

公司代码：600980

公司简称：北矿科技

北矿科技股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	刘永振	公务	罗秀建

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，2017 年公司合并报表实现归属于上市公司股东净利润 43,318,388.66 元，年末累计未分配利润 100,663,546.01 元。2017 年度母公司实现的净利润为 128,880,699.91 元，弥补以前年度亏损 103,995,610.67 元，计提法定盈余公积金 2,488,508.92 元，截至 2017 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 22,396,580.32 元。

公司 2017 年度利润分配预案为：拟以公司 2017 年 12 月 31 日的总股本 152,209,880 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利总额为 15,220,988.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不实施资本公积金转增股本。公司当年现金分红数额占 2017 年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的 35.14%，符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》、《公司章程》等相关规定的要求，符合公司的实际情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	154

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

公司网址	http://www.bgrimmtec.com
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	436,130,196.45	397,827,369.67	9.63	412,065,017.08
归属于上市公司股东的净利润	43,318,388.66	36,963,712.19	17.19	37,749,153.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,327,815.79	30,880,152.51	1.45	3,148,740.63
经营活动产生的现金流量净额	107,577,268.60	-62,491,802.66	272.15	-12,354,774.47
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	563,713,369.72	519,573,992.91	8.50	481,568,889.52
总资产	765,445,899.56	773,767,002.92	-1.08	755,084,029.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益（元 / 股）	0.2846	0.2428	17.21	0.2489

稀释每股收益（元/股）	0.2846	0.2428	17.21	0.2489
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2058	0.2029	1.43	0.0239
加权平均净资产收益率（%）	8.00	7.38	增加0.62个百分点	8.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.78	6.17	减少0.39个百分点	1.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期，公司围绕董事会制定的战略和发展规划，坚持技术与产品的研发，抓住市场机遇，经营业绩稳健提升，实现主营业务收入在报告期内增长 9.63%。主要受益于公司主营业务收入在报告期的增长，公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润增长 17.19%。

报告期，公司采取一系列有效措施，加大回款力度，经营活动产生的现金净流量明显改善。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	77,060,715.93	120,877,347.54	128,677,818.45	109,514,314.53
归属于上市公司股东的净利润	4,027,821.09	11,433,891.57	15,447,394.18	12,409,281.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,681,346.43	12,782,457.47	9,593,088.21	6,270,923.68
经营活动产生的现金流量净额	-21,230,052.32	72,691,125.50	5,959,349.88	50,156,845.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	54,886.71		-12,333.39	-141,939.05

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	13,954,895.48	十一节七.79	8,241,972.12	5,201,313.88
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				30,857,820.29
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	213,962.01		-941,867.71	-587,215.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,233,171.33		-1,204,211.34	-729,566.29
合计	11,990,572.87		6,083,559.68	34,600,413.29

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务及经营模式说明

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

公司在矿山装备和磁性材料两个业务领域皆采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式。矿山装备业务具有较强的针对性和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招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。公司近年在大力维护国内市场的同时积极布局国际化经营战略，利用“一带一路”带来的机遇大力开拓国际市场。

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

（1）矿山装备业务

北矿机电主要从事矿山装备的研发、生产、销售以及配套技术咨询服务。矿山装备业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、选矿辅助设备、地下无轨车辆、自动剥锌系统、浸出槽等采选冶产品,以及相关的自动控制、技术咨询、技术服务、工程承包等，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。主要产品

国内市场占有率高，服务遍及国内各大重点矿山企业，并批量出口至东南亚、非洲、澳洲、南美洲的数十个国家和地区，受到国内外客户的认可。

（2）磁性材料业务

北矿磁材主要从事磁性材料及器件的研发、生产、销售及综合服务。磁性材料产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑磁、压延橡胶磁、磁信息记录材料、稀土永磁等磁性材料以及相关磁器件等，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。公司客户群体稳定，产品主要销往中国华东、华南地区以及欧、美、日、港、台等地区，且出口比例持续增加。

2、行业情况说明

（1）矿山装备行业

矿山装备在矿产资源开发过程中占有重要地位，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。我国矿山装备门类基本齐全，发展速度很快，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。

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

随着全球经济的缓慢复苏，矿产资源需求回升。当前，我国矿业行业继续处于结构调整和优化升级时期，以“三降一去一补”为重点的供给侧结构性改革继续推进，矿产资源行业仍在经受产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建设城镇化、工业化、信息化过程中的重要基础作用没有改变，黑色金属和有色金属作为现代高新技术产业发展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、加大结构调整并向智能矿山、生态矿山转变的关键时期，也蕴含着技术改造与装备升级换代、提质增效、节能减排等机遇。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，是我国采选设备研究、设计和制造的重要基地。

目前公司积极开发智能矿冶装备并取得了阶段性成果。研制的全球最大规格单体浮选装备系统投入工业试验，具备最先进的自动化水平，并初步具备一定的智能化特征；开发的基于大数据

驱动的浮选智能控制系统正在逐步走向工业化；摇床智能控制系统采用 AGV 取替人力已完成初级阶段的工业考察；矿石智能识别与分选技术进入智能处理算法编制阶段；地下智能采矿装备高效作业技术正在稳步推进，在自主环境识别、路径智能规划等方面取得突破；智能化剥锌系统实现国产化，打破国外技术封锁与垄断。

（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，我国已经成为全球最大的磁性材料生产、消费国，为磁性材料行业开辟了高速增长的通道。随着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，国家汽车电子、物联网、云计算、新能源汽车、智能电网、4C 融合、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。未来二十年，全球对磁性材料的需求预计仍然可保持在 10% 以上的增长，预计在不久的将来，全球一半以上的磁性材料都将用于供应中国市场，很多高技术磁性材料、元件也将主要由中国企业生产、采购，磁性材料也将成为我国国民经济中的支柱产业之一。

虽然我国磁性材料工业已经形成了自主产业生态体系，但总体技术水平与发达国家相比仍有一定的差距。目前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，而我国磁性材料产能居世界首位。我国多种磁性材料在生产方面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，但中低档产品占据了较大的市场份额，高档产品尚缺乏竞争力，与起步早、新产品开发能力强、技术含量高的日本、美国以及部分欧洲国家等磁性材料工业发达的国家相比，管理水平、制造工艺、产品质量及产品档次都存在一定差距，国内能参与高档磁性材料国际市场竞争的企业为数不多。因生产成本过高，发达国家的产能正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家。这种转移在加剧行业竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快技术的升级换代，提升核心竞争力。国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，优化产品结构，从而增加产品附加值和市场竞争力。

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，长期以来积极推动着我国磁性材料新技术的发展。北矿磁材是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了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。

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

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、工程经验丰富的科技研发团队，先后获国家科技进步奖 2 项、省部级奖项 30 余项，获得授权专利 238 项，其中，PCT 国际专利 5 项，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定的“国家企业技术中心”。

北矿机电是我国矿山装备研究、设计和制造的重要基地，成功开发了多种新型高效矿山装备，是“国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心”和“无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心”的主体研究单位，下设北京市高效节能矿冶装备工程技术研究中心，同时还是国家知识产权优势企业、北京市高新技术企业、北京市企业技术中心、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，多项技术达到国际领先或先进水平，国际竞争力持续提升，产品在国际矿山装备市场的占有率稳步攀升，尤其是大型浮选装备系统在国内矿山行业占据主导地位，在国际市场也占有一席之地。

北矿磁材从事磁性材料的研制和生产已有五十余年的历史，是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，长期以来积极推动着我国磁性材料新技术的发展，是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了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。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，320m³超大型浮选机在国内外已获得广泛应用，目前正在研发 680m³世界上最大规格浮选机，标志着我国浮选设备的技术水平已经位于世界前列；研发的大型

高效磁选设备用于国内大型矿山企业，并出口到 10 多个国家； $\Phi 4.5\text{m}$ 大型浮选柱和 $\Phi 1.5\times 5\text{m}$ 超大型磁选机等达到了国际先进水平；研制的智能剥锌成套设备是国内首家研制成功并投入生产应用的智能剥锌生产线，彻底打破国外技术封锁与垄断，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、矿冶集团强有力的支持

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司面临的外部环境有所改善，国民经济稳中向好，经济活力、动力和潜力不断释放，稳定性、协调性和可持续性明显增强，实现了平稳健康发展，在供给侧结构性改革、新旧动能转换、经济增长质量提升等方面也取得了长足进步，“三去一降一补”成效明显。报告期内，公

司面对传统行业去产能、去库存、去杠杆的压力，抓住机遇，克服挑战，在董事会的领导下，团结全体员工攻坚克难、开拓进取，认真研究部署公司发展战略和重大经营事项，多方面提升公司治理水平，大力实施创新驱动发展战略，加大市场开发力度，深挖自身潜能，加强精细化管理，顺利完成了年度发展目标。

报告期内，公司实现营业收入总额 43,613.02 万元，同比增长 9.63%；归属于母公司的净利润 4,331.84 万元，同比增长 17.19%。报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

1、加强内控体系建设，提升公司治理水平

报告期内，公司着力加强制度建设，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 28 项公司治理制度。公司根据近期政策变化及上市公司业务实际需求，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 28 项公司治理制度，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，加强规范运作能力。

安全生产方面，公司修订了《公司安全生产管理办法》、《公司生产安全事故应急预案》、《公司安全生产责任制》三个制度文件，严格执行安全生产的相关规定。

根据国务院国有资产监督管理委员会和矿冶集团的要求，公司聘任了总法律顾问，公司的内控管理进一步规范。

公司通过多方面加强内控体系建设，进一步规范了公司各项内部控制制度，完善了公司治理机制，规范运作能力不断增强，有效提升了公司治理水平。

2、重视科技创新，大力实施创新驱动发展战略

公司始终重视科技创新，大力实施创新驱动发展战略，科研工作取得丰硕成果。2017 年，完成十多个科研项目的结题验收和 4 个项目的技术成果鉴定，鉴定技术水平达到国际领先或国际先进；年内获授权专利 45 项，其中发明专利 21 项；获得中国专利奖、中国有色金属科学技术奖、中国机械工业科学技术奖等奖项 10 项，发表论文 100 篇，出版著作 1 部，获得新产品等认证 6 项。北矿机电获得国家知识产权优势企业称号，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。

报告期内，公司根据市场变化积极调整优化产品结构，继续加大研发投入力度，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不断开发新产品，不断拓展新的应用领域，新产品所占比重不断提高，取得了一系列成果。矿山装备方面，开发出世界最大规格的 KYF-680m³ 浮选机，正在开展工业试验，相关工作进展顺利；大型剥锌机项目取得突破性成果，多条剥锌生产线投入应用，实现了全流程的自动化，产品性能全面超越进

口设备，形成了 18 项专利技术，获得有色金属行业协会科技进步一等奖，市场前景看好；开发了大型湿式旋转磁场精选磁选机，分选指标明显优于现有设备；新开发的双槽棒式搅拌磨机获得批量出口，解决了鳞片状石墨精选作业的问题；开发出智能摇床控制系统，国内首次实现了摇床的自动调节。磁性材料方面，BMS-9、BMS-12 高性能烧结产品技术不断改进，产品性能明显提升，已得到市场的充分认可，单月订单突破 1000 吨；开发出 BMS-5H 高剩磁非稀土烧结材料并实现大批量销售，产品性能稳定；开发出 BMXF-4DH 高矫顽力粘结粉并实现销售，技术性能得到用户认可。

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，加速形成新的盈利增长点。积极探索增值技术服务新模式，围绕提高客户综合经济技术指标签订了多个服务合同，初见成效。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。从考核激励政策入手，对销售考核办法进行调整和完善，对所有客户进行分级管理，注重销售团队建设，不断进行营销管理模式的探索，加强市场的开发力度，保证产品销量，进一步深挖市场潜力，寻找新的增长点，在服务好原有客户的基础上，积极进行市场布局，开发了一批新的优质客户，为公司持续发展提供了新动力。随着阜阳生产线全面达产，公司产品结构更加丰富，稳定性、一致性和区域辐射优势得以体现，增强了公司的市场竞争力及核心优势。

4、深挖自身潜能，促进提质增效

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

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”的目的开展了数十项技改工作。通过引入成本考核奖惩机制等综合措施，全年粗粉和细粉的动力单耗分别降低 5.8% 和 10.14%，燃气单耗分别降低 6.2% 和 2.36%。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；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，一系列措施有力的推动了提质增效目标落地。

5、深化板块融合，双轮驱动战略初显成效

公司实施“矿山装备”和“磁性材料”两个业务领域同步发展的双轮驱动发展战略，根据“矿山装备”和“磁性材料”两个板块特点，制定了资源共享、优势互补、互相学习借鉴等融合策略，完成了公司顶层结构设计，研究了公司发展定位并制定了发展战略规划，对内部管理组织架构进行了整合，精简了管理机构。本年度公司继续加强内部融合力度，协调公司富余资金的集中使用；组织相关人员进行生产组织管理和物流管理的学习考察，将先进经验进行共享，补齐管理上的短板。两个板块之间的资源互补作用初步显现，促进了发展动力的凝聚。当前，北矿机电已成为国内知名的矿山装备供应商，北矿磁材已在阜阳建成了国内规模最大的永磁铁氧体生产基地，两个板块的发展势头良好，公司的抗风险能力增强，公司的“双轮驱动”战略已初显成效。

二、报告期内主要经营情况

2017 年公司实现营业收入 43,613.02 万元，实现营业利润 5,326.15 万元，实现归属母公司所有者的净利润 4,331.84 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	436,130,196.45	397,827,369.67	9.63
营业成本	304,914,041.78	277,104,423.52	10.04
销售费用	24,487,992.04	21,756,838.95	12.55
管理费用	55,958,172.68	49,349,146.77	13.39
财务费用	3,561,600.71	-331,535.37	1,174.27
经营活动产生的现金流量净额	107,577,268.60	-62,491,802.66	272.15
投资活动产生的现金流量净额	-18,034,058.29	2,503,987.84	-820.21
筹资活动产生的现金流量净额	-34,912,375.10	-9,003,155.54	-287.78
研发支出	21,810,284.38	9,132,607.22	138.82

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2017 年完成主营业务收入 43,492.87 万元，同比增加 3,779.72 万元，增幅为 9.52%，其中矿山装备业务收入增幅为 5.90%，磁性材料业务增幅为 13.37%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磁性材料	218,138,278.34	161,078,243.55	26.16	13.37	10.74	增加 1.75 个百分点
矿山装备	216,790,441.10	142,847,117.54	34.11	5.90	8.93	减少 1.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磁性材料	218,138,278.34	161,078,243.55	26.16	13.37	10.74	增加 1.75 个百分点
主要矿山装备	196,404,466.98	130,608,233.35	33.50	0.70	4.44	减少 2.39 个百分点
新产品及技术	16,043,287.62	9,037,513.44	43.67	111.31	97.93	增加 3.81 个百分点
其他矿山装备	4,342,686.50	3,201,370.75	26.28	109.14	111.00	减少 0.65 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	359,502,802.03	257,440,716.16	28.39	31.93	26.98	增加 2.79 个百分点
国外	75,425,917.41	46,484,644.93	38.37	-39.48	-37.05	减少 2.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，有色金属行业市场回暖，公司抓住有利时机，多举措提高国内市场占有率，矿山装备产品销售收入实现稳步增长；磁性板块阜阳二期生产线全面达产，产品质量和供货能力得到保障，助力收入增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
矿山装备	1,469 台/套	1,371 台/套	296 台/套	22.72	8.38	49.49
磁性材料	45,823.78 吨	44,240.41 吨	8,662.41 吨	6.42	5.65	22.06

产销量情况说明

矿山装备型号多样，且单台价格差异较大，产销量变动可比性不强。磁性材料库存量增加主要是报告期内阜阳二期全面达产，库存量增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
矿山装备	原辅材料	99,824,618.22	32.85	92,022,847.70	33.27	8.48	
矿山装备	人工成本	20,095,536.95	6.61	18,606,499.85	6.73	8.00	
矿山装备	制造费用	22,926,962.37	7.54	20,503,899.72	7.41	11.82	
磁性材料	原辅材料	99,399,845.07	32.71	84,828,267.38	30.67	17.18	
磁性材料	燃料动力	31,576,830.80	10.39	29,402,820.62	10.63	7.39	
磁性材料	人工成本	15,078,863.45	4.96	13,353,480.58	4.83	12.92	
磁性材料	制造费用	15,022,704.23	4.94	17,867,179.76	6.46	-15.92	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
矿山装备	原辅材料	99,824,618.22	32.85	92,022,847.70	33.27	8.48	
矿山装备	人工成本	20,095,536.95	6.61	18,606,499.85	6.73	8.00	
矿山装备	制造费用	22,926,962.37	7.54	20,503,899.72	7.41	11.82	
磁性材料	原辅材料	99,399,845.07	32.71	84,828,267.38	30.67	17.18	
磁性材料	燃料动力	31,576,830.80	10.39	29,402,820.62	10.63	7.39	
磁性材料	人工成本	15,078,863.45	4.96	13,353,480.58	4.83	12.92	
磁性材料	制造费用	15,022,704.23	4.94	17,867,179.76	6.46	-15.92	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

矿山装备产品构成中，各成本项目均保持基本稳定。

磁性材料业务全面达产，产品性能稳定。人工、动力比重基本持平，磁性材料原辅材料比重上涨 2.04 个百分点，主要是本年原料价格上涨。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 12,831.20 万元，占年度销售总额 29.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,117.95 万元，占年度销售总额 4.87 %。

前五名供应商采购额 8,220.85 万元，占年度采购总额 32.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明
无

2. 费用

√适用 □不适用

本期三项费用(销售费用、管理费用、财务费用)及资产减值损失总额为 8,680.20 万元，同比增加 846.80 万元，增幅为 10.81%，主要原因分析：

1、本期销售费用 2,448.80 万元，同比增加 273.12 万元,增幅为 12.55%，主要是因为人工成本增加以及运费增加。

2、本期管理费用 5,595.82 万元，同比增加 660.90 万元，增幅为 13.39%，主要研发投入增加。

3、本期财务费用为 356.16 万元，同比增加 389.31 万元，主要是本期利息收入减少，以及受汇率变动影响产生的汇兑损失。

4、本期资产减值损失总额为 279.42 万元，同比减少 476.53 万元，降幅为 63.04%，主要是坏账损失同比减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	17,200,672.48
本期资本化研发投入	4,609,611.90
研发投入合计	21,810,284.38
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.00
公司研发人员的数量	122
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.75
研发投入资本化的比重 (%)	21.14

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据市场变化积极调整优化产品结构，继续加大研发投入力度，研发支出总额为 2,181.03 万元，与上年研发支出 913.27 万元相比，增加 1,267.76 万元，增幅为 138.82%。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不断开发新产品，不断拓展新的应用领域，新产品所占比重不断提高，取得了一系列成果。矿山装备方面，开发出世界最大规格的 KYF-680m³ 浮选机，正在开展工业试验，相关工作进展顺利；大型剥锌机项目取得突破性成果，多条剥锌生产线投入应用，实现了全流程的自动化，产品性能全面超越进口设备，形成了 18 项专利技术，获得有色金属行业协会科技进步一等奖，市场前景看好；开发了大型湿式旋转磁场精选磁选机，分选指标明显优于现有设备；新开发的双槽棒式搅拌机获得批量出口，解决了鳞片状石墨精选作业的问题；开发出智能摇床控制系统，国内首次实现了摇床的自动调节。磁性材料方面，BMS-9、BMS-12 高性能烧结产品技术不断改进，产品性能明显提升，已得到市场的充分认可，单月订单突破 1000 吨；开发出 BMS-5H 高剩磁非稀土烧结材料并实现大批量销售，产品性能稳定；开发出 BMXF-4DH 高矫顽力粘结粉并实现销售，技术性能得到用户认可。

4. 现金流

√适用 □不适用

本年度，公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 43,328.48 万元，现金总流出 37,865.39 万元，收支相抵后现金流量净额为 5,463.08 万元，比上年净额 -6,899.09 万元增加 12,362.18 万元。其中：经营活动现金流量净额 10,757.73 万元，比上年 -6,249.18 万元同比大幅增加 17,006.91 万元，主要是受产品市场回暖影响，收入增加，同时公司采取措施加大货款清收力度，现金流入增加；投资活动产生的现金流量净额 -1,803.41 万元，主要是本期终止出售土地事项退还预收土地款，其次资本化研发支出增加；筹资活动现金流量净额 -3,491.23 万元，主要原因是偿还了控股股东 3000 万元关联方借款以及 350 万元银行贷款。

(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	166,484,683.95	21.75	109,940,419.42	14.21	51.43	销售回款增加、票据结算增加
应收票据	49,183,729.47	6.43	79,885,184.76	10.32	-38.43	正常票据结算
其他应收款	4,025,458.32	0.53	2,912,379.41	0.38	38.22	投标保证金增加
预付款项	7,690,783.91	1.00	20,188,384.37	2.61	-61.90	货款结算及时
存货	113,291,824.42	14.80	79,250,148.95	10.24	42.95	业务增加，备产增加
开发支出	6,040,530.41	0.79	8,798,271.32	1.14	-31.34	开发支出转无形资产
短期借款			3,500,000.00	0.45	-100.00	归还银行借款
其他应付款	1,083,346.80	0.14	31,346,210.21	4.05	-96.54	归还关联方借款

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营范围
北矿机电科技有限责任 公司	12,857.83	100%	35,115.15	21,999.05	21,752.27	4,389.27	矿山装备
北矿磁材科技有限 公司	26,600.00	100%	31,362.16	26,999.27	21,982.70	1,466.08	磁性材料
北矿磁材(包 头)有限公司	500.00	20%	2,362.19	520.40	840.45	9.78	磁性材料

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、矿山装备行业

近年来，世界经济增速明显放缓，中国经济步入新常态，矿山装备的下游行业投资需求增速明显放缓，新建矿山项目减少，矿山装备需求受到一定影响。我国矿山装备行业与国外技术差距逐步缩小，在满足国内市场需求的同时，开始走向国际市场。

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

为实现规模效益及矿产资源的集约开发，国家已出台一系列相关政策，为我国低品位、难处理矿产资源综合利用提供了良好的政策环境，随着各项产业政策的实施，矿山装备产业将进一步得到推动和发展。预计未来 10 年，对高技术和智能化矿山装备的需求将稳中有升，对公司未来的发展提供的诸多的机遇。

2、磁性材料行业

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

随着行业内的优胜劣汰、结构调整，磁性材料市场未来需求将稳步增长。一是国家更加注重发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，为磁性材料行业开辟了高速增长的新通道。受低碳经济与节能环保产业快速发展的影响，高端电机、电动车、风力发电能源装置和物联网等新兴市场快速发展，永磁材料市场增长迅速。二是传统制造业结构优化和产业升级换代为磁性材料产业发展带来诸多机会。高性能磁性材料及制品广泛应用于高档汽车电机、变频空调、变频冰箱、变频洗衣机等家电，给磁性材料带来广阔的市场空间。预计高端永磁铁氧体的下游市场需求在未来一段时间内会保持上升趋势。三是发达国家产业转移推动国内磁性材料行业技术水平提升。日本和美国是全球最早从事永磁材料研发和生产的国家，新产品开发能力强，整体技术含量高，但是随着生产成本过高，发达国家的生产正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家，目前永磁铁氧体的生产主要集中在中国。这种转移在加剧行业竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快技术的升级换代，提升核心竞争力。目前，中国已经成为世界最大的磁性材料生产基地和销售市场之一，具有良好的发展前景。预计今后二十年内中国的磁性材料工业还将持续发展，尤其是对高档磁性材料的需求将显著增多。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

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

公司将加快技术创新，调整产品结构，加强产品研发与市场接轨，满足市场新需求；针对不同的目标市场，重点开发适合需求、竞争力强、技术含量高的新产品；培育并完善上下游产业链，支撑行业转型升级，促进公司主营业务稳定增长。以“中国制造 2025”需求为导向，加大核心技术

的攻关力度，布局和突破新一批战略性、前沿性的矿山装备和磁性功能材料，形成以新一批核心技术、重要工艺与关键装备组成的一套标准体系。加强对引进技术的消化、吸收和再创新，攻克一批国家和企业迫切需要的重大产业关键共性技术，研制一批具有自主知识产权的重大装备和关键产品，把国家和国内大中型企业重大与重点工程建设、“一带一路”中“走出去”战略投资与基础建设工程作为提升公司自主创新能力的重要载体，提升品牌国际知名度和国际市场竞争力。建立高技术人才队伍，逐步形成一支由高水平科技创新人才、经营管理人才和专业技能人才组成的优秀人才队伍；建设技术创新平台及产品研发体系，发挥好科研院所改制企业的技术资源优势，为公司的技术创新工作服务；逐步建设和完善高水平的矿山装备和磁性材料生产基地，支撑公司业务持续长远的发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018年，公司将继续坚持以技术创新为核心，大力实施创新驱动发展战略，深化经营管理，开拓国内外市场，增强企业内在发展动力，确保完成全年各项任务指标，实现公司持续稳定发展。

2018年公司工作重点是：

1、深化内控体系建设，提升内部管理水平

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

2、大力实施创新驱动发展战略，开发新技术和新产品

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

矿山装备方面，继续做好浮选设备、磁选设备等传统优势产品，利用自动控制技术对现有产品进行优化升级，提高自动化水平和运行效率；开发高效磨矿、浓密、高效过滤等新产品，培育新的支柱产品；开发智能化的分选装备，根据给矿条件的变化实现分选单元内的自动调节和远程监控；开发智能化地下铲运机、地下运矿车、多功能地下服务车等地下采矿装备；发挥上下游技术延伸的优势，开发智能冶金装备，拓宽产品适用领域；围绕矿山固废、液废、城市固废的治理，实施技术延伸与再创新，开发新型高效环保装等。

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

3、大力开拓国内外市场，提升品牌影响力

利用公司品牌和市场资源，适度加大营销策划和投入，稳固老市场、开拓新市场。通过业务培训、参加国际性展览、投放媒体广告，加强与国际大型企业、科研院所的交流；组织人员与国外讲解宣传，加强沟通，提高国际化经营能力；进一步加强国际市场营销团队，在积极吸引人才的同时，提升团队整体营销素质，加大激励和考核力度。矿山装备业务加快业务模式转型，开发和承接客户的全流程、一体化服务工程和项目；加强与国内外大型矿企、设计公司、代理商交流和沟通，多方扩大市场渠道；持续加强国际市场开发，引进和培养国际化市场营销人才。磁性材料业务将利用品牌优势加大对外合作力度，国内市场进一步巩固和夯实华东、华南市场基础，大力拓展南方市场；国外市场着重开拓日本、东南亚等地区，加大对其他海外市场的开发力度。

4、建设高水平的科技人才队伍

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

5、完善生产基地建设，为长远发展创造条件

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

6、创新业务模式

围绕矿产资源开发，研究选矿厂设备优化配置技术，对选矿厂的关键工段进行设计、总包，以设备或技术投入参与选厂运行管理等；通过自主研发与外部高校、研究所、企业合作相结合的方式扩展永磁铁氧体、钕铁硼、塑料橡胶磁体、防伪磁记录材料等业务的产销研合作。

7、增强公司抗风险能力和盈利能力

利用北矿机电和北矿磁材在各自领域的技术和影响力，加大对外合作力度，多渠道探索进入相关业务领域的可行性，拓宽产业链，增强公司抗风险能力和盈利能力。

8、深入贯彻十九大精神，做到党建与经营两手抓

认真学习贯彻十九大精神，深刻领会中国共产党在全面建成小康社会决胜阶段、中国特色社会主义进入新时代伟大意义，开展各项学习活动，抓好队伍建设，牢固树立“四个意识”，党组织要“把方向、管大局、保落实”，把纪律挺在前面，贯彻落实“八项规定”精神，肩负起“一岗双责”，面对复杂、严峻的经营形势，充分发挥各级党组织的战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，努力学习、大胆创新，为公司的发展提供有力的支撑和坚强保障。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济疲软带来的市场风险

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

2、应收账款风险

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

3、原材料价格波动风险

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

4、汇率波动风险

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

(五) 其他

适用 不适用

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

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整。公司利润分配政策的分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明。公司严格执行公司章程规定的分红政策，报告期内，积极通过改善经营业绩来回报公司股东，并采用子公司北矿机电向母公司分配利润的方式，扭转母公司长期亏损的情况，达到利润分配条件。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，2017年公司合并报表实现归属于上市公司股东净利润43,318,388.66元，年末累计未分配利润100,663,546.01元。2017年度母公司实现的净利润为128,880,699.91元，弥补以前年度亏损103,995,610.67元，计提法定盈余公积金2,488,508.92元，截至2017年12月31日可供股东分配的利润为22,396,580.32元。

公司2017年度利润分配预案为：拟以公司2017年12月31日的总股本152,209,880股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），派发现金红利总额为15,220,988.00元，剩余未分配利润结转下一年度。本年度公司不实施资本公积金转增股本。公司当年现金分红数额占2017年度合并报表中归属于母公司所有者净利润的35.14%，符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》、《公司章程》等相关规定的要求，符合公司的实际情况。

该预案已经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，独立董事对此预案发表了独立意见，同意上述预案。该预案尚须提交公司2017年年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017年	0	1.00	0	15,220,988.00	43,318,388.66	35.14
2016年	0	0	0	0		
2015年	0	0	0	0		

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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 (现更名为北京矿冶科技集团有限公司)	业绩补偿主体承诺标的公司在 2015 年度至 2017 年度期间的扣除非经常性损益后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		

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

已达到 未达到 不适用

公司与北京矿冶科技集团有限公司签署了附条件生效的《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议》以及《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议之补充协议》。北京矿冶科技集团有限公司对北矿机电业绩作出如下承诺: 北矿机电 2015 年、2016 年和 2017 年扣除非经常性损益后的净利润承诺数分别不低于 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。

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告, 北矿机电在 2015 年度、2016 年度和 2017 年度分别实现扣除非经常性损益后的净利润为 4,046.01 万元, 4,205.50 万元, 4,199.06 万元, 完成三年净利润承诺数。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布了关于印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净资产和净利润无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40 万
境内会计师事务所审计年限	四年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	20 万

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年12月4日，经公司2017年第一次临时股东大会审议，公司决定继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，报酬分别为40万元和20万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京东方日佳科技有限公司	北京北矿磁电材料有限公司(现更名为北矿磁电科技有限公司)	无	民事诉讼买卖合同纠纷	起诉方以应诉方所供应磁粉存在质量问题致使其产品发生质量问题为由，要求应诉方承担赔偿责任。应诉方累计供货并由起诉方已经支付的货款计为815,480元，起诉方本次起诉要求返还货款并赔偿损失共计8,732,019.27元。	8,732,019.27	诉讼进程及结果无法预测，存在形成负债的风险。	案件经一审判决后，双方均不服判决提起上诉，二审法院裁定发回重审，目前尚未开庭。	尚未最终宣判。	未进入执行程序。

北矿磁材科技股份有限公司（现更名为北矿科技股份有限公司）	湖南耐摩特工业有限公司、常德市耐摩特聚合材料有限公司	无	民事诉讼	起诉方以应诉方未按期履行还款义务且多次追索未果为由提起诉讼。	4,004,739.99		已经取得生效判决。	判决应诉方向起诉方清偿债务并加倍支付迟延履行期间债务利息，诉讼费和保全费由应诉方承担。	起诉方已经向法院申请执行，本案目前不具备执行条件，保留起诉方权利，待被执行人有履行能力时，可随时申请执行。
------------------------------	----------------------------	---	------	--------------------------------	--------------	--	-----------	---	---

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

公司对报告期内日常关联交易总额进行了预计并予以公告。

公司 2017 年度预计关联交易总额 7,208.68 万元，实际交易额为 3,874.02 万元。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2015 年在临时公告中披露《关于公司拟转让部分资产的关联交易》的议案，拟向控股股东北京矿冶科技集团有限公司转让公司位于北京市大兴区北兴路东段 22 号院内房地产，资产评估价值 1,678.45 万元，双方确定交易总价款与评估值一致，即 1,678.45 万元(详见公告 2015-020)。2016 年，公司收到资产交易预付款 1,007.07 万元。

2017 年 11 月 11 日，公司披露《公司关于终止向控股股东转让部分资产的关联交易公告》，自转让协议签订以来，北京市积极推动京津冀一体化发展战略，在土地规划和土地政策方面发生了较大的变化，标的资产周边区域部分土地被北京市相关部门规划为市政道路，导致标的资产的周边环境发生了较大变化，至目前产权过户手续仍未办理完成。鉴于以上的原因，双方协商同意并达成一致意见，决定终止本次资产转让的事项(详见公告 2017-017)。报告期内，公司已归还控股股东北京矿冶科技集团有限公司交易预付款 1,007.07 万元。

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

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》（证监许可〔2015〕2241号）核准，北矿磁材公司采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶集团在内5名的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股，用以收购控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权，实际支付购买价款38,930万元。评估时点北矿机电净资产为18,819.71万元，评估值38,930万元。

公司与北京矿冶科技集团有限公司签署了附条件生效的《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议》以及《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议之补充协议》。北京矿冶科技集团有限公司对北矿机电业绩作出如下承诺：北矿机电2015年、2016年和2017年扣除非经常性损益后的净利润承诺数分别不低于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。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，北矿机电在2015年度、2016年度和2017年度分别实现扣除非经常性损益后的净利润为4,046.01万元，4,205.50万元，4,199.06万元，完成三年净利润承诺数。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于向控股股东北京矿冶研究总院（现更名为北京矿冶科技集团有限公司）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

上年度向控股股东北京矿冶科技集团有限公司累计借款3,000万元，未超过审批额度，本年已全部归还。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《2017 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司及其下属子公司不属于环保局公布的重点排污单位。

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

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院(现更名为北京矿冶科技集团有限公司)	8,883,952	0	0	8,883,952	非公开发行	2018年11月4日
合计	8,883,952	0	0	8,883,952	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,982
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	26,737

(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(现更名为北京矿冶科技集团有限公司)	0	60,883,952	40.00	8,883,952	无		国有法人
毛东明	843,300	1,033,300	0.68	0	未知		境内自然人
张震宇	-42,509	1,006,800	0.66	0	未知		境内自然人
吴林	0	671,200	0.44	0	未知		境内自然人
陈庆良	543,900	543,900	0.36	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
赵建德	500,000	500,000	0.33	0	未知		境内自然人
许灵波	494,960	494,960	0.33	0	未知		境内自然人
郑广云	53,800	357,700	0.24	0	未知		境内自然人
王启珍	0	297,696	0.20	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京矿冶研究总院(现更名为北京矿冶科技集团有限公司)	52,000,000	人民币普通股	52,000,000				
毛东明	1,033,300	人民币普通股	1,033,300				
张震宇	1,006,800	人民币普通股	1,006,800				
吴林	671,200	人民币普通股	671,200				
陈庆良	543,900	人民币普通股	543,900				
周方银	529,000	人民币普通股	529,000				
赵建德	500,000	人民币普通股	500,000				
许灵波	494,960	人民币普通股	494,960				
郑广云	357,700	人民币普通股	357,700				
王启珍	297,696	人民币普通股	297,696				
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（现更名为北京矿冶科技集团有限公司）	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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京矿冶科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	夏晓鸥
成立日期	2000年05月19日
主要经营业务	矿产资源、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料（危险化学品除外）、植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备、仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；进出口业务；汽车（含小轿车）销售；实业投资；物业管理；自有房屋出租；设施租赁；装修装饰；设计和制作印刷品广告，利用自办杂志发布广告；工程晒图、摄像服务；承包境外冶金（矿山、黄金冶炼）、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目；生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂；《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属》（矿山部分）、《有色金属》（冶炼部分）、《有色金属》（选矿部分）、《有色金属工程》的出版（有效期至2018年12月31日，限分支机构经营）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2017年12月31日，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有北京当升材料科技股份有限公司（证券简称：当升科技，证券代码：300073）99,047,228股，占其总股本的27.06%。
其他情况说明	公司控股股东北京矿冶研究总院已更名为“北京矿冶科技集团有限公司”，详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公告。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

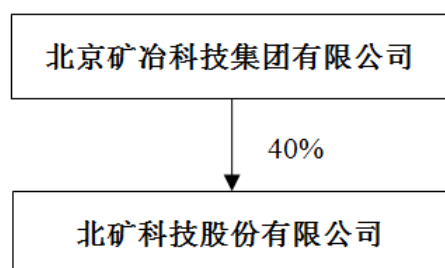
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
成立日期	2003 年 3 月 10 日
主要经营业务	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

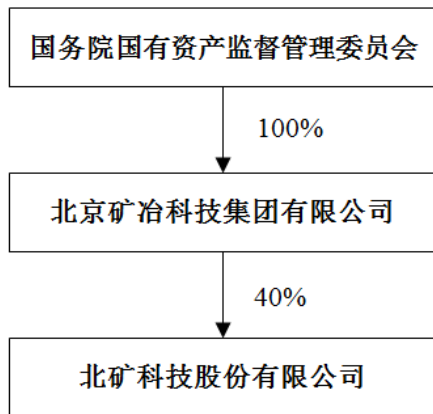
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

经国资委批准，公司控股股东北京矿冶研究总院由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后名称为“北京矿冶科技集团有限公司”，由国务院国有资产监督管理委员会代表国务院履行出资人职责。北京矿冶研究总院的全部债权债务由改制后的北京矿冶科技集团有限公司承继，北京矿冶研究总院现有各种资质资格和专业证照等由改制后的北京矿冶科技集团有限公司或有关子企业承继。2017年12月29日，经北京市工商行政管理局核准，北京矿冶研究总院名称变更为北京矿冶科技集团有限公司。具体情况详见2018年1月3日公司于上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)发布的《北矿科技关于控股股东改制更名及相关工商登记事项变更的公告》(2018-001)。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
夏晓鸥	董事长	男	60	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
于月光	董事	男	52	2010年5月11日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
梁殿印	副董事长	男	58	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		72.00	否
罗秀建	董事、总经理	男	57	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		72.00	否
李炳山	董事、副总经理	男	52	2016年6月7日	2019年6月7日	5,700	5,700	0		50.40	否
刘永振	董事、副总经理	男	56	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		66.24	否
王耕	独立董事	女	70	2014年12月18日	2019年6月7日	0	0	0		6.00	否
龙毅	独立董事	女	62	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		6.00	否
景旭	独立董事	男	47	2014年1月17日	2019年6月7日	0	0	0		6.00	否
周洲	监事会主席	男	49	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
李志会	监事	男	38	2012年7月19日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
刘坚	监事	男	50	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		0	是
陈东	职工监事	男	38	2016年6月7日	2019年6月7日	0	0	0		51.84	否
王晓华	职工监事	女	37	2014年3月25日	2019年6月7日	0	0	0		15.90	否
冉红想	董事会秘书	男	40	2015年12月11日	2019年6月7日	0	0	0		48.96	否
李洪发	财务总监	男	40	2015年12月11日	2019年6月7日	0	0	0		48.96	否
合计	/	/	/	/	/	5,700	5,700	0	/	444.30	/

姓名	主要工作经历
夏晓鸥	工学博士，教授级高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾任航空工业部 125 厂机动科助理工程师，北京矿冶研究总院设备

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

	京矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，北矿科技股份有限公司第六届监事会监事，同时担任北京当升材料科技股份有限公司第三届监事会主席。
刘坚	工学学士，教授级高级工程师。曾任北京矿冶研究总院组织部副部长、纪检监察室副主任，北京矿冶研究总院纪委副书记、组织部部长、纪检监察室主任。现任北京矿冶科技集团有限公司纪委副书记、组织部部长、纪检监察室主任，北矿科技股份有限公司第六届监事会监事。
陈东	工学硕士，教授级高级工程师。先后在北京矿冶研究总院机械研究设计所从事研发与管理工作，曾任北京矿冶研究总院机械研究设计所工程师、高级工程师，北矿机电科技有限责任公司浮选设备事业部副主任、中心试验室主任。现任北矿科技股份有限公司第六届监事会职工监事，北矿机电科技有限责任公司副总经理。
王晓华	工学硕士，高级工程师。曾任北矿磁材科技有限公司技术中心助理工程师、工程师、人力资源部副经理，北矿科技股份有限公司第五届监事会职工监事。现任北矿科技股份有限公司第六届监事会职工监事、纪委委员，北矿磁材科技有限公司综合管理部经理、党办主任。
冉红想	工学硕士，教授级高级工程师。先后在北京矿冶研究总院机械研究所和北矿机电科技有限责任公司从事研发与管理工作。现任北矿科技股份有限公司董事会秘书，北矿机电科技有限责任公司副总经理。
李洪发	管理学学士，高级会计师。先后在北京矿冶研究总院财务部、法律审计部从事财务核算以及内部审计工作，曾任北矿机电科技有限责任公司财务部主任。现任北矿科技股份有限公司财务总监，北矿机电科技有限责任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏晓鸥	北京矿冶科技集团有限公司	董事长、党委书记	2018年1月	
于月光	北京矿冶科技集团有限公司	副总经理、党委委员	2018年1月	
梁殿印	北京矿冶科技集团有限公司	党委委员	2009年5月	
梁殿印	北京矿冶科技集团有限公司	副总工程师	2000年8月	
周洲	北京矿冶科技集团有限公司	副总经理	2018年1月	
李志会	北京矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018年2月	
刘坚	北京矿冶科技集团有限公司	纪委副书记、组织部部长、纪检监察室主任	2011年8月	

在股东单位任职情况的说明	公司控股股东北京矿冶研究总院已更名为“北京矿冶科技集团有限公司”，详见上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公告。
--------------	--

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏晓鸥	北京当升材料科技股份有限公司	董事长	2016年6月	
于月光	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2011年3月	
周洲	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2012年3月	
李志会	北京当升材料科技股份有限公司	监事会主席	2016年6月	
景旭	北京市君都律师事务所	主任	2001年2月	
景旭	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	2016年3月	
景旭	中农发种业集团股份有限公司	独立董事	2017年1月	
景旭	力合股份有限公司（现更名为珠海华金资本股份有限公司）	独立董事	2014年5月	2017年12月27日
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，并经董事会审议通过后提交公司股东大会决定。高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟订后提交董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴依据行业及上市公司的基本水平及其履行的职责进行确定。公司董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。其中基本年薪由董事会根据不同岗位制定标准，按月发放；完成年度业绩则按照董事会审定的年薪次年一季度兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照董事、监事和高级管理人员各自的报酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员 2017 年度实际获得的报酬总额为 444.30 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	70
主要子公司在职员工的数量	518
在职员工的数量合计	588
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	98
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	324
销售人员	35
技术人员	122
财务人员	14
行政人员	64
其他	29
合计	588
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	9
硕士	99
本科	68
大专	45
中专及以下	367
合计	588

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

公司对关键核心岗位及公司发展需要的专业人才采取薪酬优先策略，以保证公司避免核心人才的流失，同时又能吸纳优秀人才进入公司，为公司的持续发展提供保障。

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

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

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

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

2018年，公司将继续积极开展董事、监事、高级管理人员及全体员工的培训。通过持续加强组织员工进行法律法规、业务知识的培训和学习，开展交流和研讨等方式，开发每一位员工的潜能，提升每一位员工的专业知识和职业技能，从而提高公司的经营和管理效率，促进公司和员工共同发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

（三）董事与董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司全体董事认真出席董事会会议，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规及政策规定，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司董事会共召开了 5 次会议，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确并妥善保存；报告期内，独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

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

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

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

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

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

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

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 4 月 25 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 12 月 4 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 12 月 5 日

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 2017 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：《关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构的议案》、《关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度内部控制审计机构的议案》、《公司关于终止向控股股东转让部分资产的议案》、《关于修订公司<独立董事工作制度>的议案》、《关于修订公司<募集资金管理办法>的议案》、《关于修订公司<对外投资管理制度>的议案》。

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

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
夏晓鸥	否	5	5	3	0	0	否	2
于月光	否	5	5	4	0	0	否	2
梁殿印	否	5	5	3	0	0	否	1

罗秀建	否	5	5	3	0	0	否	2
李炳山	否	5	5	3	0	0	否	0
刘永振	否	5	5	3	0	0	否	2
王耕	是	5	5	4	0	0	否	2
龙毅	是	5	5	4	0	0	否	2
景旭	是	5	5	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

2、薪酬与考核委员会：对公司董事、监事和高级管理人员的津贴及薪酬发放情况进行审核，对董事、监事和高级管理人员的年度履职情况进行了有效监督。

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

4、提名委员会：审议通过《公司董事会提名委员会工作细则》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了全员绩效考评机制，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员实施年度绩效考核。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规、《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，对 2017 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2017 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2017 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2018]02380016 号

北矿科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北矿科技股份有限公司（以下简称“北矿科技”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北矿科技 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）营业收入的确认

1、事项描述

2017 年度，北矿科技合并报表中列报的营业收入为人民币 436,130,196.45 元，主要来自于销售机电产品及磁性材料，其中销售机电产品取得的收入为人民币 217,522,730.44 元，销售磁性材料取得的收入为人民币 218,607,466.01 元。收入是北矿科技股份有限公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认列为关键审计事项。关于收入的会计政策见附注五、28；关于主营业务收入金额见附注七、61。

2、审计应对

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

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

(3) 检查主要客户合同或订单、出库单、货运单据、签收单、质检单等，核实收入确认是否与披露的会计政策一致；

(4) 对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；

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

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

2017 年 12 月 31 日，北矿科技合并报表中列报的应收账款的账面余额为 189,543,614.55 元，坏账准备为 23,567,256.41 元。北矿科技根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项按照账龄分析法计提坏账准备；对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。由于未来可获得现金流量并确定其现值时需要管理层考虑应收账款的账龄、目前交易情况及客户所在国形势等，并且涉及重大会计估计及判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。关于应收账款坏账准备的会计政策见注五、11；关于主营业务收入金额见附注七、61。

2、审计应对

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

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

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

(4) 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证及替代测试程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；

(6) 对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象。

四、其他信息

北矿科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督北矿科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国 北京

中国注册会计师：

2018 年 03 月 22 日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位: 北矿科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七.1	166,484,683.95	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	49,183,729.47	79,885,184.76
应收账款	七.5	165,976,358.14	210,259,732.53
预付款项	七.6	7,690,783.91	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	4,025,458.32	2,912,379.41
买入返售金融资产			
存货	七.10	113,291,824.42	79,250,148.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	2,857,201.46	275,390.59
流动资产合计		509,636,239.67	502,837,840.03
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	1,149,258.75	1,129,707.54
投资性房地产			
固定资产	七.19	187,396,593.70	203,346,111.91
在建工程	七.20		
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	51,801,404.59	47,243,790.75
开发支出	七.26	6,040,530.41	8,798,271.32
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.29	9,421,872.44	10,411,281.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		255,809,659.89	270,929,162.89

资产总计		765,445,899.56	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	92,020,149.70	106,939,520.89
预收款项	七.36	49,830,349.98	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	24,637,970.54	27,054,844.97
应交税费	七.38	5,979,341.43	16,520,844.04
应付利息	七.39		4,229.17
应付股利			
其他应付款	七.41	1,083,346.80	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		173,551,158.45	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	28,181,371.39	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		28,181,371.39	25,141,752.87
负债合计		201,732,529.84	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	7,854,558.56	7,063,622.01
盈余公积	七.59	29,395,412.66	26,906,903.74
一般风险准备			
未分配利润	七.60	100,663,546.01	59,833,666.27
归属于母公司所有者权益合计		563,713,369.72	519,573,992.91
少数股东权益			
所有者权益合计		563,713,369.72	519,573,992.91
负债和所有者权益总计		765,445,899.56	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 12 月 31 日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		42,161,367.29	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		12,584,713.00	12,650,220.31
应收账款	十七.1	5,012,886.91	22,153,471.98
预付款项		684,403.50	1,172,846.95
应收利息			7,368,226.85
应收股利			
其他应收款	十七.2	7,785.00	150,468,559.16
存货		3,011,487.23	6,495,787.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		63,462,642.93	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	516,075,211.32	328,246,806.12
投资性房地产			
固定资产		18,936,860.23	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		18,279,906.40	14,185,497.18
开发支出		386.79	5,330,893.56

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,680,046.41	7,532,873.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		556,972,411.15	378,810,875.01
资产总计		620,435,054.08	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		5,383,879.79	6,765,774.07
预收款项		2,401,563.87	14,663,463.24
应付职工薪酬		9,252,640.67	9,839,471.21
应交税费		255,166.41	2,313,307.67
应付利息			1,239,119.41
应付股利			
其他应付款		763,129.03	73,240,889.61
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,056,379.77	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		8,886,203.81	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		8,886,203.81	8,769,609.21
负债合计		26,942,583.58	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		21,307,277.38	18,818,768.46
未分配利润		22,396,580.32	-103,995,610.67

所有者权益合计		593,492,470.50	464,581,718.99
负债和所有者权益总计		620,435,054.08	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		436,130,196.45	397,827,369.67
其中：营业收入	七.61	436,130,196.45	397,827,369.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		396,905,876.24	359,991,988.09
其中：营业成本	七.61	304,914,041.78	277,104,423.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	5,189,884.26	4,553,627.26
销售费用	七.63	24,487,992.04	21,756,838.95
管理费用	七.64	55,958,172.68	49,349,146.77
财务费用	七.65	3,561,600.71	-331,535.37
资产减值损失	七.66	2,794,184.77	7,559,486.96
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	19,551.21	-13,008.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,551.21	-13,008.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,759.08	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七.79	13,954,895.48	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,261,525.98	37,822,373.58
加：营业外收入	七.69	261,162.01	8,322,322.23
减：营业外支出	七.70	55,072.37	1,034,551.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,467,615.62	45,110,144.60
减：所得税费用	七.71	10,149,226.96	8,146,432.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,318,388.66	36,963,712.19
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,318,388.66	36,963,712.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润		43,318,388.66	36,963,712.19
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		43,318,388.66	36,963,712.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,318,388.66	36,963,712.19
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)	十八.2	0.2846	0.2428
(二)稀释每股收益(元/股)	十八.2	0.2846	0.2428

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	11,061,659.94	109,448,343.76
减：营业成本	十七.4	7,979,843.62	88,205,446.64
税金及附加		1,174,815.82	1,494,501.26
销售费用		144,232.71	4,888,531.15
管理费用		20,194,291.00	25,495,382.61
财务费用		-1,813,538.57	-2,771,143.94
资产减值损失		-15,860,354.44	9,025,537.19
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	130,019,551.21	7,534,138.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,551.21	-13,008.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,759.08	
其他收益		3,212,059.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,536,739.49	-9,355,773.14
加：营业外收入		196,787.92	2,152,809.54
减：营业外支出			203,412.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,733,527.41	-7,406,375.84
减：所得税费用		3,852,827.50	-1,318,805.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,880,699.91	-6,087,570.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		128,880,699.91	-6,087,570.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		128,880,699.91	-6,087,570.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

合并现金流量表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		409,653,201.08	244,675,335.15
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		1,291,145.23	4,705,436.38
收到其他与经营活动有关的现金	七.73	22,144,431.62	12,073,228.88
经营活动现金流入小计		433,088,777.93	261,454,000.41
购买商品、接受劳务支付的现金		168,295,232.89	176,841,442.30
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		79,793,097.80	81,360,850.96
支付的各项税费		44,410,104.72	38,182,789.27
支付其他与经营活动有关的现金	七.73	33,013,073.92	27,560,720.54
经营活动现金流出小计		325,511,509.33	323,945,803.07
经营活动产生的现金流量净额		107,577,268.60	-62,491,802.66
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		196,000.00	10,071,056.41
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		196,000.00	10,071,056.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,159,358.29	7,567,068.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.73	10,070,700.00	
投资活动现金流出小计		18,230,058.29	7,567,068.57
投资活动产生的现金流量净额		-18,034,058.29	2,503,987.84
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			
筹资活动现金流入小计			3,500,000.00

偿还债务支付的现金		3,500,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,412,375.10	503,155.54
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	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		34,912,375.10	12,503,155.54
筹资活动产生的现金流量净额		-34,912,375.10	-9,003,155.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,513,229.54	270,531.19
五、现金及现金等价物净增加额		53,117,605.67	-68,720,439.17
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		162,798,183.95	109,680,578.28

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,604,904.41	58,555,243.47
收到的税费返还		11,567.92	
收到其他与经营活动有关的现金		37,768,108.15	977,896.87
经营活动现金流入小计		66,384,580.48	59,533,140.34
购买商品、接受劳务支付的现金		546,323.08	33,855,733.93
支付给职工以及为职工支付的现金		10,890,216.18	20,991,093.70
支付的各项税费		5,485,964.80	7,428,315.68
支付其他与经营活动有关的现金		15,667,060.01	13,910,397.28
经营活动现金流出小计		32,589,564.07	76,185,540.59
经营活动产生的现金流量净额		33,795,016.41	-16,652,400.25
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		87,595,287.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,939,276.22	10,070,700.00
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		90,534,563.22	10,070,700.00
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	320,500.90
投资支付的现金		187,808,853.99	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,070,700.00	
投资活动现金流出小计		197,911,775.71	320,500.90
投资活动产生的现金流量净额		-107,377,212.49	9,750,199.10

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		190,857,991.21	31,314,551.84
筹资活动现金流入小计		190,857,991.21	34,814,551.84
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,426,634.16	503,155.54
支付其他与筹资活动有关的现金		75,652,244.52	22,005,484.26
筹资活动现金流出小计		80,578,878.68	34,508,639.80
筹资活动产生的现金流量净额		110,279,112.53	305,912.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-69,073.73	114,789.77
五、现金及现金等价物净增加额		36,627,842.72	-6,481,499.34
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		42,161,367.29	5,533,524.57

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,209,880.00				273,559,920.89			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			790,936.55	2,488,508.92		40,829,879.74		44,139,376.81
(一) 综合收益总额											43,318,388.66		43,318,388.66
(二)所有者投入和减少资本					30,051.60								30,051.60
1. 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									2,488,508.92		-2,488,508.92		
1. 提取盈余公积									2,488,508.92		-2,488,508.92		

									08.92		508.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
									790,936.55				790,936.55
1. 本期提取									1,890,407.74				1,890,407.74
2. 本期使用									1,099,471.19				1,099,471.19
（六）其他													
四、本期期末余额	152,209,880.00				273,589,972.49				7,854,558.56	29,395,412.66		100,663,546.01	563,713,369.72

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)					72,123.84			969,267.36			36,963,712.19		38,005,103.39
(一) 综合收益总额											36,963,712.19		36,963,712.19
(二) 所有者投入和减少资本					72,123.84								72,123.84
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					72,123.84								72,123.84
(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								969,267.36					969,267.36
1. 本期提取								2,145,111.37					2,145,111.37
2. 本期使用								1,175,844.01					1,175,844.01

								44.01					01
(六) 其他													
四、本期期末余额	152,209,880.00				273,559,920.89			7,063,622.01	26,906,903.74		59,833,666.27		519,573,992.91

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,209,880.00				397,548,681.20				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				2,488,508.92	126,392,190.99	128,910,751.51
（一）综合收益总额										128,880,699.91	128,880,699.91
（二）所有者投入和减少资本					30,051.60						30,051.60
1. 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

					0						0
(三) 利润分配									2,488,508.92	-2,488,508.92	
1. 提取盈余公积									2,488,508.92	-2,488,508.92	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	152,209,880.00				397,578,732.80				21,307,277.38	22,396,580.32	593,492,470.50

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）					72,123.84					-6,087,570.42	-6,015,446.58

2017 年年度报告

(一) 综合收益总额										-6,087,570.42	-6,087,570.42
(二) 所有者投入和减少资本				72,123.84							72,123.84
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				72,123.84							72,123.84
(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			397,548,681.20				18,818,768.46	-103,995,610.67	464,581,718.99	

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”或“本公司”或“公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]697号文批准，由原国家有色金属工业局下属的北京矿冶研究总院（以下简称“矿冶集团”）以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于2000年9月6日在国家工商行政管理局登记注册，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6区5号楼，法定代表人：夏晓鸥，本公司的母公司为北京矿冶科技集团有限公司（原名“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，北矿科技采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股股票3,500万股（每股面值1元），增资后公司注册资本变更为人民币10,000万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2004）第A005号验资报告予以验证。

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

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，北矿科技采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶集团在内的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值1元），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。

本次非公开发行价格为18.01元/股，共募集资金总额为399,999,938.80元，扣除发行费用10,407,006.35元，募集资金净额为389,592,932.45元，用以收购控股股东矿冶集团持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权。

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，分别由北矿机电科技有限责任公司和北矿磁材科技有限公司运营管理。本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 3 月 22 日决议批准报出。本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

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

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”）、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 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，详见本附注五、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“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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。

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”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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
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、在产品及自制半成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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，其会计政策详见附注四、9“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，按本附注五、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。固定资产仅在与其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	9.70
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附注五、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

23. 长期待摊费用

√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。

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

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

本公司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。

母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：

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

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)、融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
利润表中新增“资产处置收益”项目	第六届董事会第十二次会议	本期资产处置收益 62,759.08 元，上期数据追溯调整，上期数据无影响
利润表中新增“其他收益”项目	第六届董事会第十二次会议	本期其他收益 13,954,895.48 元，对该项会计政策变更采用未来适用法，无需对 2017 年比较财务报表进行重新表述
利润表中新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目	第六届董事会第十二次会议	本期持续经营净利润 43,318,388.66 元，上期持续经营净利润 36,963,712.19 元

其他说明

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以

财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助计入其他收益。

财政部于2017年12月颁布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)。本公司按照该规定编制2017年度财务报表。采用该准则后，本公司修改了财务报表的列报，包括在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

(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%计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的25%或15%，详见下表。	25%、15%
其他税费	按国家相关规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北矿科技股份有限公司	15

北矿机电科技有限责任公司	15
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25
北矿磁材（阜阳）有限公司	15
北矿磁材科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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	55,447.62	44,827.11
银行存款	162,742,736.33	109,635,751.17
其他货币资金	3,686,500.00	259,841.14
合计	166,484,683.95	109,940,419.42
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末其他货币资金余额为保函保证金，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	43,501,179.38	69,945,184.76
商业承兑票据	5,682,550.09	9,940,000.00
合计	49,183,729.47	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	73,653,097.67	
商业承兑票据		
合计	73,653,097.67	

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,543,614.55	99.08	23,567,256.41	12.43	165,976,358.14	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	0.92	1,757,804.48	100		1,757,804.48	0.75	1,757,804.48	100.00	
合计	191,301,419.03	/	25,325,060.89	/	165,976,358.14	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	125,572,394.32	6,287,721.35	5
1 年以内小计	125,572,394.32	6,287,721.35	5
1 至 2 年	39,712,499.50	3,971,249.95	10
2 至 3 年	9,619,615.45	2,885,884.64	30
3 至 4 年	7,427,761.95	3,713,880.99	50
4 至 5 年	1,676,079.49	1,173,255.64	70
5 年以上	5,535,263.84	5,535,263.84	100
合计	189,543,614.55	23,567,256.41	

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 1,705,189.68 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 68,554,310.54 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 35.84%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,371,627.22 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	5,979,684.98	77.75	18,792,516.49	93.09

1 至 2 年	888,306.54	11.55	1,184,130.34	5.87
2 至 3 年	717,232.71	9.33	140,020.46	0.69
3 年以上	105,559.68	1.37	71,717.08	0.35
合计	7,690,783.91	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：

合同延期，产品尚未完全交付。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,123,946.49 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 40.62%。

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
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,100,400.70	100	2,074,942.38	34.01	4,025,458.32	4,242,904.63	100	1,330,525.22	31.36	2,912,379.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,100,400.70	/	2,074,942.38	/	4,025,458.32	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	3,090,753.82	154,537.69	5
1年以内小计	3,090,753.82	154,537.69	5
1至2年	668,246.88	66,824.69	10
2至3年	395,600.00	118,680.00	30
3至4年	385,800.00	192,900.00	50
4至5年	60,000.00	42,000.00	70
5年以上	1,500,000.00	1,500,000.00	100
合计	6,100,400.70	2,074,942.38	

确定该组合依据的说明：

以账龄为基础划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 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 744,417.16 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	2,624,200.00	2,268,750.00
借款	1,588,417.00	1,560,000.00
备用金	98,963.88	185,471.63
履约保证金	872,150.00	181,000.00
其他	50,000.00	47,683.00
应收退税款	866,669.82	
合计	6,100,400.70	4,242,904.63

(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
外部单位一	其他	1,560,000.00	4-5 年、5 年以上	25.57	1,542,000.00
外部单位二	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	16.39	50,000.00
外部单位三	投标保证金	712,150.00	1 年以内	11.67	35,607.50
外部单位四	投标保证金	583,400.00	1 年以内	9.56	29,170.00
外部单位五	投标保证金	149,000.00	2-3 年	2.44	44,700.00
合计	/	4,004,550.00	/	65.63	1,701,477.50

(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	60,827,319.30	305,576.89	60,521,742.41	47,759,034.02	373,812.12	47,385,221.90
在产品	35,144,820.26	82,306.32	35,062,513.94	15,748,032.97	366,780.66	15,381,252.31
库存商品	22,723,091.09	5,015,523.02	17,707,568.07	23,436,430.85	6,952,756.11	16,483,674.74
合计	118,695,230.65	5,403,406.23	113,291,824.42	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		130,409.34		305,576.89
在产品	366,780.66			284,474.34		82,306.32
库存商品	6,952,756.11			1,937,233.09		5,015,523.02
合计	7,693,348.89	62,174.11		2,352,116.77		5,403,406.23

(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、 持有待售资产

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	2,757,747.43	125,563.81
预缴企业所得税	99,454.03	149,826.78
合计	2,857,201.46	275,390.59

其他说明

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

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										
北磁材(包头)有限公司	1,129,707.54			19,551.21						1,149,258.75
小计	1,129,707.54			19,551.21						1,149,258.75
合计	1,129,707.54			19,551.21						1,149,258.75

其他说明

无。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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		1,447,695.60	14,700.85	322,124.92	1,784,521.37
(1) 购置		1,447,695.60	14,700.85	322,124.92	1,784,521.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额		2,587,803.74	2,333,209.37		4,921,013.11
(1) 处置或报废		2,587,803.74	2,333,209.37		4,921,013.11
4.期末余额	128,181,688.36	217,280,455.84	4,578,265.65	6,511,363.11	356,551,772.96
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	3,796,544.09	12,553,480.96	602,518.56	321,743.63	17,274,287.24
(1) 计提	3,796,544.09	12,553,480.96	602,518.56	321,743.63	17,274,287.24
3.本期减少金额		2,255,583.59	2,205,677.18		4,461,260.77
(1) 处置或报废		2,255,583.59	2,205,677.18		4,461,260.77
4.期末余额	18,451,770.08	125,594,882.45	4,274,472.06	5,383,984.32	153,705,108.91
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	109,729,918.28	76,243,314.50	303,793.59	1,119,567.33	187,396,593.70
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	57,546,107.67	41,933,783.32	15,438,810.42	173,513.93	
其他	96,711.00	82,987.97	11,259.94	2,463.09	
合计	57,642,818.67	42,016,771.29	15,450,070.36	175,977.02	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
石油压裂液混配车	246,397.94

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,606,332.26	正在办理中

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	
固安生产线工程				6,136,596.88	6,136,596.88	
合计				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

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
干压磁粉生产线改造	1,606,419.68	1,336,448.56			1,336,448.56		83.19	83.19				自筹资金
固安生产线工程	6,500,000.00	6,136,596.88			6,136,596.88		94.41	94.41				自筹资金
合计	8,106,419.68	7,473,045.44			7,473,045.44		/	/			/	/

随着阜阳二期工程的建设达产，以及公司战略的调整，上述在建工程已在 2014 年全额计提减值准备，本年予以财务进行核销。

(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		7,094,694.94		270,629.02	7,365,323.96
(1)购置					
(2)内部研发		7,094,694.94		270,629.02	7,365,323.96
(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	39,653,278.51	413,834.10	782,444.10	86,399,714.97
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	971,041.20	1,682,787.88	23,810.64	130,070.40	2,807,710.12
(1)计提	971,041.20	1,682,787.88	23,810.64	130,070.40	2,807,710.12

3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	7,552,048.96	26,550,337.18	130,090.16	365,834.08	34,598,310.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	37,998,109.30	13,102,941.33	283,743.94	416,610.02	51,801,404.59
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 21.57%。

(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	
矿山装备技术项目	3,467,377.76	9,339,765.51			1,999,137.79	4,767,861.86	6,040,143.62
磁性材料技术项目	5,330,893.56	12,470,518.87			5,366,186.17	12,434,839.47	386.79
合计	8,798,271.32	21,810,284.38			7,365,323.96	17,202,701.33	6,040,530.41

其他说明

开发支出项目表

项目	开始资本化时间	研发进度
----	---------	------

浮选机过程控制系统软件	2016 年	专利申请状态
一种强磁性-弱磁性混合型铁矿的干式预分选方法	2016 年	专利申请状态
一种新型浮选机智能移动终端	2016 年	专利申请状态
一种高频谐波磁场精选磁选机	2017 年	专利申请状态
一种动态磁场干选系统	2017 年	专利申请状态
一种立式螺旋搅拌磨机内部自分级装置	2017 年	专利申请状态
一种矿物浮选方法及浮选系统	2017 年	专利申请状态
浮选机下部矿浆定向双循环装置	2017 年	专利申请状态
一种在线调节浮选机循环能力的装置	2017 年	专利申请状态
一种浮选柱离心式刮泡装置	2017 年	专利申请状态
一种自吸气浮选机的吸气装置	2017 年	专利申请状态
电沉积金属的链条传输系统	2017 年	专利申请状态
一种自动刷板机的同步加紧装置	2017 年	专利申请状态
一种稀土铁硼系各向异性磁粉的制备方法及其所制备的磁粉	2015 年	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	42,417,363.90	6,504,089.93	50,481,775.53	7,789,301.49
内部交易未实现利润	6,035,504.21	905,325.63	438,722.11	65,808.32
可抵扣亏损			941,567.12	235,391.78
计提未发放的工资	11,201,859.22	2,012,456.88	13,471,865.22	2,320,779.78
合计	59,654,727.33	9,421,872.44	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	6,381,815.67	5,348,381.48
可抵扣亏损	32,806,886.19	30,832,243.50
合计	39,188,701.86	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	
2018 年			
2019 年	14,037,565.56	14,037,565.56	
2020 年	3,579,257.53	3,579,257.53	
2021 年			
2022 年	15,190,063.10		
合计	32,806,886.19	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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	1,557,462.52	4,892,466.92
应付材料款	87,674,620.51	88,141,652.30
应付工程款		4,523,892.00
应付运费	586,063.00	6,670,449.67
其他	2,202,003.67	2,711,060.00
合计	92,020,149.70	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
供应商一	4,729,845.13	未达到结算条件
供应商二	2,184,911.06	未达到结算条件
供应商三	1,673,768.20	未达到结算条件
供应商四	1,473,100.00	未达到结算条件
供应商五	853,812.00	未达到结算条件
合计	10,915,436.39	/

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
产品款	49,830,349.98	33,615,607.86
预收房产土地出让款		10,070,000.00
合计	49,830,349.98	43,685,607.86

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
客户一	4,030,000.00	未达到结算条件
客户二	1,600,200.00	未达到结算条件
客户三	1,234,830.00	未达到结算条件
客户四	859,644.10	未达到结算条件
客户五	600,000.00	未达到结算条件
合计	8,324,674.10	/

(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	67,778,367.25	67,843,218.36	21,498,984.69
二、离职后福利-设定提存计划		10,032,661.68	10,032,661.68	
三、辞退福利	5,491,009.17	297,030.06	2,649,053.38	3,138,985.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,054,844.97	78,108,058.99	80,524,933.42	24,637,970.54

(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	55,919,742.17	55,880,489.37	14,318,417.85
二、职工福利费	33,252.50	2,392,672.57	2,425,925.07	
三、社会保险费		4,607,879.63	4,607,879.63	
其中：医疗保险费		4,022,986.93	4,022,986.93	

工伤保险费		289,829.08	289,829.08	
生育保险费		295,063.62	295,063.62	
四、住房公积金		3,847,276.00	3,847,276.00	
五、工会经费和职工教育经费	4,819,167.30	161,276.27	775,113.04	4,205,330.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,432,250.95	849,520.61	306,535.25	2,975,236.31
合计	21,563,835.80	67,778,367.25	67,843,218.36	21,498,984.69

(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		8,172,045.90	8,172,045.90	
2、失业保险费		354,561.84	354,561.84	
3、企业年金缴费		1,506,053.94	1,506,053.94	
合计		10,032,661.68	10,032,661.68	

其他说明：

√适用 □不适用

本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，根据该等计划，本公司分别按缴费基数的19%、0.8%每月向该等计划缴存费用；本公司子公司北矿机电科技有限责任公司按照缴费基数的5%为员工缴纳企业年金。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。

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	4,646,737.44	9,916,537.86
企业所得税	694,890.44	5,347,914.10
个人所得税	156,070.71	135,388.97
城市维护建设税	39,014.91	419,019.29
土地使用税	216,064.79	216,064.79
教育费附加	24,913.63	285,382.66
其他税费	201,649.51	200,536.37
合计	5,979,341.43	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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		4,229.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		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
代垫房租、水电等费用	666,715.20	1,142,583.57
代收代付职工保险等费用	394,447.99	166,350.62
其他	22,183.61	37,276.02
合计	1,083,346.80	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、持有待售负债**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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	209,070.00		关停固安生产基地产生的相关人员费用
合计	209,070.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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					
浮选泡沫流速项目	90,210.00		10,384.76	79,825.24	国家扶持项目
多极交变磁场高效预选装备开发项目	600,882.20		584,244.46	16,637.74	国家扶持项目
北京市企业技术中心创新能力提升项目		3,000,000.00		3,000,000.00	国家扶持项目
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备		800,000.00	60,170.94	739,829.06	国家扶持项目
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用		870,000.00		870,000.00	国家扶持项目
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	12,471,881.93		1,019,652.36	11,452,229.57	国家扶持项目
柔性稀土政府补助	881,542.24		112,537.32	769,004.92	国家扶持项目
固安煤改气政府补助	178,996.97		61,798.08	117,198.89	国家扶持项目
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	7,500,000.00		1,500,000.00	6,000,000.00	国家扶持项目

“新一代”烧结铁氧体永磁材料的开发及产业化项目		2,000,000.00		2,000,000.00	国家扶持项目
颍州经济开发区园区奖励基金	3,209,169.53		72,523.56	3,136,645.97	国家扶持项目
合计	24,932,682.87	6,670,000.00	3,421,311.48	28,181,371.39	

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
浮选泡沫流速项目	90,210.00			10,384.76	79,825.24	收益相关
多极交变磁场高效预选装备开发项目	600,882.20			584,244.46	16,637.74	收益相关
北京市企业技术中心创新能力提升项目		3,000,000.00			3,000,000.00	收益相关
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备		800,000.00		60,170.94	739,829.06	收益相关
有色金属电解除过程智能剥离装备研制及示范应用		870,000.00			870,000.00	收益相关
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	12,471,881.93			1,019,652.36	11,452,229.57	资产相关
柔性稀土政府补助	881,542.24			112,537.32	769,004.92	资产相关
固安煤改气政府补助	178,996.97			61,798.08	117,198.89	资产相关
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	7,500,000.00			1,500,000.00	6,000,000.00	资产相关
高新技术成果转化项目		2,000,000.00			2,000,000.00	收益相关
颍州经济开发区园区奖	3,209,169.53			72,523.56	3,136,645.97	资产相关

励基金						
合计	24,932,682.87	6,670,000.00		3,421,311.48	28,181,371.39	/

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

其他说明：

无

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：

无

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	1,890,407.74	1,099,471.19	7,854,558.56
合计	7,063,622.01	1,890,407.74	1,099,471.19	7,854,558.56

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，并需要根据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	2,488,508.92		29,395,412.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,906,903.74	2,488,508.92		29,395,412.66

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%提取法定盈余公积金。本年母公司审定净利润128,880,699.91元，弥补以前年度亏损103,995,610.67元，按照剩余金额10%计提法定盈余公积金2,488,508.92元，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金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金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	43,318,388.66	36,963,712.19
减：提取法定盈余公积	2,488,508.92	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	100,663,546.01	59,833,666.27

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	434,928,719.44	303,925,361.09	397,131,484.61	276,584,995.62
其他业务	1,201,477.01	988,680.69	695,885.06	519,427.90
合计	436,130,196.45	304,914,041.78	397,827,369.67	277,104,423.52

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	1,264,547.41	1,539,160.92
教育费附加	929,982.71	1,127,419.65
房产税	804,575.54	414,099.44
土地使用税	1,924,303.2	1,187,663.25
车船使用税	12,121.7	2,350.00
印花税	190,916.4	282,934.00
其他	63,437.3	
合计	5,189,884.26	4,553,627.26

其他说明：

无

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
运费	12,374,596.01	9,921,436.66
职工薪酬	9,220,635.67	8,617,737.39
差旅费	1,031,696.01	1,152,126.10
业务招待费	303,375.02	265,035.22
租赁费	325,228.08	145,613.30
代理费	173,462.74	555,535.81
咨询服务费	21,318.35	109,408.74
其他	1,037,680.16	989,945.73
合计	24,487,992.04	21,756,838.95

其他说明：

无

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	23,557,676.52	29,879,910.31
研发费用	17,200,672.48	5,399,701.78
无形资产摊销	2,730,169.99	1,683,277.72
税费		1,255,453.54
折旧	5,165,858.69	3,418,167.53
中介费	1,533,600.01	596,705.88
房租	1,612,995.34	1,664,195.60
维修费用	59,900.71	796,601.63
差旅费	1,429,689.75	1,382,601.07
办公费	910,436.17	409,241.33
交通费	241,441.50	302,082.66
停工损失		1,196,080.63
其他	1,515,731.52	1,365,127.09
合计	55,958,172.68	49,349,146.77

其他说明：

本年度职工薪酬较上期减少 632.22 万元，减少比例 21.16%，主要是上期按照《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》应用指南——三、辞退福利会计政策计提辞退福利 417.79 万元。

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	1,970,089.44	1,856,836.80

减：利息收入	-917,613.41	-1,721,080.64
汇兑损益	2,408,169.38	-533,912.92
其他	100,955.30	66,621.39
合计	3,561,600.71	-331,535.37

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	2,732,010.66	6,931,335.18
二、存货跌价损失	62,174.11	628,151.78
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	2,794,184.77	7,559,486.96

其他说明：

无

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	19,551.21	-13,008.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资		

收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	19,551.21	-13,008.00

其他说明：

无

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		8,241,972.12	
其他	261,162.01	80,350.11	261,162.01
合计	261,162.01	8,322,322.23	261,162.01

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
大型高效节能型矿物分选装备产业化项目		2,000,000.00	与收益相关
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究		1,500,000.00	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		1,019,652.36	与资产相关
土地使用税奖励		1,015,287.00	与收益相关
2016 年省电力需求侧管理专项资金		770,000.00	与收益相关
省特支计划财政补贴款		500,000.00	与收益相关
铁矿山尾矿减排多极交变磁场高效预选装备开发		399,117.80	与收益相关

环保拆除补助款		280,000.00	与收益相关
柔性稀土政府补助		112,537.32	与资产相关
科学技术委员会培养经费		100,000.00	与收益相关
工业经济表彰奖励款		90,000.00	与收益相关
政府补助摊销		72,523.56	与资产相关
固安煤改气政府补助		61,798.08	与资产相关
三区人才政府补贴		60,000.00	与收益相关
市级第三批产业创新团队研发补助款		50,000.00	与收益相关
专利资助金		42,365.00	与收益相关
北京市商务委员会汇款(第三季度稳增长)		40,001.00	与收益相关
中关村科技园管委会政策补助		30,000.00	与收益相关
残疾人补贴费		21,000.00	与收益相关
高新技术企业培育资金		20,000.00	与收益相关
专利资助金		16,300.00	与收益相关
2015 年专利授权奖励		16,000.00	与收益相关
再就业局培训补贴		15,600.00	与收益相关
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究		9,790.00	与收益相关
合计		8,241,972.12	/

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	7,872.37	12,333.39	7,872.37
其中：固定资产处置损失	7,872.37	12,333.39	7,872.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	47,200.00	1,022,217.82	47,200.00
合计	55,072.37	1,034,551.21	55,072.37

其他说明：

无。

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	9,159,818.03	8,054,417.79
递延所得税费用	989,408.93	92,014.62
合计	10,149,226.96	8,146,432.41

(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	53,467,615.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,020,142.34
子公司适用不同税率的影响	318,951.15
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	2,612,848.35
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	554,554.95
税法规定的额外可扣除费用	-1,357,269.83
所得税费用	10,149,226.96

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
政府补助	16,347,874.00	5,475,460.80
保证金	2,983,137.00	2,807,009.00
利息收入	990,903.31	2,713,403.44
备用金	165,330.55	171,228.50
其他	1,657,186.76	906,127.14
合计	22,144,431.62	12,073,228.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款、备用金	75,973.00	501,396.66
保证金	7,914,450.00	4,287,200.00
费用类款项	25,022,650.92	22,772,123.88
合计	33,013,073.92	27,560,720.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还土地交易预收款	10,070,700.00	
合计	10,070,700.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

本报告期公司归还控股股东矿冶集团土地交易预收款 1,007.07 万元。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付向关联方借款款项	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无。

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	43,318,388.66	36,963,712.19
加：资产减值准备	2,794,184.77	7,559,486.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,274,287.24	14,364,130.25
无形资产摊销	2,807,710.12	2,419,949.72
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）	-62,759.08	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,872.37	12,333.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,970,089.44	1,856,836.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,551.21	13,008.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	989,408.93	-155,764.67
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）	-31,751,732.81	3,333,397.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,055,529.70	-92,792,290.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,806,159.53	-36,066,601.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,577,268.60	-62,491,802.66
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	162,798,183.95	109,680,578.28
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	53,117,605.67	-68,720,439.17

(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	162,798,183.95	109,680,578.28
其中：库存现金	55,447.62	44,827.11
可随时用于支付的银行存款	162,742,736.33	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	162,798,183.95	109,680,578.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限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	3,686,500.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,686,500.00	/

其他说明：

主要是保函保证金。

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	6,072,078.34	6.5342	39,676,174.29
欧元			
港币			
日元	26,228,439.00	0.057883	1,518,180.73
人民币			
应收账款			
其中：美元	839,448.20	6.5342	5,485,122.43
欧元			
港币			
日元	2,300,000.00	0.057883	133,130.90

人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

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
政府补助			
11.15 政府补贴款	40,000.00	其他收益	40,000.00
递延收益摊销	72,523.56	其他收益	72,523.56
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
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
出口业务奖励款	50,200.00	其他收益	50,200.00
2016 年平台引进高层次人才奖励资金（中共阜阳市组织部）	100,000.00	其他收益	100,000.00
税收奖励收入	471,619.00	其他收益	471,619.00
2016 年省级技术中心扶持款	300,000.00	其他收益	300,000.00
2016 年科技创新奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2016 年省级外贸政策资金款	95,000.00	其他收益	95,000.00
2016 年市级外贸引导资金款	25,000.00	其他收益	25,000.00
第三批省特支计划补助资金款	500,000.00	其他收益	500,000.00
省 115 创新团队奖补款	100,000.00	其他收益	100,000.00
产业补贴款（颍州区电费和燃气补贴）	992,508.00	其他收益	992,508.00
高新技术市级奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
培训补贴款 9.8	24,800.00	其他收益	24,800.00
政府补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
2017 年制造强省建设资金，补	2,410,000.00	其他收益	2,410,000.00

贴款			
制造强省建设资金 120 万	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
浮选泡沫流速项目	10,384.76	其他收益	10,384.76
多极交变磁场高效预选装备开发项目	584,244.46	其他收益	584,244.46
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	60,170.94	其他收益	60,170.94
其他专项资金	653,223.00	其他收益	653,223.00
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	1,019,652.36	其他收益	1,019,652.36
固安煤改气政府补助	61,798.08	其他收益	61,798.08
柔性稀土政府补助	112,537.32	其他收益	112,537.32
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2015 专利奖励款	32,000.00	其他收益	32,000.00
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
中关村科技园区丰台园管理委员会奖励资助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
小计	13,954,895.48		13,954,895.48

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北矿机电科技有限责任公司	北京	北京	矿山装备生产与销售	100		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	矿山装备加工		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：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北矿磁材(包头)有限公司	包头	包头	制造业	20		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	19,367,415.95		16,318,437.02	
非流动资产	4,254,519.44		3,562,314.10	
资产合计	23,621,935.39		19,880,751.12	
流动负债	18,417,955.99		14,430,396.61	
非流动负债				
负债合计	18,417,955.99		14,430,396.61	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,203,979.40		5,450,354.51	
按持股比例计算的净资产份额	1,040,795.88		1,090,070.90	

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	1,149,258.75		1,129,707.54	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		8,404,542.83		7,438,241.03
净利润		97,756.06		-65,040.02
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		97,756.06		-65,040.02
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

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 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,072,078.34	6.5342	39,676,174.29
日元	26,228,439.00	0.057883	1,518,180.73
应收账款			
其中：美元	839,448.20	6.5342	5,485,122.43
日元	2,300,000.00	0.057883	133,130.90

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

2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位名称	年末余额	坏账准备	账龄
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	—

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	年末数	年初数
应收客户一	30,713,478.04	90,699,438.86
应收客户二	18,292,500.00	
应收客户三	8,166,900.00	
应收客户四	5,862,954.80	2,636,977.63
应收客户五	5,462,566.24	3,033,514.15

3、流动风险

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

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司的流动比率为 2.94，上年期末流动比率为 2.20，资产流动性较好，流动风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	190,000 万元	40.00	40.00

本企业的母公司情况的说明

2017 年 11 月，经国务院国有资产监督管理委员会批准（国资改革[2017]1187 号），公司控股股东北京矿冶研究总院开展了公司制改制工作，并于 2017 年 12 月 29 日取得了由北京市工商行政管理局颁发的新营业执照。改制后，北京矿冶研究总院中文名称变更为“北京矿冶科技集团有限公司”，企业类型由全民所有制企业变更为国有独资公司，注册资本变更为 19 亿元人民币。出资人、法定代表人、经营范围、注册地址等均保持不变。北京矿冶研究总院全部债权债务由改制后公司承继。现有各种专业和特殊资质证照等由改制后公司或其所属子企业承继。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第九节 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节九、3、在联营企业中的权益

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
北京安期生技术有限公司	母公司的控股子公司
北京北矿洛克科技有限公司	母公司的全资子公司
北京当升材料科技股份有限公司	母公司的控股子公司
北京国信安科技术有限公司	母公司的控股子公司
北京华诺维科技发展有限责任公司	母公司的控股子公司
北矿丹东重工有限公司	母公司的全资子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
株洲火炬工业炉有限责任公司	母公司的控股子公司
北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）	母公司的全资子公司
北矿检测技术有限公司	母公司的全资子公司

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北矿磁材（包头）有限公司	采购商品	6,279,756.4	4,701,608.62
北京矿冶科技集团有限公司	动力费及其他	583,629.29	1,097,985.2
北京矿冶科技集团有限公司	技术服务	200,000.00	
北京矿冶科技集团有限公司	采购商品	400,573.51	50,188.03
北京矿冶研究总院(原北京矿冶总公司)	采购商品	90,071.06	167,510.34
株洲火炬工业炉有限责任公司	采购商品	395,048.72	58,735.04
北京当升材料科技股份有限公司	采购商品	64,316.24	
北矿检测技术有限公司	技术服务	37,365	
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	191,691.68	323,083.31

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	销售商品	21,179,520.32	63,246,570.16
北京矿冶科技集团有限公司	技术收入	66,037.74	
北京华诺维科技发展有限公司	销售商品		247,863.25
北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）	销售商品	2,770,146.55	1,731,551.24
北矿丹东重工有限公司	销售商品		42,735.04
株洲火炬工业炉有限责任公司	销售商品	11,333.33	5,666.67
北京安期生技术有限公司	销售商品	1,577,461.55	

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。

关联采购方面，借助于北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）的进出口业务实力，公司生产所需的部分原材料铁红和设备由北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）代理进口。为减少关联交易数额，自 2015 年 4 月起公司已自行向国外进口部分原材料，减少北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）代理进口；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及部分辅料；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；株洲火炬工业炉有限责任公司为本公司向冶金装备领域延伸提供一定技术支持和产品加工服务；北京矿冶物业管理有限责任公司为本公司提供物业服务；北矿检测技术有限公司凭借在检测领域的技术优势，为本公司提供相关科研项目的技术检测服务；北京安期生技术有限公司与本公司在矿山装备领域相关产品方面，技术互补，双方合作，有利于进一步提升公司的整体技术水平。

关联销售方面，北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）作为贸易公司，以市场价格采购公司的备件产品，销售给其独立开发的客户；北京矿冶科技集团有限公司对外承接工程项目总承包业务，个别项目涉及到矿山装备的采购，子公司北矿机电以市场价格向北京矿冶科技集团有限公司提供成套设备，扩大自身产品销售规模。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京矿冶科技集团有限公司	特种车辆	227,765.01	227,765.01
北京北矿洛克科技有限公司	料棚出租	29,125.02	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶科技集团有限公司	房屋	3,331,271.76	3,385,238.14

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				
北京矿冶科技集团有限公司	5,000,000.00	2017/7/31	2018/7/30	已于 2017 年 12 月 29 日归还本息。
北京矿冶科技集团有限公司	15,000,000.00	2017/8/22	2018/8/21	已于 2017 年 12 月 29 日归还本息。
北京矿冶科技集团有限公司	10,000,000.00	2017/12/5	2018/12/5	已于 2017 年 12 月 29 日归还本息。
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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	426.30	318.43

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	借款利息支出	1,305,000.00	1,349,452.09

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：					
	北京矿冶科技集团有限公司	30,713,478.04	2,198,260.60	90,699,438.86	5,382,169.54
	北京矿冶研究总院	1,079,178.71	267,676.21	2,068,508.15	110,983.69
	北京华诺维科技发展有限公司			29,000.00	1,450.00
	北京安期生技术有限公司	1,565,630.00	78,281.50		
合计		33,358,286.75	2,544,218.31	92,796,947.01	5,494,603.23
预付账款：					
	北京国信安技术有限公司	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
	北京矿冶科技集团有限公司			37,936.80	1,896.84
	北矿丹东重工有限公司	15,132.00		5,295.00	264.75
合计		25,132.00	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	6,504,476.06	4,412,510.32
	北京矿冶科技集团有限公司丹东冶金机械厂		897,400.00
	北京矿冶研究总院	385,559.36	385,559.36
	北京矿冶科技集团有限公司	2,059,154.53	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	81,938.53	153,897.24
合计		9,247,884.68	7,786,284.35
预收账款:			
	北京矿冶科技集团有限公司		10,070,000.00
	北京北矿洛克科技有限公司	60,965.07	
合计		60,965.07	10,070,000.00
其他应付款:			
	北京矿冶科技集团有限公司	597,522.35	30,582,052.83
合计		597,522.35	30,582,052.83

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 同业竞争承诺

矿冶集团同意以 2012 年 12 月 31 日为基准日,基准日后选矿设备制造业务全部由北矿机电科技有限责任公司经营,矿冶集团不再开展上述业务,因此产生的收益和亏损全部由机电公司享有和承担。如因选矿设备制造业务招投标需要或客户要求,必须以矿冶集团名义参加项目招投标或/和签署业务合同,集团同意配合机电公司以矿冶集团名义参加项目招投标或/和签署业务合同,之后矿冶集团按其客户签署业务合同内容平价与机电公司签署业务合同,由机电公司实际履行与客户间的业务合同,机电公司给予必要的授权或协助,矿冶集团仅就上述配合事项收取实际发生的费用、开支,因此产生的收益和亏损全部由机电公司享有和承担。

(2) 业绩承诺

根据《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议之补充协议》,本公司发行股份购买资产的股东(北京矿冶科技集团有限公司)承诺,本次重大资产重组完成后,北矿机电科技有限责任公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 3,770.00 万元、3,990.00 万元和 4,100.00 万元。

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

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。鉴于北矿磁材不服北京市丰台区人民法院(2015)年丰民(商)初字第04737号民事判决书，已委托北京市金台律师事务所律师于2017年7月25

日向北京市第二中级人民法院提起上诉。经开庭审理，北京市第二中级人民法院已于 2017 年 10 月 20 日作出（2017）京 02 民终 9132 号民事裁定书，判令撤销一审判决，发回北京市丰台区人民法院重申。目前尚未收到开庭通知。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	15,220,988.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,220,988.00

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%为员工缴纳企业年金。

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,788,065.73	89.36	6,775,178.82	57.47	5,012,886.91	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	10.64	1,402,977.28	100.00		1,402,977.28	4.61	1,402,977.28	100	
合计	13,191,043.01	/	8,178,156.10	/	5,012,886.91	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	315.01	15.75	5
其中：1 年以内分项	315.01	15.75	5
1 年以内小计	315.01	15.75	5
1 至 2 年	3,917,683.18	391,768.32	10
2 至 3 年	566,352.99	169,905.90	30
3 至 4 年	1,824,652.43	912,326.22	50
4 至 5 年	592,998.28	415,098.79	70
5 年以上	4,886,063.84	4,886,063.84	100
合计	11,788,065.73	6,775,178.82	

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-118,000.72 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,247,515.67 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 32.20%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,474,494.59 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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,300.00	100.00	515.00	6.20	7,785.00	166,378,707.41	100.00	15,910,148.25	9.56	150,468,559.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,300.00	/	515.00	/	7,785.00	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	6,300.00	315	5
其中：1 年以内分项	6,300.00	315	5
1 年以内小计	6,300.00	315	5
1 至 2 年	2,000.00	200	10
合计	8,300.00	515	

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-15,909,633.25 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		166,320,215.41
备用金	8,300.00	58,492.00
合计	8,300.00	166,378,707.41

(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
员工一	备用金	2,000.00	1-2 年	24.10	200.00
员工二	备用金	6,300.00	1 年以内	75.90	315.00
合计	/	8,300.00	/	100.00	515.00

(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	514,925,952.57		514,925,952.57	327,117,098.58		327,117,098.58
对联营、合营企业投资	1,149,258.75		1,149,258.75	1,129,707.54		1,129,707.54
合计	516,075,211.32		516,075,211.32	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	187,808,853.99		266,000,000.00		
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	187,808,853.99		514,925,952.57		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北矿磁材（包头）有限公司	1,129,707.54			19,551.21						1,149,258.75	
小计	1,129,707.54			19,551.21						1,149,258.75	
合计	1,129,707.54			19,551.21						1,149,258.75	

其他说明：

无

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	10,371,638.24	7,548,596.67	97,851,135.49	77,604,282.27
其他业务	690,021.70	431,246.95	11,597,208.27	10,601,164.37
合计	11,061,659.94	7,979,843.62	109,448,343.76	88,205,446.64

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	19,551.21	-13,008.00
处置长期股权投资产生的投资收益		7,547,146.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	130,019,551.21	7,534,138.01

2017年12月5日，经机电公司股东会审议通过，北矿机电向母公司北矿科技分红13000万元。截止2017年12月31日，北矿科技已收到全额分红款。

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	54,886.71	
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）	13,954,895.48	十一节七.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213,962.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,233,171.33	
少数股东权益影响额		
合计	11,990,572.87	

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	8.00	0.2846	0.2846
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78	0.2058	0.2058

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏晓鸥

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 22 日

修订信息

适用 不适用