账款

(1) 应付账款明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付账款合计 | 545,767,640.87 | 403,706,423.69 |
| 其中:1年以上 | 55,360,219.80 | 21,089,273.20 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 单位1 | 27,837,644.51 | 工程未决算 |
| 单位2 | 4,013,695.73 | 尚未结算 |
| 单位3 | 2,900,473.85 | 尚未结算 |
| 单位4 | 1,201,335.64 | 工程未决算 |
| 单位5 | 1,200,991.46 | 尚未结算 |
| 单位6 | 1,184,534.74 | 尚未结算 |
| 单位7 | 1,164,213.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 39,502,888.93 | — |

19. 预收款项

(1) 预收款项明细

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收款项合计金额 | 19,379,924.45 | 21,899,314.73 |
| 其中:1年以上 | 1,380,651.02 | 1,746,944.27 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无。

(3) 无年末建造合同形成的已结算未完工项目情况。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 28,110,797.97 | 184,865,183.55 | 181,011,063.47 | 31,964,918.05 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 10,670.96 | 21,626,628.02 | 21,637,298.98 | 0.00 |
| 辞退福利 | 477,443.00 | 1,076,527.43 | 1,553,970.43 | 0.00 |
| 一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 28,598,911.93 | 207,568,339.00 | 204,202,332.88 | 31,964,918.05 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 8,106,262.01 | 149,645,104.79 | 144,636,701.65 | 13,114,665.15 |
| 职工福利费 | 11,000.00 | 12,302,587.47 | 12,306,587.47 | 7,000.00 |
| 社会保险费 | 17,916.12 | 10,263,482.57 | 10,281,398.69 | 0.00 |
| 其中: 医疗保险费 | 10,667.99 | 8,411,090.07 | 8,421,758.06 | 0.00 |
| 工伤保险费 | 5,421.68 | 1,256,335.64 | 1,261,757.32 | 0.00 |
| 生育保险费 | 1,826.45 | 596,056.86 | 597,883.31 | 0.00 |
| 住房公积金 | 2,794.51 | 4,952,531.64 | 4,955,326.15 | 0.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 19,972,825.33 | 7,701,477.08 | 8,831,049.51 | 18,843,252.90 |
| 短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 28,110,797.97 | 184,865,183.55 | 181,011,063.47 | 31,964,918.05 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 基本养老保险 | 2,762.68 | 20,974,324.36 | 20,977,087.04 | 0.00 |
| 失业保险费 | 7,908.28 | 652,303.66 | 660,211.94 | 0.00 |
| 企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 10,670.96 | 21,626,628.02 | 21,637,298.98 | 0.00 |

21. 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 59,977,445.13 | 47,836,336.35 |
| 增值税 | 43,899,432.43 | 7,808,165.41 |
| 城市维护建设税 | 3,012,843.88 | 261,879.81 |
| 房产税 | 2,184,462.61 | 2,245,212.08 |
| 土地使用税 | 2,120,281.90 | 2,325,203.07 |
| 环境保护税 | 550,605.42 | 0.00 |
| 教育费附加 | 256,043.81 | 171,071.58 |
| 个人所得税 | 210,587.77 | 586,659.41 |
| 印花税 | 209,385.33 | 223,257.12 |
| 地方教育费附加 | 170,695.88 | 51,915.11 |
| 其他 | 10,933.00 | 70,769.84 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 综合基金 | 0.00 | 1,219,519.26 |
| 合计 | 112,602,717.16 | 62,799,989.04 |

22. 其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息 | 462,581.50 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 32,056,808.81 | 51,714,230.22 |
| 合计 | 32,519,390.31 | 51,714,230.22 |

22.1 应付利息

(1) 应付利息分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------|
| 短期借款应付利息 | 462,581.50 | 0.00 |
| 合计 | 462,581.50 | 0.00 |

(2) 重要的已逾期未支付的利息

无。

22.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 往来款 | 22,893,250.62 | 18,092,382.47 |
| 预提运费装卸费 | 3,040,017.00 | 956,662.78 |
| 押金及质保金 | 2,976,006.21 | 3,223,909.21 |
| 代扣款项 | 2,558,228.14 | 3,192,962.46 |
| 生活基地补贴 | 589,306.84 | 1,436,315.09 |
| 库存股 | 0.00 | 24,571,470.00 |
| 已认证进项税 | 0.00 | 240,528.21 |
| 合计 | 32,056,808.81 | 51,714,230.22 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 单位一 | 7,600,000.00 | 历史遗留款项 |
| 单位二 | 2,444,305.50 | 历史遗留款项 |
| 合计 | 10,044,305.50 | — |

23. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 86,980,000.00 | 83,080,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 28,001,526.71 | 150,598,268.09 |
| 一年内到期的递延收益-融资租赁 | 3,654,810.32 | 6,052,365.47 |
| 一年内到期的递延收益-政府补助 | 2,310,187.09 | 1,753,469.45 |
| 合计 | 120,946,524.12 | 241,484,103.01 |

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 226,540,000.00 | 313,520,000.00 |
| 质押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 226,540,000.00 | 313,520,000.00 |

25. 长期应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 16,665,655.22 | 45,522,838.33 |
| 专项应付款 | 68,509,903.03 | 0.00 |
| 合计 | 85,175,558.25 | 45,522,838.33 |

25.1 长期应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 融资租赁应付款 | 0.00 | 29,256,959.13 |
| 未确认融资费用 | 0.00 | -1,255,432.31 |
| 改制提留 | 9,756,135.48 | 9,785,520.09 |
| 重整安置款 | 6,909,519.74 | 7,735,791.42 |
| 合计 | 16,665,655.22 | 45,522,838.33 |

25.2 专项应付款

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|-----------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------|
| 停产停业补助 | 0.00 | 81,500,000.00 | 12,990,096.97 | 68,509,903.03 | 停产停业补偿款 |
| 合计 | 0.00 | 81,500,000.00 | 12,990,096.97 | 68,509,903.03 | — |

注：根据 2018 年 9 月江苏省无锡市锡山区锡北镇人民政府下发的《锡山区锡北镇人民政府关于无锡豪普钛业有限公司限期停产停业的通知》，对无锡豪普停产停业的补偿范围包括设备损失和员工辞退补偿等直接损失，合计人民币 81,500,000.00 元。本期减少额共计 12,990,096.97 元，为支付的员工辞退补偿金。

26. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 形成原因 |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|------------|
| 政府补助 | 34,270,025.16 | 10,197,449.04 | 2,310,187.09 | 42,157,287.11 | 与资产相关的政府补助 |
| 未实现的售后租回收益 | 44,129,798.52 | 0.00 | 3,590,331.18 | 40,539,467.34 | 融资性售后回租 |
| 合计 | 78,399,823.68 | 10,197,449.04 | 5,900,518.27 | 82,696,754.45 | — |

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 |
|-----------------------------------|--------------|------------|-------------|
| 慈湖开发区35kv项目补贴 | 940,656.38 | 0.00 | 0.00 |
| 二期后处理建设项目扶持资金 | 4,717,669.48 | 0.00 | 0.00 |
| 慈湖开发区扶持基金 | 2,002,009.37 | 0.00 | 0.00 |
| 废水中和项目 | 1,111,585.42 | 0.00 | 0.00 |
| 废酸浓缩项目 | 295,410.51 | 0.00 | 0.00 |
| 白水回收技改项目 | 295,017.77 | 0.00 | 0.00 |
| 废水综合治理项目 | 925,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目 | 3,139,026.48 | 0.00 | 0.00 |
| 重金属废水处理项目 | 4,404,762.00 | 0.00 | 0.00 |
| 重金属在线自动监测能力建设 | 42,142.99 | 0.00 | 0.00 |
| 废水在线自动监测设备技术升级改造项目 | 71,502.50 | 0.00 | 0.00 |
| 矿区社会保险事业管理中心拨稳岗补贴款 | 0.00 | 197,449.04 | 0.00 |
| 专项用于十万吨硫酸法金红石钛白粉项目红线内“六通”基础设施配套建设 | 5,225,242.26 | 0.00 | 0.00 |

| 政府补助项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 金红石型钛白粉资源综合利用项目配套中水回用循环经济项目 | 1,100,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 34,270,025.16 | 10,197,449.04 | 0.00 |

续表：

| 政府补助项目 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------|
| 慈湖开发区35kv项目补贴 | 125,109.12 | 0.00 | 815,547.26 | 与资产相关 |
| 二期后处理建设项目扶持资金 | 372,521.40 | 0.00 | 4,345,148.08 | 与资产相关 |
| 慈湖开发区扶持基金 | 164,548.68 | 0.00 | 1,837,460.69 | 与资产相关 |
| 废水中和项目 | 53,437.32 | 53,437.32 | 1,004,710.78 | 与资产相关 |
| 废酸浓缩项目 | 25,101.48 | 25,101.48 | 245,207.55 | 与资产相关 |
| 白水回收技改项目 | 66,666.72 | 66,666.72 | 161,684.33 | 与资产相关 |
| 废水综合治理项目 | 30,000.00 | 30,000.00 | 865,000.00 | 与资产相关 |
| 钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目 | 335,714.28 | 335,714.28 | 2,467,597.92 | 与资产相关 |
| 重金属废水处理项目 | 142,857.12 | 142,857.17 | 4,119,047.71 | 与资产相关 |
| 重金属在线自动监测能力建设项目 | 4,285.68 | 4,285.68 | 33,571.63 | 与资产相关 |
| 废水在线自动监测设备技术升级改造项目 | 7,271.40 | 7,271.40 | 56,959.70 | 与资产相关 |
| 矿区社会保险事业管理中心拨稳岗补贴款 | 0.00 | 197,449.04 | 0.00 | 与资产相关 |
| 专项用于十万吨硫酸法金红石钛白粉项目红线内“六通”基础设施配套建设 | 119,890.80 | 0.00 | 5,105,351.46 | 与资产相关 |
| 金红石型钛白粉资源综合利用项目配套中水回用循环经济项目 | 0.00 | 0.00 | 1,100,000.00 | 与资产相关 |
| 10万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,447,404.00 | 862,783.09 | 42,157,287.11 | |

27. 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增减（+、-） | 年末余额 |
|----|------|-------------|------|
|----|------|-------------|------|

| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
|-------------|------------------|----------|------|-----------|-------------|-------------|------------------|
| 股份总额 | 1,591,821,576.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -576,000.00 | -576,000.00 | 1,591,245,576.00 |

注：根据公司于2018年3月7日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销的限制性股票数量为57.6万股，占回购注销前公司股份总数的0.0362%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量49.5万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为8.1万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币57.6万元，减资后公司的注册资本（股本）变为159,124.56万元。

28. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 204,843,064.87 | 0.00 | 0.00 | 204,843,064.87 |
| 其他资本公积 | 302,586,031.11 | 59,200.00 | 1,102,281.65 | 301,542,949.46 |
| 反向购买形成的资本公积 | 359,460,843.88 | 0.00 | 0.00 | 359,460,843.88 |
| 合计 | 866,889,939.86 | 59,200.00 | 1,102,281.65 | 865,846,858.21 |

注：2018年度资本公积增加59,200.00元，系公司摊销股权激励费导致其他资本公积增加3,241,800.00元，因调整2017年度股权激励费摊销导致其他资本公积减少3,182,600.00元。本年减少1,360,491.13元，系如六、27注释所述回购注销的限制性股票减资导致其他资本公积减少1,280,640.00元。

29. 库存股

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 限制性股票股权激励计划 | 24,571,470.00 | 0.00 | 24,571,470.00 | 0.00 |
| 回购股票 | 0.00 | 168,946,010.44 | 0.00 | 168,946,010.44 |
| 合计 | 24,571,470.00 | 168,946,010.44 | 24,571,470.00 | 168,946,010.44 |

注1：根据公司于2018年3月7日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销的限制性股票数量为57.6万股，占回购注销前公司股份总数的0.0362%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量49.5万股，按照每股回购价格3.2233元计算，冲减库存股金额1,856,640.00元。2018年度6月份，因业绩达到预计可行权条件，按照剩余股数行权，冲减库存股7,047,000.00股、按照回购价格3.2233元计算，冲减库存股金额22,714,830.00元。

注2：根据公司2018年5月31日召开的第五届董事会第三十二次（临时）会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，并于2018年6月20日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过上述议案。公司以集中竞价交易方式使用自有资金不低于人民币1.5亿元，不超过人民币5亿元回购公司股份，回购价格不超过人民币7元/股。截止2018年12月31日，公司已累计回购股份数量47,839,206股，占公司总股本的3.006%，最高成交价格为3.94元/股，最低成交价格为3.18元/股，成交的总金额为168,900,364.58元，交易费用45,645.86元，导致本年度库存股增加168,946,010.44元。

30. 其他综合收益

| 项目 | 年初余额 | 本年发生额 | | | | | 年末余额 |
|-------------------------------------|---------------|-----------|--------------------|---------|----------------|-----------|------|
| | | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 10,051,817.13 | 0.00 | 10,051,817.13 | 0.00 | -10,051,817.13 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 10,051,817.13 | 0.00 | 10,051,817.13 | 0.00 | -10,051,817.13 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益合计 | 10,051,817.13 | 0.00 | 10,051,817.13 | 0.00 | -10,051,817.13 | 0.00 | 0.00 |

31. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 87,514,359.95 | 37,076,617.47 | 0.00 | 124,590,977.42 |
| 任意盈余公积 | 1,348,934.97 | 0.00 | 0.00 | 1,348,934.97 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|---------------|---------------|------|----------------|
| 合计 | 88,863,294.92 | 37,076,617.47 | 0.00 | 125,939,912.39 |

32. 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 上年年末余额 | 463,773,037.19 | 105,701,868.55 |
| 加：年初未分配利润调整数 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：《企业会计准则》新规定追溯调整 | 0.00 | 0.00 |
| 会计政策变更 | 0.00 | 0.00 |
| 重要前期差错更正 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制合并范围变更 | 0.00 | 0.00 |
| 其他调整因素 | 0.00 | 0.00 |
| 本年年初余额 | 463,773,037.19 | 105,701,868.55 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| 减：提取法定盈余公积 | 37,076,617.47 | 30,477,853.41 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 31,824,911.52 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 0.00 |
| 本年年末余额 | 797,915,019.84 | 463,773,037.19 |

注1：根据获2018年3月30日召开的公司2017年年度股东大会决议，以公司总股本1,591,245,576股为基数，向全体股东每10股派0.20元现金，当期应付股利31,824,911.52元。

33. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,041,766,543.83 | 2,144,420,592.88 | 3,225,337,390.94 | 2,171,888,724.36 |
| 其他业务 | 47,116,042.91 | 26,210,003.91 | 31,067,525.70 | 11,393,639.34 |
| 合计 | 3,088,882,586.74 | 2,170,630,596.79 | 3,256,404,916.64 | 2,183,282,363.70 |

34. 税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 11,299,158.38 | 11,900,728.58 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 土地使用税 | 8,297,987.40 | 8,744,502.84 |
| 房产税 | 6,798,663.68 | 5,597,400.56 |
| 教育费附加 | 5,207,998.33 | 5,665,545.41 |
| 地方教育费附加 | 3,471,998.89 | 3,777,030.42 |
| 环境保护税 | 2,594,096.78 | 0.00 |
| 印花税 | 1,600,050.24 | 1,699,851.78 |
| 其他 | 1,402,204.93 | 1,606,491.82 |
| 车船税 | 42,655.36 | 40,942.32 |
| 合计 | 40,714,813.99 | 39,032,493.73 |

35. 销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 63,237,743.11 | 71,315,778.18 |
| 出口费用 | 8,534,070.27 | 10,388,957.34 |
| 职工薪酬 | 5,762,921.35 | 6,721,359.06 |
| 技术服务费 | 3,193,166.97 | 686,842.84 |
| 差旅费 | 1,875,215.33 | 799,522.56 |
| 业务招待费 | 1,509,576.80 | 1,520,207.43 |
| 展会费用 | 1,159,947.80 | 1,196,427.16 |
| 劳务费 | 1,122,163.02 | 2,813,523.14 |
| 物料消耗 | 840,908.93 | 1,378,057.92 |
| 办公费 | 299,899.39 | 483,722.68 |
| 其他 | 90,461.05 | 2,220,043.62 |
| 合计 | 87,626,074.02 | 99,524,441.93 |

36. 管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 修理费 | 58,863,772.36 | 74,573,964.82 |
| 职工薪酬 | 52,456,254.24 | 65,944,081.16 |
| 环境安保费 | 40,075,232.79 | 5,495,604.12 |
| 折旧费 | 12,891,930.64 | 10,734,174.77 |
| 中介服务 | 6,278,930.40 | 7,739,822.17 |
| 无形资产摊销 | 4,194,193.69 | 3,891,130.92 |
| 办公费 | 2,840,786.11 | 8,697,109.42 |
| 业务招待费 | 3,674,151.53 | 3,336,485.50 |
| 车辆使用费 | 3,130,686.38 | 2,926,890.25 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 差旅费 | 1,866,846.54 | 1,809,606.26 |
| 租金 | 1,770,093.96 | 1,562,798.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,072,768.44 | 1,056,242.80 |
| 其他 | 1,270,594.55 | 3,629,454.71 |
| 保险费 | 606,477.32 | 824,560.01 |
| 劳动保护费 | 67,396.65 | 47,852.86 |
| 股权激励成本 | 59,200.00 | 9,705,500.00 |
| 合计 | 191,119,315.60 | 201,975,278.11 |

37. 研发费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 项目一 | 4,007,731.17 | 6,141,096.79 |
| 项目二 | 3,345,675.48 | 1,540,530.29 |
| 项目三 | 3,105,826.08 | 3,067,937.21 |
| 项目四 | 3,332,113.37 | 3,452,296.32 |
| 项目五 | 4,026,222.53 | 3,778,926.17 |
| 项目六 | 3,736,973.45 | 3,656,721.63 |
| 项目七 | 3,880,701.05 | 2,869,767.45 |
| 项目八 | 3,425,179.32 | 4,235,332.29 |
| 项目九 | 2,796,505.89 | 2,986,232.56 |
| 项目十 | 5,199,123.27 | 3,502,069.23 |
| 项目十一 | 4,431,467.93 | 444,953.15 |
| 项目十二 | 4,419,418.65 | 508,934.51 |
| 项目十三 | 4,562,333.45 | 530,668.50 |
| 项目十四 | 4,617,821.95 | 583,049.78 |
| 项目十五 | 3,955,874.36 | 569,100.24 |
| 项目十六 | 3,375,172.64 | 0.00 |
| 项目十七 | 3,693,866.21 | 0.00 |
| 项目十八 | 4,156,931.31 | 0.00 |
| 项目十九 | 4,683,951.06 | 0.00 |
| 项目二十 | 2,342,070.85 | 0.00 |
| 项目二十一 | 1,178,342.65 | 0.00 |
| 项目二十二 | 1,113,995.28 | 0.00 |
| 项目二十三 | 1,107,508.13 | 0.00 |
| 项目二十四 | 1,077,140.09 | 0.00 |
| 项目二十五 | 1,105,335.60 | 0.00 |
| 项目二十六 | 0.00 | 5,315,323.86 |
| 项目二十七 | 0.00 | 4,856,438.44 |
| 项目二十八 | 0.00 | 5,000,013.25 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 项目二十九 | 0.00 | 3,864,576.01 |
| 项目三十 | 0.00 | 5,131,077.49 |
| 项目三十一 | 0.00 | 4,775,800.44 |
| 项目三十二 | 0.00 | 5,263,032.43 |
| 项目三十三 | 0.00 | 4,861,820.25 |
| 项目三十四 | 0.00 | 5,538,989.90 |
| 项目三十五 | 0.00 | 5,004,386.79 |
| 项目三十六 | 0.00 | 5,191,580.41 |
| 合计 | 82,677,281.77 | 92,670,655.39 |

38. 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息费用 | 37,701,922.08 | 48,998,880.78 |
| 减：利息收入 | 5,364,057.74 | 7,148,538.59 |
| 加：汇兑损失 | -15,069,938.26 | 12,472,550.11 |
| 其他支出 | 2,691,914.81 | 2,699,492.40 |
| 合计 | 19,959,840.89 | 57,022,384.70 |

39. 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | 459,860.27 | 2,126,327.96 |
| 存货跌价损失 | 192,725.55 | 20,896,504.43 |
| 长期股权投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产减值损失 | 0.00 | 116,521,893.98 |
| 商誉减值损失 | 0.00 | 1,386,291.95 |
| 合计 | 652,585.82 | 140,931,018.32 |

40. 其他收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------------|------------|------------|
| 二期后处理建设项目扶持资金 | 372,521.40 | 310,434.50 |
| 钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目 | 335,714.28 | 0.00 |
| 稳岗补贴 | 306,065.45 | 0.00 |
| 慈湖开发区扶持基金 | 164,548.68 | 68,561.95 |
| 重金属废水处理项目 | 142,857.12 | 0.00 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|
| 慈湖开发区 35kv 项目补贴 | 125,109.12 | 125,109.12 |
| 专项用于十万吨硫酸法金红石钛白粉项目红线内"六通"基础设施配套建设 | 119,890.80 | 0.00 |
| 个税手续费返还 | 99,419.29 | 0.00 |
| 白水回收技改项目 | 66,666.72 | 0.00 |
| 废水中和项目 | 53,437.32 | 0.00 |
| 废水综合治理项目 | 30,000.00 | 0.00 |
| 废酸浓缩项目 | 25,101.48 | 0.00 |
| 废水在线自动监测设备技术升级改造项目 | 7,271.40 | 0.00 |
| 重金属在线自动监测能力建设项目 | 4,285.68 | 0.00 |
| 合计 | 1,852,888.74 | 504,105.57 |

41. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -17,550,468.80 | -13,902.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 12,978,222.05 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,772,000.00 | 3,465,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -36,030,339.44 | 17,853,945.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 理财产品投资收益 | 2,211,440.92 | 870,430.42 |
| 合计 | -35,619,145.27 | 22,175,472.72 |

注：公司持有中信建投基金管理有限公司“中信建投金星一号资产管理计划”299,000,000.00元，2017年11月7日第一次清盘收回金额134,846,795.06元，2018年5月24日到期收款金额128,108,550.60元，2018年10月16日收到清盘款14,314.90元，共计回款金额共计262,969,660.56元，投资损失36,030,339.44元。

42. 资产处置收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产处置收益 | -1,655,578.97 | -5,647,185.04 | -1,655,578.97 |
| 合计 | -1,655,578.97 | -5,647,185.04 | -1,655,578.97 |

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 债务重组利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 21,295,072.00 | 13,484,564.24 | 21,295,072.00 |
| 其他 | 562,850.27 | 1,059,562.13 | 562,850.27 |
| 合计 | 21,857,922.27 | 14,544,126.37 | 21,857,922.27 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 来源和依据 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|-------|--|-------------|
| 入区协议与税收奖励 | 11,687,800.00 | 0.00 | 入区协议与税收奖励 | 与收益相关 |
| 土地使用税奖励 | 1,658,500.00 | 0.00 | 财政配套奖励政策节选 | 与收益相关 |
| 上海市浦东新区管委会开发扶持资金 | 1,523,300.00 | 0.00 | 上海浦东新区金桥经济技术开发区安商财政扶持协议 | 与收益相关 |
| 外贸主体培育 | 1,000,000.00 | 0.00 | 马鞍山市人民政府关于印发马鞍山市扶持产业发展若干政策的通知 | 与收益相关 |
| 土地修整奖励款 | 900,000.00 | 0.00 | 马鞍山慈湖高新技术产业开发区投资发展有限公司奖励协议 | 与收益相关 |
| 无锡市2018年省级商务发展专项资金 | 809,600.00 | 0.00 | 关于拨付2018年省级商务发展专项资金（第一批项目）的通知 | 与收益相关 |
| 支持企业自主创新政策 | 786,700.00 | 0.00 | 中共马鞍山市委、马鞍山市人民政府关于印发《马鞍山市支持企业自主创新若干政策》的通知 | 与收益相关 |
| 科技创新奖励 | 754,500.00 | 0.00 | 关于印发《马鞍山慈湖高新区科技创新奖励暂行办法》的通知 | 与收益相关 |
| 财税上台阶 | 700,000.00 | 0.00 | 关于表彰2017年度工业经济二十强、科技创新十佳、服务业十强、项目建设劳动竞赛优胜奖、纳税大户、财税上台阶企业、优秀服务单位、新时代优秀企业家、新时代工匠的决定 | 与收益相关 |
| 纳税大户 | 500,000.00 | 0.00 | 关于表彰2017年度工业经济二十强、科技创新十佳、服务业十强、项目建设劳动竞赛优胜奖、纳税大户、 | 与收益相关 |

| | | | | |
|---------------------------------------|------------|------|--|-------|
| | | | 财税上台阶企业、优秀服务单位、新时代优秀企业家、新时代工匠的决定 | |
| 设备技术改造 | 345,400.00 | 0.00 | 马鞍山市人民政府关于印发马鞍山市扶持产业发展若干政策的通知 | 与收益相关 |
| 白银高新技术产业开发区财政局2017年度促进引资和投资优惠政策扶持奖励资金 | 178,900.00 | 0.00 | 白银高新技术产业开发区财政局2017年度促进引资和投资优惠政策扶持奖励资金 | 与收益相关 |
| 2017年度锡山区工业发展资金项目 | 100,000.00 | 0.00 | 关于公布2017年度锡山区工业发展资金项目指南及组织项目申报的通知 | 与收益相关 |
| 科技创新十佳 | 50,000.00 | 0.00 | 关于表彰2017年度工业经济二十强、科技创新十佳、服务业十强、项目建设劳动竞赛优胜奖、纳税大户、财税上台阶企业、优秀服务单位、新时代优秀企业家、新时代工匠的决定 | 与收益相关 |
| 项目建设劳动竞赛 | 50,000.00 | 0.00 | 关于表彰2017年度工业经济二十强、科技创新十佳、服务业十强、项目建设劳动竞赛优胜奖、纳税大户、财税上台阶企业、优秀服务单位、新时代优秀企业家、新时代工匠的决定 | 与收益相关 |
| 工业经济二十强 | 50,000.00 | 0.00 | 关于表彰2017年度工业经济二十强、科技创新十佳、服务业十强、项目建设劳动竞赛优胜奖、纳税大户、财税上台阶企业、优秀服务单位、新时代优秀企业家、新时代工匠的决定 | 与收益相关 |
| 2017年会展业专项资金的 | 50,000.00 | 0.00 | 关于申报2017年会展业专项资金的通知 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 48,172.00 | 0.00 | 无锡市人力资源和社会保障局文件 | 与收益相关 |
| 能源审计补助资金 | 31,960.00 | 0.00 | 关于全市2016年度重点用能单位能源审计情况的通报暨下达资金补助计划的通知 | 与收益相关 |
| 企业新录用人员岗前技能培训 | 31,200.00 | 0.00 | 企业新录用人员岗前技能培训实施办法 | 与收益相关 |
| 知识产权专利资 | 20,000.00 | 0.00 | 如皋市科学技术局关于发 | 与收益相关 |

| | | | | |
|-------------------------|----------|--------------|--|-------|
| 助经费 | | | 放2017年下半年专利资助经费通知 | |
| 高校毕业生见习补贴 | 6,800.00 | 0.00 | 关于落实进一步做好新形势下就业创业工作有关政策的通知 | 与收益相关 |
| 档案建设补助 | 4,480.00 | 0.00 | 马鞍山慈湖高新技术产业开发区管理委员会经贸发展部 | 与收益相关 |
| 促进现代服务业发展 | 4,000.00 | 0.00 | 马鞍山市促进现代服务业发展若干政策 | 与收益相关 |
| 2017年污染源在线监控运维专项补助 | 3,000.00 | 0.00 | 关于2017年环保补助资金审核情况的汇报 | 与收益相关 |
| 税控设备减免 | 760.00 | 330.00 | 税收优惠 | 与收益相关 |
| 2016年度促进引资和投资优惠政策扶持奖励资金 | 0.00 | 7,479,300.00 | 城镇土地使用税优惠申报表 | 与收益相关 |
| 收慈湖开发区土地集约节约奖励 | 0.00 | 1,670,200.00 | 安徽省人民政府关于印发支持“三重一创”建设若干政策的通知 | 与收益相关 |
| 收省政府三重一创省补助资金 | 0.00 | 1,000,000.00 | 关于印发慈湖高新区促进产业发展暂行规定的通知 | 与收益相关 |
| 收慈湖高新区产业政策补助 | 0.00 | 475,000.00 | 马鞍山市人民政府关于印发马鞍山市扶持产业发展若干政策的通知 | 与收益相关 |
| 收市政府扶持产业转型升级奖励 | 0.00 | 429,100.00 | 马鞍山慈湖高新区促进产业发展暂行规定 | 与收益相关 |
| 钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目 | 0.00 | 335,714.28 | 矿环管发【2012】19号 | 与资产相关 |
| 收慈湖开发区纳税贡献奖励 | 0.00 | 300,000.00 | 关于使用失业保险基金支付企业稳岗补贴有关问题的通知 | 与收益相关 |
| 甘肃矿区社会保险事业管理中心拨稳岗补贴款 | 0.00 | 291,000.00 | 甘肃省财政厅和甘肃省环境保护厅下发的《关于下达2012年中央财政重金属污染防治专项资金的通知》(甘财建【2012】437号) | 与收益相关 |
| 收市人力资源企业稳岗补贴 | 0.00 | 279,281.00 | 甘肃省财政厅甘肃省工业和信息化委员会关于下达2017年省级工业转型省级和信息产业发展专项资金的通知 | 与收益相关 |
| 重金属废水处理项目 | 0.00 | 142,857.12 | 基础设施建设专项补助资金 | 与资产相关 |

| | | | | |
|--------------------------|------|------------|---|-------|
| 基础设施建设专项补助资金 | 0.00 | 119,890.80 | 代发浦东新区财政局资金专户地方教育附加专项资金用于企业职工培训费补贴 | 与资产相关 |
| 2017年省级工业转型省级和信息产业发展专项资金 | 0.00 | 114,300.00 | 关于2016年第二批大气污染防治综合补助资金分配情况的通知 | 与收益相关 |
| 收市环保局2016年大气污染防治补助 | 0.00 | 100,000.00 | 关于印发（马鞍山职业技能培训补助资金使用管理实施细则）的通知 | 与收益相关 |
| 收慈湖开发区职业技能培训补助 | 0.00 | 73,600.00 | 马鞍山人民政府关于印发马鞍山市扶持产业若干政策的通知 | 与收益相关 |
| 白水回收技改项目 | 0.00 | 66,666.72 | 慈党工【2014】132号 | 与资产相关 |
| 收市政府扶持产业进口奖励 | 0.00 | 64,928.00 | 锡商[2017]10号 | 与收益相关 |
| 2016年锡山区促进外贸稳增长扶持项目 | 0.00 | 60,000.00 | 马鞍山慈湖高新区促进产业发展暂行规定 | 与收益相关 |
| 废水中和项目 | 0.00 | 53,437.32 | 锡质监计发(2015)49号、锡财工贸(2015)113号 | 与资产相关 |
| 收慈湖开发区科技创新奖励 | 0.00 | 50,000.00 | 马鞍山慈湖高新区促进产业发展暂行规定 | 与收益相关 |
| 收慈湖开发区转型升级奖励 | 0.00 | 50,000.00 | 马鞍山慈湖高新区促进产业发展暂行规定 | 与收益相关 |
| 收慈湖开发区经济二十强奖励 | 0.00 | 50,000.00 | 关于印发慈湖高新区促进产业发展暂行规定的通知 | 与收益相关 |
| 收慈湖高新区产业政策奖励 | 0.00 | 50,000.00 | 区委发【2016】110号中共白银市白银区委白银市白银区人民政府关于表彰2015年度优秀非公企业的决定 | 与收益相关 |
| 2015年度优秀非公企业奖励资金 | 0.00 | 50,000.00 | 如皋市知识产权局通知文件 | 与收益相关 |
| 2017年上半年发明专利授予资助 | 0.00 | 30,313.00 | 关于印发（马鞍山慈湖高新区科技创新奖励办法）（2014年修订）的通知 | 与收益相关 |
| 废水综合治理项目 | 0.00 | 30,000.00 | 甘肃矿区财政局拨付的污染源治理补助资金专项拨款 | 与资产相关 |
| 收慈湖开发区专利科技创新奖励 | 0.00 | 29,500.00 | 关于2016年大气污染防治综合补助资金分配情况的通知 | 与收益相关 |
| 废酸浓缩项目 | 0.00 | 25,101.48 | 《马鞍山慈湖高新区科技创新奖励办法》 | 与资产相关 |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------------------|-------|
| 收慈湖开发区大气污染防治补助资 | 0.00 | 20,000.00 | 马鞍山市人民政府关于印发马鞍山市扶持产业若干政策的通知 | 与收益相关 |
| 收市政府扶持产业发明专利奖励 | 0.00 | 10,000.00 | 安徽省知识产权局关于组织申报2015年度省级发明专利资助资金的通知 | 与收益相关 |
| 废水在线自动监测设备技术升级改造项目 | 0.00 | 7,271.40 | 矿环管发【2014】25号 | 与资产相关 |
| 收省知识产权局2015年专利资助款 | 0.00 | 6,020.00 | 安徽省知识产权局关于组织申报2016年度省级发明专利资助资金的通知 | 与收益相关 |
| 收省知识产权专利资助 | 0.00 | 5,000.00 | 关于落实进一步做好新形势下就业创业工作有关政策的通知 | 与收益相关 |
| 收高校毕业生就业见习补贴 | 0.00 | 4,800.00 | 锡山环发(2016)82号 | 与收益相关 |
| 重金属在线自动监测能力建设项 | 0.00 | 4,285.68 | 马鞍山市促进实施自主创新战略若干政策(暂行) | 与资产相关 |
| 锡山区污染治理项目补助环保资金的请示 | 0.00 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 收高校毕业生就业见习补贴 | 0.00 | 2,400.00 | 税收优惠 | 与收益相关 |
| 皖 EHC555 奥迪汽车置换处置抵款 税 减 半 征 收 (2009年1月前) | 0.00 | 582.52 | | 与收益相关 |
| 上海市浦东新区国家税务局补助 | 0.00 | 490.75 | 税收优惠 | 与收益相关 |
| 收徐工40装载机报废处置款(税 减 半 征 收) | 0.00 | 194.17 | | 与收益相关 |
| 合计 | 21,295,072.00 | 13,484,564.24 | | |

44. 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,943,030.54 | 19,831,041.49 | 2,943,030.54 |
| 债务重组损失 | 0.00 | 36,400.00 | 0.00 |
| 对外捐赠支出 | 604,400.38 | 687,575.80 | 604,400.38 |
| 其他 | 822,796.02 | 654,963.70 | 822,796.02 |
| 合计 | 4,370,226.94 | 21,209,980.99 | 4,370,226.94 |

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当年所得税费用 | 75,528,274.79 | 78,601,872.93 |
| 递延所得税费用 | -1,003,848.74 | -14,818,075.59 |
| 合计 | 74,524,426.05 | 63,783,797.34 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|-----------------------------------|----------------------|
| 本年合并利润总额 | 477,567,937.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 119,391,984.42 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -44,572,435.66 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 非应税收入的影响 | -892,947.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,363,345.10 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,844,593.89 |
| 本年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及其他 | 1,079,073.08 |
| 所得税费用 | 74,524,426.05 |

46. 其他综合收益

详见本附注“六、30 其他综合收益”相关内容。

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 承兑保证金押金 | 139,891,664.10 | 123,719,776.41 |
| 政府补助收入 | 31,591,940.33 | 25,015,967.99 |
| 利息收入 | 5,272,675.28 | 7,017,333.38 |
| 资金往来款及备用金 | 2,189,583.66 | 5,479,230.81 |
| 赔偿款 | 68,598,578.89 | 342,100.13 |
| 往来款 | 135,857.23 | 0.00 |
| 其他 | 311,715.26 | 0.00 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 247,992,014.75 | 161,574,408.72 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 承兑保证金押金 | 36,278,204.15 | 55,130,803.85 |
| 备用金及资金往来款 | 22,375.27 | 7,340,657.99 |
| 运输费 | 61,241,340.42 | 81,434,126.56 |
| 业务费用 | 15,422,084.36 | 13,614,891.49 |
| 中介服务费 | 8,124,914.00 | 7,540,012.61 |
| 办公费 | 2,350,313.28 | 566,212.32 |
| 修理费 | 4,093,536.44 | 1,378,057.92 |
| 环保费 | 3,605,029.37 | 1,742,706.57 |
| 保险费 | 2,685,520.32 | 3,053,146.46 |
| 差旅费 | 3,427,131.43 | 2,609,128.82 |
| 车辆使用费 | 1,381,856.92 | 1,539,283.92 |
| 手续费 | 2,691,914.81 | 2,249,665.93 |
| 租金 | 3,208,161.51 | 1,599,333.99 |
| 其他 | 4,741,612.25 | 11,504,551.47 |
| 总计 | 149,273,994.53 | 191,302,579.90 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|-------|--------------|
| 股权转让款项 | 0.00 | 1,843,640.08 |
| 合计 | 0.00 | 1,843,640.08 |

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到的融资租赁款 | 11,000,000.00 | 99,990,000.00 |
| 合计 | 11,000,000.00 | 99,990,000.00 |

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付融资租赁租金 | 94,586,557.51 | 75,865,558.32 |
| 财务顾问费 | 17,400.00 | 0.00 |
| 股权激励回购款 | 468,001.03 | 1,834,894.76 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 回购股份 | 169,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 264,071,958.54 | 77,700,453.08 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 403,043,511.64 | 388,549,022.05 |
| 加：资产减值准备 | 652,585.82 | 140,931,018.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 141,493,441.87 | 148,261,937.55 |
| 无形资产摊销 | 5,175,198.22 | 4,901,289.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,972,256.34 | 3,667,557.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 1,655,578.97 | 5,647,185.04 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | 2,943,030.54 | 19,831,041.49 |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 37,701,922.08 | 48,998,880.78 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | 35,619,145.27 | -22,175,472.72 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | -1,003,848.74 | -14,818,075.59 |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 19,157,542.95 | -27,301,671.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 264,167,270.39 | -306,012,117.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -308,975,236.20 | 67,281,801.40 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 605,602,399.15 | 457,762,397.13 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 341,702,662.51 | 324,315,480.41 |
| 减：现金的年初余额 | 324,315,480.41 | 313,111,530.77 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 17,387,182.10 | 11,203,949.64 |

(3) 当年收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 本年金额 |
|-----------------------|---------------|
| 本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物 | -1,277,781.50 |
| 其中：盐城宝聚氧化铁有限公司 | -1,277,781.50 |
| 处置子公司收到的现金净额 | -1,277,781.50 |

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 现金 | 341,702,662.51 | 324,315,480.41 |
| 其中：库存现金 | 26,885.01 | 51,108.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 341,675,777.50 | 324,264,372.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 年末现金和现金等价物余额 | 341,702,662.51 | 324,315,480.41 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |

48. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|-------|------------------|-----------|
| 货币资金 | 145,166,965.02 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 106,442,357.30 | 质押票据 |
| 在建工程 | 1,200,230,133.54 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 73,240,927.47 | 借款抵押 |
| 其他应收款 | 10,010,000.00 | 融资租赁保证金 |
| 其他应收款 | 3,470,770.00 | 土地保证金 |
| 固定资产 | 141,251,461.70 | 借款抵押 |

49. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 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 | | | |

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 6,401,478.87 | 6.8632 | 43,934,629.79 |
| 欧元 | 2,568,553.42 | 7.8473 | 20,156,209.25 |
| 港币 | 29,621,279.30 | 0.8762 | 25,954,164.92 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 23,081,527.85 | 6.8632 | 158,413,141.95 |
| 欧元 | 6,637,150.00 | 7.8473 | 52,083,707.20 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 8,882,052.00 | 6.8632 | 60,959,299.29 |
| 欧元 | 5,000,000.00 | 7.8473 | 39,236,500.00 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 322,367.60 | 6.8632 | 2,212,473.32 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 975,490.35 | 6.8632 | 6,694,985.37 |
| 欧元 | 35,880.04 | 7.8473 | 281,561.44 |

50. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|---------------|-----------------|---------------|
| 税款 | 14,646,479.29 | 营业外收入、其他收益 | 14,646,479.29 |
| 奖励款 | 6,748,012.00 | 营业外收入、其他收益、递延收益 | 6,748,012.00 |
| 项目补助款 | 10,197,449.04 | 其他收益、递延收益 | 1,753,469.45 |

(2) 政府补助退回情况

无。

合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 处置子公司

根据2018年4月18日召开了第五届董事会第三十一次（临时）会议，同意公司出售孙公司盐城宝聚，导致本年度合并范围减少。

4. 其他原因的合并范围变动

根据公司董事会决议，公司投资设立全资子公司广州广和钛白化工有限公司，公司注册地址广州市天河区黄村圃兴路 53 号 C307 房，法定代表人：高波，注册资本 100 万元，实收资本 100 万元，社会统一代码：91440101MA5APCUN3G，导致本年度合并范围增加。

在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|----------|------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海思成钛白化工有限公司 | 上海 | 上海 | 销售 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 无锡中核华原钛白有限公司 | 无锡 | 无锡 | 采购 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 安徽金星钛白（集团）有限公司 | 马鞍山 | 马鞍山 | 生产 | 100.00 | 0.00 | 购买 |
| 无锡豪普钛业有限公司 | 无锡 | 无锡 | 生产 | 100.00 | 0.00 | 购买 |
| 南通宝聚颜料有限公司 | 南通 | 南通 | 生产 | 100.00 | 0.00 | 购买 |
| 盐城宝聚氧化铁有限公司 | 盐城 | 盐城 | 生产 | 100.00 | 0.00 | 购买 |
| 甘肃东方钛业有限公司 | 白银 | 白银 | 生产 | 100.00 | 0.00 | 购买 |
| 甘肃和诚钛业有限公司 | 嘉峪关 | 嘉峪关 | 生产 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 金星钛白（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 无锡铁基投资有限公司 | 无锡 | 无锡 | 投资 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 无锡石春投资有限公司 | 无锡 | 无锡 | 投资 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 安徽金星钛白销售有限公司 | 马鞍山 | 马鞍山 | 销售 | 100.00 | 0.00 | 设立 |

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 江苏张家港 | 张家港 | 新能源 | 35.00 | 0.00 | 权益法 |
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 江苏宜兴 | 宜兴 | 氧化铁 | 33.30 | 0.00 | 权益法 |

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | | 年初余额/上年发生额 | |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 宜兴华谊一品着色科技有限公司 |
| 流动资产： | 33,441,010.69 | 91,291,335.04 | 9,903,761.18 | 109,490,972.42 |
| 其中：现金和现金等价物 | 9,438,630.89 | 451,779.40 | 1,300,478.79 | 568,673.34 |
| 非流动资产 | 25,151,044.91 | 378,683,521.74 | 41,492,229.41 | 401,990,521.11 |
| 资产合计 | 58,592,055.60 | 469,974,856.78 | 51,395,990.59 | 511,481,493.53 |
| 流动负债： | 9,996,084.01 | 385,432,160.27 | 98,980.00 | 230,265,134.91 |
| 非流动负债 | 0.00 | 82,408,496.22 | 0.00 | 208,568,564.22 |
| 负债合计 | 9,996,084.01 | 467,840,656.49 | 98,980.00 | 438,833,699.13 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 48,595,971.59 | 2,134,200.29 | 51,297,010.59 | 72,647,794.40 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 17,008,590.06 | 711,328.96 | 17,953,953.71 | 24,191,715.54 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 25,963,810.65 | 14,068,988.33 | 26,909,174.30 | 25,000,000.00 |
| 营业收入 | 0.00 | 142,888,958.96 | 0.00 | 71,233,306.18 |
| 财务费用 | -25,365.32 | 13,476,209.32 | -12,737.31 | 11,599,424.92 |
| 所得税费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | | 年初余额/上年发生额 | |
|---------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| | 江苏合志新能 源材料技术有 限公司 | 宜兴华谊一品 着色科技有限 公司 | 江苏合志新能 源材料技术有 限公司 | 宜兴华谊一品 着色科技有限 公司 |
| 净利润 | -2,701,039.00 | -49,820,297.47 | -860,081.00 | -34,607,265.70 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | -2,701,039.00 | -49,820,297.47 | -860,081.00 | -34,607,265.70 |
| 本年度收到的来自 联营企业的股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4. 重要的共同经营

无。

与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团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并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|----------|---------------|----------------|
| 货币资金-美元 | 6,401,478.87 | 4,267,988.4932 |
| 货币资金-欧元 | 2,568,553.42 | 419,874.17 |
| 货币资金-港币 | 29,621,279.30 | 30,394,851.92 |
| 应收账款-美元 | 23,081,527.85 | 24,718,625.52 |
| 应收账款-欧元 | 6,637,150.00 | 5,083,000.00 |
| 短期借款-美元 | 8,882,052.00 | 0.00 |
| 短期借款-欧元 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 预收账款-美元 | 322,367.60 | 190,257.85 |
| 其它应付款-美元 | 975,490.35 | 106,010.85 |
| 其它应付款-欧元 | 35,880.04 | 0.00 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于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集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它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。

本集团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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：114,469,389.21 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要融资资金来源。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为 75,222.35 万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 54,220.00 万元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

单位：万元

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|-----------|----------|----------|--------|-----------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 48,686.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48,686.96 |
| 应收票据 | 24,591.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,591.25 |
| 应收账款 | 39,149.19 | 140.31 | 1,300.09 | 82.90 | 40,672.49 |
| 其它应收款 | 1,312.44 | 533.33 | 153.86 | 433.57 | 2,433.20 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 70,629.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 70,629.58 |
| 应付票据 | 29,431.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,431.02 |
| 应付账款 | 49,040.74 | 4,494.52 | 970.12 | 71.38 | 54,576.76 |

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 其它应付款 | 1,653.45 | 74.70 | 0.00 | 1,475.26 | 3,203.41 |
| 应付职工薪酬 | 3,196.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,196.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,196.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,196.90 |
| 长期借款 | 0.00 | 12,000.00 | 10,654.00 | 0.00 | 22,654.00 |
| 长期应付款 | 11.34 | 0.00 | 1,655.23 | 0.00 | 1,666.57 |

公允价值的披露

无。

关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

| | |
|-------|------------------------|
| 姓名 | 李建锋 |
| 性别 | 男 |
| 国籍 | 中国 |
| 身份证号码 | 3202221969***** |
| 住所 | 江苏省无锡市锡山区*** |
| 通讯地址 | 安徽省马鞍山市花园路***** |
| 通讯方式 | Lijianfeng****@163.com |

截止 2018 年 12 月 31 日，李建锋持有本公司股份 589,559,784.00 股，持股比例为 37.04%，为公司第一大股东，是公司最终控制方。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|------|-------------|-------------|----------|-------|
| | 年末余额 | 年初余额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 李建锋 | 589,559,784 | 589,559,784 | 37.04 | 37.04 |

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|--------|
| 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 联营企业 |
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 联营企业 |

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 采购原材料 | 59,192,039.40 | 22,902,986.39 |
| 合计 | | 59,192,039.40 | 22,902,986.39 |

(2) 销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|--------|---------------------|-------------|
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 销售商品 | 3,113,951.22 | 0.00 |
| 合计 | | 3,113,951.22 | 0.00 |

2. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保余额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|------------|
| 中核华原钛白股份有限公司+安徽金星钛白(集团)有限公司 | 无锡豪普钛业股份有限公司 | 12,000,000.00 | 2018年7月31日 | 2019年7月25日 | 否 |
| | 无锡豪普钛业股份有限公司 | 8,000,000.00 | 2018年9月14日 | 2019年9月12日 | 否 |
| 中核华原钛白股份有限公司 | 无锡豪普钛业股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年6月26日 | 2019年6月10日 | 否 |
| | 无锡豪普钛业股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年7月19日 | 2019年7月10日 | 否 |
| | 无锡豪普钛业股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2018年9月4日 | 2019年9月3日 | 否 |
| 中核华原钛白股份有限公司 | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 20,177,808.00 | 2018年7月19日 | 2019年7月12日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 25,146,764.80 | 2018年12月14日 | 2019年3月14日 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保余额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 15,634,726.49 | 2018年12月11日 | 2019年3月11日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 16,000,000.00 | 2018年7月26日 | 2019年7月26日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年12月27日 | 2019年9月22日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 10,200,000.00 | 2018年8月29日 | 2019年8月29日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 23,000,000.00 | 2018年7月6日 | 2019年7月5日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 37,000,000.00 | 2018年9月7日 | 2019年9月6日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年4月2日 | 2019年3月8日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年7月2日 | 2019年6月18日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年4月28日 | 2019年4月27日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 29,000,000.00 | 2018年5月18日 | 2019年5月17日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 11,000,000.00 | 2018年5月18日 | 2019年5月17日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 15,000,000.00 | 2018年9月14日 | 2019年9月13日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 5,000,000.00 | 2018年9月14日 | 2019年9月13日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年12月11日 | 2019年12月11日 | 否 |
| | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年11月30日 | 2019年11月29日 | 否 |
| | 安徽金星钛 | 39,236,500.00 | 2018年10月12日 | 2019年10月10日 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保余额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------------|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| | 白(集团)有限公司 | | | | |
| 中核华原钛白股份有限公司 | 甘肃和诚钛业有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年10月8日 | 2019年9月17日 | 否 |
| 中核华原钛白股份有限公司+安徽金星钛白(集团)有限公司+李建锋 | 甘肃东方钛业有限公司 | 133,520,000.00 | 2016年2月2日 | 2023年2月1日 | 否 |
| 中核华原钛白股份有限公司+安徽金星钛白(集团)有限公司 | 甘肃东方钛业有限公司 | 150,000,000.00 | 2017年12月29日 | 2023年12月25日 | 否 |

3. 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|--------|----------|
| 薪酬合计 | 875.33 | 1,210.37 |

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 17,208,926.86 | 11,713,486.39 |

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

股份支付

1. 股份支付总体情况

| 项目 | 情况 |
|-----------------|---------------|
| 公司本年授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本年行权的各项权益工具总额 | 22,714,830.00 |

| 项目 | 情况 |
|-----------------------------|---|
| 公司本年失效的各项权益工具总额 | 576,000.00 |
| 公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 首期授予限制性股票 1012 万股，授予价格为 9.67 元/股。2016 年因未达第一期解锁条件本公司回购并注销 445.6 万股，注销后，限制性股票剩余 566.40 万股，2016 年 5 月 6 日，公司实施了 2015 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，公司激励计划授予的股份数量由 566.4 万股增加至 1699.2 万股。股票授予价格为 3.2233 元/股。2017 年度，公司回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 18 万股；注销因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续，已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 156.6 万股，合计 174.6 万股，回购价格为 3.2233 元。2018 年度，公司因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量 49.5 万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 8.1 万股，回购价格为 3.2233 元/股。 |

2. 以权益结算的股份支付情况

| 项目 | 情况 |
|-----------------------|----------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-舒尔茨 (Black-Scholes Model) 模型 |
| 对可行权权益工具数量的确定依据 | 资产负债表日股权激励股份预计可行权数量 |
| 本年估计与上年估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 85,306,846.91 |
| 本年以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 59,200.00 |

2015 年 4 月 29 日，公司第四届董事会第三十五次（临时）会议审议通过了《2015 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。2015 年 6 月 3 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议并通过了《2015 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2015 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2015 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，计划对拟向公司目前的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员（不包括独立董事、公司监事成员）共计 205 人采用限制性股票激励方式定向增发股份。限制性股票授予价格为每股 9.67 元；授予数量为 1,115 万股，

首次授予 1,015 万股，预留 100 万股；授予后的股份性质为有限售条件流通股。

2015 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第三十七次（临时）会议审议通过了《关于调整 2015 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。由于截止授予日公司激励计划确定的激励对象施岩、韩晓静、夏英 3 人因辞职、自愿放弃等个人原因，不符合激励计划规定的授予条件，故此激励对象人数由 205 人调整为 202 人，首次授予限制性股票总数由的 1,015 万股调整为 1,012 万股，预留部分的限制性股票为 100 万股。

2015 年 6 月 17 日，公司发布《中核华原钛白股份有限公司关于 2015 年限制性股票首次授予完成的公司》，公告称公司首次限制性股票授予完成，授予日为 2015 年 6 月 8 日；授予人数 202 人；授予价格每股 9.67 元；授予数量为首期授予 1,012 万股（预留 100 万股）；授予后股份性质有限售条件流通股。

根据公司 2016 年 4 月 6 日第五届董事会第十次（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定，回购注销限制性股票数量 445.6 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.83%，其中因未达股权激励计划首次授予部分第一个解锁期的解锁条件而回购注销的限制性股票数量为 377.6 万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 68 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 445.60 万元。

根据公司 2017 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第二十一（临时）会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和修改后的章程规定，本次回购注销的限制性股票数量为 174.6 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.1096%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 18 万股；注销因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续，已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 156.6 万股，公司因此减少注册资本（股本）人民币 174.60 万元。

根据公司于 2018 年 3 月 7 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本次回购注销的限制性股票数量为 57.6 万股，占回购注销前公司股份总数的 0.0362%，其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量 49.5 万股；注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 8.1 万股。公司因此减少注册资本（股本）人民币 57.6 万元。

3. 以现金结算的股份支付情况

本年度无以现金结算的股份支付。

4. 股份支付的终止或修改情况

本年度无股份支付的终止或修改情况。

或有事项

无。

承诺事项

无。

资产负债表日后事项

无。

其他重要事项

1. 孙公司无锡豪普停产停业

根据江苏省无锡市锡山区锡北镇人民政府下发的《锡山区锡北镇人民政府关于无锡豪普钛业有限公司限期停产停业的通知》，为推进江苏锡山经济技术开发区锡北园区调整工业布局、优化产业结构，研究决定将本集团之孙公司豪普钛业最迟应于 2018 年 11 月 30 日全面停产停业，本次事项已于 2018 年 9 月 26 日在《关于全资孙公司停产的公告》（公告编号 2018-072）中进行了披露。豪普钛业本年已按照政府要求期限停产停业，并取得此次停产的补偿金。

母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------------|
| 应收票据 | 600,000.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 884,638.00 | 622,920.88 |
| 合计 | 1,484,638.00 | 622,920.88 |

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 600,000.00 | 0.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 600,000.00 | 0.00 |

(2) 年末已用于质押的应收票据

无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 884,638.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 884,638.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,267.50 | 0.00 | 13,267.50 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 897,905.50 | 100.00 | 13,267.50 | 1.48 | 884,638.00 |

续表：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 633,596.10 | 100.00 | 10,675.22 | 1.68 | 622,920.88 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 633,596.10 | 100.00 | 10,675.22 | 1.68 | 622,920.88 |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------------------|------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 0-6 个月内 (含 6 个月) | 884,638.00 | 0.00 | 0.00 |

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------|-------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 7个月-1年 | 0.00 | 0.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 0.00 | 0.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00 | 20.00 |
| 3至4年 | 0.00 | 0.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 0.00 | 0.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 100.00 |
| 合计 | 884,638.00 | 0.00 | — |

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

无。

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 6,598.71 元; 本年收回或转回坏账准备金额 4,006.43 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 897,905.50 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 13,267.50 元。

2. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 120,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 其他应收款 | 183,254,739.26 | 41,830,606.36 |
| 合计 | 303,254,739.26 | 291,830,606.36 |

2.1 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目 (或被投资单位) | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 安徽金星钛白 (集团) 有限公司 | 120,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 合计 | 120,000,000.00 | 250,000,000.00 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利。

无。

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 183,604,317.55 | 100.00 | 349,578.29 | 0.19 | 183,254,739.26 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 183,604,317.55 | 100.00 | 349,578.29 | 0.19 | 183,254,739.26 |

续表：

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 42,175,817.78 | 100.00 | 345,211.42 | 0.82 | 41,830,606.36 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 42,175,817.78 | 100.00 | 345,211.42 | 0.82 | 41,830,606.36 |

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款无。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1 年以内 | 0.00 | 0.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 37,668.70 | 3,766.87 | 10.00 |
| 2-3 年 | 0.00 | 0.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 2,000.00 | 1,000.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 0.00 | 0.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 344,811.42 | 344,811.42 | 100.00 |
| 合计 | 384,480.12 | 349,578.29 | — |

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款
无。

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|-----------|-----------------------|-------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方组合 | 183,215,685.15 | 0.00 | 0.00 |
| 代扣代缴款 | 4,152.28 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 183,219,837.43 | 0.00 | — |

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 4,366.87 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 保证金 | 37,668.70 | 41,268.70 |
| 关联方往来款 | 183,215,685.15 | 40,000,000.00 |
| 代扣代缴款项 | 4,152.28 | 1,787,737.66 |
| 非关联方往来款 | 346,811.42 | 346,811.42 |
| 合计 | 183,604,317.55 | 42,175,817.78 |

(5) 按欠款方归集的年末大额的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|----------------|----------|-----------------------|----------|---------------------|-------------|
| 甘肃和诚钛业有限公司 | 关联方往来款 | 97,915,685.15 | 0-6月 | 53.33 | 0.00 |
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 关联方往来款 | 83,500,000.00 | 0-6月 | 45.48 | 0.00 |
| 上海思成钛白化工有限公司 | 关联方往来款 | 1,800,000.00 | 0-6月 | 0.98 | 0.00 |
| 合计 | — | 183,215,685.15 | — | 99.79 | 0.00 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,529,815,020.86 | 0.00 | 2,529,815,020.86 |
| 对联营、合营企业投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,529,815,020.86 | 0.00 | 2,529,815,020.86 |

续表:

| 项目 | 年初余额 | | |
|------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,519,815,020.86 | 0.00 | 2,519,815,020.86 |
| 对联营、合营企业投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,519,815,020.86 | 0.00 | 2,519,815,020.86 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| 上海思成钛白化工有限公司 | 90,000,000.00 | 0.00 | 80,000,000.00 |
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 2,363,225,590.86 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 无锡中核华原钛白有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 金星钛白(香港)有限公司 | 26,589,430.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无锡铁基投资有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,519,815,020.86 | 100,000,000.00 | 90,000,000.00 |

续表：

| 被投资单位 | 年末余额 | 本年计提 减值准备 | 减值准备 年末余额 |
|----------------|-------------------------|--------------|--------------|
| 上海思成钛白化工有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 2,463,225,590.86 | 0.00 | 0.00 |
| 无锡中核华原钛白有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金星钛白(香港)有限公司 | 26,589,430.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无锡铁基投资有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,529,815,020.86 | 0.00 | 0.00 |

4. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他业务 | 1,784,888.60 | 0.00 | 1,769,612.01 | 0.00 |
| 合计 | 1,784,888.60 | 0.00 | 1,769,612.01 | 0.00 |

5. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -36,030,339.44 | 0.00 |
| 丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 120,000,000.00 | 458,000,000.00 |
| 合计 | 83,969,660.56 | 458,000,000.00 |

财务报告批准

本财务报告于2019年2月26日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2018年度非经常性损益如下：

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -4,598,609.51 | |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 23,147,960.74 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 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 | -36,030,339.44 | |

| 项目 | 本年金额 | 说明 |
|--------------------------------------|-----------------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -864,346.13 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 小计 | -18,345,334.34 | |
| 所得税影响额 | -6,020,615.47 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 | |
| 合计 | -12,324,718.87 | |

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 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 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 12.72 | 0.2548 | 0.2548 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 13.09 | 0.2626 | 0.2626 |

中核华原钛白股份有限公司

二〇一九年二月二十六日