

安泰科技股份有限公司

# 审计报告

中天运[2019]审字第 90159 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 目 录

1、 审计报告 .....	1-4
2、 合并资产负债表.....	5-6
3、 合并利润表 .....	7
4、 合并现金流量表 .....	8
5、 合并所有者权益变动表 .....	9-10
6、 母公司资产负债表.....	11-12
7、 母公司利润表 .....	13
8、 母公司现金流量表 .....	14
9、 母公司所有者权益变动表 .....	15-16
10、 合并财务报表附注 .....	17-99
11、 事务所营业执照复印件	
12、 签字注册会计师资质证明复印件	

# 审计报告

中天运[2019]审字第90159号

## 安泰科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了安泰科技股份有限公司（以下简称安泰科技）的财务报表，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，公允反映了安泰科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 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，我们独立于安泰科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）重大未决诉讼

##### 1. 事项描述

如财务报表附注十、承诺及或有事项之（二）或有事项所述，安泰生物股权纠纷案一审败诉，判决：

（1）撤销中通银莱（北京）投资管理股份有限公司与安泰科技股份有限公司于 2015 年 7 月 6 日签订《北京安泰生物医用材料有限公司股权交易合同》；

（2）安泰科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向中通银莱（北京）投资管理股份有限公司返还股权转让款 85,530,220 元；

(3) 安泰科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向中通银莱（北京）投资管理股份有限公司赔偿利息损失，分两部分：第一部分以 9,474,066 元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率，自 2015 年 6 月 19 日起计算至返还股权转让款之日为止，第二部分以 76,056,154 元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率，自 2015 年 7 月 13 日起计算至返还股权转让款之日为止；

(4) 驳回中通银莱（北京）投资管理股份有限公司其他诉讼请求。本诉案件受理费 555,714 元、保全费 5,000 元，共计 560,714 元；其中本公司负担 546,379 元。

鉴于安泰科技已就该案件重新收集整理证据并依法提起上诉，最终判决结果对财务报表可能的影响涉及管理层所做出的重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 获取与案件相关的民事起诉状、应诉通知书、民事判决书；
- (2) 查阅公司关于重大诉讼的临时信息披露情况；
- (3) 与管理层和相关主管部门进行沟通，了解诉讼应对措施以及上诉情况；
- (4) 获取公司法律部门关于该诉讼案件的专业意见；
- (5) 评估管理层根据判决结果及律师专业意见而确认的预计负债是否恰当；
- (6) 检查该重大诉讼相关信息在财务报表中的列报和披露情况。

## (二) 长期资产减值

### 1. 事项描述

2018 年度，安泰科技对包括固定资产、无形资产在内的长期资产计提减值损失 163,065,279.12 元，其中：固定资产减值损失 81,314,011.49 元、无形资产减值损失 81,751,267.63 元。安泰科技管理层对这些长期资产减值是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的长期资产，管理层通过计算长期资产或资产组的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，需要做出重大判断和假设。由于未来现金流预测和折现的固有不确定性，作为可收回金额的基础，长期资产减值测试涉及重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

### 2. 审计应对

- (1) 评价安泰科技与长期资产减值评估相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 利用估值专家的工作，评价执行减值测试所采用的假设和方法，包括未来收入增长率、预计利润率和使用的折现率；

（3）将减值测试所采用的关键假设，包括预计经济增长率、竞争情况、成本增长率及使用的折现率等与就关键参数可获得的外部数据以及我们执行评价的结果进行比较；

（4）评价减值测试结果对包括未来收入增长率及预计利润率等关键假设的变化的敏感性，并考虑管理层在作出这些关键假设时是否存在管理层偏向的迹象；

（5）比较 2018 年度实际业绩与预算。

#### **四、其他信息**

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

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

安泰科技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，管理层负责评估安泰科技的持续经营能力，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安泰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安泰科技的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（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。

(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，就可能导致对安泰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安泰科技不能持续经营。

(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。

(6) 就安泰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师：      （项目合伙人）

中国·北京

二〇一九年三月七日

中国注册会计师：

# 合并资产负债表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	1,262,205,557.64	1,137,460,325.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	49,145,988.99	68,546,205.23
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（三）	1,491,601,928.01	1,523,648,709.08
其中：应收票据		418,295,907.41	450,514,674.40
应收账款		1,073,306,020.60	1,073,134,034.68
预付款项	五、（四）	164,976,573.73	163,795,187.39
其他应收款	五、（五）	18,195,572.65	119,640,018.39
其中：应收利息		1,360,539.32	3,090,178.57
应收股利			
存货	五、（六）	1,575,464,696.79	1,463,705,311.13
持有待售资产	五、（七）	34,642,309.97	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	45,303,898.11	40,432,941.99
<b>流动资产合计</b>		<b>4,641,536,525.89</b>	<b>4,517,228,698.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、（九）	221,504,415.69	268,699,206.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十）	114,868,127.90	128,346,434.73
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	3,133,094,178.79	3,144,676,738.01
在建工程	五、（十二）	155,907,699.47	274,627,351.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十三）	432,114,085.98	567,601,932.13
开发支出	五、（十四）	50,028,976.07	62,229,712.51
商誉	五、（十五）	632,202,391.87	632,202,391.87
长期待摊费用	五、（十六）	54,180,121.15	51,164,967.58
递延所得税资产	五、（十七）	78,550,886.00	75,541,967.06
其他非流动资产	五、（十八）	230,155,041.53	295,489,256.37
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,102,605,924.45</b>	<b>5,500,579,958.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,744,142,450.34</b>	<b>10,017,808,657.09</b>

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 合并资产负债表（续）

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十九）	1,027,083,172.23	1,304,056,318.81
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	五、（二十）	1,423,886,016.03	1,396,583,095.75
预收款项	五、（二十一）	385,077,063.77	322,679,318.21
应付职工薪酬	五、（二十二）	136,676,192.26	106,428,498.43
应交税费	五、（二十三）	42,450,220.41	68,259,184.28
其他应付款	五、（二十四）	192,818,600.89	185,483,257.48
其中：应付利息		4,782,114.32	4,738,127.43
应付股利		70,084,587.91	92,365,043.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十五）	600,000,000.00	7,105,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,807,991,265.59</b>	<b>3,390,594,672.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（二十六）	300,000,000.00	19,151,581.71
应付债券	五、（二十七）		600,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十八）	83,222,871.98	110,384,010.36
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（二十九）	102,504,995.95	
递延收益	五、（三十）	56,613,899.19	72,314,768.90
递延所得税负债	五、（十七）	11,837,947.22	12,744,065.88
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>554,179,714.34</b>	<b>814,594,426.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,362,170,979.93</b>	<b>4,205,189,099.81</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（三十一）	1,026,008,097.00	1,026,008,097.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十二）	2,701,748,080.17	2,690,880,950.61
减：库存股			



其他综合收益	五、（三十三）	-110,626,626.01	-48,256,598.53
专项储备	五、（三十四）		
盈余公积	五、（三十五）	358,473,075.42	358,473,075.42
未分配利润	五、（三十六）	294,181,013.93	542,617,419.41
归属于母公司所有者权益合计		4,269,783,640.51	4,569,722,943.91
少数股东权益		1,112,187,829.90	1,242,896,613.37
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>5,381,971,470.41</b>	<b>5,812,619,557.28</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>9,744,142,450.34</b>	<b>10,017,808,657.09</b>

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生 会计机构负责人：刘劲松

## 合并利润表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		5,054,086,059.15	4,659,656,425.17
其中：营业收入	五、（三十七）	5,054,086,059.15	4,659,656,425.17
<b>二、营业总成本</b>		5,282,688,241.71	4,677,963,385.17
其中：营业成本	五、（三十七）	4,163,600,510.63	3,856,620,892.28
税金及附加	五、（三十八）	42,460,790.12	40,172,475.83
销售费用	五、（三十九）	131,668,214.61	132,017,192.32
管理费用	五、（四十）	379,456,463.16	295,406,290.88
研发费用	五、（四十一）	202,151,559.63	159,281,656.37
财务费用	五、（四十二）	86,270,159.68	85,292,316.89
其中：利息费用		90,290,722.66	92,966,293.09
利息收入		8,890,955.21	18,513,419.25
资产减值损失	五、（四十三）	277,080,543.88	109,172,560.60
加：其他收益	五、（四十四）	47,440,473.42	13,021,511.95
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	-3,092,915.82	27,918,211.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,478,306.83	3,342,862.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	-23,620,572.24	-9,742,197.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	85,164.26	6,701,198.25
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-207,790,032.94</b>	<b>19,591,763.97</b>
加：营业外收入	五、（四十八）	11,837,119.99	170,285,242.88
减：营业外支出	五、（四十九）	118,527,967.62	86,076,326.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-314,480,880.57</b>	<b>103,800,680.23</b>
减：所得税费用	五、（五十）	17,022,311.62	56,030,257.36
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-331,503,192.19</b>	<b>47,770,422.87</b>
<b>（一）按经营持续性分类：</b>			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-331,393,920.81	52,015,458.67

2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-109,271.38	-4,245,035.80
<b>（二）按所有权归属分类：</b>			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-217,656,162.57	59,169,689.40
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-113,847,029.62	-11,399,266.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五、（五十一）	-62,211,404.03	-30,018,174.24
<b>归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>		-62,370,027.48	-29,880,472.10
<b>（一）不能重分类进损益的其他综合收益</b>			
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			
<b>（二）将重分类进损益的其他综合收益</b>			
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		-65,447,713.67	-31,642,940.58
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		3,077,686.19	1,762,468.48
6、其他			
<b>归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>		158,623.45	-137,702.14
<b>七、综合收益总额</b>		-393,714,596.22	17,752,248.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-280,026,190.05	29,289,217.30
归属于少数股东的综合收益总额		-113,688,406.17	-11,536,968.67
<b>十、每股收益</b>			
基本每股收益		-0.2121	0.0577
稀释每股收益		-0.2121	0.0577

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 合并现金流量表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,479,371,965.98	3,897,045,230.77
收到的税费返还		32,780,707.74	17,061,887.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	75,318,815.19	149,595,471.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,587,471,488.91	4,063,702,589.87
购买商品、接受劳务支付的现金		3,170,056,219.56	2,917,453,361.11
支付给职工以及为职工支付的现金		680,464,664.37	644,609,168.24

支付的各项税费		196,116,646.30	164,804,550.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	201,538,514.38	255,118,063.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,248,176,044.61	3,981,985,143.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		339,295,444.30	81,717,446.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		153,000,000.00	529,118,877.58
取得投资收益收到的现金		1,941,826.17	3,603,641.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,399,936.67	13,237,444.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			36,535,442.80
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十二）	3,895.56	4,868.84
<b>投资活动现金流入小计</b>		162,345,658.40	582,500,275.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,647,848.49	195,855,954.19
投资支付的现金		153,000,000.00	570,695,218.80
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	五、（五十二）	10,378.97	22,565,088.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		328,658,227.46	789,116,260.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-166,312,569.06	-206,615,985.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,150,000.00	60,059,667.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,150,000.00	60,059,667.32
取得借款收到的现金		1,508,554,434.83	1,350,800,541.81
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十二）	132,923,369.01	51,049,009.70
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,646,627,803.84	1,461,909,218.83
偿还债务支付的现金		1,508,845,046.29	1,332,360,790.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,191,875.72	109,852,116.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,490,519.50	2,553,103.38
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十二）	123,453,223.33	159,872,718.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,784,490,145.34	1,602,085,625.80
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-137,862,341.50	-140,176,406.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		127,254.62	-1,215,825.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,247,788.36	-266,290,771.33
加：期初现金及现金等价物余额		978,921,339.60	1,245,212,110.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,014,169,127.96	978,921,339.60

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

# 合并所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额										少数股东权益	所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益								未分配利润				
		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					
优先股	永续债		其他											
一、上年期末余额		1,026,008,097.00				2,690,880,950.61		-48,256,598.53		358,473,075.42	542,617,419.41	1,242,896,613.37	5,812,619,557.28	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额		1,026,008,097.00				2,690,880,950.61		-48,256,598.53		358,473,075.42	542,617,419.41	1,242,896,613.37	5,812,619,557.28	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						10,867,129.56		-62,370,027.48			-248,436,405.48	-130,708,783.47	-430,648,086.87	
（一）综合收益总额								-62,370,027.48			-217,656,162.57	-113,688,406.17	-393,714,596.22	
（二）所有者投入和减少资本						10,867,129.56						-11,553,474.79	-686,345.23	
1.股东投入的普通股												5,150,000.00	5,150,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他						10,867,129.56						-16,703,474.79	-5,836,345.23	
（三）利润分配											-30,780,242.91	-5,466,902.51	-36,247,145.42	
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-30,780,242.91	-5,466,902.51	-36,247,145.42	
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备提取和使用													
1. 本期提取								7,059,712.97				7,059,712.97	
2. 本期使用								-7,059,712.97				-7,059,712.97	
（六）其他													
四、本期末余额		1,026,008,097.00				2,701,748,080.17		-110,626,626.01		358,473,075.42	294,181,013.93	1,112,187,829.90	5,381,971,470.41

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 合并所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项目	附注	上年金额											
		归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			盈余公积	未分配利润
优先股	永续债		其他										
一、上年期末余额		1,026,008,097.00				2,697,386,748.13		-18,376,126.43		358,473,075.42	483,447,730.01	1,421,590,533.42	5,968,530,057.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额		1,026,008,097.00				2,697,386,748.13		-18,376,126.43		358,473,075.42	483,447,730.01	1,421,590,533.42	5,968,530,057.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-6,505,797.52		-29,880,472.10			59,169,689.40	-178,693,920.05	-155,910,500.27
（一）综合收益总额								-29,880,472.10			59,169,689.40	-11,536,968.67	17,752,248.63
（二）所有者投入和减少资本						-6,505,797.52						-103,542,734.55	-110,048,532.07
1. 股东投入的普通股												-62,151,687.66	-62,151,687.66

2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他						-6,505,797.52						-41,391,046.89	-47,896,844.41
(三) 利润分配												-63,614,216.83	-63,614,216.83
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配												-63,614,216.83	-63,614,216.83
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五) 专项储备提取和使用													
1.本期提取									5,803,690.77				5,803,690.77
2.本期使用									-5,803,690.77				-5,803,690.77
(六) 其他													
四、本年期末余额		1,026,008,097.00				2,690,880,950.61		-48,256,598.53		358,473,075.42	542,617,419.41	1,242,896,613.37	5,812,619,557.28

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

# 母公司资产负债表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		762,911,001.45	460,881,150.84
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	十三、（一）	501,164,315.80	545,942,104.64
其中：应收票据		136,422,114.78	140,841,685.44
应收账款		364,742,201.02	405,100,419.20
预付款项		64,814,319.13	52,227,446.72
其他应收款	十三、（二）	184,105,683.61	152,957,311.66
其中：应收利息		1,438,178.20	2,516,328.66
应收股利		122,728,877.85	86,161,167.00
存货		256,667,335.48	245,473,538.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		142,290,336.94	101,738,981.01
<b>流动资产合计</b>		<b>1,911,952,992.41</b>	<b>1,559,220,533.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		138,766,422.02	142,665,222.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	3,020,952,773.16	3,434,157,731.72
投资性房地产			
固定资产		1,290,004,524.69	1,383,140,450.15
在建工程		14,318,687.09	13,336,829.63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		156,481,910.85	190,413,760.00
开发支出		12,268,402.88	27,260,170.85
商誉			
长期待摊费用		15,002,547.55	17,427,924.33
递延所得税资产		126,584,553.99	36,792,787.00
其他非流动资产		154,450,133.28	152,800,133.28
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,928,829,955.51</b>	<b>5,397,995,008.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,840,782,947.92</b>	<b>6,957,215,542.47</b>

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		784,000,000.00	1,114,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		543,025,281.04	628,179,430.78
预收款项		108,278,121.07	58,096,108.44
应付职工薪酬		54,637,892.38	58,609,398.18
应交税费		2,196,381.53	3,287,130.71
其他应付款		531,306,600.16	113,052,165.34
其中：应付利息		4,187,452.09	4,242,431.46
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		600,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,623,444,276.18</b>	<b>1,976,174,233.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			600,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		73,659,771.98	100,716,553.98
长期应付职工薪酬			
预计负债		100,404,995.95	
递延收益		37,665,028.30	44,120,997.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>511,729,796.23</b>	<b>744,837,551.88</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,135,174,072.41</b>	<b>2,721,011,785.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		1,026,008,097.00	1,026,008,097.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		2,676,787,408.60	2,676,787,408.60
减：库存股			
其他综合收益		-4,848,701.58	-1,534,721.58
专项储备			
盈余公积		358,473,075.42	358,473,075.42
未分配利润		-350,811,003.93	176,469,897.70
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>3,705,608,875.51</b>	<b>4,236,203,757.14</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>6,840,782,947.92</b>	<b>6,957,215,542.47</b>

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 母公司利润表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（四）	1,561,283,322.98	1,598,695,093.00
减：营业成本	十三、（四）	1,335,294,305.79	1,426,322,557.50
税金及附加		16,294,705.27	17,001,785.28
销售费用		37,654,938.94	39,846,071.68
管理费用		154,579,587.58	133,861,995.71
研发费用		37,660,635.31	47,876,278.04
财务费用		75,270,646.05	71,682,979.15
其中：利息费用		75,689,023.21	80,438,332.77
利息收入		2,922,065.05	10,693,025.03
资产减值损失		486,216,859.99	78,111,972.49
加：其他收益		27,405,011.15	6,386,255.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	75,086,535.30	96,725,012.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,085,491.16	1,025,343.03
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）		625,839.64	-1,382,599.47
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-478,570,969.86</b>	<b>-114,279,878.52</b>
加：营业外收入		8,845,113.58	2,719,581.46
减：营业外支出		103,203,453.43	1,085,881.54
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-572,929,309.71</b>	<b>-112,646,178.60</b>
减：所得税费用		-76,428,650.99	-6,412,319.36
<b>四、净利润（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-496,500,658.72</b>	<b>-106,233,859.24</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-496,500,658.72	-106,233,859.24

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-3,313,980.00	-915,705.00
(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		-3,313,980.00	-915,705.00
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-3,313,980.00	-915,705.00
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			
<b>六、综合收益总额</b>		-499,814,638.72	-107,149,564.24
<b>七、每股收益</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 母公司现金流量表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,690,870,360.19	1,541,053,502.06
收到的税费返还			281,737.70
收到其他与经营活动有关的现金		465,460,470.19	24,150,059.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,156,330,830.38</b>	<b>1,565,485,299.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,326,122,839.65	1,078,444,759.07
支付给职工以及为职工支付的现金		186,393,156.02	167,653,954.82
支付的各项税费		60,009,590.43	62,072,914.96
支付其他与经营活动有关的现金		96,884,329.31	184,888,073.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,669,409,915.41</b>	<b>1,493,059,702.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>486,920,914.97</b>	<b>72,425,597.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		248,000,000.00	310,002,185.00

取得投资收益收到的现金		18,691,219.40	6,567,187.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,059,681.11	426,881.95
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		3,895.56	4,868.84
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>272,754,796.07</b>	<b>317,001,123.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,385,493.92	34,268,633.12
投资支付的现金		288,000,000.00	501,421,985.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>312,385,493.92</b>	<b>535,690,618.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-39,630,697.85</b>	<b>-218,689,494.38</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,184,000,000.00	1,114,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			545.76
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,184,000,000.00</b>	<b>1,114,950,545.76</b>
偿还债务支付的现金		1,214,950,000.00	963,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,022,237.00	78,532,587.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,324,972,237.00</b>	<b>1,041,532,587.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-140,972,237.00</b>	<b>73,417,958.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>306,317,980.12</b>	<b>-72,845,938.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		366,593,021.33	439,438,959.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>672,911,001.45</b>	<b>366,593,021.33</b>

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-1,534,721.58		358,473,075.42	176,469,897.70	4,236,203,757.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-1,534,721.58		358,473,075.42	176,469,897.70	4,236,203,757.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-3,313,980.00			-527,280,901.63	-530,594,881.63
（一）综合收益总额								-3,313,980.00			-496,500,658.72	-499,814,638.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-30,780,242.91	-30,780,242.91
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-30,780,242.91	-30,780,242.91
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-4,848,701.58		358,473,075.42	-350,811,003.93	3,705,608,875.51

法定代表人：李军凤

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	附注	上年金额										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,786,862.84		-619,016.58		358,473,075.42	282,703,756.94	4,343,352,775.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年年初余额		1,026,008,097.00				2,676,786,862.84		-619,016.58		358,473,075.42	282,703,756.94	4,343,352,775.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						545.76		-915,705.00			-106,233,859.24	-107,149,018.48
（一）综合收益总额								-915,705.00			-106,233,859.24	-107,149,564.24
（二）所有者投入和减少资本						545.76						545.76
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他						545.76						545.76
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-1,534,721.58		358,473,075.42	176,469,897.70	4,236,203,757.14

法定代表人：李军风

主管会计工作负责人：毕林生

会计机构负责人：刘劲松

# 安泰科技股份有限公司

## 合并财务报表附注

2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

安泰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是依据中华人民共和国经济贸易委员会经贸企改(1998)854号《关于同意设立安泰科技股份有限公司的复函》及国家冶金工业局(1998)320号文件《国家冶金工业局关于同意设立安泰科技股份有限公司的批复》,由冶金部钢铁研究总院(现更名为“中国钢研科技集团有限公司”)作为主要发起人,联合清华紫光(集团)总公司(现更名为“紫光集团有限公司”)等共6家发起人发起设立的股份有限公司。公司于1998年12月30日注册成立,注册资本为9,260万元。

公司经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)51号文批准于2000年4月24日至2000年5月22日在深圳证券交易所发行6,000万股流通股,于2000年5月29日在深圳证券交易所发行挂牌交易。发行后公司股本15,260万元。

公司根据2001年3月股东大会决议,以2000年12月31日股本15,260万股为基数,每10股送红股1股,共计送红股1,526万股;以资本公积金向全体股东每10股转增5股的比例转增股本,共计转增股本数为7,630万股,公司经本次送红股和转增后股本为24,416万元。

公司根据2005年2月27日股东大会决议,以2004年12月31日股本24,416万股为基数,每10股送红股2股,共计送红股4,883.20万股;以资本公积金向全体股东每10股转增1股的比例转增股本,共计转增股本数为2,441.60万股,公司经本次送红股转增后股本为31,740.80万元。

公司根据2006年4月22日股东大会决议,以2005年12月31日股本31,740.80万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增1股的比例转增股本,共计转增股本数为3,174.08万股,公司经本次转增后股本为34,914.88万元。

公司根据2006年7月7日召开的2006年第一次临时股东大会通过的《关于安泰科技非公开定向增发股票的议案》和中国证券监督管理委员会证监发行字(2006)98号核准文件,于2006年11月6日以非公开发行股票的方式向10家特定投资者发行了5,200万股人民币普通股(A股),公司经本次增发后股本为40,114.88万元。

公司根据 2008 年 4 月 19 日召开的股东大会决议，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股的比例转增股本，共计转增股本数为 4,011.49 万股，公司经本次送红股后股本总额为 44,126.37 万元。上述变更后，公司控股股东为中国钢研科技集团，持股比例为 42.57%。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）912 号文核准，公司于 2009 年 9 月 16 日公开发行了 750 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 75,000 万元。该可转换公司债券存续期限为 6 年，即自 2009 年 9 月 16 日至 2015 年 9 月 16 日；转股起止日期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

根据《安泰科技股份有限公司可转换公司债券募集说明书》，安泰科技 2009 年发行的 7.5 亿元“安泰转债”自 2010 年 3 月 16 日起可转换为公司流通股。截至 2010 年 6 月 9 日止，安泰科技可转换公司债券实际转股数为 5,569.55 万股，其余可转债全部赎回。

公司根据 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股送红股 1 股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增基准日为 2010 年 4 月 27 日，共送（转增）股 35,791.46 万股。经上述送股和转股后，公司股本增加至 85,487.37 万股。

2011 年 5 月 19 日，公司第五届董、监事会第二次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划第一个行权期共行权 401.13 万份，公司股本增加至 858,885,048 股。

2012 年 4 月 23 日，经 2012 年 3 月 6 日董事会审议通过，公司首期股权激励计划 93 名激励对象在第二个行权期行权的 391.13 万份股票期权上市，公司股份总数由 858,885,048 股增加为 862,796,348 股。

公司根据 2015 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）3070 号《关于核准安泰科技股份有限公司向刁其合等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，向刁其合发行 49,253,114 股股份、向苏国平发行 31,448,705 股股份、向丁琳发行 4,876,370 股股份、向苏国军发行 4,876,370 股股份、向杨义兵发行 1,951,309 股股份、向蔡立辉发行 1,463,165 股股份、向高爱生发行 1,463,165 股股份、向方庆玉发行 975,020 股股份、向北京银汉兴业创业投资中心（有限合伙）发行 12,190,926 股股份、向天津普凯天吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 6,375,036 股股份、向天津普凯天祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 5,817,157 股股份、向北京扬帆恒利创业投资中心（有限合伙）发行 4,876,370 股股份购买相关资产，变更后的注册资本为人民币 988,363,055 元。截至 2016 年 1 月 29 日止，收到上述向刁其合等 12 名交易对方认缴股款合计人民币 1,025,880,000 元。其中：股本人民币 125,566,707 元，资本公积人民币 900,313,293 元。本次增资经中天运会计师事务所（特殊普通



合伙) 审验, 并于 2016 年 1 月 29 日出具中天运[2016]验字第 90003 号验资报告。

公司向中国钢研科技集团有限公司、华腾资管计划和安泰振兴专户非公开发行 37,645,042 股, 其中向中国钢研科技集团有限公司非公开发行 12,479,804 股、向华腾资管计划非公开发行 6,119,951 股, 向安泰振兴专户非公开发行 19,045,287 股。截至 2016 年 4 月 1 日, 收到股东认缴股款合计人民币 296,109,993.14 元 (已扣除发行费人民币 11,450,000.00 元), 股本人民币 37,645,042 元, 资本公积人民币 258,464,951.14 元, 相应增加的注册资本合计人民币 37,645,042 元。本次增资经中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并于 2016 年 4 月 1 日出具中天运[2016]验字第 90039 号验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司股本总数 1,026,008,097 股。

公司经营范围: 生产新材料; 新材料及制品、新工艺的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让; 销售新材料、制品及金属材料、机械设备、电子元器件及仪器仪表、医疗器械 I 类; 计算机系统服务; 设备租赁; 出租办公用房、出租商业用房; 工程和技术研究与实验发展; 货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本公司注册地址为北京市海淀区学院南路 76 号, 总部地址为北京市海淀区学院南路 76 号。

本公司合并财务报表范围以控制为基础确定。报告期合并范围减少靖江三英焊业发展有限公司和深圳市安泰海美格金属有限公司, 具体详见附注六、合并范围的变更。

报告期合并范围详见附注七、在其他主体中的权益之(一)在子公司中的权益之 1、企业集团的构成。

公司财务报告已于 2019 年 3 月 7 日第七届董事会第九次会议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和 42 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下三所述重要会计政策及会计估计进行编制。

### (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司 2018 年 12

月 31 日合并及公司财务状况以及 2018 年度合并及公司经营成果和现金流量等相关信息。

## （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （四）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

### 1、同一控制下企业合并的会计处理

#### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

#### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，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差额，计入当期损益。

## **(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## **3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**

### **(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则**

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （五）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## （六）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### （1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包

括交易性金融负债和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)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据:金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或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,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分,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,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见附注三、重要会计政策及会计估计之（十）应收款项部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。



## （十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### （1）单项金额重大并单项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	单项金额为1,000万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：无风险组合	余额百分比法	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括备用金、保证金、押金等应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	8	8
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	25	25
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况如下：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	0	0

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额未达到 1,000 万元，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	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、已完工尚未结算的项目等。

## 2、发出存货的计价方法

材料入库按实际成本法，材料发出采用月末一次加权平均法；产成品入库采用实际成本法，发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用分次转销法摊销。

## （十二）划分为持有待售非流动资产、处置组

**本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：**

①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## （十三）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (十四) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、动力设备等；折旧方法采用年限平均法和工作量法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5	2.38-6.33
机械设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
动力设备	年限平均法	10-16	5	5.94-9.50
传导设备	年限平均法	12-20	5	4.75-7.92
自动化控制及仪器仪表	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
工业炉窑	年限平均法	8-12	5	7.92-11.88
工具及其他生产用具	年限平均法	18	5	5.28
专用设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.50
其他机械设备	年限平均法	10	5	9.50
节能服务专用设施	工作量法	收益期	—	—

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

## 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### （十七）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限无形资产，具体使用年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40	
专利权	10-20	
专有技术	2-10	
其他	2-15	

## 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许经营使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## 4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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）无形资产产生经济利益的方式，

包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## （十八）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、商誉等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准

备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

#### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

#### （二十）职工薪酬

##### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关



资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后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。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## (二十一) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十二) 股份支付

### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十三）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 4、建造合同收入

(1) 当建造合同的结果可以可靠地估计时，则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度是按累计实际发生的合同成本占估计合同总成本的比例计量。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## (二十四) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政

贷款贴息、其他补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十六）其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营，是指本公司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。

## （二十七）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

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），要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，重述了 2018 年度比较财务报表。

本公司上述会计政策变更的主要影响如下：

变更后列报项目	变更后金额	变更前列报项目	变更前金额
应收票据及应收账款	1,523,648,709.08	应收票据	450,514,674.40
		应收账款	1,073,134,034.68
其他应收款	119,640,018.39	应收利息	3,090,178.57
		其他应收款	116,549,839.82
应付票据及应付账款	1,396,583,095.75	应付票据	445,684,151.14
		应付账款	950,898,944.61
其他应付款	185,483,257.48	应付利息	4,738,127.43
		应付股利	92,365,043.41
		其他应付款	88,380,086.64
长期应付款	110,384,010.36	长期应付款	
		专项应付款	110,384,010.36
管理费用	295,406,290.88	管理费用	454,687,947.25
研发费用	159,281,656.37		

### 2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	16%、10%、6%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率
安泰科技股份有限公司	15%
天津三英焊业股份有限公司	15%
河冶科技股份有限公司	15%
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	15%
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	15%
上海安泰至高非晶金属有限公司	15%
海美格磁石技术（深圳）有限公司	15%
安泰天龙钨钼科技有限公司	15%
安泰创业投资（深圳）有限公司	25%
北京安泰中科金属材料有限公司	15%
安泰环境工程技术有限公司	15%
安泰（霸州）特种粉业有限公司	15%
安泰（常州）新材料科技发展有限公司	25%

##### (二) 税收优惠及批文

1、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局复审，公司于 2017 年 8 月 10 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201711000064，执行 15% 的企业所得税率，有效期三年。

2、经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局复审，公司之子公司天津三英焊业股份有限公司于 2017 年 10 月 10 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201412000283，执行 15% 的企业所得税率，有效期三年。

3、经河北省科学技术厅、河北省财政局、河北省国家税务局和河北省地方税务局复审，公司之子公司河冶科技股份有限公司于 2016 年 11 月 2 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201613000406，执行 15% 的企业所得税率，有效期三年。

4、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局复审，公司之子公司北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司于 2017 年 10 月 25 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201711002392，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

5、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局审批，公司之子公司安泰南瑞非晶科技有限责任公司于 2017 年 10 月 25 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201711003136，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

6、经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局审批，公司之子公司海美格磁石技术（深圳）有限公司于 2016 年 11 月 21 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201644202398，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

7、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局复审，公司之子公司安泰天龙钨钼科技有限公司于 2018 年 10 月 31 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201811005866，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

8、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局审批，公司之子公司安泰环境工程技术有限公司于 2017 年 8 月 10 日获得“高新技术企业”资格，证书编号 GR201711000602，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	953,662.76	1,015,438.15
银行存款	1,085,819,196.43	1,044,917,437.85
其他货币资金	175,432,698.45	91,527,449.60
合计	1,262,205,557.64	1,137,460,325.60
其中：存放在境外的款项总额	18,391,967.63	22,081,239.49

#### 受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	131,248,076.96	71,058,986.00
履约保证金	518,827.20	30,000.00
保函保证金	42,637,255.00	
法院冻结资金	92,120,000.00	90,000,000.00
海关保证金		100,000.00
合计	266,524,159.16	161,188,986.00

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	49,145,988.99	68,546,205.23
其中：债务工具投资		
权益工具投资	49,145,988.99	68,546,205.23
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	49,145,988.99	68,546,205.23

## (三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	418,295,907.41	450,514,674.40
应收账款	1,073,306,020.60	1,073,134,034.68
合计	1,491,601,928.01	1,523,648,709.08

## 1、应收票据

## (1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	326,641,196.64	367,953,643.82
商业承兑票据	91,654,710.77	82,561,030.58
合计	418,295,907.41	450,514,674.40

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	675,561,569.99	
商业承兑票据	26,195,391.44	
合计	701,756,961.43	

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,222,717,965.49	94.33	149,411,944.89	12.22	1,073,306,020.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	73,444,680.36	5.67	73,444,680.36	100.00	



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,296,162,645.85	—	222,856,625.25	—	1,073,306,020.60

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,208,133,895.70	96.80	134,999,861.02	11.17	1,073,134,034.68
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	39,952,611.84	3.20	39,952,611.84	100.00	
合计	1,248,086,507.54	—	174,952,472.86	—	1,073,134,034.68

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	834,233,524.81	41,711,676.25	5.00
1 至 2 年	213,809,072.12	17,104,725.77	8.00
2 至 3 年	70,715,688.45	10,607,353.27	15.00
3 至 4 年	25,030,563.94	6,257,640.99	25.00
4 至 5 年	10,397,135.13	5,198,567.57	50.00
5 年以上	68,531,981.04	68,531,981.04	100.00
合计	1,222,717,965.49	149,411,944.89	—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 51,605,966.79 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,375,907.62

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	58,076,954.53	4.48	5,790,090.10
北京钢研大慧科技发展有限公司	48,141,507.77	3.71	2,407,075.40
中国神华煤制油化工有限公司鄂尔多斯煤制油分公司	43,978,580.72	3.39	2,198,929.04
江苏扬动电气有限公司	33,810,172.57	2.61	7,897,808.63
内蒙古黄河工贸集团千里山煤焦化有限责任公司	33,794,500.00	2.61	2,703,560.00

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
合计	217,801,715.59	16.80	20,997,463.17

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	133,040,347.88	80.64	114,827,730.25	70.11
1 至 2 年	16,182,939.94	9.81	16,088,073.91	9.82
2 至 3 年	6,302,560.29	3.82	5,191,737.10	3.17
3 年以上	9,450,725.62	5.73	27,687,646.13	16.90
合计	164,976,573.73	100.00	163,795,187.39	100.00

## 2、预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例(%)	未结算原因
北京三吉利新材料有限公司	32,760,000.00	19.86	未到结算期
深泽县西苑金属再生科技有限公司	8,781,031.21	5.32	未到结算期
上海神剑精密机械科技有限公司	7,840,000.00	4.75	未到结算期
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	5,227,491.76	3.17	未到结算期
国网北京市电力公司	5,018,045.43	3.04	未到结算期
合计	59,626,568.40	36.14	—

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,360,539.32	3,090,178.57
应收股利		
其他应收款	16,835,033.33	116,549,839.82
合计	18,195,572.65	119,640,018.39

## 1、应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	102,375.00	573,849.91
应收减资款利息	1,258,164.32	2,516,328.66
合计	1,360,539.32	3,090,178.57

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,647,221.30	46.37	34,647,221.30	100.00	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,650,972.19	34.33	8,815,938.86	34.37	16,835,033.33
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,426,875.29	19.30	14,426,875.29	100.00	
合计	74,725,068.78	—	57,890,035.45	—	16,835,033.33

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,647,221.30	20.87	34,647,221.30	100.00	
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,998,194.15	78.31	13,448,354.33	10.35	116,549,839.82
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,354,600.57	0.82	1,354,600.57	100.00	
合计	166,000,016.02	—	49,450,176.20	—	116,549,839.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况:

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
唐山安泰钢铁有限公司	34,647,221.30	34,647,221.30	100.00	无法收回
合计	34,647,221.30	34,647,221.30	100.00	—

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,976,130.46	548,805.89	5.00
1至2年	2,273,856.23	181,908.50	8.00
2至3年	2,176,372.25	326,455.84	15.00
3至4年	2,208,848.56	552,212.14	25.00
4至5年	1,618,416.41	809,208.21	50.00
5年以上	6,397,348.28	6,397,348.28	100.00
合计	25,650,972.19	8,815,938.86	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,466,932.05 元, 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,829.15

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
唐山安泰钢铁有限公司	其他	34,647,221.30	5年以上	46.37	34,647,221.30
保定市立普特焊业有限公司 顺平县分公司	货款	4,509,263.37	5年以上	6.03	4,509,263.37
保定市立普特焊业有限公司	货款	3,712,697.94	5年以上	4.97	3,712,697.94
天津置信安瑞电气有限公司	代收代付款项	1,756,769.84	1年以内、1-2年、 2-3年	2.35	162,387.82
四川省格林商贸有限公司	货款	949,058.90	5年以上	1.27	949,058.90
合计	——	45,575,011.35	——	60.99	43,980,629.33

## (六) 存货

## 1、存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	371,952,371.46	31,431,968.75	340,520,402.71
库存商品	616,659,554.54	59,294,778.62	557,364,775.92
在产品	602,719,179.86	539,054.73	602,180,125.13
包装物			
低值易耗品	2,303,782.16		2,303,782.16
委托加工物资	45,689,123.31		45,689,123.31
已完工尚未结算的项目	27,406,487.56		27,406,487.56
合计	1,666,730,498.89	91,265,802.10	1,575,464,696.79

## (续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	348,016,548.25	5,019,818.39	342,996,729.86
库存商品	637,558,340.98	64,397,726.18	573,160,614.80
在产品	518,240,658.21		518,240,658.21
包装物	965,745.31		965,745.31
低值易耗品	1,647,289.65	11,837.72	1,635,451.93
委托加工物资	25,136,148.10		25,136,148.10
已完工尚未结算的项目	1,569,962.92		1,569,962.92
合计	1,533,134,693.42	69,429,382.29	1,463,705,311.13

## 2、存货跌价准备:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,019,818.39	33,149,733.24		6,737,582.88		31,431,968.75
库存商品	64,397,726.18	17,892,917.66		22,995,865.22		59,294,778.62
在产品		2,899,715.02		2,360,660.29		539,054.73
包装物						
低值易耗品	11,837.72			11,837.72		
委托加工物资						
已完工尚未结算的项目						
合计	69,429,382.29	53,942,365.92		32,105,946.11		91,265,802.10

### 3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	金额
累计已发生成本	312,946,214.63
累计已确认毛利	28,379,299.46
减：预计损失	
已办理结算的金额	313,919,026.53
建造合同形成的已完工未结算资产	27,406,487.56

### (七) 持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
安泰常州土地使用权	34,642,309.97	34,642,309.97		2019年3月31日
合计	34,642,309.97	34,642,309.97		

### 划分为持有待售资产的原因：

项目	类别	账面价值	公允价值	出售费用	出售原因	出售方式
安泰常州土地使用权	无形资产	34,642,309.97	34,642,309.97		土地管理部门协议收回	转让
合计		34,642,309.97	34,642,309.97			

### (续)

项目	时间安排	所属分部	资产减值损失金额	转回金额	其他综合收益累计金额
安泰常州土地使用权	2019年3月31日	安泰(常州)新材料科技发展有限公司			
合计					

### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,754,155.95	37,782,941.99
预缴税费	6,062,012.68	
理财产品	18,487,729.48	2,650,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	45,303,898.11	40,432,941.99

## (九) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:			
可供出售权益工具:	279,822,053.10	58,317,637.41	221,504,415.69
其中: 按公允价值计量的	74,598,493.67		74,598,493.67
按成本计量的	205,223,559.43	58,317,637.41	146,905,922.02
合计	279,822,053.10	58,317,637.41	221,504,415.69

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:			
可供出售权益工具:	327,016,843.57	58,317,637.41	268,699,206.16
其中: 按公允价值计量的	124,293,284.14		124,293,284.14
按成本计量的	202,723,559.43	58,317,637.41	144,405,922.02
合计	327,016,843.57	58,317,637.41	268,699,206.16

## 2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	191,449,811.75		191,449,811.75
公允价值	74,598,493.67		74,598,493.67
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-116,851,318.08		-116,851,318.08
已计提减值金额			

## 3、期末按成本计量的可供出售金融资产情况

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
葫芦岛渤海船三英焊业有限公司	897,000.00			897,000.00
OdersunAG	52,011,969.20			52,011,969.20
黑旋风锯业股份有限公司	8,937,799.45			8,937,799.45
河北天威华瑞电气有限公司	5,408,668.21			5,408,668.21
钢研晟华工程技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
钢研大慧投资有限公司	20,468,122.57			20,468,122.57
西安增材制造国家研究院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
启赋安泰（常州）新材料产业基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00			100,000,000.00
通化市启赋富勒烯投资中心（有限合伙）		2,500,000.00		2,500,000.00
合计	202,723,559.43	2,500,000.00		205,223,559.43

(续)

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
葫芦岛渤海三英焊业有限公司	897,000.00			897,000.00
OdersunAG	52,011,969.20			52,011,969.20
黑旋风锯业股份有限公司				
河北天威华瑞电气有限公司	5,408,668.21			5,408,668.21
钢研晟华工程技术有限公司				
钢研大慧投资有限公司				
西安增材制造国家研究院有限公司				
启赋安泰（常州）新材料产业基金合伙企业（有限合伙）				
通化市启赋富勒烯投资中心（有限合伙）				
合计	58,317,637.41			58,317,637.41

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
葫芦岛渤海三英焊业有限公司	17.00	
OdersunAG	3.68	
黑旋风锯业股份有限公司	10.11	
河北天威华瑞电气有限公司	18.00	
钢研晟华工程技术有限公司	9.60	829,240.36
钢研大慧投资有限公司	6.67	
西安增材制造国家研究院有限公司	3.23	
启赋安泰（常州）新材料产业基金合伙企业（有限合伙）	19.71	
通化市启赋富勒烯投资中心（有限合伙）	6.84	
合计		829,240.36

#### 4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	58,317,637.41		58,317,637.41
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	58,317,637.41		58,317,637.41



## (十) 长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
北京安泰生物医用材料有限公司	11,934,784.59			-11,934,784.59						
北京安泰六九新材料科技有限公司	8,998,922.50			1,858,485.17					10,857,407.67	
赣州江钨友泰新材料有限公司	15,741,630.37			503,545.06					16,245,175.43	
北京宏福源科技有限公司	16,197,181.85								16,197,181.85	16,197,181.85
天津置信安瑞电气有限公司	52,273,669.89			-3,886,313.85					48,387,356.04	
安泰核原新材料科技有限公司	7,349,150.41			46,059.13					7,395,209.54	
深圳市启赋安泰投资管理有限公司	3,016,615.27			62,318.65					3,078,933.92	
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	3,959,296.22								3,959,296.22	
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	25,072,365.48			-127,616.40					24,944,749.08	
合计	144,543,616.58			-13,478,306.83					131,065,309.75	16,197,181.85

## (十一) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,133,004,166.74	3,144,676,738.01
固定资产清理	90,012.05	
合计	3,133,094,178.79	3,144,676,738.01

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	动力设备	传导设备	自动化控制及仪器仪表	工业炉窑	工具及其他生产用具	专用设备	其他机械设备	节能服务专用设备	合计
一、账面原值：												
1.期初余额	1,971,282,389.44	1,427,468,529.03	38,976,838.88	118,487,644.26	66,097,071.31	160,113,554.37	467,931,622.71	47,946,882.01	485,801,213.53	99,573,967.71		4,883,679,713.25
2.本期增加金额	171,437,942.57	169,608,875.68	1,759,675.40	13,474,575.61	772,413.39	296,021.99	3,271,143.47	12,677,203.48	20,145,664.92	1,213,927.94	10,760,496.28	405,417,940.73
(1) 购置		54,494,314.34	1,103,741.06	1,160,654.09	717,645.53	158,523.19	1,177,726.70	4,491,076.68	2,481,017.70	1,133,185.06		66,917,884.35
(2) 在建工程转入	171,437,942.57	115,114,561.34	655,934.34	12,313,921.52	54,767.86	137,498.80	2,093,416.77	8,186,126.80	17,664,647.22	80,742.88	10,760,496.28	338,500,056.38
(3) 合并增加												
3.本期减少金额	4,643,949.68	6,375,027.43	5,685,412.08	6,414,753.97	3,609,606.03	17,586,217.85	68,457,235.02	3,981,552.91	56,104.50	13,367,674.47		130,177,533.94
(1) 处置或报废	404,654.74	27,272.88	5,685,412.08	6,414,753.97	3,609,606.03	17,586,217.85	68,457,235.02	3,981,552.91	56,104.50	12,733,029.93		118,955,839.91
(2) 合并减少	4,239,294.94	6,347,754.55								634,644.54		11,221,694.03
4.期末余额	2,138,076,382.33	1,590,702,377.28	35,051,102.20	125,547,465.90	63,259,878.67	142,823,358.51	402,745,531.16	56,642,532.58	505,890,773.95	87,420,221.18	10,760,496.28	5,158,920,120.04
二、累计折旧												
1.期初余额	295,437,520.79	660,136,279.08	22,975,657.68	59,948,648.48	30,323,132.18	99,129,204.28	247,209,787.65	21,301,029.32	225,499,313.93	52,054,325.56		1,714,014,898.95
2.本期增加金额	50,767,952.85	131,386,623.26	3,087,499.54	11,244,756.46	4,343,481.29	9,983,005.05	30,412,080.18	7,813,480.84	37,842,558.77	8,309,881.87	7,033,579.99	302,224,900.10
(1) 计提	50,767,952.85	131,386,623.26	3,087,499.54	11,244,756.46	4,343,481.29	9,983,005.05	30,412,080.18	7,813,480.84	37,842,558.77	8,309,881.87	7,033,579.99	302,224,900.10
(2) 合并增加												
3.本期减少金额	1,402,455.83	6,010,553.48	5,300,292.70	5,643,994.42	2,936,739.26	16,147,374.93	45,738,196.18	2,903,359.08	53,299.28	5,298,611.32		91,434,876.48

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	动力设备	传导设备	自动化控制及 仪器仪表	工业炉窑	工具及其他 生产用具	专用设备	其他机械设 备	节能服务专用设 施	合计
(1) 处置或报废	581,730.03	23,918.79	5,300,292.70	5,643,994.42	2,936,739.26	16,147,374.93	45,738,196.18	2,903,359.08	53,299.28	4,737,852.38		84,066,757.05
(2) 合并减少	820,725.80	5,986,634.69								560,758.94		7,368,119.43
4. 期末余额	344,803,017.81	785,512,348.86	20,762,864.52	65,549,410.52	31,729,874.21	92,964,834.40	231,883,671.65	26,211,151.08	263,288,573.42	55,065,596.11	7,033,579.99	1,924,804,922.57
三、减值准备												
1. 期初余额	573,770.90	6,437,166.16	28,604.55	1,252,627.23	555,723.60	634,941.06	3,218,294.72	444,341.16	7,647,730.91	4,194,876.00		24,988,076.29
2. 本期增加金额	10,664,950.33	22,432,082.49	358,949.03	2,933,295.63	9,905,215.99	3,682,708.86	20,269,011.87	1,411,978.74	8,073,935.53	1,581,883.02		81,314,011.49
(1) 计提	10,664,950.33	22,432,082.49	358,949.03	2,933,295.63	9,905,215.99	3,682,708.86	20,269,011.87	1,411,978.74	8,073,935.53	1,581,883.02		81,314,011.49
3. 本期减少金额			19,001.07	9.00	443,759.27	18,552.52	22,514.00	44,800.10		4,642,421.09		5,191,057.05
(1) 处置或报废			19,001.07	9.00	443,759.27	18,552.52	22,514.00	44,800.10		4,642,421.09		5,191,057.05
(2) 合并减少												
4. 期末余额	11,238,721.23	28,869,248.65	368,552.51	4,185,913.86	10,017,180.32	4,299,097.40	23,464,792.59	1,811,519.80	15,721,666.44	1,134,337.93		101,111,030.73
四、账面价值												
1. 期末账面价值	1,782,034,643.29	776,320,779.77	13,919,685.17	55,812,141.52	21,512,824.14	45,559,426.71	147,397,066.92	28,619,861.70	226,880,534.09	31,220,287.14	3,726,916.29	3,133,004,166.74
2. 期初账面价值	1,675,271,097.75	760,895,083.79	15,972,576.65	57,286,368.55	35,218,215.53	60,349,409.03	217,503,540.34	26,201,511.53	252,654,168.69	43,324,766.15		3,144,676,738.01

## 2、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	32,905,302.09	21,613,445.66	8,153,521.26	3,138,335.17	
动力设备	1,812,564.11	1,182,407.20	505,069.66	125,087.25	
传导设备	606,054.70	255,672.09	296,821.76	53,560.85	
自动化控制及仪器仪表	16,584,972.64	14,158,696.77	1,553,599.86	872,676.01	
工业炉窑	30,324,852.43	19,941,908.51	7,469,280.23	2,913,663.69	
工具及其他生产用具	20,911.11	10,786.63	2,900.38	7,224.10	

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其他机械设备	66,200.00	51,223.50	10,403.85	4,572.65	
合计	82,320,857.08	57,214,140.36	17,991,597.00	7,115,119.72	

### 3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宝鸡基地房屋建筑物	59,515,342.86	证件正在办理中
威海多晶房屋建筑物	40,315,350.97	证件正在办理中
宝坻基地房屋建筑物	341,329,766.95	尚未竣工决算

### 4、固定资产清理情况

项目	期末余额	年初余额
河冶老区计算机、打印机、服务器和局域网	44,369.23	
河冶老区一卡通管理系统	932.10	
河冶老区安检隔离门	44,710.72	
合计	90,012.05	

### (十二) 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	155,907,699.47	274,627,351.86
工程物资		
合计	155,907,699.47	274,627,351.86

### 1、在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程及技术改造	51,389,027.54		51,389,027.54	93,433,066.08		93,433,066.08
天津 5000T/A 钨钼精深加工高端产品项目（二期）	52,291,390.05		52,291,390.05	96,254,521.15		96,254,521.15
宝鸡高性能钨钼棒丝材及其制品技改及扩建项目	43,077,281.50		43,077,281.50	77,660,399.04		77,660,399.04
多晶钨钼高性能钨钼材料深加工项目				1,564,967.19		1,564,967.19
安泰环境乌海煤焦油清洁利用示范工程项目	9,150,000.38		9,150,000.38	5,714,398.40		5,714,398.40
合计	155,907,699.47		155,907,699.47	274,627,351.86		274,627,351.86

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
天津 5000T/A 钨钼精深加工高端产品项目（二期）	301,000,000.00	96,254,521.15	69,742,068.26	113,705,199.36		52,291,390.05
宝鸡高性能钨钼棒丝材及其制品技改及扩建项目	80,538,511.66	77,660,399.04	18,799,586.75	53,382,704.29		43,077,281.50
安泰环境乌海煤焦油清洁利用示范工程项目	387,000,000.00	5,714,398.40	3,435,601.98			9,150,000.38
合计	768,538,511.66	179,629,318.59	91,977,256.99	167,087,903.65		104,518,671.93

## (续)

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津 5000T/A 钨钼精深加工高端产品项目（二期）	98.58%	98.58%				其他
宝鸡高性能钨钼棒丝材及其制品技改及扩建项目	119.77%	100.00%				其他
安泰环境乌海煤焦油清洁利用示范工程项目	2.37%	2.37%				其他
合计						

## (十三) 无形资产

## 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利使用权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	320,219,965.04	300,455,642.10	248,826,267.70	14,798,879.37	884,300,754.21
2、本期增加金额	12,884,314.60		19,022,202.68	402,635.11	32,309,152.39
(1) 购置	12,884,314.60			402,635.11	13,286,949.71
(2) 内部研发			19,022,202.68		19,022,202.68
(3) 合并增加					
3、本期减少金额	35,129,998.10	2,082,600.16			37,212,598.26
(1) 处置	2,317,101.60	2,082,600.16			4,399,701.76
(2) 划分为持有代售资产	32,812,896.50				32,812,896.50
4、期末余额	297,974,281.54	298,373,041.94	267,848,470.38	15,201,514.48	879,397,308.34
二、累计摊销					
1、期初余额	54,618,583.80	130,824,809.03	124,526,498.24	6,728,931.01	316,698,822.08
2、本期增加金额	7,179,103.91	20,486,699.84	21,127,975.20	2,178,224.61	50,972,003.56
(1) 计提	7,179,103.91	20,486,699.84	21,127,975.20	2,178,224.61	50,972,003.56
(2) 合并增加					
3、本期减少金额	1,271,120.88	867,750.03			2,138,870.91
(1) 处置	564,227.04	867,750.03			1,431,977.07
(2) 划分为持有代售资产	706,893.84				706,893.84
4、期末余额	60,526,566.83	150,443,758.84	145,654,473.44	8,907,155.62	365,531,954.73
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额			81,751,267.63		81,751,267.63
(1) 计提			81,751,267.63		81,751,267.63
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 划分为持有代售资产					
4、期末余额			81,751,267.63		81,751,267.63
四、账面价值					
1、期末账面价值	237,447,714.71	147,929,283.10	40,442,729.31	6,294,358.86	432,114,085.98
2、期初账面价值	265,601,381.24	169,630,833.07	124,299,769.46	8,069,948.36	567,601,932.13

注：本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 54.34%。

## (十四) 开发支出

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

		内部开发研究支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研究支出		128,833,385.46		122,407,359.43	6,426,026.03	
开发支出	62,229,712.51	126,246,760.38	19,022,202.68	79,744,200.20	39,681,093.94	50,028,976.07
合计	62,229,712.51	255,080,145.84	19,022,202.68	202,151,559.63	46,107,119.97	50,028,976.07

## (十五) 商誉

### 1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	.....	处置	.....	
海美格磁石技术(深圳)有限公司	1,148,059.45					1,148,059.45
河冶科技股份有限公司	800,508.80					800,508.80
天津三英焊业股份有限公司	38,536,351.80					38,536,351.80
宁波市化工研究设计院有限公司	52,071,738.62					52,071,738.62
安泰天龙钨钼科技有限公司	578,182,085.00					578,182,085.00
合计	670,738,743.67					670,738,743.67

### 2、商誉减值准备

被审计单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	.....	处置	.....	
天津三英焊业股份有限公司	38,536,351.80					38,536,351.80
合计	38,536,351.80					38,536,351.80

公司于每年年度终了对企业合并所形成的商誉按以下步骤进行减值测试：a.对不包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失；b.对包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，比较相关资产组或者资产组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组合的可收回金额低于其账面价值，就其差额确认减值损失。公司之子公司河冶科技股份有限公司主要从事生产、销售高速工具钢制品及高合金钢材深加工业务；海美格磁石技术（深圳）有限公司主要从事生产、销售钕铁硼磁石业务；宁波市化工研究设计院有限公司主要从事工程设计、服务；安泰天龙钨钼科技有限公司主要从事钨钼制品的生产、销售，基于对上述资产组目前经营状况以及其所面向的特定市场的预期，判断资产组未来可收回金额现值仍高于其账面价值，公司对上述投资形成的商誉进行减值测试，未发生减值，无需计提减值准备。

## (十六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋使用权	25,651,356.65	3,022,349.73	6,140,525.05	131,937.47	22,401,243.86
租赁房屋改良支出	25,513,610.93	17,607,767.05	11,342,500.69		31,778,877.29
合计	51,164,967.58	20,630,116.78	17,483,025.74	131,937.47	54,180,121.15

## (十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	385,250,769.14	58,154,967.54	351,632,617.17	52,971,983.91
存货中包含未实现内部交易损益	19,903,582.15	2,985,537.31	23,618,525.71	3,542,778.85
可供出售金融资产公允价值变动	5,704,354.80	855,653.22	67,156,527.61	16,608,576.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			9,674,511.45	2,418,627.87
政府补助	7,054,744.22	1,058,211.63		
在建工程中包含未实现内部交易损益	2,905,112.71	435,766.91		
预计负债	100,404,995.95	15,060,749.39		
合计	521,223,558.97	78,550,886.00	452,082,181.94	75,541,967.06

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制下企业合并评估增值	78,919,648.15	11,837,947.22	84,960,439.20	12,744,065.88
合计	78,919,648.15	11,837,947.22	84,960,439.20	12,744,065.88

## 3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	635,871,670.05	308,234,624.16
合计	635,871,670.05	308,234,624.16

## (十八) 其他非流动资产

项目	期末金额	期初金额
预付长期资产款	203,667,371.53	269,001,586.37
应收减资款	26,487,670.00	26,487,670.00
合计	230,155,041.53	295,489,256.37

## (十九) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		53,760,000.00



项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,027,083,172.23	1,250,296,318.81
合计	1,027,083,172.23	1,304,056,318.81

**(二十) 应付票据及应付账款**

种类	期末余额	期初余额
应付票据	422,253,277.24	445,684,151.14
应付账款	1,001,632,738.79	950,898,944.61
合计	1,423,886,016.03	1,396,583,095.75

**1、应付票据分类列示**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	403,473,058.36	431,435,663.14
商业承兑汇票	18,780,218.88	14,248,488.00
合计	422,253,277.24	445,684,151.14

**2、应付账款列示:**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	812,758,239.95	740,749,816.84
1 至 2 年	93,179,895.75	127,841,282.02
2 至 3 年	33,590,193.17	19,144,125.56
3 年以上	62,104,409.92	63,163,720.19
合计	1,001,632,738.79	950,898,944.61

**(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
河北省安装工程有限公司	16,724,711.74	尚未结算
中船圣汇装备有限公司	4,686,500.00	尚未结算
中石化工程建设有限公司	4,591,544.93	尚未结算
安泰国际贸易有限公司	3,889,234.72	尚未结算
海盐中达金属电子材料有限公司	2,755,453.87	尚未结算
保定市立普特焊业有限公司	1,992,336.23	尚未结算
中国二十冶建设有限公司	1,674,375.43	尚未结算
常州运河新瑞焊材有限公司	1,460,576.35	尚未结算
天津源创鸿德商贸有限公司	1,417,069.00	尚未结算
北京天隆华亨金属材料厂	1,317,150.50	尚未结算
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	1,247,690.00	尚未结算
榆次油研液压有限公司济南分公司	1,099,911.00	尚未结算
河北省涿州市建筑安装工程公司	1,084,675.99	尚未结算
长春东狮科贸实业有限公司	1,070,000.00	尚未结算
上海西波工业炉有限公司	1,056,200.00	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
河北航天振邦精密机械有限公司	1,025,705.00	尚未结算
北京鸿祥瑞泰物流有限责任公司	1,025,401.78	尚未结算
合计	48,118,536.54	

## (二十一) 预收款项

### 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	258,513,521.48	180,381,058.47
1 至 2 年	21,713,745.61	66,710,575.29
2 至 3 年	33,532,248.48	69,379,330.60
3 年以上	71,317,548.20	6,208,353.85
合计	385,077,063.77	322,679,318.21

### 2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东微山湖稀土有限公司	24,519,999.98	暂不符合收入确认条件
四川凯西祥荣集团有限公司	11,104,611.31	暂不符合收入确认条件
中科钢研节能科技有限公司	7,836,800.00	暂不符合收入确认条件
张家港嘉信薄板有限公司	6,600,000.00	暂不符合收入确认条件
苏州翔楼新材料股份有限公司	5,781,869.70	暂不符合收入确认条件
霸州天利制管有限公司	5,310,000.00	暂不符合收入确认条件
佛山市高明允然带钢实业有限公司	4,000,000.00	暂不符合收入确认条件
惠民万顺节能新材料有限公司	4,000,000.00	暂不符合收入确认条件
合计	69,153,280.99	

## (二十二) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	98,210,387.78	655,071,891.17	629,676,906.53	123,605,372.42
二、离职后福利-设定提存计划	8,218,110.65	85,331,824.30	82,929,115.11	10,620,819.84
三、辞退福利		30,377,584.89	27,927,584.89	2,450,000.00
合计	106,428,498.43	770,781,300.36	740,533,606.53	136,676,192.26

### 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,263,721.74	518,225,424.12	515,524,856.79	56,964,289.07
2、职工福利费		25,103,118.33	25,103,118.33	
3、社会保险费	941,370.38	44,750,509.31	44,653,200.20	1,038,679.49
其中：医疗保险费	769,270.24	38,304,241.16	38,233,036.55	840,474.85
工伤保险费	57,752.44	3,777,885.22	3,732,689.63	102,948.03

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	114,347.70	2,668,382.93	2,687,474.02	95,256.61
4、住房公积金	712,693.65	52,773,701.59	36,754,951.12	16,731,444.12
5、工会经费和职工教育经费	42,292,602.01	14,219,137.82	7,640,780.09	48,870,959.74
合计	98,210,387.78	655,071,891.17	629,676,906.53	123,605,372.42

### 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,100,922.15	75,510,077.27	74,695,022.21	2,915,977.21
2、失业保险费	218,819.61	2,745,311.40	2,762,960.79	201,170.22
3、企业年金缴费	5,898,368.89	7,076,435.63	5,471,132.11	7,503,672.41
合计	8,218,110.65	85,331,824.30	82,929,115.11	10,620,819.84

### (二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,745,871.96	13,310,792.29
企业所得税	25,427,091.81	48,071,664.09
城市维护建设税	870,166.07	1,081,190.07
教育费附加	3,919,989.17	4,022,686.49
代扣代缴个人所得税	381,776.13	856,711.18
房产税	75,127.11	76,079.51
土地使用税	78,835.00	162,750.55
其他	951,363.16	677,310.10
合计	42,450,220.41	68,259,184.28

### (二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,782,114.32	4,738,127.43
应付股利	70,084,587.91	92,365,043.41
其他应付款	117,951,898.66	88,380,086.64
合计	192,818,600.89	185,483,257.48

### 1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	435,416.67	27,442.62
企业债券利息	2,700,000.00	2,700,000.00
短期借款应付利息	1,646,697.65	2,010,684.81
合计	4,782,114.32	4,738,127.43

### 2、应付股利

项目	期末余额	期初余额
天津华泽（集团）有限公司	210,951.81	210,951.81

项目	期末余额	期初余额
天津科技投资集团有限公司	224,630.58	224,630.58
天津科技风险投资有限公司	74,055.33	74,055.33
天津岳东林国际贸易有限公司	50,357.64	50,357.64
科瑞银投资（北京）有限公司	118,378.98	118,378.98
天津市惠犀电子信息有限公司	56,282.04	56,282.04
天津大学资产经营有限公司	219,624.21	219,624.21
天津三英自然人股东	121,545.99	121,545.99
刁其合	11,653,800.00	11,653,800.00
苏国平	7,730,700.00	7,730,700.00
丁琳	1,153,800.00	1,153,800.00
苏国军	1,153,800.00	1,153,800.00
杨义兵	461,700.00	461,700.00
蔡立辉	346,200.00	346,200.00
高爱生	346,200.00	346,200.00
方庆玉	230,700.00	230,700.00
北京银汉兴业创业投资中心（有限合伙）	2,884,500.00	2,884,500.00
天津普凯天吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,508,400.00	1,508,400.00
天津普凯天祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,376,400.00	1,376,400.00
北京扬帆恒利创业投资中心（有限合伙）	1,153,800.00	1,153,800.00
上海矽钢有限公司		725,948.87
宝钢集团上海五钢有限公司		854,624.82
住友商事（中国）有限公司	14,834,618.59	24,078,300.00
中国钢研科技集团有限公司	3,068,173.44	4,980,000.00
天津泰信资产管理有限责任公司	2,454,538.75	3,984,000.00
住友商事株式会社	6,536,735.67	6,797,700.00
河北省金科冶金研究院有限责任公司	3,068,173.44	4,980,000.00
香港三威发展实业有限公司	4,707,407.45	4,895,340.00
河北信息产业投资集团有限公司	1,534,086.72	2,490,000.00
上海振兴经济发展有限公司	920,452.03	1,494,000.00
河冶科技自然人股东	703,231.53	1,014,940.93
河北省冶金研究院	509,920.00	827,659.07
宁波远东化工集团有限公司	671,423.71	1,302,094.73
宁波安瑞杰能科技开发中心（有限合伙）		1,302,094.73
北京安瑞杰能科技开发中心（有限合伙）		1,562,513.68
合计	70,084,587.91	92,365,043.41

### 3、其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,113,836.48	58,521,344.77
1 至 2 年	3,954,983.09	17,849,215.65
2 至 3 年	8,466,640.94	7,487,715.72
3 年以上	2,416,438.15	4,521,810.50
合计	117,951,898.66	88,380,086.64

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京有孚云计算科技有限公司	5,000,000.00	房租押金
上海振栋材料设备有限公司	2,524,882.36	待结算
上海矽钢有限公司	652,690.08	待结算
宝钢集团上海五钢有限公司	133,239.80	待结算
合计	8,310,812.24	

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		7,105,000.00
1 年内到期的应付债券	600,000,000.00	
合计	600,000,000.00	7,105,000.00

## (二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		19,151,581.71
保证借款		
信用借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	19,151,581.71

## (二十七) 应付债券

## 1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 安泰科技 MTN001		600,000,000.00
合计		600,000,000.00

## 2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
16 安泰科技 MTN001	600,000,000.00	2016 年 11 月 15 日	3 年	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	600,000,000.00			600,000,000.00	600,000,000.00

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	将于 1 年内到期	期末余额

16 安泰科技 MTN001		21,600,000.00		21,600,000.00	600,000,000.00
合计		21,600,000.00		21,600,000.00	600,000,000.00

注：根据公司 2016 年 6 月 23 日召开的公司第六届董事会第十九次会议并经 2016 年 7 月 12 日召开的 2016 年第一次临时股东大会通过，公司在中国银行间市场交易商协会注册规模不超过人民币 8 亿元（含 8 亿元）的中期票据。公司已于 2016 年 11 月 15 日发行 2016 年度第一期中期票据，总额 6 亿元，期限 3 年，起息日 2016 年 11 月 15 日，兑付日 2019 年 11 月 15 日。

### （二十八）长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款	83,222,871.98	110,384,010.36
合计	83,222,871.98	110,384,010.36

#### 1、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家拨入课题资金	110,384,010.36	40,724,945.10	67,886,083.48	83,222,871.98	
合计	110,384,010.36	40,724,945.10	67,886,083.48	83,222,871.98	

### （二十九）预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼	102,504,995.95		
合计	102,504,995.95		

注：（1）公司安泰生物股权转让纠纷案一审败诉，本公司根据一审判决结果确认预计负债 100,404,995.95 元。公司已重新收集整理证据并依法提起上诉，该案件经济利益流出仍具有不确定性。详见“十、承诺及或有事项（二）或有事项”的披露。

（2）公司之子公司安泰南瑞非晶科技有限责任公司涉及诉讼案件，公司判断与该案件很可能败诉，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量，公司根据案件所需支出的最佳估计数确认预计负债 2,100,000.00 元。详见“十、承诺及或有事项（二）或有事项”的披露。

### （三十）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
纳米晶项目	8,336,320.00		831,840.00	7,504,480.00	
特种合金精密带钢项目	1,620,000.00		180,000.00	1,440,000.00	
年产 4 万吨级非晶变压器铁芯高技术产业化示范工程	17,480,000.00		3,504,000.00	13,976,000.00	
难熔项目	7,875,535.06		1,015,558.12	6,859,976.94	
北京市顺义区经济和信息化委员会-“促进产业结构调整 and 中小企业发展资金”拨款	1,800,000.00		200,000.00	1,600,000.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
北京市经济和信息化委员会-北京市高精尖产业发展资金拨款	5,580,000.00		620,000.00	4,960,000.00	
北京市海淀区环境保护局永丰锅炉改造	1,429,142.84		104,571.48	1,324,571.36	
钨钼稀土材料研发制造基地项目奖励	4,000,000.00			4,000,000.00	
基础设施配套补助	3,319,480.19		73,223.84	3,246,256.35	
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化(省)	1,216,084.91		202,860.96	1,013,223.95	
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化(市)	114,212.36		15,337.56	98,874.80	
钨制品生产工艺能量系统优化	2,091,034.18		261,734.28	1,829,299.90	
威海市产学研合作创新示范工程资助资金	382,189.97		58,863.12	323,326.85	
钼及其合金 T 型零部件热锻成型关键技术的研究与开发	134,424.84		17,924.16	116,500.68	
海洋光源用高性能钨材料规模化生产项目建设	430,734.77		43,649.88	387,084.89	
人才项目(掺杂钨条的轧制工艺及装备技术研究)	100,000.00		100,000.00		
新旧动能转换专项补助资金		200,000.00		200,000.00	
2018 年重点研发计划资金补贴		300,000.00	201,990.82	98,009.18	
热场钨杆生产技术改造项目补助		113,000.00		113,000.00	
泰山产业领军人才团队项目补助资金		2,000,000.00	154,447.59	1,845,552.41	
高性能钨钼棒丝材产业技改扩建项目	3,788,523.75		146,929.24	3,641,594.51	
河北省财政局重点产业振兴和技术改造项目	1,375,000.00		1,375,000.00		
喷射成型(大截面高速钢)制备技术开发	150,000.00		150,000.00		
大截面高速工具钢开发 G1207A	36,646.03		36,646.03		
高性能搓丝板材料开发	350,000.00		350,000.00		
喷射成形高速工具钢产业化开发及应用	1,000,000.00		1,000,000.00		
数控冲头用高性能高速钢棒材开发	200,000.00		200,000.00		
标准化资助经费		100,000.00		100,000.00	
特种合金材料制备技术创新团队		116,289.40		116,289.40	
天津泰达汽轮机组改造政府补助收益		3,753,000.00	2,453,142.03	1,299,857.97	
宁波市科学技术局削减经费专项补贴		520,000.00		520,000.00	
江苏常州滨江经济开发区基础设施配套专项补助资金	9,505,440.00		9,505,440.00		
合计	72,314,768.90	7,102,289.40	22,803,159.11	56,613,899.19	—

## 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纳米晶项目	8,336,320.00			831,840.00	7,504,480.00	与资产相关
特种合金精密带钢项目	1,620,000.00			180,000.00	1,440,000.00	与资产相关
年产4万吨级非晶变压器铁芯高技术产业化示范工程	17,480,000.00			3,504,000.00	13,976,000.00	与资产相关
难熔项目	7,875,535.06			1,015,558.12	6,859,976.94	与资产相关
北京市顺义区经济和信息化委员会-“促进产业结构调整 and 中小企业发展资金”拨款	1,800,000.00			200,000.00	1,600,000.00	与资产相关
北京市经济和信息化委员会-北京市高精尖产业发展资金拨款	5,580,000.00			620,000.00	4,960,000.00	与资产相关
北京市海淀区环境保护局永丰锅炉改造	1,429,142.84			104,571.48	1,324,571.36	与资产相关
钨钼稀土材料研发制造基地项目奖励	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
基础设施配套补助	3,319,480.19			73,223.84	3,246,256.35	与资产相关
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化(省)	1,216,084.91			202,860.96	1,013,223.95	与资产相关
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化(市)	114,212.36			15,337.56	98,874.80	与资产相关
钨制品生产工艺能量系统优化	2,091,034.18			261,734.28	1,829,299.90	与资产相关
威海市产学研合作创新示范工程资助资金	382,189.97			58,863.12	323,326.85	与资产相关
钼及其合金 T 型零部件热锻成型关键技术的研究与开发	134,424.84			17,924.16	116,500.68	与资产相关
海洋光源用高性能钨材料规模化生产项目建设	430,734.77			43,649.88	387,084.89	与资产相关
人才项目(掺杂钨条的轧制工艺及装备技术研究)	100,000.00			100,000.00		与资产相关
新旧动能转换专项补助资金		200,000.00			200,000.00	与资产相关
2018 年重点研发计划资金补贴		300,000.00		201,990.82	98,009.18	与收益相关
热场钨杆生产技术改造项目补助		113,000.00			113,000.00	与资产相关
泰山产业领军人才团队项目补助资金		2,000,000.00		154,447.59	1,845,552.41	与收益相关
高性能钨钼棒丝材产业技改扩建项目	3,788,523.75			146,929.24	3,641,594.51	与资产相关
河北省财政厅重点产业振兴和技术改造项目	1,375,000.00			1,375,000.00		与资产相关



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
喷射成型(大截面高速钢)制备技术开发	150,000.00			150,000.00		与资产相关
大截面高速工具钢开发 G1207A	36,646.03			36,646.03		与资产相关
高性能搓丝板材料开发	350,000.00			350,000.00		与资产相关
喷射成形高速工具钢产业化开发及应用	1,000,000.00			1,000,000.00		与资产相关
数控冲头用高性能高速钢棒材开发	200,000.00			200,000.00		与资产相关
标准化资助经费		100,000.00			100,000.00	与资产相关
特种合金材料制备技术创新团队		116,289.40			116,289.40	与资产相关
天津泰达汽轮机改造政府补助收益		3,753,000.00		2,453,142.03	1,299,857.97	与资产相关
宁波市科学技术局削减经费专项补贴		520,000.00			520,000.00	与资产相关
江苏常州滨江经济开发区基础设施配套专项补助资金	9,505,440.00			9,505,440.00		与资产相关
合计	72,314,768.90	7,102,289.40		22,803,159.11	56,613,899.19	

**(三十一) 股本**

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,026,008,097.00						1,026,008,097.00

**(三十二) 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,673,264,051.55			2,673,264,051.55
其他资本公积	17,616,899.06	10,867,129.56		28,484,028.62
合计	2,690,880,950.61	10,867,129.56		2,701,748,080.17

注：公司之子公司海美格磁石技术（深圳）有限公司吸收合并其控股子公司深圳市安泰海美格金属有限公司，并取得公司原非全资子公司昆山安泰美科金属材料有限公司全部股权，增加资本公积 10,867,129.56 元。

## (三十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-48,256,598.53	-46,458,480.82		15,752,923.21	-62,370,027.48	158,623.45	-110,626,626.01
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-50,547,951.19	-49,694,790.46		15,752,923.21	-65,447,713.67		-115,995,664.86
2、外币财务报表折算差额	2,291,352.66	3,236,309.64			3,077,686.19	158,623.45	5,369,038.85
其他综合收益合计	-48,256,598.53	-46,458,480.82		15,752,923.21	-62,370,027.48	158,623.45	-110,626,626.01

**(三十四) 专项储备**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,059,712.97	7,059,712.97	
合计		7,059,712.97	7,059,712.97	

**(三十五) 盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	206,902,853.16			206,902,853.16
任意盈余公积	151,570,222.26			151,570,222.26
合计	358,473,075.42			358,473,075.42

**(三十六) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	542,617,419.41	483,447,730.01
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	542,617,419.41	483,447,730.01
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-217,656,162.57	59,169,689.40
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	30,780,242.91	
期末未分配利润	294,181,013.93	542,617,419.41

**(三十七) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,983,021,146.42	4,097,546,260.22	4,618,114,420.42	3,819,578,051.27
其他业务	71,064,912.73	66,054,250.41	41,542,004.75	37,042,841.01
合计	5,054,086,059.15	4,163,600,510.63	4,659,656,425.17	3,856,620,892.28

**(三十八) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,589,022.72	8,774,313.56
教育费附加	4,108,910.23	4,534,497.12
地方教育费附加	1,827,025.72	1,951,529.76
河道管理费	20,834.86	26,194.29
车船使用税	48,324.65	62,703.09
土地使用税	6,222,017.58	5,735,300.05
房产税	18,534,977.45	16,944,549.64
印花税	2,859,260.65	2,075,393.42
水利建设基金	65,128.13	63,614.90
水资源费	8,300.40	4,380.00
其他	176,987.73	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	42,460,790.12	40,172,475.83

**(三十九) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,090,548.79	36,089,878.54
办公费	503,768.78	803,428.60
差旅费	7,012,554.60	7,505,949.65
交通费	555,501.17	623,509.09
运输费	54,514,498.06	60,755,811.51
折旧费	206,388.02	393,232.97
广告展览费	3,369,742.49	3,572,711.22
会议费	605,977.02	524,762.18
业务招待费	4,164,525.73	4,569,704.20
邮电通讯费	345,220.31	366,410.72
其他	21,299,489.64	16,811,793.64
合计	131,668,214.61	132,017,192.32

**(四十) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	198,414,905.85	144,811,240.24
固定资产折旧	35,521,723.87	33,236,186.31
无形资产摊销	44,536,564.13	52,883,793.47
办公费	5,973,350.89	5,992,319.88
差旅费	3,224,450.84	3,999,058.02
交通费	1,955,744.48	3,685,688.88
会议费	152,923.80	105,675.33
业务招待费	2,119,262.96	2,494,523.19
房屋占用费	11,226,881.23	9,714,223.36
水电费	3,116,293.42	2,440,687.74
修理费	3,461,566.31	2,515,489.98
邮电通讯费	1,298,232.85	1,445,931.24
中介机构服务费	23,785,045.47	13,733,403.96
董事会费	71,847.08	159,709.05
其他	44,597,669.98	18,188,360.23
合计	379,456,463.16	295,406,290.88

**(四十一) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
超大规格锻圆生产工艺研究 T1802	5,256,356.83	
金属粉芯药芯焊丝 E70C-6M 的研发	5,165,851.47	

项目	本期发生额	上期发生额
高品质盘条工艺控制技术研究 T1806	4,231,900.96	
热等静压高性能钨钼材料的开发	3,739,128.61	1,892,780.93
Y650 铸锭生产工艺研究 T1801	3,702,074.16	
沉淀硬化高速钢开发 P1801	3,646,890.71	
氢燃料电池关键材料及电堆的工程化应用研发	3,544,252.57	1,337,808.91
大型高性能钨靶的关键技术研发	3,247,063.41	3,564,574.92
一种无外供热源的硫磺回收工艺研发项目	3,143,953.20	
(大于 φ350)超大截面喷射工具钢棒材开发 P1802	3,065,635.27	
高性能、大尺寸钼及 TZM 合金棒材的研制	3,015,831.72	761,262.93
大功率 X 射线管用旋转阳极靶制备及产业化	2,977,462.89	
爆炸破碎部件用材料制备技术研究	2,936,696.97	1,651,234.60
复合材料机翼钛合金件热等静压工艺验证件制备	2,886,484.36	366,658.12
大规格高均质高比重合金的研制（自筹）	2,846,263.73	1,779,340.17
激光诱导等离子体光谱分析设备开发和应用（自筹）	2,777,788.01	611,898.24
航空用 K417 母合金新标准要求的产品开发	2,742,418.28	
高效驱动电机用低成本烧结钨铁硼磁体制备技术及产业化	2,633,912.62	1,967,756.41
兵器用新型钨合金燃爆弹研制开发	2,633,475.35	
高性能快锻-热挤压钨钼材料工艺的研发	2,620,255.68	
钨钨系列合金研制开发	2,597,816.53	
高强度、高延性专用 93WNiFe 材料的研制	2,498,200.75	
大规格快锻锻扁生产工艺优化 T1804	2,495,530.85	
稀土氧化物涂层的开发	2,453,384.05	
耐高温大晶纯钨产品的研制	2,375,573.57	
烧结钨铁硼磁体成品磁性测量技术的研究	2,368,397.29	
锂回路焊接项目	2,333,660.04	
新型低磁衰电镀 Ni 工艺技术开发	2,231,606.78	2,105,562.63
2017ZL02PCY 金刚石钻头综合性能提升	2,165,912.91	1,666,865.37
带张力轧制大单卷重高端钨带材工艺研究	2,165,051.28	2,696,389.18
烧结钨铁硼磁体晶粒细化工艺研究	2,150,037.66	
大型高性能钨板材的关键技术研发（自筹）	2,113,700.81	1,606,888.50
大尺寸钨箔变形加工技术研究（自筹）	2,112,653.91	1,963,212.42
烧结钨铁硼一次压制成型工艺的开发	2,074,192.72	
大型专用 Mo90Cu10 发汗材料的研制	2,068,639.82	
耐高温大晶纯钨产品的研制	1,970,783.96	
钨铍合金管材制备	1,775,094.73	
生物基聚酯芳环单体制备及其共缩聚关键技术研发和示范	1,737,379.32	1,489,217.88
非晶带材用长寿命、高性能纯钨甩带轮的研发	1,713,790.71	
LED 用细等轴晶微镍钨铜 Wafer 的研制	1,651,415.58	

项目	本期发生额	上期发生额
2018ZL03PCY 烧结产品综合技术提升	1,633,943.76	
抗氧化 95WNiCu 合金的研制	1,608,901.76	
600 轧机轧制技术控制研究 T1805	1,533,694.71	
铜-钨铜-铜复合材料的研发	1,510,938.07	
高镍三元材料集成技术开发（自立）	1,505,403.95	1,348,172.49
高饱和磁感低矫顽力高性能非晶厚带技术开发	1,486,298.62	426,488.13
OLED 用薄壁大长径比旋压钨坩埚的研发	1,484,644.47	
2016ZL10PCY 硬质合金开发项目	1,470,913.76	7,160.00
2018ZL0005ZCTF 高性能 FeNi50 软磁合金粉末开发	1,444,424.10	
213 宽带生产直通率提升工艺技术开发	1,428,014.17	531,233.10
非晶铁心工艺技术优化	1,418,474.84	367,371.52
高比功率燃料电池发动机技术研发（自立）	1,396,299.31	2,132,739.72
快速动态响应燃料电池发动机研发（自立）	1,378,513.57	2,112,376.40
数控冲头用高性能高速钢棒材开发 T1714:自筹	1,372,002.14	
能量转换与存储用纳米器件制备及其检测（自筹）技术	1,367,521.38	313,944.50
MTO 再生烟气催化剂分离系统工艺开发	1,367,393.77	
真空退火工艺研究 T1803	1,336,311.45	
纳米晶宽带及大容量铁心制备技术（自立）	1,336,289.55	2,126,612.65
精密轧机	1,222,563.51	
高级 H13 芯棒开发 P1708	1,203,835.34	77,532.35
以回收钨坩埚生产 3D 打印用钨粒	1,201,457.78	
高通量换热器产业化开发	1,125,924.87	1,281,380.78
关键耐材使用稳定性工艺技术开发	1,112,828.09	773,558.52
10 万吨/年葱油加氢制清洁燃料油工艺包开发	1,109,201.64	343,418.85
RD29 掺杂钨条的轧制工艺及装备技术研究	1,072,855.21	
大规格高均质高比重合金的研制	1,065,940.14	3,383,884.87
大尺寸异型 Fe3Al 滤芯产业化开发	1,061,936.77	672,545.03
复杂刀具用高性能易磨削工具钢开发 P1603	1,057,818.17	226,615.20
冷作模具钢 RD2 退火组织升级研究 T1810	1,042,024.20	
非晶轮边电机驱动系统研发（自立）	1,039,777.96	1,310,588.35
高精度多品种吻合器医疗零件的研发	1,021,611.95	
其他研发项目	51,867,280.55	116,384,582.70
合计	202,151,559.63	159,281,656.37

#### （四十二）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	90,290,722.66	92,966,293.09
减：利息收入	8,890,955.21	18,513,419.25
手续费支出	10,971,960.02	6,812,166.73

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-6,101,567.79	4,027,276.32
合计	86,270,159.68	85,292,316.89

**(四十三) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	60,072,898.84	36,129,245.62
二、存货跌价损失	53,942,365.92	16,054,188.35
三、可供出售金融资产减值损失		897,000.00
四、固定资产减值损失	81,314,011.49	17,555,770.83
五、无形资产减值损失	81,751,267.63	
六、商誉减值损失		38,536,355.80
合计	277,080,543.88	109,172,560.60

**(四十四) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
专利申请资助款	309,939.98	
重大科技成果转化和产业化发展专项产业化项目资助	1,961,165.05	
中关村国际创新资源支持资金	427,164.27	
药芯焊丝及特种焊材高技术产业化示范工程项目	10,000,000.00	
先进雾化制粉和应用技术平台建设	185,444.44	
提供国际化经营能力项目资金	654,921.00	
特种合金精密带钢项目	180,000.00	180,000.00
烧结金属滤芯清洗与表面处理技术研究（新产品基金-多孔）	772,803.85	
气雾化高速钢粉末制备技术研究（新材料）	112,032.12	
年产六万吨非晶带材产业化项目	5,000,000.00	
年产 4 万吨级非晶变压器铁芯高技术产业化示范工程	3,504,000.00	3,504,000.00
难熔项目	1,015,558.12	1,015,558.12
纳米晶项目	1,311,840.00	831,840.00
北京市顺义区经济和信息化委员会-TD 项目后补贴	1,000,000.00	
北京市顺义区经济和信息化委员会-“促进产业结构调整 and 中小企业发展资金”拨款	200,000.00	200,000.00
北京市经济和信息化委员会-北京市高精尖产业发展资金拨款	620,000.00	620,000.00
北京市海淀区环境保护局永丰锅炉改造	104,571.48	34,857.16
SZorb 保安滤芯对过滤器性能影像的研究（新工艺基金）	45,570.84	
发改委节能补贴款	100,000.00	
北京市商务委员会出口补贴款	101,060.00	151,750.00
北京市财政局环境保护专项资金奖励	450,000.00	
个税手续费返还	87,379.26	
高新区第三批企业资助	235,000.00	
高新技术补贴	100,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
2018 年企业信息化项目补助	230,000.00	
专利专项实施专项资金	9,000.00	
重点产业振兴和技术改造项目	1,375,000.00	1,375,000.00
外经贸发展资助	22,950.00	
市级外经贸发展专项资金	136,500.00	
三代税款手续费	10,118.39	
喷射成型（大截面高速钢）制备技术开发项目	150,000.00	
喷射成形高速工具钢产业化开发及应用	407,610.74	
节能降耗专项资金	3,150,000.00	
钢材产品替代进口奖励	500,000.00	
出口信用补贴	182,900.00	259,000.00
稳岗补贴	83,309.94	
天津泰达汽轮机改造政府补助收益	2,453,142.03	
生物基聚酯芳环单体制备及其共缩聚关键技术研发和示范	1,560,000.00	
国产非晶带材产业化应用技术开发	1,952,105.00	
非晶材料在电力系统中的应用开发及工程化	2,514,751.38	
天津市财政局国外展会补贴	16,100.00	
专利申请补贴	3,000.00	
重点行业技改项目		404,183.96
政府补助-高性能钨钼棒丝材产业技改及扩建项目	160,569.99	167,262.56
院士工作站补贴	500,000.00	
研发项目补助	87,100.00	300,000.00
氙灯电极核心组件关键技术研发及产业化项目		2,000,000.00
细晶钨材料精深加工技术改造项目		400,000.00
钨制品生产技能技术改造项目		150,000.00
钨制品生产工艺能量系统优化	261,734.28	261,734.28
威海市研究开发补助		87,100.00
威海市产学研合作创新示范工程资助资金	58,863.12	58,863.12
天津天宝生产力促进有限公司拨付 2016 年科技创新专利资助	52,500.00	
天津市宝坻区科学技术委员会 2016 年科技支撑项目结转项目资金	30,000.00	
天津市 2017 年第一批科技创新券补贴资金	20,000.00	
泰山产业领军人才项目支持资金（30.31.32）	33,333.33	
泰山产业领军人才团队项目补助资金	154,447.59	
山东省研究开发补助		174,100.00
钼及其合金 T 型零部件热锻成型关键技术的研究与开发	17,924.16	15,575.16
科技小巨人研发补助资金	150,000.00	
科技项目补贴		100,000.00
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化（市）	15,337.56	15,337.56
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化（省）	202,860.96	202,860.96



项目	本期发生额	上期发生额
基础设施配套补助	73,223.84	73,223.84
海洋光源用高性能钨材料规模化生产项目建设	43,649.88	19,265.23
国家高新技术企业申请补贴	1,000,000.00	
工会创新工作室基金		20,000.00
高性能钨材料重点实验室		300,000.00
高性能纯钨溅射靶材项目补助	120,000.00	
高新技术企业申请奖励	300,000.00	
掺杂钨条的轧制工艺及装备技术研究		100,000.00
北京市质量技术监督局	50,000.00	
宝坻区科委专利资助费	2,000.00	
2018年重点研发计划资金补贴	201,990.82	
2018年泰山产业领军人才津贴补助资金	600,000.00	
2017年度山东省技术与开发隐形冠军奖励	50,000.00	
2017年“院士专家宝坻行”活动区级支持资金	20,000.00	
合计	47,440,473.42	13,021,511.95

**(四十五) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,478,306.83	3,342,862.77
处置对子公司股权投资取得的投资收益	2,573,738.94	7,625,826.43
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	1,123,471.76	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,747,984.67	4,283,038.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		9,200,039.85
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	595,831.30	2,231,988.04
其他	2,344,364.34	1,234,455.10
合计	-3,092,915.82	27,918,211.00

**(四十六) 公允价值变动收益**

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-23,620,572.24	-9,742,197.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-23,620,572.24	-9,742,197.23

**(四十七) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		
持有待售的处置组处置利得或损失合计		3,159,739.86
非流动资产处置利得或损失合计	85,164.26	3,541,458.39

项目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置利得或损失	-796,412.97	3,541,458.39
无形资产处置利得或损失	881,577.23	
合计	85,164.26	6,701,198.25

## (四十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关政府补助	6,293,553.35	6,681,143.95	6,293,553.35
搬迁补偿补助费		163,476,909.19	
其他	4,943,611.04	127,189.74	4,943,611.04
固定资产报废利得	516,491.79		516,491.79
罚没利得	83,463.81		83,463.81
合计	11,837,119.99	170,285,242.88	11,837,119.99

## 与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
能源管控平台建设奖励金	94,000.00		与收益相关
昌平残疾就业岗位补贴款	42,000.00		与收益相关
北京专利资助金	2,650.00		与收益相关
北京市商务委员会本级行政补助款	30,000.00		与收益相关
上海市援企稳岗“护航行动”补贴	14,389.00		与收益相关
标准化建设项目资助款	100,000.00		与收益相关
高层次人才支持资金	100,000.00		与收益相关
科技创新和科学普及省级专项资金	55,000.00		与收益相关
河北冶金科技奖	3,000.00		与收益相关
科技奖励	3,000.00		与收益相关
河北省金属学会科技进步奖金	3,000.00		与收益相关
外经贸扶持资金	36,700.00		与收益相关
北京市经济和信息化委员会奖励性补助	300,000.00		与收益相关
鄞州区明楼街道办事处 2017 年建筑业发展奖励资金	25,000.00		与收益相关
鄞州区明楼街道办事处专利奖励	10,000.00		与收益相关
鄞州区明楼街道办事处高校社会保险补贴	17,704.00		与收益相关
科技型中小企业奖励奖金	20,000.00		与收益相关
重点培育企业资金奖励专项	700,000.00		与收益相关
2017 年工业和软件信息服务业平稳发展奖励资金	3,280,000.00		与收益相关
节能环保奖励资金	130,000.00		与收益相关
知识产权（专利）专项资金	100,000.00		与收益相关
海淀区金融办并购补助资金		2,000,000.00	与收益相关
2016 年度中关村技术创新能力建设专项资金		640,000.00	与收益相关
宁波市财政局政府补助		600,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
开发区鼓励支持科技创新和科技型中小企业		500,000.00	与收益相关
2016年度工业政策补助（经济扶持资金）		427,003.88	与收益相关
第一批省级工业转型升级资金		400,000.00	与收益相关
节能改造奖励资金		248,413.00	与收益相关
昆山市转型升级发展项目资助款		218,419.00	与收益相关
高新技术企业补贴		200,000.00	与收益相关
天津市工信委2016年度科技开发专项资金补贴		200,000.00	与收益相关
节能改造项目奖励资金		168,609.00	与收益相关
2016年度原江东片区高新技术企业补助		150,000.00	与收益相关
科学小巨人奖励资金		140,000.00	与收益相关
2016年外贸资金补贴		106,700.00	与收益相关
驰（著）名商标奖励资金		100,000.00	与收益相关
外经贸扶持资金		100,000.00	与收益相关
2017商务发展专项资金补贴款		60,900.00	与收益相关
第二批国家标准、行业标准制修订补助经费		50,000.00	与收益相关
外贸资金专项补贴		48,091.60	与收益相关
其他	1,227,110.35	323,007.47	与收益相关
合计	6,293,553.35	6,681,143.95	

**（四十九）营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废损失	13,694,039.51	2,077,782.79	13,694,039.51
搬迁支出		78,132,004.39	
诉讼损失	102,504,995.95		102,504,995.95
其他	2,328,932.16	5,866,539.44	2,328,932.16
合计	118,527,967.62	86,076,326.62	118,527,967.62

**（五十）所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,690,272.43	61,095,726.44
递延所得税费用	-19,667,960.81	-5,065,469.08
合计	17,022,311.62	56,030,257.36

**会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	-314,480,880.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-47,172,132.09
子公司适用不同税率的影响	-1,354,251.97
调整以前期间所得税的影响	5,306,746.26
非应税收入的影响	-177,012.43

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	696,131.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-267,484.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	78,138,008.12
税法规定的额外可扣除费用	-18,147,693.48
合计	17,022,311.62

#### (五十一) 其他综合收益

详见附注五、合并财务报表项目注释之（三十三）其他综合收益。

#### (五十二) 现金流量表项目

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,620,594.46	18,617,443.29
政府补助	18,946,200.78	13,516,492.84
收到国家课题拨款	40,724,945.10	23,812,049.28
罚款收入	83,463.81	2,600.00
搬迁补偿补助费		93,646,886.00
其他营业外收入	4,943,611.04	
合计	75,318,815.19	149,595,471.41

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
扣除职工薪酬、折旧及摊销后的管理费用、销售费用	188,446,554.36	158,305,896.54
金融机构手续费	10,971,960.02	6,812,166.73
法院冻结资金	2,120,000.00	90,000,000.00
合计	201,538,514.38	255,118,063.27

##### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到存出投资款利息	3,895.56	4,868.84
合计	3,895.56	4,868.84

##### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
工业用地保证金		21,490,560.00
开竣工保证金		1,074,528.00
处置子公司所取得的现金净额	10,378.97	
合计	10,378.97	22,565,088.00

##### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金退还	132,923,369.01	51,048,463.94
收到零碎股返还		545.76
合计	132,923,369.01	51,049,009.70

### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	123,453,223.33	50,372,718.33
股东撤资支付的现金		109,500,000.00
合计	123,453,223.33	159,872,718.33

### (五十三) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-331,503,192.19	47,770,422.87
加：资产减值准备	277,080,543.88	109,172,560.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,224,900.10	283,327,144.54
无形资产摊销	50,972,003.56	54,811,641.76
长期待摊费用摊销	17,483,025.74	6,798,779.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-85,164.26	-3,541,458.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,177,547.72	2,077,782.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,620,572.24	9,742,197.23
财务费用（收益以“-”号填列）	84,189,154.87	96,993,569.41
投资损失（收益以“-”号填列）	3,092,915.82	-27,918,211.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,761,842.15	-4,173,550.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-906,118.66	-891,918.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,595,805.47	-317,476,784.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,365,233.46	-170,448,821.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,796,125.46	96,108,727.99
其他	-29,854,455.82	-100,634,635.40
经营活动产生的现金流量净额	339,295,444.30	81,717,446.67
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	995,681,398.48	976,271,339.60
减：现金的期初余额	976,271,339.60	1,245,212,110.93
加：现金等价物的期末余额	18,487,729.48	2,650,000.00

项目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	2,650,000.00	
现金及现金等价物净增加额	35,247,788.36	-266,290,771.33

## 2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,960.00
其中：靖江三英焊业发展有限公司	3,960.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	14,338.97
其中：靖江三英焊业发展有限公司	14,338.97
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-10,378.97

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	995,681,398.48	976,271,339.60
其中：库存现金	953,662.76	1,015,438.15
可随时用于支付的银行存款	993,699,196.43	954,917,437.85
可随时用于支付的其他货币资金	1,028,539.29	20,338,463.60
<b>二、现金等价物</b>	18,487,729.48	2,650,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	1,014,169,127.96	978,921,339.60
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		

### (五十四) 所有者权益变动表项目注释

无。

### (五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	266,524,159.16	保证金、冻结资金
合计	266,524,159.16	--

### (五十六) 外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	78,172,167.18
其中：美元	8,426,663.30	6.8632	57,833,875.56
欧元	1,863,442.48	7.8473	14,622,992.17
泰铢	13,471,321.70	0.2110	2,842,448.88
澳大利亚元	65,879.58	4.8250	317,868.97
新加坡元	510,363.47	5.0062	2,554,981.60

**2、境外经营实体记账本位币选择情况**

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
安泰超硬金刚石工具 (泰国) 有限责任公司	本公司的孙公司	泰国	泰铢	公司所在国币种
天龙国际企业(香港) 有限公司	本公司的孙公司	香港	美元	境外经营环境

## 六、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

#### 1、单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
靖江三英焊业发展有限公司	3,960.00	55.00	转让	2018 年 4 月 12 日	购买方支付股权转让价款	2,573,738.94						



## （二）其他原因导致合并范围变动的情况

公司之子公司海美格磁石技术（深圳）有限公司吸收合并其控股子公司深圳市安泰海美格金属有限公司，合并范围减少该公司。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）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(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
河冶科技股份有限公司	河北	河北	生产	57.35		57.35	非同一控制下企业合并	
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	北京	北京	生产	95.00		95.00	投资设立	
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	涿州	北京	生产	51.00		51.00	投资设立	
上海安泰至高非晶金属有限公司	上海	上海	生产	60.00		60.00	投资设立	
安泰中科金属材料有限公司	北京	北京	生产	51.00		51.00	投资设立	
海美格磁石技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	生产	55.58		55.58	非同一控制下企业合并	
天津三英焊业股份有限公司	天津	天津	生产	50.59		50.59	非同一控制下企业合并	
安泰创业投资（深圳）有限公司	北京	深圳	投资	100.00		100.00	投资设立	
安泰天龙钨钼科技有限公司	北京	北京	生产	99.68	0.32	100.00	非同一控制下企业合并	
安泰环境工程技术有限公司	北京	北京	生产	55.00	5.00	60.00	投资设立	
安泰（霸州）特种粉业有限公司	河北	河北	生产	50.00		50.00	投资设立	
安泰（常州）新材料科技发展有限公司	常州	常州	生产	100.00		100.00	投资设立	

注：本公司持有安泰（霸州）特种粉业有限公司 50%表决权，但在其董事会中占多数席位，能够控制被投资单位。

#### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
河冶科技股份有限公司	42.65	42.65	10,481,596.89	2,250,000.00	400,399,440.66	
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	5.00	5.00	4,890,384.21		50,703,276.18	
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	49.00	49.00	-142,442,228.03		359,343,860.06	
上海安泰至高非晶金属有限公司	40.00	40.00	440,283.42		10,330,509.74	
安泰中科金属材料有限公司	49.00	49.00	100,240.90		4,026,640.92	

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
海美格磁石技术(深圳)有限公司	44.42	44.42	-1,511,305.93		67,670,918.47	
天津三英焊业股份有限公司	49.41	49.41	-6,945,319.93		48,736,081.81	
安泰环境工程技术有限公司	40.00	40.00	14,743,991.14	2,685,694.83	97,791,223.57	
安泰(霸州)特种粉业有限公司	50.00	50.00	4,677,653.56	531,207.68	58,597,599.63	

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
河冶科技股份有限公司	768,023,477.68	643,448,697.61	1,411,472,175.29
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	278,780,315.05	232,635,334.84	511,415,649.89
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	577,202,440.76	245,619,817.18	822,822,257.94
上海安泰至高非晶金属有限公司	18,698,706.04	12,135,638.48	30,834,344.52
安泰中科金属材料有限公司	12,554,363.43	1,955,212.07	14,509,575.50
海美格磁石技术(深圳)有限公司	122,786,066.21	52,668,778.33	175,454,844.54
天津三英焊业股份有限公司	119,425,974.78	45,216,727.13	164,642,701.91
安泰环境工程技术有限公司	623,407,340.19	106,302,222.07	729,709,562.26
安泰(霸州)特种粉业有限公司	81,576,976.58	57,064,802.76	138,641,779.34

(续)

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
河冶科技股份有限公司	551,538,380.34	216,289.40	551,754,669.74
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	117,039,404.87	2,000,000.00	119,039,404.87
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	87,367,441.49	2,100,000.00	89,467,441.49
上海安泰至高非晶金属有限公司	5,008,070.17		5,008,070.17
安泰中科金属材料有限公司	4,726,940.96	1,565,000.00	6,291,940.96
海美格磁石技术(深圳)有限公司	23,111,489.14		23,111,489.14
天津三英焊业股份有限公司	66,010,625.07		66,010,625.07
安泰环境工程技术有限公司	504,897,678.20	2,008,487.85	506,906,166.05
安泰(霸州)特种粉业有限公司	21,446,580.09		21,446,580.09

(续)

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
河冶科技股份有限公司	632,684,302.63	675,810,472.68	1,308,494,775.31
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	267,395,274.58	237,869,121.44	505,264,396.02
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	720,216,205.48	456,268,988.58	1,176,485,194.06

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
上海安泰至高非晶金属有限公司	21,231,133.84	12,855,273.98	34,086,407.82
安泰中科金属材料有限公司	11,091,807.94	1,981,601.69	13,073,409.63
海美格磁石技术（深圳）有限公司	103,698,517.08	37,935,893.63	141,634,410.71
天津三英焊业股份有限公司	122,119,165.98	58,722,099.94	180,841,265.92
安泰环境工程技术有限公司	526,015,572.47	103,801,808.15	629,817,380.62
安泰（霸州）特种粉业有限公司	68,932,405.12	49,779,886.78	118,712,291.90

(续)

子公司名称	期初余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
河冶科技股份有限公司	463,983,307.21	3,111,646.03	467,094,953.24
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	134,298,701.60	1,150,000.00	135,448,701.60
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	147,965,096.67	4,466,856.38	152,431,953.05
上海安泰至高非晶金属有限公司	9,360,842.01		9,360,842.01
安泰中科金属材料有限公司	3,495,348.35	1,565,000.00	5,060,348.35
海美格磁石技术（深圳）有限公司	17,039,869.35		17,039,869.35
天津三英焊业股份有限公司	70,306,140.20		70,306,140.20
安泰环境工程技术有限公司	437,325,774.69	219,702.89	437,545,477.58
安泰（霸州）特种粉业有限公司	14,959,984.40		14,959,984.40

## 重要非全资子公司的主要财务信息（续）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河冶科技股份有限公司	1,011,966,477.44	20,567,683.48	20,567,683.48	97,727,488.24
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	366,162,120.50	18,028,451.90	21,200,920.99	24,678,676.81
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	244,739,463.00	-290,698,424.56	-290,698,424.56	28,854,418.83
上海安泰至高非晶金属有限公司	14,635,570.66	1,100,708.54	1,100,708.54	1,606,640.79
安泰中科金属材料有限公司	5,342,422.28	204,573.26	204,573.26	-2,035,616.56
海美格磁石技术（深圳）有限公司	107,784,909.96	-256,799.86	-256,799.86	11,742,762.27
天津三英焊业股份有限公司	122,573,008.76	-14,005,595.28	-14,005,595.28	1,560,988.66
安泰环境工程技术有限公司	406,510,928.87	37,245,730.23	37,245,730.23	49,109,416.96
安泰（霸州）特种粉业有限公司	128,618,672.84	9,355,307.11	9,355,307.11	11,681,896.58

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河冶科技股份有限公司	989,912,463.64	14,328,397.84	14,328,397.84	145,308,976.05

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	322,682,782.62	10,309,271.77	12,235,016.13	19,363,866.87
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	332,001,313.18	-50,044,267.47	-50,044,267.47	-102,781,245.56
上海安泰至高非晶金属有限公司	15,757,087.74	2,050,157.72	2,050,157.72	1,186,166.51
安泰中科金属材料有限公司	5,517,836.05	247,924.43	247,924.43	-69,365.65
海美格磁石技术(深圳)有限公司	71,053,011.76	2,805,177.34	2,805,177.34	-692,280.54
天津三英焊业股份有限公司	85,926,331.78	-24,439,607.66	-24,439,607.66	3,585,858.51
安泰环境工程技术有限公司	294,873,961.92	28,072,585.96	28,072,585.96	-108,939,674.68
安泰(霸州)特种粉业有限公司	98,097,624.83	5,054,340.85	5,054,340.85	-9,206,097.09

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
赣州江钨友泰新材料有限公司	赣州	赣州	钨加工	20.00		20.00	权益法
北京宏福源科技有限公司	北京	北京	电池材料	40.00		40.00	权益法
天津置信安瑞电气有限公司	天津	天津	生产	49.00		49.00	权益法
北京安泰生物医用材料有限公司	北京	北京	生产	26.55		26.55	权益法
北京安泰六九新材料科技有限公司	北京	北京	生产	30.62		30.62	权益法
安泰核原新材料科技有限公司	河北	河北	生产	34.00		34.00	权益法
深圳市启赋安泰投资管理有限公司	深圳	深圳	投资	30.00		30.00	权益法
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	常州	常州	生产	40.00		40.00	权益法
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	江苏	江苏	生产	35.00		35.00	权益法

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	49,145,988.99			49,145,988.99
1.交易性金融资产	49,145,988.99			49,145,988.99

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	49,145,988.99			49,145,988.99
(3) 其他				
(二) 可供出售金融资产	74,598,493.67			74,598,493.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	74,598,493.67			74,598,493.67
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	123,744,482.66			123,744,482.66
二、非持续的公允价值计量				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在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。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国钢研科技集团有限公司	北京	新材料、新工艺及产品开发测试技术服务	190,000 万元	35.51	35.51

注：本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益之（一）在子公司中的权益。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益之（二）在合营安排或联营企业中的权益。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
北京钢研大慧科技发展有限公司	受同一母公司控制	
钢铁研究总院	受同一母公司控制	
安泰国际贸易有限公司	受同一母公司控制	
河北钢研科技有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研物业管理有限责任公司	受同一母公司控制	
北京钢研高纳科技股份有限公司	受同一母公司控制	
新冶高科技集团有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	受同一母公司控制	
北京金白天正智能控制股份有限公司	受同一母公司控制	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
微山钢研稀土材料有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶电气股份有限公司	受同一母公司控制	
冶金自动化研究设计院	受同一母公司控制	
上海金自天正信息技术有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研柏苑出版有限责任公司	受同一母公司控制	
山东微山湖稀土有限公司	受同一母公司控制	
中科钢研节能科技有限公司	受同一母公司控制	
天津钢研海德科技有限公司	受同一母公司控制	
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	受同一母公司控制	
山东钢研中铝稀土科技有限公司	受同一母公司控制	
钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶工程设计有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶精特科技有限公司	受同一母公司控制	
河北钢研德凯科技有限公司	受同一母公司控制	
钢研集团稀土科技有限公司	受同一母公司控制	
北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	受同一母公司控制	
涿州安泰六九新材料科技有限公司	联营企业的子公司	

### (五) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京钢研大慧科技发展有限公司	采购商品、接受劳务	21,645,932.32	5,257,827.04
河北钢研科技有限公司	采购商品、接受劳务	2,068,342.55	10,964,471.21
赣州江钨友泰新材料有限公司	采购商品、接受劳务	4,425,433.69	7,624,590.57
安泰国际贸易有限公司	采购商品、接受劳务	88,751.99	5,030,134.51
新冶高科技集团有限公司	采购商品、接受劳务	10,987,537.61	2,629,113.85
微山钢研稀土材料有限公司	采购商品、接受劳务		2,457,320.52
北京金自天正智能控制股份有限公司	采购商品、接受劳务	111,295.82	2,282,373.81
北京钢研高纳科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	1,160,296.92	2,593,123.86
钢铁研究总院	采购商品、接受劳务	4,784,253.93	1,621,663.18
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,568,697.93	1,367,824.64
钢研纳克检测技术股份有限公司	采购商品、接受劳务	3,298,913.04	2,068,761.58
河北星耀稀有金属材料有限公司	采购商品、接受劳务		884,384.02
山东钢研中铝稀土科技有限公司	采购商品、接受劳务	785,164.14	833,040.00
冶金自动化研究设计院	采购商品、接受劳务	4,929,971.94	287,692.31
北京安泰六九新材料科技有限公司	采购商品、接受劳务		209,829.06
涿州安泰六九新材料科技有限公司	采购商品、接受劳务	129,310.35	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京钢研新冶工程设计有限公司	采购商品、接受劳务		75,471.70
北京钢研物业管理有限责任公司	采购商品、接受劳务	137,955.35	64,366.44
中国钢研科技集团有限公司	采购商品、接受劳务		59,110.33
北京安泰生物医用材料有限公司	采购商品、接受劳务		27,973.50
北京钢研柏苑出版有限责任公司	采购商品、接受劳务	65,549.99	24,331.36
安泰核原新材料科技有限公司	采购商品、接受劳务		10,778.33
北京钢研天时特种材料科技有限公司	采购商品、接受劳务		8,461.54
北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	采购商品、接受劳务	5,849.05	
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	采购商品、接受劳务	25,052,078.82	
上海金白天正信息技术有限公司	采购商品、接受劳务	431.03	

### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安泰国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	190,855,089.75	371,269,157.52
北京钢研大慧科技发展有限公司	销售商品、提供劳务	320,390,305.33	109,277,294.11
天津置信安瑞电气有限公司	销售商品、提供劳务	12,066,008.15	13,572,501.22
钢铁研究总院	销售商品、提供劳务	9,350,324.12	6,441,454.19
赣州江钨友泰新材料有限公司	销售商品、提供劳务	21,099,487.16	5,353,846.15
安泰核原新材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	1,852,909.05	2,113,386.32
微山钢研稀土材料有限公司	销售商品、提供劳务		762,128.30
北京钢研高纳科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	723,610.25	5,228,753.67
新冶高科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	1,670,938.34	161,862.21
河北星耀稀有金属材料有限公司	销售商品、提供劳务		131,291.98
北京安泰六九新材料科技有限公司	销售商品、提供劳务		86,181.30
冶金自动化研究设计院	销售商品、提供劳务	2,463,380.07	30,283.77
天津钢研海德科技有限公司	销售商品、提供劳务		16,466.67
钢研纳克检测技术股份有限公司	销售商品、提供劳务	527,304.85	15,849.06
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	销售商品、提供劳务	57,140.22	4,864.86
北京钢研新冶精特科技有限公司	销售商品、提供劳务		2,230.77
中科钢研节能科技有限公司	销售商品、提供劳务		813.68
河北钢研德凯科技有限公司	销售商品、提供劳务	436,206.90	116.24
北京钢研新冶工程设计有限公司	销售商品、提供劳务	68,376.07	
山东微山湖稀土有限公司	销售商品、提供劳务	9,454,545.45	
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	销售商品、提供劳务	300,000.00	
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	销售商品、提供劳务	87,303.39	
北京金白天正智能控制股份有限公司	销售商品、提供劳务	4,914.53	
深圳市启赋安泰投资管理有限公司	销售商品、提供劳务	862.07	

## 2、关联租赁情况

### 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京安泰生物医用材料有限公司	房屋	437,043.18	805,804.63
涿州安泰六九新材料科技有限公司	房屋	1,650,895.00	

### 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京金自天正智能控制股份有限公司	房屋	462,699.58	1,534,434.55
北京钢研高纳科技股份有限公司	房屋	1,352,805.57	1,059,957.35

## 3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,158,768.40	5,055,300.00

## 4、其他关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
中国钢研科技集团有限公司	7,277,317.03	6,362,307.84
北京安泰六九新材料科技有限公司	1,258,164.32	1,258,164.33

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京安泰六九新材料科技有限公司	573,988.82	124,163.02	2,918,530.84	145,926.54
其他应收款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司			5,655,452.98	282,772.65
其他应收款	天津置信安瑞电气有限公司	1,756,769.84	162,387.82	1,126,997.02	56,349.85
其他应收款	钢铁研究总院			40,000.00	2,000.00
其他应收款	北京钢研高纳科技股份有限公司			18,765.27	938.26
其他应收款	中国钢研科技集团有限公司			4,000.00	200.00
其他应收款	北京安泰生物医用材料有限公司	168,821.97	8,441.10		
其他应收款	安泰国际贸易有限公司	796,689.86	199,172.47		
其他应收款	安泰核原新材料科技有限公司	535,381.92	107,986.61		
应收账款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司	58,076,954.53	5,790,090.10	58,800,766.51	3,478,202.17



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安泰国际贸易有限公司	4,919,699.85	245,984.99	34,263,316.67	1,746,468.63
应收账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	48,141,507.77	2,407,075.40	19,193,959.69	959,697.99
应收账款	天津置信安瑞电气有限公司			13,009,013.97	650,450.70
应收账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	3,050,142.72	471,242.49	3,110,342.72	258,432.17
应收账款	新冶高科技集团有限公司	1,378,246.00	422,093.80	371,770.00	371,770.00
应收账款	钢铁研究总院	2,482,496.26	124,124.82	291,300.80	14,565.04
应收账款	北京钢研高纳科技股份有限公司			3,015,383.00	155,793.04
应收账款	冶金自动化研究设计院	161,978.64	8,098.93		
应收账款	安泰核原新材料科技有限公司	633,449.76	45,508.04		
应收账款	赣州江钨友泰新材料有限公司	3,685.85	184.29		
预付账款	新冶高科技集团有限公司			379,000.00	
预付账款	钢铁研究总院	30,000.00			
预付账款	安泰国际贸易有限公司	475,735.15		2,475,122.92	
预付账款	河北钢研科技有限公司	366,775.47		479,408.57	
预付账款	钢研纳克检测技术股份有限公司	9,462.70		172,242.00	
预付账款	北京钢研高纳科技股份有限公司	356,929.00		170,179.62	
预付账款	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	20,000.00		20,000.00	
预付账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	3,260.81		11,001.00	
预付账款	中国钢研科技集团有限公司	5,186.00		8,127.50	
预付账款	北京钢研柏苑出版有限责任公司			1,317.40	
预付账款	北京钢研物业管理有限责任公司	24,231.57			
其他非流动资产	冶金自动化研究设计院			3,369,760.00	
其他非流动资产	中国钢研科技集团有限公司	121,646,118.00		121,646,118.00	
其他非流动资产	河北星耀稀有金属材料有限公司			11,477,575.65	
其他非流动资产	新冶高科技集团有限公司	15,213,674.19		4,620,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	北京安泰六九新材料科技有限公司	26,487,670.00		26,487,670.00	
其他非流动资产	北京金自天正智能控制股份有限公司	266,000.00			
应收利息	北京安泰六九新材料科技有限公司	1,258,164.32		2,516,328.66	

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安泰国际贸易有限公司	4,046,083.07	5,827,354.72
应付账款	中国钢研科技集团有限公司	28,224.04	5,619,600.00
应付账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	14,158,041.95	2,754,578.08
应付账款	新冶高科技集团有限公司	1,410,749.07	1,472,149.52
应付账款	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	1,247,690.00	1,247,690.00
应付账款	北京金自天正智能控制股份有限公司	11,000.00	1,075,000.00
应付账款	北京钢研高纳科技股份有限公司	255,550.00	965,434.10
应付账款	钢铁研究总院	576,415.09	846,800.00
应付账款	钢研纳克检测技术股份有限公司	304,257.88	772,600.00
应付账款	微山钢研稀土材料有限公司		563,321.10
应付账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	9,020.58	364,644.07
应付账款	北京钢研新冶电气股份有限公司	269,521.60	269,521.60
应付账款	冶金自动化研究设计院	685,784.00	96,006.20
应付账款	上海金自天正信息技术有限公司	90,000.00	90,000.00
应付账款	赣州江钨友泰新材料有限公司		52,800.00
应付账款	涿州安泰六九新材料科技有限公司	150,000.00	
应付账款	河北钢研科技有限公司	860,475.11	
应付账款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司	195,009.25	
应付账款	北京钢研物业管理有限责任公司	72,143.61	
其他应付款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司	973,086.28	4,848,917.74
其他应付款	河北钢研科技有限公司	5,423,629.23	4,425,951.90
其他应付款	中国钢研科技集团有限公司	283,133.00	2,286,508.74
其他应付款	北京钢研物业管理有限责任公司		8,526.40
其他应付款	安泰国际贸易有限公司	132,439.03	
预收账款	山东微山湖稀土有限公司	24,519,999.98	46,920,000.00
预收账款	中科钢研节能科技有限公司	7,836,800.00	7,836,800.00
预收账款	钢铁研究总院	233,601.94	267,995.00
预收账款	冶金自动化研究设计院		101,400.00
预收账款	新冶高科技集团有限公司	1,566,820.00	63,300.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	安泰核原新材料科技有限公司	761,856.00	51,856.00
预收账款	安泰国际贸易有限公司	117,900.55	19,549.30
预收账款	中国钢研科技集团有限公司	2,750.00	2,750.00
预收账款	天津钢研海德科技有限公司		734.00
预收账款	钢研集团稀土科技有限公司	166,447.54	
预收账款	赣州江钨友泰新材料有限公司	1,873,080.00	
预收账款	北京钢研高纳科技股份有限公司	36,084.00	
预收账款	钢研纳克检测技术股份有限公司	29,070.00	
应付股利	中国钢研科技集团有限公司	3,068,173.44	4,980,000.00

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

1、中通银莱（北京）投资管理股份有限公司以本公司向其转让北京安泰生物医用材料有限公司（以下简称“安泰生物”）股权存在纠纷为由起诉本公司，要求本公司解除安泰生物股权转让交易合同（后变更诉讼请求，将解除合同变更为撤销合同。）；退还股权转让款 8,553.022 万元；支付违约金 855.30 万元；赔偿损失 55.7785 万元。本案于 2017 年 4 月 20 日在北京市海淀区人民法院开庭。2017 年 10 月 25 日，北京市海淀区人民法院依据其 2017 年 9 月 1 日作出的财产保全裁定书，冻结本公司基本账户项下人民币 9,000.00 万元。

2018 年 12 月 27 日本公司收到北京市海淀区人民法院《民事判决书》，案号（2016）京 0108 民初 33217 号，北京市海淀区人民法院依照有关规定对该案作出了一审判决：

（1）撤销中通银莱（北京）投资管理股份有限公司与安泰科技股份有限公司于 2015 年 7 月 6 日签订《北京安泰生物医用材料有限公司股权交易合同》；

（2）安泰科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向中通银莱（北京）投资管理股份有限公司返还股权转让款 85,530,220 元；

（3）安泰科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向中通银莱（北京）投资管理股份有限公司赔偿利息损失，分两部分：第一部分以 9,474,066 元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率，自 2015 年 6 月 19 日起计算至返还股权转让款之日为止，第二部分以 76,056,154 元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率，自 2015 年 7 月 13 日起计算至返还股权转让款之日为止；

（4）驳回中通银莱（北京）投资管理股份有限公司其他诉讼请求。

本诉案件受理费 555,714 元、保全费 5,000 元，共计 560,714 元；其中本公司负担 546,379 元。

截至报告日，公司已向北京市第一中级人民法院提起上诉。

2、四川金象赛瑞化工股份有限公司、北京焯晶科技有限公司以公司之孙公司宁波市化工研究设计院有限公司等四名被告侵害其发明专利权为由起诉山东华鲁恒升化工股份有限公司（被告一）、宁波市化工研究设计院有限公司（被告二）、宁波远东化工集团有限公司（被告三）、尹明大（被告四），要求四名被告停止侵犯原告发明专利权的行为、四名被告共同向原告支付侵权赔偿金人民币 13,500 万元及为制止侵权行为支付的合理费用。本案于 2017 年 4 月 21 日在广州知识产权法院开庭。截至报告日案件仍然在进一步审理过程中。

3、高碑店市北欣模具有限公司以未支付加工费为由，起诉公司之子公司安泰南瑞非晶科技有限责任公司，要求安泰南瑞非晶科技有限责任公司给付加工费 1,781,077.50 元及逾期利息 320,593.95 元。截至报告日案件仍然在进一步审理中。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十二、其他重要事项

### （一）终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
靖江三英焊业发展有限公司		109,271.38	-109,271.38		-109,271.38	-30,403.01

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

种类	期末余额	年初余额
应收票据	136,422,114.78	140,841,685.44
应收账款	364,742,201.02	405,100,419.20
合计	501,164,315.80	545,942,104.64

#### 1、应收票据

##### （1）应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	81,668,857.29	113,564,537.53
商业承兑票据	54,753,257.49	27,277,147.91

项目	期末余额	期初余额
合计	136,422,114.78	140,841,685.44

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,059,598.02	
商业承兑票据	6,354,149.51	
合计	43,413,747.53	

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	419,911,516.02	92.46	55,169,315.00	13.14	364,742,201.02
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	34,239,388.69	7.54	34,239,388.69	100.00	
合计	454,150,904.71	—	89,408,703.69	—	364,742,201.02

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	463,349,984.14	100.00	58,249,564.94	12.57	405,100,419.20
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	463,349,984.14	—	58,249,564.94	—	405,100,419.20

## 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	297,828,124.77	14,891,406.26	5.00
1至2年	31,793,287.30	2,543,462.98	8.00
2至3年	24,424,313.69	3,663,647.05	15.00
3至4年	1,719,399.40	429,849.85	25.00
4至5年	1,741,178.48	870,589.24	50.00
5年以上	32,770,359.62	32,770,359.62	100.00
合计	390,276,663.26	55,169,315.00	—

## 组合中,按余额百分比法计提坏账准备的应收账款情况:

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	29,634,852.76		0.00
合计	29,634,852.76		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 31,159,138.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
北京钢研大慧科技发展有限公司	34,384,361.54	7.57	1,719,218.08
天津三英焊业股份有限公司	27,530,174.29	6.06	
美特科技(苏州)有限公司	22,818,210.57	5.02	1,140,910.53
哈尔滨电气动力装备有限公司	16,758,634.20	3.69	936,576.34
歌尔丹拿音响有限公司	16,712,721.77	3.68	835,636.09
合计	118,204,102.37	26.02	4,632,341.04

**(二) 其他应收款**

项目	期末余额	年初余额
应收利息	1,438,178.20	2,516,328.66
应收股利	122,728,877.85	86,161,167.00
其他应收款	59,938,627.56	64,279,816.00
合计	184,105,683.61	152,957,311.66

**1、应收利息**

项目	期末余额	年初余额
应收减资款利息	1,258,164.32	2,516,328.66
委托贷款利息	180,013.88	
合计	1,438,178.20	2,516,328.66

**2、应收股利**

被投资单位名称	期末余额	年初余额
上海安泰至高非晶金属有限公司		2,370,860.53
河冶科技股份有限公司	46,022,601.61	74,700,000.00
安泰环境工程技术有限公司		7,161,521.02
安泰天龙钨钼科技有限公司	74,777,490.79	
天津三英焊业股份有限公司	1,928,785.45	1,928,785.45
合计	122,728,877.85	86,161,167.00

**3、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露:**

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,647,221.30	31.01	34,647,221.30	100.00	
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,199,103.44	58.34	5,260,475.88	8.07	59,938,627.56
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,907,307.85	10.65	11,907,307.85	100.00	
合计	111,753,632.59	—	51,815,005.03	—	59,938,627.56

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,647,221.30	33.32	34,647,221.30	100.00	
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,197,992.01	66.56	4,918,176.01	7.11	64,279,816.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	127,910.31	0.12	127,910.31	100.00	
合计	103,973,123.62	—	39,693,307.62	—	64,279,816.00

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况:**

名称单位	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
唐山安泰钢铁有限公司	34,647,221.30	34,647,221.30	100.00	无法收回
合计	34,647,221.30	34,647,221.30	—	—

**组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,395,081.59	69,753.45	5.00
1至2年	1,252,885.80	100,230.86	8.00
2至3年	204,627.95	30,694.19	15.00
3至4年	1,845,967.48	461,491.87	25.00
4至5年	107,677.77	53,838.89	50.00
5年以上	4,544,466.62	4,544,466.62	100.00
合计	9,350,707.21	5,260,475.88	—

**组合中,按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况:**

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	55,848,396.23		0.00
合计	55,848,396.23		0.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 12,121,697.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安泰创业投资（深圳）有限公司	往来款	37,025,958.63	1-2 年	33.13	
唐山安泰钢铁有限公司	其他	34,647,221.30	5 年以上	31.00	34,647,221.30
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	往来款	17,100,000.00	1-2 年	15.30	
保定市立普特焊业有限公司 顺平县分公司	货款	4,509,263.37	5 年以上	4.04	4,509,263.37
保定市立普特焊业有限公司	货款	3,712,697.94	5 年以上	3.32	3,712,697.94
合计	—	96,995,141.24	—	86.79	42,869,182.61

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,426,724,514.20	457,819,073.22	2,968,905,440.98	3,426,724,514.20	50,699,605.82	3,376,024,908.38
对联营、合营企业投资	68,244,514.03	16,197,181.85	52,047,332.18	74,330,005.19	16,197,181.85	58,132,823.34
合计	3,494,969,028.23	474,016,255.07	3,020,952,773.16	3,501,054,519.39	66,896,787.67	3,434,157,731.72

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京安泰中科金属材料有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
昆山安泰美科金属材料有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00			
安泰南瑞非晶科技有限责任公司	665,909,578.11			665,909,578.11	272,958,658.11	272,958,658.11
上海安泰至高非晶金属有限公司	10,680,000.00			10,680,000.00		
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	268,398,144.54			268,398,144.54		
河冶科技股份有限公司	396,724,860.49			396,724,860.49		
天津三英焊业股份有限公司	107,655,876.20			107,655,876.20		50,699,605.82
海美格磁石技术（深圳）有限公司	44,420,037.09	10,200,000.00		54,620,037.09		
安泰创业投资（深圳）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	134,160,809.29	134,160,809.29
安泰环境工程技术有限公司	56,041,500.00			56,041,500.00		
安泰天龙钨钼科技有限公司	1,483,880,000.00			1,483,880,000.00		
安泰（霸州）特种粉业有限公司	49,564,517.77			49,564,517.77		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安泰科技(常州)新材料科技发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	3,426,724,514.20	10,200,000.00	10,200,000.00	3,426,724,514.20	407,119,467.40	457,819,073.22

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
赣州江钨友泰新材料有限公司	15,741,630.37			503,545.06		
北京宏福源科技有限公司	16,197,181.85					
北京安泰六九新材料科技有限公司	8,998,922.50			1,858,485.17		
北京安泰生物医用材料有限公司	8,319,904.99			-8,319,904.99		
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	25,072,365.48			-127,616.40		
小计	74,330,005.19			-6,085,491.16		
合计	74,330,005.19			-6,085,491.16		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
赣州江钨友泰新材料有限公司				16,245,175.43	
北京宏福源科技有限公司				16,197,181.85	16,197,181.85
北京安泰六九新材料科技有限公司				10,857,407.67	
北京安泰生物医用材料有限公司					
江苏扬动安泰非晶科技有限公司				24,944,749.08	
小计				68,244,514.03	16,197,181.85
合计				68,244,514.03	16,197,181.85

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,537,753,757.13	1,321,426,236.11	1,564,044,112.18	1,399,851,804.89

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	23,529,565.85	13,868,069.68	34,650,980.82	26,470,752.61
合计	1,561,283,322.98	1,335,294,305.79	1,598,695,093.00	1,426,322,557.50

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	79,029,487.15	93,407,381.55
权益法核算的长期股权投资收益	-6,085,491.16	1,025,343.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		2,305.50
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,142,539.31	2,289,982.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	75,086,535.30	96,725,012.52

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	85,164.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,734,026.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,258,164.32	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,344,364.34	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-102,504,995.95	
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		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,479,405.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
处置对子公司股权投资取得的投资收益	2,573,738.94	
所得税影响额	-13,128,283.52	
少数股东权益影响额	-805,850.27	
合计	-39,054,808.56	

注：公司之子公司安泰创业投资（深圳）有限公司（以下简称“安泰创投”）系由本公司出资于 2015 年 02 月 10 日在深圳市市场监督管理局登记成立的全资子公司。按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号》（证监会公告〔2008〕43 号）关于非经常性损益的定义，公司认为，对外投资并获取投资收益是安泰创投的正常经营业务，其投资收益和公允价值变动收益不符合非经常性损益的定义，故未将其本年度投资收益 595,831.30 元和公允价值变动收益-23,620,572.24 元列入非经常性损益。

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.90	-0.2121	-0.2121
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.02	-0.1741	-0.1741

## 十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 3 月 7 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（此页无正文）

安泰科技股份有限公司

2019 年 3 月 7 日

第 17 页至第 99 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_