

公司代码：600980

公司简称：北矿科技

北矿科技股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北矿科技股份有限公司章程》
北矿科技、公司	指	北矿科技股份有限公司
控股股东、矿冶总院	指	北京矿冶研究总院
北矿机电、机电公司	指	北矿机电科技有限责任公司
北矿磁材、磁材公司	指	北矿磁材科技有限公司
阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
固安公司	指	北京矿冶研究总院固安机械有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1-6 月
上年同期	指	2016 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层
公司注册地址的邮政编码	100160
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
公司办公地址的邮政编码	100160

公司网址	http://www.bgrimmtec.com
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北矿科技股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北矿科技	600980	北矿磁材

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	197,938,063.47	144,421,771.84	37.06
归属于上市公司股东的净利润	15,461,712.66	12,439,018.96	24.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	15,463,803.90	10,286,885.23	50.33
经营活动产生的现金流量净额	51,461,073.18	-45,733,816.89	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	535,447,347.47	519,573,992.91	3.06
总资产	794,050,297.82	773,767,002.92	2.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1016	0.0817	24.36
稀释每股收益(元/股)	0.1016	0.0817	24.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1016	0.0676	50.30
加权平均净资产收益率(%)	2.93	2.55	增加0.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.93	2.11	增加0.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	0.01	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,995.00	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-596.25	母子公司适用不同税率
合计	-2,091.24	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****1、 主要业务及经营模式说明****(1) 主要业务**

北矿科技股份有限公司的业务范围主要包括矿山装备和磁性材料。公司目前拥有北矿机电科技有限责任公司和北矿磁材科技有限公司 2 个全资子公司。

子公司北矿机电主要从事矿山装备的研发、生产、销售及咨询服务。矿山装备业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、选矿辅助设备、地下无轨车辆、剥锌机、浸出槽等产品以及相关的自动控制、技术服务、工程承包等,主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。

子公司北矿磁材主要从事磁性材料及器件的研发、生产、销售及综合服务。产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑磁、压延橡胶磁、磁信息记录材料、稀土永磁等磁性材料以及相关磁器件等,主要应用于电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域。

(2) 经营模式

公司在矿山装备和磁性材料两个业务领域都是采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式，在积极开拓国内市场的同时，近些年大力开发国际市场。矿山装备业务具有较强的针对性和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招议标的方式取得订单，根据订单任务进行生产。磁性材料业务主要以下游市场需求为导向开发新产品，不断优化升级产品结构，提高产品质量控制水平，全方位满足客户需求。北京矿冶研究总院固安机械有限公司和北矿磁材（阜阳）有限公司分别是公司矿山装备和磁性材料的生产基地。

2、行业情况说明

（1）矿山装备行业

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

目前全球经济处于脆弱复苏阶段，矿产资源行业正在经受产能过剩和产业结构调整的双重压力。但长远看，我国矿产资源行业在国家实现城镇化、工业化、信息化过程中的重要基础作用没有改变，黑色金属和有色金属作为现代高新技术产业发展关键支撑材料的地位没有改变。此外，在矿产资源行业化解过剩产能、加大结构调整的关键时期，也蕴含着技术改造与装备升级换代、提质增效、节能减排等机遇。可以说，矿山装备行业目前挑战和机遇并存，只有通过技术创新，发展高技术产品，才能在市场竞争中占领先机。

北矿机电是国内矿山装备行业的专业技术公司，专注于矿产资源高效开发与综合利用、节能减排以及增值服务技术的研发等，在提升采选技术装备水平、推动矿山行业科技进步以及提高矿山企业的经济效益等方面发挥着重要的技术先导作用，是我国采矿及选矿设备研究、设计和制造的重要基地，目前，公司正在积极开发智能矿冶装备。北矿机电是北京市高新技术企业、北京市专利示范单位，拥有一批国内外知名的专家和研究人员，先后研发出一批具有自主知识产权的新产品和新技术，不少技术达到国际先进水平，国际竞争能力不断提升，产品在国际矿山装备市场占有率稳步攀升，大型浮选设备在国内矿山行业占据主导地位，在国际市场也占有一席之地。

（2）磁性材料行业

磁性材料是重要的基础功能材料，在电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用，近年，国家重点发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，为磁性材料行业开辟了高速增长通道。随着新兴领域应用市场不断开拓发展，我国磁性材料行业进入了一个优化升级的调整时期，国家物联网、云计算、新能源、电动车、风力发电机、下一代互联网、基础元器件等新型产业发展，将为我国磁性材料产业提供更多的发展新机遇。

全球磁性材料生产主要集中在日本和中国，从技术和产能方面来看，日本是磁性材料技术领跑者，在磁性材料生产方面起步早、新产品开发能力强、技术含量高，而我国磁性材料工业已经形成了自己的产业体系，多种磁性材料产品产量居世界首位，基本确立了世界磁性材料生产大国和磁性材料产业中心的地位。国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，提升产品结构，从而增加产品附加值和市场竞争能力。

北矿磁材是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，长期以来推动着我国磁性材料新技术的发展。北矿磁材是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了六个磁性材料行业重要标准的制定，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。公司始终重视科研创新，积极调整产品结构，不断研制高性能的新产品并推向市场，公司拥有较大的市场占有率和稳定的客户群，产品性能稳定可靠，得到国内外市场的广泛认同。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、人才和技术优势

北矿科技在矿山装备和磁性材料领域拥有一支高素质的人才队伍，有多位知名行业专家和学术带头人，其中享受国务院政府特殊津贴人员 8 人，新世纪百千万人才工程国家级人选 3 人。矿山装备和磁性材料方面有专业技术人员 120 余人，其中高级职称以上专业技术人员 50 余人，已形成了以博士和教授级高工为学术带头人、学历层次高、综合素质优、工程实践经验丰富的科技开发团队，先后获国家科技进步奖 2 项、省部级奖项 30 多项，获得授权专利 213 项，其中，PCT 国际专利 5 项，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定的“国家企业技术中心”。

北矿机电是我国矿山装备研究、设计和制造的重要基地，成功开发了多种新型高效矿山装备，是“国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心”和“无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心”的主体研究单位，下设北京市高效节能矿冶装备工程技术研究中心，同时还是北京市高新技术企业、北京市专利示范单位。北矿机电先后承担了包括国家“863”计划、国家科技支撑计划、国家自然科学基金、工信部、发改委、北京市等数十项重大科技项目，取得了一系列重要技术成果。

北矿磁材从事磁性材料的研制已有五十余年历史，是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，在世界市场上为客户提供各种磁性材料产品，特别是永磁铁氧体领域，在国内一直处在技术研发前沿。目前已建成开放性测试中心，配备了激光粒度分步仪、图像仪、松装密度测试仪、磁性能测试仪、振动样品磁强计、X 荧光分析仪等测试设备，对生产过程各个工序环节的原料、中间或最终产品进行检测。采用原子

吸收、紫外分光、X 荧光光谱仪、高温差热仪、图象分析仪、扫描电子显微镜等测试手段对产品研发及生产关键工序的球料、料粉进行分析，为高性能磁性材料的研究开发创造了条件。

2、产品和品牌优势

北矿机电开发的浮选设备在国内处于领先地位，国内市场占有率较高，“BGRIMM”品牌在国际同行业中也已具有相当知名度，以 320m³浮选机为代表的大型浮选设备的研发成功，使我国成为世界上完全掌握浮选机大型化关键技术的三个国家之一；解决了充气式浮选机自吸矿浆的难题，设计了全新的矿浆循环路线，提高了粗颗粒矿物的回收率，实现了全粒级浮选；大型高效磁选设备用于国内大型钢铁企业，并出口到 10 多个国家；Φ4.5m 大型浮选柱和 Φ1.5×5mm 超大型磁选机等达到了国际先进水平；公司研制的智能剥锌成套设备是国内首家研制成功并投入生产应用的智能剥锌生产线，在国内电解工艺条件下的自动剥锌成功率超越进口设备；同时还研发了大型浓密、脱水及细磨装备、智能采矿设备等高技术产品。

北矿磁材长期致力于品牌建设和产品推广，坚持“以质量求生存，以创新谋发展”的质量方针与目标。北矿磁材自主开发的“新一代”高性能永磁铁氧体磁粉的磁性能已经接近国外产品水平，提升了行业技术水平和国际影响力。北矿磁材建立了完善的质量控制和保证体系，拥有完善的检验试验设施，通过严格的原料控制，程序化的工艺管理和多环节的过程控制和出厂检验来保证产品性能稳定可靠，通过紧密的客户联系制度，技术服务等各种方式最大限度地取得客户满意。北矿磁材的产品在国内外市场上拥有较高的知名度，有稳定的客户群，主要用户对产品的忠诚度较高，用户对公司的印象较好，产品具有较高的市场占有率，产品在国外的市场覆盖面较广。

3、优质的客户资源

北矿机电开发的矿山装备广泛应用于国内外大中型矿山企业，其中大型浮选设备在国内外数百家大型矿山推广应用。公司已与国内多家骨干矿山企业结成合作伙伴关系，为新产品的研发和推广提供了平台。客户几乎涵盖了国内绝大部分矿山企业，已形成稳定的客户群，主要客户包括国内大中型资源开发企业和海外知名矿山企业。

北矿磁材一直把“成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者”为发展定位，逐步构建起市场营销网络，良好的信誉与产品质量得到了客户的认可。北矿磁材拥有众多客户，国内主要分布在华东地区、华南地区，国外市场出口占总销量的 30%左右。国内外众多的客户群以及稳定的客户为公司未来发展提供了强有力的保证。

4、矿冶总院强有力的支持

公司控股股东北京矿冶研究总院是隶属于国务院国资委管理的中央企业，是我国以金属矿产资源综合利用为核心主业的规模最大的综合性研究与设计机构，属国家首批创新型企业，在有色金属采矿、选矿、冶炼和金属粉体材料等研究领域可代表国家水平，在国内外同行中有较大的影响。矿冶总院作为控股股东，在参与公司发展战略和方针政策的研究制定工作、引导和推进企业的改革与发展、探索和建立现代企业制度、提高企业经济效益的途径和方法等方面为公司提

出了很多指导性的意见和建议。公司可以利用矿冶总院在矿产资源与材料领域的技术优势进行产品宣传和市场推广，对公司的发展无形中将起到巨大的推动作用。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，随着供给侧结构性改革持续深入推进，我国宏观经济稳中向好，但发展新常态的特征更加明显，受国际形势、国内政策因素等影响，市场变化加剧，竞争更加激烈，特别是面对传统行业去产能、去库存、去杠杆压力加大的复杂形势，公司经营遇到的困难与挑战增多。公司管理层在董事会的领导下，团结全体员工攻坚克难、开拓进取，大力推动技术进步和产品创新，加大市场开发力度，深挖自身潜能，加强精细化管理，保证了公司良好的生产运营情况。

报告期内，公司实现营业收入总额 19,793.81 万元，同比增长 37.06%；归属于母公司的净利润 1,546.17 万元，同比增长 24.30%。报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

1、加强制度建设，提升公司治理水平

公司上半年着力加强制度建设，建立健全各项管理制度，完善内部控制机制，共制定和修订了 19 项公司制度。公司根据近期政策变化及公司业务实际需求，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规定，并结合《公司章程》和实际情况，组织制定和修订了《北矿科技股东大会议事规则》、《北矿科技董事会议事规则》、《北矿科技监事会议事规则》、《北矿科技关联交易管理制度》、《北矿科技董事会战略委员会工作细则》、《北矿科技董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《北矿科技信息披露管理制度》、《北矿科技投资者关系管理制度》等 19 项公司制度，认真贯彻上市公司规范治理各项要求，严格执行证券监管机构各项制度规定，规范运作能力不断增强，同时完善了公司治理机制，进一步规范了公司各项内部控制制度，提升了公司治理水平。

2、重视科技创新，优化产品结构

公司大力实施创新驱动发展战略，新立项科研项目 15 项，开发了一批新技术、新产品，申报专利 36 项，获得专利授权 20 项。北矿机电获得北京市企业技术中心认定，北矿磁材获得第二届（2017）中国电子材料行业磁性材料专业十强奖励，获得新产品等认证 4 项。

公司根据市场变化积极调整优化产品结构，继续加大研发投入力度，持续推动技术升级，增强内生发展动力，加强技术项目研究，在矿山装备和磁性材料两个业务领域持续开发新产品，不断拓展新的应用领域，新产品所占比重不断提高，取得了一系列成果。北矿机电开发出了一批新技术、新产品，并推向了市场，如 JJF-320 大型自吸气减速机传动浮选机、新型智能剥锌机组、泡沫图像识别技术、大型湿式旋转磁场精选磁选机、大型外磁式磁选机、 ϕ 1.5x5m 超大型磁选机、全自动高效压滤机、双槽棒式搅拌磨机、无介质高效擦洗机等新产品；北矿磁材研发范围涉及粘

结铁氧体永磁材、烧结永磁铁氧体材料、磁记录材料、金属磁性材料、电磁波吸收材料、检测方法等，其中-12 高性能铁氧体磁粉实验室性能有突破，已达到了（ $Br=4504\text{Gs}$ $jHc=4980\text{Oe}$ ）性能水平；高特性轧制磁粉剩磁 Br 突破 2700Gs ；研发的新产品环保 PVC 注射粒料和各向异性 2:17 型钕钴磁粉已完成中试客户试用；研发的环保无酸工艺制备轧制磁粉，在保持性能的同时实现绿色环保目标。

3、顺应形势变化，开拓市场新局面

面对供给侧改革、去产能的挑战，公司克服困难，采取多种形式打拼国内、国外两个市场，加快新产品研发和市场转化速度，积极开拓市场新局面。

北矿机电制定了新产品研发及推广激励制度，提高新产品市场转化速率，并取得多项成果，将大型外磁式磁选机、新型智能剥锌技术及成套设备等科技成果进行市场转化，已实现产业化应用，加速形成新的盈利增长点。在重点抓住大型新建项目的同时维护好老客户，重视售后服务工作，及时解决存在的问题和客户诉求，以客户需求为导向，以客户满意为目标，实现双方共赢。市场部门紧密跟踪市场变化形势，根据市场变化及时调整对策，同时加大国际市场的开发力度，不断提升公司在同行业中的影响力和知名度。

北矿磁材以市场需求强劲的主流产品作为主力产品，面对激烈的市场竞争，以提升性能、增加产量、降低成本作为增强产品竞争力的手段。公司不断进行营销管理模式的探索，加强市场的开发力度，保证产品销量，进一步深挖市场潜力，寻找新的增长点，在服务好原有客户的基础上，积极进行市场布局，开发了一批新的优质客户，为公司持续发展提供了新动力。随着阜阳生产线全面运转，公司产品结构更加丰富，稳定性、一致性和区域辐射优势得以体现，增强了公司的市场竞争力及核心优势。

4、深挖自身潜能，加强精细化管理

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

北矿机电落实“开源节流，降本增效”任务，提高盈利能力。通过优化产品设计、加工工艺以及整个物流环节，提质降耗；加强采购、外协成本控制和质量控制，不断提高产品市场竞争力；加强费用预算管理，严格执行合同审批制度，层层把控，节约资金；坚决执行八项规定和职务消费等有关规定，杜绝浪费和不必要花费，严格控制管理费用。采取一系列创收、降本、增效的措施开源节流，成本支出得到了有效的控制，盈利能力得到提升。通过深挖自身潜能和加强全流程精细化管理，在国内项目交货期较短的情况下，顺利完成多个出口项目集中生产和发货，生产质量及管理水平明显提高。

北矿磁材围绕“节能降耗、提产增效”的目的开展了近 20 项技改工作，部分技改效果已经显现，二厂 3 条预烧生产线窑尾大风机除尘系统改造以及小风机除尘系统改造试验效果明显，大幅节约燃气成本，同时提高环保系数。在管理方面从阜阳公司领导班子着手，完善组织职能与分工，强化管理规范。对领导班子推行“指标权重”考核，落实了责任与任务，刺激管理者的动力；成

立定额管理委员会，依据工艺的调整、技改的情况随时调整各工序的相关定额；制定并执行“特采铁红的使用激励办法”，有效降低生产成本；对包装物落实精细化管理、执行回收包装袋的使用规定；对生产分厂实施全员考核，对各工厂进行成本分析、分解，对各职能部门进行职责落实、落地；对员工开展考核培训、可视化教育、及时反馈等措施，有力的推动了降本增效和精细化管理目标落地。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	197,938,063.47	144,421,771.84	37.06
营业成本	138,939,414.79	100,042,756.55	38.88
销售费用	11,540,266.49	8,596,570.40	34.24
管理费用	21,747,797.56	19,553,689.92	11.22
财务费用	1,339,673.57	-329,208.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	51,461,073.18	-45,733,816.89	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,601,978.60	-5,855,880.60	55.57
筹资活动产生的现金流量净额	-3,512,687.50	-2,063,013.21	-70.27
研发支出	3,848,347.47	3,107,826.65	23.83

营业收入变动原因说明:主要是本期矿山装备和磁性材料业务收入增加。

营业成本变动原因说明:营业收入增加，相应营业成本增加。

销售费用变动原因说明:本期销售收入上涨，相应的运输费用增加，销售业务支出费用增加。

管理费用变动原因说明:本期研发投入较去年同期上涨。

财务费用变动原因说明:主要是当期利息收入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比投资支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本年偿还了金融机构贷款。

研发支出变动原因说明:主要是本期研发投入有所增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	154,676,977.86	19.48	109,940,419.42	14.21	40.69	加强货款回收管理,回款额增加。
应收票据	38,601,992.64	4.86	79,885,184.76	10.32	-51.68	正常票据结算
其他应收款	3,728,279.53	0.47	2,912,379.41	0.38	28.01	应收投标保证金增加
预付款项	12,941,903.51	1.63	20,188,384.37	2.61	-35.89	预付材料费减少
存货	113,820,790.41	14.33	79,250,148.95	10.24	43.62	订单增加,备产存货增加。
开发支出	4,564,081.56	0.57	8,798,271.32	1.14	-48.13	结转无形资产
短期借款			3,500,000.00	0.45	-100.00	本期归还短期借款
预收款项	62,829,384.84	7.91	43,685,607.86	5.65	43.82	预收货款增加
应交税费	9,757,704.37	1.23	16,520,844.04	2.14	-40.94	本期缴纳上年度末应交增值税和企业所得税

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
北矿机电科技有限责任 公司	12,857.825	100%	47,574.50	32,509.54	9,990.80	1,940.70	矿山装备
北矿磁材科技有限 公司	12,000.00	100%	29,448.30	7,064.99	9,786.72	312.68	磁性材料
北矿磁材(包 头)有限公司	500.00	20%	2,192.49	524.28	514.80	10.50	磁性材料

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济疲软带来的市场风险

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

2、应收账款风险

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

3、原材料价格波动风险

公司主要原材料价格波动将直接影响公司产品的生产成本。磁性材料生产的主要原材料采购价格未来可能持续上涨，将不利于公司生产预算及成本控制。矿山装备的上游行业为金属材料、机电产品，原材料的价格高低直接关系到矿山装备制造成本。针对原材料价格波动风险，公司将密切研究原材料市场变化情况，及时反馈并进行决策，根据价格波动趋势合理组织主要原材料的采购计划。拓宽采购渠道，按周期对不同的供应商放量采购获取价格优惠，并引进新供应商、物流合作商，以降低采购成本。同时，通过开发新产品，调整产品结构，并根据市场环境适时推广公司新制定的价格体系等措施，降低主要原材料价格波动对公司经营业绩可能带来的影响。

4. 汇率波动风险

在公司业务中有以外币结算的业务，汇率波动风险在所难免。为了应对这一风险，公司将密切关注各种货币的汇率变化，不断调整销售价格谈判周期，及时办理结汇，化解汇率变化风险。同时，通过不断开拓国内新市场，减少人民币汇率变化可能造成的不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-24	http://www.sse.com.cn	2017-04-25

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会审议通过了以下议案：《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《公司 2016 年年度报告及摘要》、《公司独立董事 2016 年度述职报告》、《公司第六届董事会独立董事及职工监事津贴的议案》、《公司 2016 年度董监事薪酬的议案》、《公司 2017 年度日常关联交易预计》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会会议事规则的议案》、《关于修订公司监事会议事规则的议案》、《关于修订公司关联交易管理制

度的议案》、《公司关于向公司控股股东北京矿冶研究总院借款的议案》、《公司关于向北京银行申请综合授信额度的议案》。

公司 2016 年年度股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》等有关规定；出席会议人员的资格，以及本次股东大会的表决程序、表决结果等事宜，符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》等有关规定，合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	北京矿冶研究总院	业绩补偿主体承诺标的公司在 2015 年度至 2017 年度期间的净利润为分别不低于 3,770 万元、3,990 万元和 4,100 万元；业绩补偿方式为全部以股份方式进行补偿	2015 年度至 2017 年度	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2017 年度日常关联交易预计	上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

公司对 2017 年度日常关联交易总额进行了预计并予以公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用 不适用

事项概述	查询索引
公司关于向控股股东北京矿冶研究总院申请借款的议案	上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

根据财政部修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》，公司已修改财务报表列报，在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助，并在财务报告附注中单独披露与政府补助相关的信息。上述会计政策变更对本期财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24395
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京矿冶研究总院	0	60,883,952	40.00	8,883,952	无		国有法人
中科汇通(深圳) 股权投资基金有限 公司	-500	14,149,807	9.30	0	质押	14,149,807	境内非国有 法人
张震宇	-79,482	969,827	0.64	0	未知		境内自然人
方燕琼	758,800	758,800	0.50	0	未知		境内自然人
吴林	0	671,200	0.44	0	未知		境内自然人
余笃定	378,600	590,400	0.39	0	未知		境内自然人
耿群英	580,000	580,000	0.38	0	未知		境内自然人
叶育	556,000	556,000	0.37	0	未知		境内自然人
周方银	529,000	529,000	0.35	0	未知		境内自然人
中国国际金融股份 有限公司	468,621	468,621	0.31	0	未知		境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京矿冶研究总院	52,000,000	人民币普通股	52,000,000
中科汇通（深圳）股权投资 基金有限公司	14,149,807	人民币普通股	14,149,807
张震宇	969,827	人民币普通股	969,827
方燕琼	758,800	人民币普通股	758,800
吴林	671,200	人民币普通股	671,200
余笃定	590,400	人民币普通股	590,400
耿群英	580,000	人民币普通股	580,000
叶育	556,000	人民币普通股	556,000
周方银	529,000	人民币普通股	529,000
中国国际金融股份有限公司	468,621	人民币普通股	468,621
上述股东关联关系或一致行 动的说明	<p>前十名无限售条件流通股股东关联关系的说明： 本公司未知无限售条件流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明： 本公司未知前十名无限售条件流通股股东和前十名股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	北京矿冶研究总院	8,883,952	2018年11月4日	0	发行之日起 锁定36个月
上述股东关联关系或一致 行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	154,676,977.86	109,940,419.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	38,601,992.64	79,885,184.76
应收账款	七. 5	208,060,273.93	210,259,732.53
预付款项	七. 6	12,941,903.51	20,188,384.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七. 7	126,200.00	126,200.00
应收股利			
其他应收款	七. 9	3,728,279.53	2,912,379.41
买入返售金融资产			
存货	七. 10	113,820,790.41	79,250,148.95
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13		275,390.59
流动资产合计		531,956,417.88	502,837,840.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17	1,150,708.10	1,129,707.54
投资性房地产			
固定资产	七. 19	195,203,175.21	203,346,111.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	50,789,512.52	47,243,790.75

开发支出	七. 26	4,564,081.56	8,798,271.32
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 29	10,386,402.55	10,411,281.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		262,093,879.94	270,929,162.89
资产总计		794,050,297.82	773,767,002.92
流动负债：			
短期借款	七. 31		3,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 35	106,951,417.27	106,939,520.89
预收款项	七. 36	62,829,384.84	43,685,607.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	20,181,201.29	27,054,844.97
应交税费	七. 38	9,757,704.37	16,520,844.04
应付利息	七. 39	647,137.01	4,229.17
应付股利			
其他应付款	七. 41	31,388,407.33	31,346,210.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		231,755,252.11	229,051,257.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七. 50		209,070.00
递延收益	七. 51	26,847,698.24	24,932,682.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,847,698.24	25,141,752.87
负债合计		258,602,950.35	254,193,010.01
所有者权益			

股本	七. 53	152,209,880.00	152,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	273,589,972.49	273,559,920.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七. 58	7,445,212.31	7,063,622.01
盈余公积	七. 59	26,906,903.74	26,906,903.74
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	75,295,378.93	59,833,666.27
归属于母公司所有者权益合计		535,447,347.47	519,573,992.91
少数股东权益			
所有者权益合计		535,447,347.47	519,573,992.91
负债和所有者权益总计		794,050,297.82	773,767,002.92

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,533,197.94	5,793,365.71
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		1,040,352.19	12,650,220.31
应收账款	十七. 1	17,286,671.14	22,153,471.98
预付款项		839,490.33	1,172,846.95
应收利息		4,570,265.72	7,368,226.85
应收股利			
其他应收款	十七. 2	145,062,814.84	150,468,559.16
存货		3,418,338.22	6,495,787.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		177,751,130.38	206,102,478.40
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	328,267,806.68	328,246,806.12
投资性房地产			
固定资产		20,768,906.10	23,514,804.24
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,395,727.05	14,185,497.18
开发支出		555,481.60	5,330,893.56
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,940,975.65	7,532,873.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		376,928,897.08	378,810,875.01
资产总计		554,680,027.46	584,913,353.41
流动负债：			
短期借款			3,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,880,038.57	6,765,774.07
预收款项		14,122,108.68	14,663,463.24
应付职工薪酬		8,019,648.40	9,839,471.21
应交税费		209,392.56	2,313,307.67
应付利息		1,303,262.03	1,239,119.41
应付股利			
其他应付款		62,832,932.14	73,240,889.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		93,367,382.38	111,562,025.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			209,070.00
递延收益		9,723,371.51	8,560,539.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,723,371.51	8,769,609.21
负债合计		103,090,753.89	120,331,634.42
所有者权益：			
股本		152,209,880.00	152,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		397,578,732.80	397,548,681.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,818,768.46	18,818,768.46
未分配利润		-117,018,107.69	-103,995,610.67
所有者权益合计		451,589,273.57	464,581,718.99
负债和所有者权益总计		554,680,027.46	584,913,353.41

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		197,938,063.47	144,421,771.84
其中：营业收入	七.61	197,938,063.47	144,421,771.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		181,939,874.56	132,980,784.79
其中：营业成本	七.61	138,939,414.79	100,042,756.55
利息支出			
税金及附加	七.62	2,380,126.34	667,554.57
销售费用	七.63	11,540,266.49	8,596,570.40
管理费用	七.64	21,747,797.56	19,553,689.92
财务费用	七.65	1,339,673.57	-329,208.46
资产减值损失	七.66	5,992,595.81	4,449,421.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	21,000.56	-5,394.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,000.56	-5,394.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七.79	4,371,528.64	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,390,718.11	11,435,592.20
加：营业外收入	七.69	15,705.01	2,735,933.60
其中：非流动资产处置利得		0.01	
减：营业外支出	七.70	17,200.00	18,628.15
其中：非流动资产处置损失			7,228.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,389,223.12	14,152,897.65
减：所得税费用	七.71	4,927,510.46	1,713,878.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,461,712.66	12,439,018.96
归属于母公司所有者的净利润		15,461,712.66	12,439,018.96
少数股东损益			

六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,461,712.66	12,439,018.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,461,712.66	12,439,018.96
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1016	0.0817
(二)稀释每股收益(元/股)		0.1016	0.0817

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

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	5,805,865.07	73,180,975.86
减：营业成本	十七.4	5,164,160.22	56,779,165.72
税金及附加		742,959.17	228,096.56
销售费用		59,294.60	3,209,644.56
管理费用		7,075,090.18	8,394,817.98
财务费用		-1,277,425.11	-1,315,898.32
资产减值损失		9,387,344.96	8,710,530.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	21,000.56	-5,394.85
其中：对联营企业和合营企业的投资	十七.5	21,000.56	-5,394.85

收益			
其他收益		886,459.62	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-14,438,098.77	-2,830,775.80
加：营业外收入		7,500.01	1,058,367.70
其中：非流动资产处置利得		0.01	
减：营业外支出			380.54
其中：非流动资产处置损失			380.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,430,598.76	-1,772,788.64
减：所得税费用		-1,408,101.74	-1,289,234.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,022,497.02	-483,554.12
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-13,022,497.02	-483,554.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0856	-0.0032
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0856	-0.0032

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		205,668,196.91	114,311,515.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,111,329.94	864,584.13
收到其他与经营活动有关的现金	七.73	7,189,047.93	5,808,911.18
经营活动现金流入小计		213,968,574.78	120,985,010.40
购买商品、接受劳务支付的现金		87,669,876.57	90,638,790.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,337,717.29	42,956,738.34
支付的各项税费		21,405,963.22	19,840,603.99
支付其他与经营活动有关的现金	七.73	9,093,944.52	13,282,694.62
经营活动现金流出小计		162,507,501.60	166,718,827.29
经营活动产生的现金流量净额		51,461,073.18	-45,733,816.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,601,978.60	5,855,980.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,601,978.60	5,855,980.60
投资活动产生的现金流量净额		-2,601,978.60	-5,855,880.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73		1,314,551.84
筹资活动现金流入小计			4,814,551.84
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,687.50	340,747.91

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七. 73		536,817.14
筹资活动现金流出小计		3,512,687.50	6,877,565.05
筹资活动产生的现金流量净额		-3,512,687.50	-2,063,013.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-609,848.64	35,270.64
五、现金及现金等价物净增加额		44,736,558.44	-53,617,440.06
加：期初现金及现金等价物余额		109,680,578.28	178,401,017.45
六、期末现金及现金等价物余额		154,417,136.72	124,783,577.39

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,311,112.83	36,656,894.21
收到的税费返还		11,567.92	
收到其他与经营活动有关的现金		3,117,305.70	460,267.54
经营活动现金流入小计		16,439,986.45	37,117,161.75
购买商品、接受劳务支付的现金		143,402.32	27,843,226.42
支付给职工以及为职工支付的现金		10,135,344.03	13,083,814.76
支付的各项税费		4,496,287.51	3,086,308.22
支付其他与经营活动有关的现金		700,498.07	5,572,861.44
经营活动现金流出小计		15,475,531.93	49,586,210.84
经营活动产生的现金流量净额		964,454.52	-12,469,049.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,221.72	23,381.33
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,221.72	23,381.33
投资活动产生的现金流量净额		-32,221.72	-23,381.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			3,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	21,314,551.84
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	24,814,551.84
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,687.50	340,747.91
支付其他与筹资活动有关的现金		652,244.52	10,341,301.40
筹资活动现金流出小计		4,164,932.02	16,682,049.31
筹资活动产生的现金流量净额		-1,164,932.02	8,132,502.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,468.55	35,270.64
五、现金及现金等价物净增加额		-260,167.77	-4,324,657.25
加：期初现金及现金等价物余额		5,533,524.57	12,015,023.91
六、期末现金及现金等价物余额		5,273,356.80	7,690,366.66

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	152,209,880.00				273,559,920.89			7,063,622.01	26,906,903.74		59,833,666.27	519,573,992.91
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	152,209,880.00				273,559,920.89			7,063,622.01	26,906,903.74		59,833,666.27	519,573,992.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					30,051.60			381,590.30			15,461,712.66	15,873,354.56
(一)综合收益总额											15,461,712.66	15,461,712.66
(二)所有者投入和减少资本					30,051.60							30,051.60
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					30,051.60							30,051.60
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								381,590.30					381,590.30
1. 本期提取								945,203.88					945,203.88
2. 本期使用								563,613.58					563,613.58
(六)其他													
四、本期期末余额	152,209,880.00				273,589,972.49			7,445,212.31	26,906,903.74		75,295,378.93		535,447,347.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,209,880.00				273,487,797.05			6,094,354.65	26,906,903.74		22,869,954.08		481,568,889.52
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	152,209,880.00				273,487,797.05			6,094,354.65	26,906,903.74		22,869,954.08		481,568,889.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					36,061.92			701,698.21			12,439,018.96		13,176,779.09

(一) 综合收益总额										12,439,018.96		12,439,018.96
(二) 所有者投入和减少资本				36,061.92								36,061.92
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				36,061.92								36,061.92
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							701,698.21					701,698.21
1. 本期提取							1,072,555.68					1,072,555.68
2. 本期使用							370,857.47					370,857.47
(六) 其他												
四、本期期末余额	152,209,880.00			273,523,858.97			6,796,052.86	26,906,903.74		35,308,973.04		494,745,668.61

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,209,880.00				397,548,681.20				18,818,768.46	-103,995,610.67	464,581,718.99
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209,880.00				397,548,681.20				18,818,768.46	-103,995,610.67	464,581,718.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					30,051.60					-13,022,497.02	-12,992,445.42
(一)综合收益总额										-13,022,497.02	-13,022,497.02
(二)所有者投入和减少资本					30,051.60						30,051.60
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					30,051.60						30,051.60
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,209,880.00				397,578,732.80				18,818,768.46	-117,018,107.69	451,589,273.57

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,209,880.00				397,476,557.36				18,818,768.46	-97,908,040.25	470,597,165.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209,880.00				397,476,557.36				18,818,768.46	-97,908,040.25	470,597,165.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					36,061.92					-483,554.12	-447,492.20
(一) 综合收益总额										-483,554.12	-483,554.12
(二) 所有者投入和减少资本					36,061.92						36,061.92
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					36,061.92						36,061.92
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	152,209,880.00				397,512,619.28				18,818,768.46	-98,391,594.37	470,149,673.37

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北矿科技股份有限公司（原名“北矿磁材科技股份有限公司”，2016年更名“北矿科技股份有限公司”，以下简称“北矿科技”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]697号文批准，由原国家有色金属工业局下属的北京矿冶研究总院（以下简称“矿冶总院”）以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于2000年9月6日在国家工商行政管理局登记注册，取得《企业法人营业执照》，注册号：1000001003425。本公司注册地址：北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼，法定代表人：夏晓鸥，本公司的母公司为北京矿冶研究总院，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

北矿科技初始注册资本为人民币6,500万元，业经北京岳华会计师事务所于2000年7月10日以岳总验字[2000]第021号验资报告予以验证。

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

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

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，北矿科技公司采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶总院在内的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值1元），用以收购控股股东矿冶总院持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权，增资后公司注册资本变更为人民币15,221万元。增资后取得新营业执照，统一社会信用代码：911100007109270385。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具瑞华验字（2015）第01490010号验资报告予以验证。

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

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月17日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 6 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事磁性材料及选矿产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、28 “收入”、描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33 “重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经

存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、14“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”

（详见本节五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控

制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合

收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	以账龄为信用风险组合依据账龄分析法并结合个别认定计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司及其子公司对于单项金额虽不重大但具备坏账准备确认标准的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	3	2.77
机器设备	年限平均法	10-20	3	4.85-9.70
运输设备	年限平均法	10	3	9.7
其他	年限平均法	7-10	3	9.70-13.86

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流

量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

（1）商品销售收入

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

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指销售磁性材料，机电产品。

母公司及子公司阜阳公司销售磁性材料以对方签收时点视为风险报酬转移时点；子公司北矿机电销售机电产品以对方签署验收报告时点视为风险报酬转移时点。

公司出口收入主要方式为 CIF、FOB，风险报酬转移时点为货物装船，确认的依据为报关单的出口日期。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，确认为与资产相关的政府补助；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%，详见下表。	25%、15%
其他税费	按照国家相关规定缴纳。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
北矿科技股份有限公司	15%
北矿机电科技有限责任公司	15%

北矿磁材（阜阳）有限公司	15%
北矿磁材科技有限公司	25%
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

母公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号 GF201411000253，发证时间为 2014 年 10 月 30 日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及分公司适用的企业所得税率为 15%。

本公司子公司北矿机电科技有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号 GR201511000909，发证时间为 2015 年 9 月 8 日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电科技有限责任公司适用的企业所得税率为 15%。

本公司三级子公司北矿磁材（阜阳）有限公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财政局、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号 GR201634000245，发证时间为 2016 年 10 月 21 日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿磁材（阜阳）有限公司适用的企业所得税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,011.67	44,827.11
银行存款	154,362,125.05	109,635,751.17
其他货币资金	259,841.14	259,841.14
合计	154,676,977.86	109,940,419.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本报告期末其他货币资金余额为信用证保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,380,821.70	71,006,887.82
商业承兑票据	12,221,170.94	8,878,296.94
合计	38,601,992.64	79,885,184.76

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,438,303.38	
合计	36,438,303.38	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	235,025,818.94	99.26	26,965,545.01	11.47	208,060,273.93	232,121,799.26	99.25	21,862,066.73	9.42	210,259,732.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,757,804.48	0.74	1,757,804.48	100		1,757,804.48	0.75	1,757,804.48	100	
合计	236,783,623.42	/	28,723,349.49	/	208,060,273.93	233,879,603.74	/	23,619,871.21	/	210,259,732.53

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	135,561,000.58	6,778,050.02	5
1 至 2 年	76,669,748.82	7,666,974.89	10
2 至 3 年	9,404,751.29	2,821,425.38	30
3 年以上			
3 至 4 年	6,611,286.13	3,305,643.08	50
4 至 5 年	1,285,268.28	899,687.80	70
5 年以上	5,493,763.84	5,493,763.84	100
合计	235,025,818.94	26,965,545.01	—

确定该组合依据的说明：

以账龄为基础划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	坏账准备	账龄
鞍山市特种耐磨设备厂	454,337.98	454,337.98	5 年以上
遵化代理商	269,043.20	269,043.20	5 年以上
唐山市矿山机械厂	126,574.80	126,574.80	5 年以上
宜兴市鑫晨轻纺电子有限公司	124,409.20	124,409.20	5 年以上
山东华特磁电科技股份有限公司	95,980.67	95,980.67	5 年以上
海安县新亚磁性材料厂	93,650.00	93,650.00	5 年以上
抚顺隆基磁电设备有限公司	64,354.00	64,354.00	5 年以上
海安县必得福电子有限公司	63,039.15	63,039.15	5 年以上
南通律伸磁性材料有限公司	56,345.08	56,345.08	5 年以上
河北田野汽车保定铸造机械厂	55,243.20	55,243.20	5 年以上
常州市图纳墨粉技术有限公司	76,000.00	76,000.00	5 年以上
武汉佳隆伟业工贸有限公司	278,827.20	278,827.20	5 年以上
合计	1,757,804.48	1,757,804.48	—

(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 5,103,478.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 112,157,083.29 元,占应收账款余额合计数的比例 47.37%,相应计提的坏账准备期末余额为 7,978,565.24 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,810,495.77	91.26	18,792,516.49	93.09
1至2年	148,247.32	1.15	1,184,130.34	5.87
2至3年	912,064.53	7.05	140,020.46	0.69
3年以上	71,095.89	0.55	71,717.08	0.35
合计	12,941,903.51	100.00	20,188,384.37	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

个别合同执行期较长,产品尚未完全交付。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 5,555,435.72 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 42.93%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	126,200.00	126,200.00
合计	126,200.00	126,200.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,645,925.83	100	1,917,646.30	33.97	3,728,279.53	4,242,904.63	100	1,330,525.22	31.36	2,912,379.41
合计	5,645,925.83	/	1,917,646.30	/	3,728,279.53	4,242,904.63	/	1,330,525.22	/	2,912,379.41

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,164,525.83	158,226.30	5.00
1 至 2 年	295,000.00	29,500.00	10.00
2 至 3 年	626,400.00	187,920.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	60,000.00	42,000.00	70.00
5 年以上	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
合计	5,645,925.83	1,917,646.30	—

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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 587,121.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,366,515.27	2,029,882.51
借款、租赁款	18,000.00	480,000.00
代垫赔款		176,198.05
备用金等	419,533.19	45,298.85
内部代垫费用	75,738.57	
履约保证金	848,492.50	171,950.00
合计	3,728,279.53	2,903,329.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常德市耐摩特聚合材料有限公司	借款、租赁款	1,560,000.00	4-5 年以上	27.63	1,542,000.00
紫金矿业物流有限公司哈尔滨分公司	投标保证金	650,000.00	1 年以内	11.51	32,500.00
中国金城黄金物资总公司	履约保证金	583,400.00	1-3 年	10.33	145,820.00
紫金矿业物流有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	3.54	10,000.00
新疆怡宝矿产资源勘查开发有限责任公司	履约保证金	149,000.00	2-3 年	2.64	44,700.00
合计	/	3,142,400.00	/	55.65	1,775,020.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,495,134.30	435,986.23	69,059,148.07	47,759,034.02	373,812.12	47,385,221.90
在产品	28,801,199.30	366,780.66	28,434,418.64	15,748,032.97	366,780.66	15,381,252.31
库存商品	23,279,979.81	6,952,756.11	16,327,223.70	23,436,430.85	6,952,756.11	16,483,674.74
合计	121,576,313.41	7,755,523.00	113,820,790.41	86,943,497.84	7,693,348.89	79,250,148.95

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	373,812.12	62,174.11				435,986.23
在产品	366,780.66					366,780.66
库存商品	6,952,756.11					6,952,756.11
合计	7,693,348.89	62,174.11				7,755,523.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税		58,627.51
预缴企业所得税		216,763.08
合计		275,390.59

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**适用 不适用**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**适用 不适用**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**适用 不适用**(2). 期末重要的持有至到期投资：**适用 不适用**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北矿磁材(包头)有限公司	1,129,707.54			21,000.56						1,150,708.10
小计	1,129,707.54			21,000.56						1,150,708.10
合计	1,129,707.54			21,000.56						1,150,708.10

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	128,181,688.36	218,420,563.98	6,896,774.17	6,189,238.19	359,688,264.70
2. 本期增加金额		959,717.89		48,013.11	1,007,731.00

(1) 购置		959,717.89		48,013.11	1,007,731.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	128,181,688.36	219,380,281.87	6,896,774.17	6,237,251.30	360,695,995.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,655,225.99	115,296,985.08	5,877,630.68	5,062,240.69	140,892,082.44
2. 本期增加金额	1,897,879.35	6,777,904.05	320,629.32	154,254.98	9,150,667.70
(1) 计提	1,897,879.35	6,777,904.05	320,629.32	154,254.98	9,150,667.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	16,553,105.34	122,074,889.13	6,198,260.00	5,216,495.67	150,042,750.14
三、减值准备					
1. 期初余额		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	111,628,583.02	81,863,133.85	698,514.17	1,012,944.17	195,203,175.21
2. 期初账面价值	113,526,462.37	87,681,320.01	1,019,143.49	1,119,186.04	203,346,111.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	57,546,107.18	41,933,783.32	15,438,810.41	173,513.45	
其他	96,711.00	82,987.97	11,259.94	2,463.09	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	54,415,745.28	正在办理当中
合计	54,415,745.28	

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
干压磁粉生产线改造	1,336,448.56	1,336,448.56		1,336,448.56	1,336,448.56	
固安磁性材料生产线工程	6,136,596.88	6,136,596.88		6,136,596.88	6,136,596.88	
合计	7,473,045.44	7,473,045.44		7,473,045.44	7,473,045.44	

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,550,158.26	32,558,583.57	413,834.10	511,815.08	79,034,391.01
2. 本期增加金额		4,812,574.80			4,812,574.80
(1) 购置					
(2) 内部研发		4,812,574.80			4,812,574.80
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	45,550,158.26	37,371,158.37	413,834.10	511,815.08	83,846,965.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,581,007.76	24,867,549.30	106,279.52	235,763.68	31,790,600.26
2. 本期增加金额	485,520.60	741,104.89		40,227.54	1,266,853.03
(1) 计提	485,520.60	741,104.89		40,227.54	1,266,853.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,066,528.36	25,608,654.19	106,279.52	275,991.22	33,057,453.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,483,629.90	11,762,504.18	307,554.58	235,823.86	50,789,512.52
2. 期初账面价值	38,969,150.50	7,691,034.27	307,554.58	276,051.40	47,243,790.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 18.40%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究阶段		3,846,387.47				3,846,387.47		
开发阶段	8,798,271.32	580,345.04			4,812,574.80	1,960.00	4,564,081.56	
合计	8,798,271.32	4,426,732.51			4,812,574.80	3,848,347.47	4,564,081.56	

其他说明

开发支出项目表

项目	开始资本化时间	研发进度
电磁精选机自动控制系统软件	2016年3月	专利申请状态
浮选机过程控制系统软件	2016年5月	专利申请状态
一种不含紧固件的立磨机筒体耐磨防护方法及装置	2016年5月	专利申请状态
一种磁场可调式梯级回收磁选机	2016年3月	专利申请状态
一种浮选机充气方式	2016年8月	专利申请状态
一种高浓度浮选机副叶轮	2016年8月	专利申请状态
一种强磁性-弱磁性混合型铁矿的干式预选分选方法	2016年3月	专利申请状态
一种新型浮选机智能移动终端	2016年10月	专利申请状态
一种自动剥锌机的锌片限位接收装置	2016年1月	专利申请状态

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,234,218.46	8,563,897.57	50,481,775.53	7,789,301.49
内部交易未实现利润	419,668.02	62,950.20	438,722.11	65,808.32
可抵扣亏损			941,567.12	235,391.78
计提未支付的奖金	9,730,365.22	1,759,554.78	13,471,865.22	2,320,779.78
合计	65,384,251.70	10,386,402.55	65,333,929.98	10,411,281.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,588,534.35	5,348,381.48
可抵扣亏损	30,832,243.50	30,832,243.50
合计	37,420,777.85	36,180,624.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	13,215,420.41	13,215,420.41	
2018年			
2019年	14,037,565.56	14,037,565.56	
2020年	3,579,257.53	3,579,257.53	
合计	30,832,243.50	30,832,243.50	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

短期借款分类的说明：
按照借款合同性质分类。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	5,045,581.86	4,892,466.92
应付材料款	97,584,443.42	88,141,652.30
应付工程款	2,605,791.00	4,523,892.00
应付运费	590,413.00	6,670,449.67
其他	1,125,187.99	2,711,060.00
合计	106,951,417.27	106,939,520.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州鑫盛机械厂	11,930,590.56	未达到结算条件
安徽铜冠机械股份有限公司	8,365,337.20	未达到结算条件
北矿磁材（包头）有限公司	7,174,306.06	未达到结算条件

北京矿冶研究总院	3,074,127.53	未达到结算条件
蒂普拓普(天津)橡胶技术有限公司	2,513,879.79	未达到结算条件
焦作锐普矿冶新材料科技有限公司	1,781,293.20	未达到结算条件
唐山市永和冶金设备制造有限公司	1,682,039.40	未达到结算条件
四川龙麟矿冶有限责任公司	1,473,100.00	未达到结算条件
天津精通控制仪表技术有限公司	1,448,534.00	未达到结算条件
合计	39,443,207.74	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	52,759,384.84	33,615,607.86
预收土地交易款	10,070,000.00	10,070,000.00
合计	62,829,384.84	43,685,607.86

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,563,835.80	32,592,382.62	38,195,057.66	15,961,160.76
二、离职后福利-设定提存计划		4,854,322.75	4,287,444.91	566,877.84
三、辞退福利	5,491,009.17	69,610.47	1,907,456.95	3,653,162.69
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,054,844.97	37,516,315.84	44,389,959.52	20,181,201.29

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,279,165.05	26,569,250.56	32,324,929.06	8,523,486.55
二、职工福利费	33,252.50	1,193,123.82	1,226,376.32	
三、社会保险费	2,379,650.35	2,655,162.94	2,364,563.53	2,670,249.76
其中: 医疗保险费	2,379,650.35	2,386,572.18	2,095,972.77	2,670,249.76
工伤保险费		124,018.79	124,018.79	
生育保险费		144,571.97	144,571.97	
四、住房公积金		1,872,891.00	1,872,891.00	
五、工会经费和职工教育经费	4,819,167.30	31,054.30	135,397.75	4,714,823.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	52,600.60	270,900.00	270,900.00	52,600.60
合计	21,563,835.80	32,592,382.62	38,195,057.66	15,961,160.76

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,079,033.42	4,079,033.42	
2、失业保险费		208,411.49	208,411.49	
3、企业年金缴费		566,877.84		566,877.84
合计		4,854,322.75	4,287,444.91	566,877.84

其他说明:

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 本公司按照缴费基数的19%、0.8%向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。本公司之子公司北矿机电科技有限责任公司按照缴费基数的5%为员工缴纳补充养老保险。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,502,882.68	9,916,537.85
企业所得税	3,536,518.30	5,347,914.10
个人所得税	147,927.96	135,388.98

城市维护建设税	177,033.64	419,019.29
房产税	47,471.87	47,471.87
土地使用税	216,064.79	216,064.79
教育费附加	78,565.72	179,579.68
地方教育费附加	52,377.16	119,719.81
其他税费	-1,137.75	139,147.67
合计	9,757,704.37	16,520,844.04

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		4,229.17
其他	647,137.01	
合计	647,137.01	4,229.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款（关联方借款）	30,000,000.00	30,000,000.00
代垫房租、水电等费用	812,935.95	1,142,583.57
代收代付职工保险等费用	184,759.04	166,350.62
其他	390,712.34	37,276.02
合计	31,388,407.33	31,346,210.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	209,070.00		关停固安磁性材料生产基地产生的相关人员费用
合计	209,070.00		/

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,932,682.87	3,670,000.00	1,754,984.63	26,847,698.24	
合计	24,932,682.87	3,670,000.00	1,754,984.63	26,847,698.24	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能柔性稀土粘接磁体的研制及产业化	881,542.24			56,268.66	825,273.58	与资产相关
固安锅炉煤改气	178,996.97			30,899.04	148,097.93	与资产相关
高性能各向异性粘结稀土永磁材料的产业化开	7,500,000.00			750,000.00	6,750,000.00	与资产相关

发						
2017 年丰 台科三费 项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
颍州经济 开发区园 区奖励基 金	3,209,169.53			36,261.78	3,172,907.75	与资产相关
大型高效 节能矿山 装备产业 化基地建 设项目款	12,471,881.93			509,826.18	11,962,055.75	与资产相关
北京市科 学技术委 员会科研 经费	600,882.20	1,670,000.00		371,728.97	1,899,153.23	与收益相关
科研经费 补贴	90,210.00				90,210.00	与收益相关
合计	24,932,682.87	3,670,000.00		1,754,984.63	26,847,698.24	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	152,209,880.00						152,209,880.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	264,284,694.35			264,284,694.35
其他资本公积	9,275,226.54	30,051.60		9,305,278.14
合计	273,559,920.89	30,051.60		273,589,972.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《北矿磁材科技股份有限公司转岗分流人员安置办法》的规定，北京矿冶研究总院承担的本公司内退人员 2017 年各项费用共计 30,051.60 元，增加资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,063,622.01	945,203.88	563,613.58	7,445,212.31
合计	7,063,622.01	945,203.88	563,613.58	7,445,212.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定，公司下属子公司北矿机电提取安全生产储备，并根据需要每年在安全生产方面进行投入。

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,906,903.74			26,906,903.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,906,903.74			26,906,903.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积后，可提取任意盈余公积。经批准，任意盈余公积可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	59,833,666.27	22,869,954.08
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	59,833,666.27	22,869,954.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,461,712.66	12,439,018.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	75,295,378.93	35,308,973.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,456,478.44	138,817,627.55	144,216,852.56	99,834,469.76
其他业务	481,585.03	121,787.24	204,919.28	208,286.79
合计	197,938,063.47	138,939,414.79	144,421,771.84	100,042,756.55

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	585,235.24	377,628.80
教育费附加	426,045.14	289,925.77

房产税	254,710.86	
土地使用税	962,151.60	
车船使用税	5,141.70	
印花税	83,404.50	
水利建设基金	63,437.30	
合计	2,380,126.34	667,554.57

其他说明：

根据财政部 2016 年 12 月 3 日颁布的财会[2016]22 号规定，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；2016 年 5 月 1 日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债等金额的，应按本规定调整，上期房产税、土地使用税在管理费用科目下核算，不具有同比性。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸及包装费	5,508,453.80	3,428,754.36
职工薪酬	4,684,828.79	4,207,639.73
其他	1,346,983.90	960,176.31
合计	11,540,266.49	8,596,570.40

其他说明：

本期销售收入上涨，相应的运输费用增加，销售业务支出费用增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,693,812.86	9,224,067.31
研发费用	3,848,347.47	3,107,826.65
折旧费	3,242,412.23	1,504,285.52
无形资产摊销	997,363.10	810,816.84
差旅费	653,625.11	544,800.80
物料消耗		57,116.20
其他	3,312,236.79	4,304,776.60
合计	21,747,797.56	19,553,689.92

其他说明：

无。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	655,595.34	1,028,857.50
减：利息收入	-66,019.85	-1,302,054.02
汇兑损益	713,684.27	-89,867.58
其他	36,413.81	33,855.64
合计	1,339,673.57	-329,208.46

其他说明：

无。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,930,421.70	4,090,119.32
二、存货跌价损失	62,174.11	359,302.49
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,992,595.81	4,449,421.81

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	21,000.56	-5,394.85
合计	21,000.56	-5,394.85

其他说明：

本期联营企业经营盈利。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.01		0.01
其中：固定资产处置利得	0.01		0.01
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,500.00	2,723,933.60	7,500.00
其他	8,205.00	12,000.00	8,205.00
合计	15,705.01	2,735,933.60	15,705.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究		750,000.00	与资产相关
柔性稀土政府补助		56,268.66	与资产相关
递延收益分摊（阜阳）		36,261.78	与资产相关
固安煤改气政府补助		30,899.04	与资产相关
2015年专利授权奖励		16,000.00	与收益相关
产业发展扶持基金		1,015,287.00	与收益相关
高新技术企业研究基金		20,000.00	与收益相关
拆迁锅炉补助款		200,000.00	与收益相关
专利资助金		33,915.00	与收益相关
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款		509,826.18	与资产相关
个税返还		50,475.94	与收益相关
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向		5,000.00	与收益相关

推理控制策略的研究			
北京市环境保护局老旧车更新淘汰补助款	7,500.00		与资产相关
合计	7,500.00	2,723,933.60	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		7,228.15	
其中：固定资产处置损失		7,228.15	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	17,200.00	11,400.00	17,200.00
合计	17,200.00	18,628.15	17,200.00

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,955,364.66	1,667,920.81
递延所得税费用	-27,854.20	45,957.88
合计	4,927,510.46	1,713,878.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	20,389,223.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,058,383.47
子公司适用不同税率的影响	1,418,586.92
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	450,540.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	4,927,510.46

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	66,019.85	1,908,973.87
政府奖励	5,361,943.00	2,290,202.00
代收款	12,675.00	221,000.00
备用金	4,574.34	99,900.00
保证金	1,355,480.69	1,164,059.00
其他	388,355.05	124,776.31
合计	7,189,047.93	5,808,911.18

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	9,093,944.52	13,282,694.62
合计	9,093,944.52	13,282,694.62

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金到期收回		1,314,551.84
合计		1,314,551.84

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		536,817.14
合计		536,817.14

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,461,712.66	12,439,018.96
加：资产减值准备	5,992,595.81	4,449,421.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,150,667.70	6,718,286.10
无形资产摊销	1,266,853.03	1,210,164.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-0.01	7,228.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	655,595.34	1,028,857.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,000.56	5,394.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,878.82	45,957.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,632,815.57	-33,861,745.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,498,022.69	-3,892,248.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,358,617.90	-33,884,152.59
其他	1,705,945.37	
经营活动产生的现金流量净额	51,461,073.18	-45,733,816.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	154,417,136.72	124,783,577.39
减: 现金的期初余额	109,680,578.28	178,401,017.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,736,558.44	-53,617,440.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	154,417,136.72	109,680,578.28
其中: 库存现金	55,011.67	44,827.11
可随时用于支付的银行存款	154,362,125.05	109,635,751.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	154,417,136.72	109,680,578.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	259,841.14	信用证保证金
合计	259,841.14	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	4,575,971.75	6.7744	30,999,463.02
欧元	0.12	7.7496	0.93
港币	0.60	0.8679	0.52
日元	10,336,809.00	0.060485	625,221.89
应收账款			
其中: 美元	746,859.60	6.7744	5,059,525.68

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到 2016 年平台引进高层次人才奖励资金 (中共阜阳市委组织部)	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到税收奖励收入	471,619.00	其他收益	471,619.00
收到 2016 年省级技术中心扶持款	300,000.00	其他收益	300,000.00
收到 2016 年科技创新奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
土地使用税奖励	860,923.00	其他收益	860,923.00
税收奖励	12,287.00	其他收益	12,287.00
收到工业经济表彰奖励收入款 (经信委发放)	560,300.00	其他收益	560,300.00
土地收益摊销	36,261.78	其他收益	36,261.78
收到出口业务奖励款	50,200.00	其他收益	50,200.00

专利资助金	436,328.97	其他收益	436,328.97
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	509,826.18	其他收益	509,826.18
个税返还	58,891.01	其他收益	58,891.01
稀土递延	750,000.00	其他收益	750,000.00
柔性稀土政府补助	56,268.66	其他收益	56,268.66
固安煤改气政府补助	30,899.04	其他收益	30,899.04
北京市丰台区科学技术委员会 2015 年度专利授权奖励	32,000.00	其他收益	32,000.00
收国家知识产权局专利局北京代办处资助金	5,724.00	其他收益	5,724.00
北京市环境保护局老旧车更新淘汰补助款	7,500.00	营业外收入	7,500.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北矿机电科技有限责任公司	北京	北京	选矿设备生产与销售	100		同一控制下的企业合并
北矿磁材科技有限公司	北京	北京	磁性材料生产与销售	100		投资设立
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	河北固安	河北固安	选矿装备加工		100	同一控制下的企业合并
北矿磁材(阜阳)有限公司	安徽阜阳	安徽阜阳	磁性材料生产		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北矿磁材(包头)有限公司	包头	包头	制造业	20		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司
流动资产	18,407,319.53		22,325,505.79	
非流动资产	3,517,532.91		3,867,785.50	
资产合计	21,924,852.44		26,193,291.29	
流动负债	16,682,045.53		20,704,871.02	
非流动负债				
负债合计	16,682,045.53		20,704,871.02	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,242,806.91		5,488,420.27	
按持股比例计算的净资产份额	1,048,561.38		1,097,684.05	
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,150,708.10		1,137,320.69	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		5,147,987.24		4,998,231.65
净利润		105,002.80		-26,974.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见第七节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

风险管理目标和政策

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

1、 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、港币有关，除本公司与境外的供应商和客户以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,575,971.75	6.7744	30,999,463.02
欧元	0.12	7.7496	0.93
港币	0.6	0.8679	0.52
日元	10,336,809.00	0.060485	625,221.89
应收账款			
其中：美元	746,859.60	6.7744	5,059,525.68

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

2、 信用风险

2017 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产

的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	坏账准备	账龄
鞍山市特种耐磨设备厂	454,337.98	454,337.98	5年以上
遵化代理商	269,043.20	269,043.20	5年以上
唐山市矿山机械厂	126,574.80	126,574.80	5年以上
宜兴市鑫晨轻纺电子有限公司	124,409.20	124,409.20	5年以上
山东华特磁电科技股份有限公司	95,980.67	95,980.67	5年以上
海安县新亚磁性材料厂	93,650.00	93,650.00	5年以上
抚顺隆基磁电设备有限公司	64,354.00	64,354.00	5年以上
海安县必得福电子有限公司	63,039.15	63,039.15	5年以上
南通律伸磁性材料有限公司	56,345.08	56,345.08	5年以上
河北田野汽车保定铸造机械厂	55,243.20	55,243.20	5年以上
常州市图纳墨粉技术有限公司	76,000.00	76,000.00	5年以上
武汉佳隆伟业工贸有限公司	278,827.20	278,827.20	5年以上
合计	1,757,804.48	1,757,804.48	—

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京矿冶研究总院	北京	国有企业	61,935.21	40	40

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本节九、“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北矿磁材（包头）有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北矿磁材（包头）有限公司	其他
北京矿冶总公司	股东的子公司
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	股东的子公司
株洲火炬工业炉有限责任公司	股东的子公司
北京国信安技术有限公司	股东的子公司
北京当升材料科技股份有限公司	股东的子公司
北京华诺维科技发展有限公司	股东的子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶物业管理有限责任公司	保洁费		24,000.00
北京矿冶研究总院	动力及其他	86,481.81	815,036.07
北京矿冶研究总院	购材料	383,248.72	13,247.86
北京当升材料科技股份有限公司	购材料	54,971.15	
北矿磁材（包头）有限公司	购材料	3,869,354.70	4,279,282.96
株洲火炬工业炉有限责任公司	购材料	395,048.72	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶研究总院	技术服务	33,018.87	
北京矿冶研究总院	销售商品	2,566,845.30	23,056,205.13
北京矿冶总公司	销售商品	2,770,146.56	239,647.01
北京华诺维科技发展有限公司	销售商品		247,863.25
株洲火炬工业炉有限责任公司	销售商品	11,333.33	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本公司及其控股子公司、参股子公司与北京矿冶研究总院及其下属企业根据自愿、平等，互惠互利、公平公允的原则按市价签订各类关联交易协议。该等关联交易事项对本公司生产经营并

未构成不利影响或损害公司股东利益。首先，本公司保留向其他第三方选择的权利，以确保关联方以正常的价格向本公司提供产品和服务。其次，通过关联交易可以有效配置双方的内部资源，同时，降低双方的费用支出、提高效率、提高盈利水平。第三，根据本公司各项有效的关联交易协议，公司与各关联企业相互提供产品和服务的定价方法：优先参照国家定价，无国家定价的参照市场价格，既无国家定价又无市场价格可供参照的，以成本加合理的利润由双方协商定价，公司与关联方相互确认同意并保证相互提供的产品和服务的价格不高于向任何独立第三方提供相同产品或服务的价格，这种定价方法确保了本公司的利益不受到损害。对于执行市场价格信息，进行跟踪检查，并根据市场价格的变化对关联交易价格进行相应调整。

公司为满足生产需要从北京当升材料科技股份有限公司购买添加剂；公司为满足销售市场需求，从北矿磁材（包头）有限公司采购半成品进行产品深加工，缓解了公司部分生产压力，增加公司经营利润，公司为满足生产需要从株洲火炬工业炉有限责任公司购买矿山设备用原材料。

关联销售方面，北京矿冶总公司作为贸易公司，以市场价格采购子公司北矿机电的产品备件，销售给独立开发的客户；北京矿冶研究总院对外承接工程项目总承包业务，个别项目涉及到选矿装备的采购，子公司北矿机电以市场价格向矿冶总院提供成套设备，公平参与市场竞争。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶研究总院	房屋	1,045,000.00	1,100,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

由于公司所处地理位置和生产经营的需要，公司控股股东为本公司提供供水、供电系统及维修，房屋租赁，生活设施等综合服务，长期以来保障了公司生产经营的正常有序进行，且降低了公司的运营成本。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京矿冶研究总院	5,000,000.00	2016/7/31	2017/7/30	
北京矿冶研究总院	15,000,000.00	2016/8/22	2017/8/21	
北京矿冶研究总院	10,000,000.00	2016/12/5	2017/12/5	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	北京矿冶研究总院	80,118,576.36	6,315,945.56	90,699,438.86	5,382,169.54
	北京矿冶总公司	2,542,779.62	264,835.90	2,068,508.15	110,983.69
	北京华诺维科技发展有限公司	29,000.00	2,900.00	29,000.00	1,450.00
合计		82,690,355.98	6,583,681.46	92,796,947.01	5,494,603.23
预付账款：					
	北京国信安科技有限公司	10,000.00	5,000.00	10,000.00	3,000.00
	株洲火炬工业炉有限责任公司			76,610.80	3,830.54
	北京矿冶研究			37,936.80	1,896.84

	总院				
	北京矿冶研究 总院丹东冶金 机械厂	15,132.00		5,295.00	264.75
	北京当升材料 科技股份有限 公司	10,933.76			
合计		36,065.76	5,000.00	129,842.60	8,992.13

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	北矿磁材(包头)有限公司	7,174,306.06	4,412,510.32
	北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂		897,400.00
	北京矿冶总公司	385,559.36	385,559.36
	北京矿冶研究总院	3,074,127.53	1,936,917.43
	株洲火炬工业炉有限责任公司	216,756.20	
	北京矿冶物业管理有限责任公司	153,897.24	153,897.24
合计		11,004,646.39	7,786,284.35
应付利息:			
	北京矿冶研究总院	647,137.01	
合计		647,137.01	
预收账款:			
	北京矿冶研究总院	10,070,000.00	10,070,000.00
合计		10,070,000.00	10,070,000.00
其他应付款:			
	北京矿冶研究总院	30,746,550.75	30,582,052.83
合计		30,746,550.75	30,582,052.83

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

① 北矿磁材科技有限公司与东方日佳买卖合同纠纷案件

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

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

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

北矿磁材与东方日佳多次协商，未达成和解。案件经两次开庭，现法庭正组织对涉案标的进行质量鉴定，且已委托中国检验认证集团北京有限公司进行鉴定，报告期内，尚未有鉴定结论，案件未有最新进展。

② 北矿磁材与湖南耐磨特、常德耐磨特合同纠纷案件

截止2014年10月，北京北矿磁电材料有限公司（下称“北矿磁电”）与湖南耐磨特工业有限公司（下称“湖南耐磨特”）共同控股常德市耐磨特聚合材料有限公司（下称“常德耐磨特”），以及，常德耐磨特欠付北矿磁电借款及购货款，共计4,004,739.99元。

2014 年 10 月，北矿磁电将所持常德耐磨特股权转让给湖南耐磨特，并将前述债权转达给北矿磁材科技股份有限公司（下称“北矿磁材”）。湖南耐磨特、常德耐磨特向北矿磁材出具了还款承诺函，承诺 2015 年 5 月 31 日前向北矿磁材履行完还款义务，但并未按期支付。

北矿磁材多次追索未果。2015 年 7 月，北矿磁材对湖南耐磨特、常德耐磨特向北京市丰台区人民法院提起诉讼。2016 年 3 月 18 日北京市丰台区人民法院下发民事判决书((2015)丰民(商)初字第 14772 号), 法院判决湖南耐磨特、常德耐磨特于本判决生效后十日内给付北矿磁材款项和违约金。公司已经于 2016 年 5 月向法院申请执行。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

公司子公司北矿机电按照缴费基数的 5%为员工缴纳补充养老保险。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,477,829.63	94.78	8,191,158.49	32.15	17,286,671.14	29,046,651.52	95.39	6,893,179.54	23.73	22,153,471.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,402,977.28	5.22	1,402,977.28	100.00		1,402,977.28	4.61	1,402,977.28	100	
合计	26,880,806.91	/	9,594,135.77	/	17,286,671.14	30,449,628.80	/	8,296,156.82	/	22,153,471.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	2,436,867.09	121,843.35	5.00
1至2年	14,485,373.08	1,448,537.31	10.00
2至3年	1,093,242.41	327,972.72	30.00
3年以上			
3至4年	1,983,284.93	991,642.47	50.00
4至5年	592,998.28	415,098.80	70.00
5年以上	4,886,063.84	4,886,063.84	100.00
合计	25,477,829.63	8,191,158.49	

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	年末余额	账龄
鞍山市特种耐磨设备厂	货款	454,337.98	5年以上
遵化代理商	货款	269,043.20	5年以上
唐山市矿山机械厂	货款	126,574.80	5年以上
宜兴市鑫晨轻纺电子有限公司	货款	124,409.20	5年以上

山东华特磁电科技股份有限公司	货款	95,980.67	5年以上
海安县新亚磁性材料厂	货款	93,650.00	5年以上
抚顺隆基磁电设备有限公司	货款	64,354.00	5年以上
海安县必得福电子有限公司	货款	63,039.15	5年以上
南通律伸磁性材料有限公司	货款	56,345.08	5年以上
河北田野汽车保定铸造机械厂	货款	55,243.20	5年以上
合计		1,402,977.28	—

(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 1,297,978.95 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 16,407,284.67 元, 占应收账款余额合计数的比例为 61.04 %, 相应计提的坏账准备期末余额为 2,802,585.43 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,829,808.80	100.00	23,766,993.96	14.08	145,062,814.84	166,378,707.41	10.00	15,910,148.25	9.56	150,468,559.16
合计	168,829,808.80	/	23,766,993.96	/	145,062,814.84	166,378,707.41	/	15,910,148.25	/	150,468,559.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	48,482,950.39	2,424,147.52	5.00
1 至 2 年	73,806,055.45	7,380,605.55	10.00
2 至 3 年	46,540,802.96	13,962,240.89	30.00
合计	168,829,808.80	23,766,993.96	

确定该组合依据的说明：

按照账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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 7,856,845.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	145,035,542.95	150,412,991.76
备用金	27,271.89	55,567.40
合计	145,062,814.84	150,468,559.16

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北矿磁材科技有限公司	借款、代垫款等	168,799,522.60	1-3年	99.98	23,763,979.65
员工一	备用金	19,000.00	1-2年	0.01	1,900.00
员工二	备用金	3,000.00	1-2年	0.00	300.00
员工三	备用金	2,000.00	1-2年	0.00	200.00
员工四	备用金	2,000.00	1-2年	0.00	200.00
合计	/	168,825,522.60	/	99.99	23,766,579.65

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	327,117,098.58		327,117,098.58	327,117,098.58		327,117,098.58
对联营、合营企业投资	1,150,708.10		1,150,708.10	1,129,707.54		1,129,707.54
合计	328,267,806.68		328,267,806.68	328,246,806.12		328,246,806.12

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北矿磁材科技有限公司	78,191,146.01			78,191,146.01		
北矿机电科技有限责任公司	248,925,952.57			248,925,952.57		
合计	327,117,098.58			327,117,098.58		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北矿磁材(包头)有限公司	1,129,707.54			21,000.56						1,150,708.10
小计	1,129,707.54			21,000.56						1,150,708.10
合计	1,129,707.54			21,000.56						1,150,708.10

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,287,768.88	4,801,102.26	67,713,960.44	51,652,196.36

其他业务	518,096.19	363,057.96	5,467,015.42	5,126,969.36
合计	5,805,865.07	5,164,160.22	73,180,975.86	56,779,165.72

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,000.56	-5,394.85
合计	21,000.56	-5,394.85

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0.01	
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）	7,500.00	
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	-8,995.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-596.25	母子公司适用不同税率
少数股东权益影响额		
合计	-2,091.24	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.1016	0.1016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93	0.1016	0.1016

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的公司2017年半年度报告全文及摘要。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏晓鸥

董事会批准报送日期：2017年8月17日

修订信息

适用 不适用