

安泰科技股份有限公司

审计报告

中天运[2020]审字第 90160 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



目 录

1、 审计报告.....	1-4
2、 合并资产负债表.....	5-6
3、 合并利润表	7
4、 合并现金流量表	8
5、 合并所有者权益变动表	9-10
6、 母公司资产负债表.....	11-12
7、 母公司利润表	13
8、 母公司现金流量表	14
9、 母公司所有者权益变动表	15-16
10、 合并财务报表附注	17-110

审计报告

中天运[2020]审字第 90160 号

安泰科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安泰科技股份有限公司（以下简称安泰科技）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安泰科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）非同一控制下企业合并

1. 事项描述

如财务报表附注六、合并范围的变更所述，2019 年安泰科技通过收购及增资方式实现对安泰爱科科技有限公司的非同一控制下企业合并，并形成商誉。由于企业合并所涉及的购买日的确定、商誉的计算、企业合并成本以及企业合并成本在取得的可辨认资产和负债之间的分配等方面需要管理做出重大估计和判断。同时，本次企业合并对安泰科技资产负债结构及未来经营成本和现金流量产生重大影响，我们将其确认为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）评价安泰科技与企业合并相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查并购协议、合并价款支付、被并购企业控制权转移时点确定等，评价安泰科技购买日的判断；
- （3）评价安泰科技聘请的第三方评估机构的独立性、专业胜任能力和客观性；
- （4）复核第三方评估机构对被并购企业股东全部权益价值评估所采用的关键假设和评估方法的选取；
- （5）复核购买日被并购企业可辨认资产和负债的公允价值确定所采用的方法、假设和估计的合理性；
- （6）复核安泰科技企业合并的会计处理、商誉的计算、合并财务报表的编制以及财务报告中相关信息的披露。

（二）长期资产减值

1. 事项描述

2019 年度安泰科技对包括固定资产、在建工程、无形资产在内的长期资产计提减值准备 64,769,470.24 元，其中：固定资产减值准备 51,064,090.15 元、在建工程减值准备 2,590,546.25 元，无形资产减值准备 11,114,833.84 元。安泰科技管理层对这些长期资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出存在减值迹象的长期资产，管理层通过计算长期资产或资产组的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，需要做出重大判断和假设。由于未来现金流预测和折现的固有不确定性，作为可收回金额的基础，长期资产减值测试涉及重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）评价安泰科技与长期资产减值评估相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）利用估值专家的工作，评价执行减值测试所采用的假设和方法，包括未来收入增长率、预计利润率和使用的折现率；
- （3）将减值测试所采用的关键假设，包括预计经济增长率、竞争情况、成本增长率及使用的折现率等与就关键参数可获得的外部数据以及我们执行评价的结果进行比较；
- （4）评价减值测试结果对包括未来收入增长率及预计利润率等关键假设的变化的敏感性，并考虑管理层在作出这些关键假设时是否存在管理层偏向的迹象；
- （5）比较 2019 年度安泰科技实际业绩与预算。

四、其他信息

安泰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

安泰科技管理层（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，管理层负责评估安泰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安泰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安泰科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安泰科技不能持续经营。

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

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： （项目合伙人）

中国·北京

二〇二〇年四月八日 中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,162,751,377.22	1,262,205,557.64
交易性金融资产	五、（二）	4,001,400.00	——
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		——	49,145,988.99
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	330,618,164.17	418,295,907.41
应收账款	五、（四）	987,320,933.95	1,073,306,020.60
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	240,166,723.01	164,976,573.73
其他应收款	五、（六）	16,994,973.59	18,195,572.65
存货	五、（七）	1,636,821,756.44	1,575,464,696.79
持有待售资产			34,642,309.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	34,011,078.62	45,303,898.11
流动资产合计		4,412,686,407.00	4,641,536,525.89
非流动资产：			
债权投资			——
可供出售金融资产			221,504,415.69
其他债权投资			——
持有至到期投资		——	
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	41,717,588.54	114,868,127.90
其他权益工具投资	五、（十）	171,368,764.12	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	3,241,307,220.63	3,133,094,178.79
在建工程	五、（十二）	90,419,713.43	155,907,699.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十三）	464,681,538.84	432,114,085.98
开发支出	五、（十四）	14,696,825.85	50,028,976.07
商誉	五、（十五）	636,803,814.85	632,202,391.87
长期待摊费用	五、（十六）	61,027,736.43	54,180,121.15
递延所得税资产	五、（十七）	69,661,760.31	78,550,886.00
其他非流动资产	五、（十八）	66,736,104.68	230,155,041.53
非流动资产合计		4,858,421,067.68	5,102,605,924.45
资产总计		9,271,107,474.68	9,744,142,450.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十九）	1,439,151,823.54	1,027,083,172.23
交易性金融负债			—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十）	502,549,888.65	422,253,277.24
应付账款	五、（二十一）	1,036,644,689.48	1,001,632,738.79
预收款项	五、（二十二）	340,684,709.34	385,077,063.77
应付职工薪酬	五、（二十三）	132,192,070.17	136,676,192.26
应交税费	五、（二十四）	26,753,267.48	42,450,220.41
其他应付款	五、（二十五）	240,954,000.08	192,818,600.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十六）		600,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,718,930,448.74	3,807,991,265.59
非流动负债：			
长期借款	五、（二十七）	4,800,829.45	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十八）	93,983,862.73	83,222,871.98
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（二十九）		102,504,995.95
递延收益	五、（三十）	47,835,295.13	56,613,899.19
递延所得税负债	五、（十七）	17,732,516.88	11,837,947.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		164,352,504.19	554,179,714.34
负债合计		3,883,282,952.93	4,362,170,979.93
所有者权益：			
股本	五、（三十一）	1,026,008,097.00	1,026,008,097.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十二）	2,736,457,286.71	2,701,748,080.17

减：库存股			
其他综合收益	五、（三十三）	-38,054,378.90	-110,626,626.01
专项储备	五、（三十四）		
盈余公积	五、（三十五）	361,741,185.52	358,473,075.42
未分配利润	五、（三十六）	380,449,248.27	294,181,013.93
归属于母公司所有者权益合计		4,466,601,438.60	4,269,783,640.51
少数股东权益		921,223,083.15	1,112,187,829.90
所有者权益（或股东权益）合计		5,387,824,521.75	5,381,971,470.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,271,107,474.68	9,744,142,450.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,780,216,900.36	5,054,086,059.15
其中：营业收入	五、（三十七）	4,780,216,900.36	5,054,086,059.15
二、营业总成本		4,652,492,279.69	5,005,607,697.83
其中：营业成本	五、（三十七）	3,847,960,156.44	4,163,600,510.63
税金及附加	五、（三十八）	46,671,393.94	42,460,790.12
销售费用	五、（三十九）	145,723,487.02	131,668,214.61
管理费用	五、（四十）	344,189,690.58	379,456,463.16
研发费用	五、（四十一）	208,039,611.03	202,151,559.63
财务费用	五、（四十二）	59,907,940.68	86,270,159.68
其中：利息费用	五、（四十二）	68,224,461.15	90,290,722.66
利息收入	五、（四十二）	8,637,416.89	8,890,955.21
加：其他收益	五、（四十三）	23,721,936.65	47,440,473.42
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（四十四）	75,501,813.90	-3,092,915.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,768,538.76	-13,478,306.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、（四十五）	-3,167,300.00	-23,620,572.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	1,520,687.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	-100,238,526.63	-277,080,543.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	1,463,163.40	85,164.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		126,526,395.69	-207,790,032.94
加：营业外收入	五、（四十九）	4,863,826.31	11,837,119.99
减：营业外支出	五、（五十）	-95,550,727.15	118,527,967.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		226,940,949.15	-314,480,880.57

减：所得税费用	五、（五十一）	25,299,924.96	17,022,311.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		201,641,024.19	-331,503,192.19
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,518,962.11	-331,138,448.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,122,062.08	-364,743.28
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		36,884,673.91	-113,847,029.62
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		164,756,350.28	-217,656,162.57
六、其他综合收益的税后净额		10,738,645.93	-62,211,404.03
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,281,124.05	-62,370,027.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			——
4.企业自身信用风险公允价值变动			——
.....			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		6,281,124.05	-62,370,027.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			——
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		——	-65,447,713.67
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			——
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		——	
6.其他债权投资信用减值准备			——
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额		6,281,124.05	3,077,686.19
.....			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,457,521.88	158,623.45
七、综合收益总额		212,379,670.12	-393,714,596.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		171,037,474.33	-280,026,190.05
归属于少数股东的综合收益总额		41,342,195.79	-113,688,406.17
八、每股收益			
基本每股收益		0.1606	-0.2121
稀释每股收益		0.1606	-0.2121

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		4,362,825,604.44	4,479,371,965.98
收到的税费返还		29,722,004.49	32,780,707.74
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	209,962,431.20	75,318,815.19
经营活动现金流入小计		4,602,510,040.13	4,587,471,488.91
购买商品、接受劳务支付的现金		2,722,859,114.68	3,170,056,219.56
支付给职工以及为职工支付的现金		774,618,300.15	680,464,664.37
支付的各项税费		185,795,552.77	196,116,646.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	175,852,168.81	201,538,514.38
经营活动现金流出小计		3,859,125,136.41	4,248,176,044.61
经营活动产生的现金流量净额		743,384,903.72	339,295,444.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		338,749,341.09	153,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,951,796.48	1,941,826.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,289,325.65	7,399,936.67
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	五、（五十三）	121,657,139.90	3,895.56
投资活动现金流入小计		505,647,603.12	162,345,658.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,697,219.83	175,647,848.49
投资支付的现金		98,082,784.73	153,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,204,437.63	
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十三）		10,378.97
投资活动现金流出小计		247,984,442.19	328,658,227.46
投资活动产生的现金流量净额		257,663,160.93	-166,312,569.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,150,000.00
取得借款收到的现金		1,444,028,740.27	1,508,554,434.83
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十三）	242,156,287.66	132,923,369.01
筹资活动现金流入小计		1,686,185,027.93	1,646,627,803.84
偿还债务支付的现金		1,930,945,641.38	1,508,845,046.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,651,460.41	152,191,875.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利		29,727,952.40	18,490,519.50



润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十三）	645,891,714.27	123,453,223.33
筹资活动现金流出小计		2,709,488,816.06	1,784,490,145.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,023,303,788.13	-137,862,341.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,314,602.59	127,254.62
五、现金及现金等价物净增加额		-18,941,120.89	35,247,788.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,014,169,127.96	978,921,339.60
六、期末现金及现金等价物余额		995,228,007.07	1,014,169,127.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额											
		归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
			优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额		1,026,008,097.00				2,701,748,080.17		-110,626,626.01		358,473,075.42	294,181,013.93	1,112,187,829.90	5,381,971,470.41
加：会计政策变更								66,291,123.06			-75,220,005.84	-9,234,692.32	-18,163,575.10
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额		1,026,008,097.00				2,701,748,080.17		-44,335,502.95		358,473,075.42	218,961,008.09	1,102,953,137.58	5,363,807,895.31
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						34,709,206.54		6,281,124.05		3,268,110.10	161,488,240.18	-181,730,054.43	24,016,626.44
（一）综合收益总额								6,281,124.05			164,756,350.28	41,342,195.79	212,379,670.12
（二）所有者投入和减少资本												-147,262,979.30	-147,262,979.30
1.股东投入的普通股												-407,429,004.14	-407,429,004.14
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												260,166,024.84	260,166,024.84

（三）利润分配										3,268,110.10	-3,268,110.10	-41,100,064.38	-41,100,064.38
1.提取盈余公积										3,268,110.10	-3,268,110.10		
2.对所有者（或股东）的分配												-41,100,064.38	-41,100,064.38
3.其他													
（四）所有者权益内部结转						34,709,206.54						-34,709,206.54	
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他						34,709,206.54						-34,709,206.54	
（五）专项储备提取和使用													
1.本期提取									8,313,656.78				8,313,656.78
2.本期使用									-8,313,656.78				-8,313,656.78
（六）其他													
四、本年年末余额		1,026,008,097.00				2,736,457,286.71		-38,054,378.90		361,741,185.52	380,449,248.27	921,223,083.15	5,387,824,521.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	上年金额											
		归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
			优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额		1,026,008,097.00				2,690,880,950.61		-48,256,598.53		358,473,075.42	542,617,419.41	1,242,896,613.37	5,812,619,557.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额		1,026,008,097.00				2,690,880,950.61		-48,256,598.53		358,473,075.42	542,617,419.41	1,242,896,613.37	5,812,619,557.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						10,867,129.56		-62,370,027.48			-248,436,405.48	-130,708,783.47	-430,648,086.87
（一）综合收益总额								-62,370,027.48			-217,656,162.57	-113,688,406.17	-393,714,596.22
（二）所有者投入和减少资本						10,867,129.56						-11,553,474.79	-686,345.23
1.股东投入的普通股												5,150,000.00	5,150,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													

4.其他					10,867,129.56						-16,703,474.79	-5,836,345.23
（三）利润分配										-30,780,242.91	-5,466,902.51	-36,247,145.42
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-30,780,242.91	-5,466,902.51	-36,247,145.42
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本期提取								7,059,712.97				7,059,712.97
2.本期使用								-7,059,712.97				-7,059,712.97
（六）其他												
四、本年期末余额		1,026,008,097.00			2,701,748,080.17		-110,626,626.01		358,473,075.42	294,181,013.93	1,112,187,829.90	5,381,971,470.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		413,937,347.19	762,911,001.45
交易性金融资产		2,565,000.00	——
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	十四、（一）	94,980,297.51	136,422,114.78
应收账款	十四、（二）	318,007,434.57	364,742,201.02
应收款项融资			
预付款项		139,269,492.51	64,814,319.13
其他应收款	十四、（三）	400,301,618.01	184,105,683.61
存货		245,306,003.51	256,667,335.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		95,132,010.41	142,290,336.94
流动资产合计		1,709,499,203.71	1,911,952,992.41
非流动资产：			
债权投资			——
可供出售金融资产			138,766,422.02
其他债权投资			——
持有至到期投资		——	
长期应收款			
长期股权投资	十四、（四）	3,146,519,297.29	3,020,952,773.16
其他权益工具投资		158,868,764.12	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,157,568,010.29	1,290,004,524.69
在建工程		27,892,582.48	14,318,687.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,877,372.90	156,481,910.85
开发支出		5,421,502.01	12,268,402.88
商誉			
长期待摊费用		13,863,946.53	15,002,547.55
递延所得税资产		113,284,869.37	126,584,553.99
其他非流动资产		26,428,873.00	154,450,133.28
非流动资产合计		4,785,725,217.99	4,928,829,955.51
资产总计		6,495,224,421.70	6,840,782,947.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,288,270,910.52	784,000,000.00
交易性金融负债			—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	
衍生金融负债			
应付票据		53,208,462.73	12,432,461.74
应付账款		504,725,281.46	530,592,819.30
预收款项		144,392,926.62	108,278,121.07
应付职工薪酬		63,671,370.84	54,637,892.38
应交税费		5,981,698.20	2,196,381.53
其他应付款		282,057,003.68	531,306,600.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			600,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,342,307,654.05	2,623,444,276.18
非流动负债：			
长期借款			300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		76,563,487.92	73,659,771.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			100,404,995.95
递延收益		31,211,139.52	37,665,028.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,774,627.44	511,729,796.23
负债合计		2,450,082,281.49	3,135,174,072.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本		1,026,008,097.00	1,026,008,097.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,676,787,408.60	2,676,787,408.60
减：库存股			

其他综合收益		-48,807,541.80	-4,848,701.58
专项储备			
盈余公积		361,741,185.52	358,473,075.42
未分配利润		29,412,990.89	-350,811,003.93
所有者权益（或股东权益）合计		4,045,142,140.21	3,705,608,875.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,495,224,421.70	6,840,782,947.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（五）	1,498,223,345.63	1,561,283,322.98
减：营业成本	十四、（五）	1,265,960,754.43	1,335,294,305.79
税金及附加		17,469,655.43	16,294,705.27
销售费用		34,633,544.13	37,654,938.94
管理费用		159,869,334.12	154,579,587.58
研发费用		32,881,632.44	37,660,635.31
财务费用		57,842,674.20	75,270,646.05
其中：利息费用		63,057,684.50	75,689,023.21
利息收入		7,139,407.64	2,922,065.05
加：其他收益		9,293,153.13	27,405,011.15
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、（六）	369,637,815.58	75,086,535.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-396,331.31	-6,085,491.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,795,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-114,628.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-55,630,827.81	-486,216,859.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,103,545.10	625,839.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		252,059,308.22	-478,570,969.86
加：营业外收入		2,429,301.60	8,845,113.58
减：营业外支出		-96,992,825.52	103,203,453.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		351,481,435.34	-572,929,309.71
减：所得税费用		13,096,957.53	-76,428,650.99
四、净利润（亏损总额以“－”号填列）		338,384,477.81	-496,500,658.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		338,384,477.81	-496,500,658.72
（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			-3,313,980.00

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			——
4.企业自身信用风险公允价值变动			——
.....			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-3,313,980.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			——
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		——	-3,313,980.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			——
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		——	
6.其他债权投资信用减值准备			——
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
.....			
六、综合收益总额		338,384,477.81	-499,814,638.72
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,603,577,605.10	1,690,870,360.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		348,800,718.40	465,460,470.19
经营活动现金流入小计		1,952,378,323.50	2,156,330,830.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,129,249,135.35	1,326,122,839.65
支付给职工以及为职工支付的现金		197,736,354.64	186,393,156.02
支付的各项税费		58,564,335.63	60,009,590.43
支付其他与经营活动有关的现金		493,496,545.54	96,884,329.31
经营活动现金流出小计		1,879,046,371.16	1,669,409,915.41
经营活动产生的现金流量净额		73,331,952.34	486,920,914.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		255,000,000.00	248,000,000.00

取得投资收益收到的现金		122,051,584.40	18,691,219.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,874,392.34	6,059,681.11
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		121,657,139.90	3,895.56
投资活动现金流入小计		504,583,116.64	272,754,796.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,310,202.79	24,385,493.92
投资支付的现金		338,166,000.00	288,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		381,476,202.79	312,385,493.92
投资活动产生的现金流量净额		123,106,913.85	-39,630,697.85
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		1,285,000,000.00	1,184,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,285,000,000.00	1,184,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,684,000,000.00	1,214,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,506,608.71	110,022,237.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,750,506,608.71	1,324,972,237.00
筹资活动产生的现金流量净额		-465,506,608.71	-140,972,237.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-269,067,742.52	306,317,980.12
加：期初现金及现金等价物余额		672,911,001.45	366,593,021.33
六、期末现金及现金等价物余额		403,843,258.93	672,911,001.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	本年金额										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-4,848,701.58		358,473,075.42	-350,811,003.93	3,705,608,875.51
加：会计政策变更								-43,958,840.22			45,107,627.11	1,148,786.89
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-48,807,541.80		358,473,075.42	-305,703,376.82	3,706,757,662.40
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										3,268,110.10	335,116,367.71	338,384,477.81
（一）综合收益总额											338,384,477.81	338,384,477.81
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										3,268,110.10	-3,268,110.10	
1.提取盈余公积										3,268,110.10	-3,268,110.10	
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-48,807,541.80		361,741,185.52	29,412,990.89	4,045,142,140.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：安泰科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币元

项目	附注	上年金额										
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-1,534,721.58		358,473,075.42	176,469,897.70	4,236,203,757.14
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年初余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-1,534,721.58		358,473,075.42	176,469,897.70	4,236,203,757.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-3,313,980.00			-527,280,901.63	-530,594,881.63
(一) 综合收益总额								-3,313,980.00			-496,500,658.72	-499,814,638.72
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-30,780,242.91	-30,780,242.91
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-30,780,242.91	-30,780,242.91
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本期提取												



2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额		1,026,008,097.00				2,676,787,408.60		-4,848,701.58		358,473,075.42	-350,811,003.93	3,705,608,875.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

安泰科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

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

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

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

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

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

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

公司根据 2008 年 4 月 19 日召开的股东大会决议，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股的比例转增股本，共计转增股本数为 4,011.49 万股，公司经本次送红股后股本总额为

44,126.37 万元。上述变更后，公司控股股东为中国钢研科技集团有限公司，持股比例为 42.57%。

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

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

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

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

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

公司根据 2015 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安泰科技股份有限公司向刁其合等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕3070 号）核准，向刁其合发行 49,253,114 股股份、向苏国平发行 31,448,705 股股份、向丁琳发行 4,876,370 股股份、向苏国军发行 4,876,370 股股份、向杨义兵发行 1,951,309 股股份、向蔡立辉发行 1,463,165 股股份、向高爱生发行 1,463,165 股股份、向方庆玉发行 975,020 股股份、向北京银汉兴业创业投资中心（有限合伙）发行 12,190,926 股股份、向天津普凯天吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 6,375,036 股股份、向天津普凯天祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 5,817,157 股股份、向北京扬帆恒利创业投资中心（有限合伙）发行 4,876,370 股股份购买相关资产，变更后的注册资本为人民币 988,363,055 元。截至 2016 年 1 月 29 日止，收到上述向刁其合等 12 名交易对方认缴股款合计人民币 1,025,880,000 元。其中：股本人民币 125,566,707 元，资本公积人民币 900,313,293 元。本次增资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 29 日出具中天运[2016]验字第 90003 号验资报告。

公司向中国钢研科技集团有限公司、华腾资管计划和安泰振兴专户非公开发行 37,645,042 股，其中：向中国钢研科技集团有限公司非公开发行 12,479,804 股、向华腾资管计划非公开

发行 6,119,951 股，向安泰振兴专户非公开发行 19,045,287 股。截至 2016 年 4 月 1 日，收到股东认缴股款合计人民币 296,109,993.14 元（已扣除发行费人民币 11,450,000.00 元），股本人民币 37,645,042 元，资本公积人民币 258,464,951.14 元，相应增加的注册资本合计人民币 37,645,042 元。本次增资经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 1 日出具中天运[2016]验字第 90039 号验资报告。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股本总数 1,026,008,097 股。

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

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

本公司合并财务报表范围以控制为基础确定。报告期合并范围增加安泰爱科科技有限公司，减少安泰（常州）新材料科技发展有限公司、天龙国际企业（香港）有限公司，具体详见附注六、合并范围的变更。

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

公司财务报告已于 2020 年 4 月 8 日第七届董事会第十四次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

本公司营业周期为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

（五）企业合并会计处理

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

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

1、同一控制下企业合并

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

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

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

2、非同一控制下企业合并

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合

并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计

处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公

司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

（七）合营安排

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

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

1、共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始

确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

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

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

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

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

(十) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注（十三）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十三）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（2）金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

（2）财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，本公司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，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（3）金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法一般方法或简化方法计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于下列各项目，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

①按照《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易确认的应收账款或合同资产，初始计量中未包含重大融资成分，也未考虑不超过一年的合同中的融资成分；

②按照《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易确认的应收账款或合同资产，初始计量中虽然包含重大融资成分，但本公司选择按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③按照《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

1) 对于应收票据，本公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，

所以本公司按照共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，预期损失率同“应收账款”

2) 对于应收账款，除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款逾期期限作为共同风险特征，并确定预期信用损失会计估计政策。

逾期期限	应收账款预期损失率
未逾期	0.30%
逾期 1-30 日	1.00%
逾期 31-60 日	1.50%
逾期 61-90 日	2.00%
逾期 91-180 日	3.50%
逾期 181 日-1 年	7.00%
逾期 1-2 年	15.00%
逾期 2-3 年	35.00%
逾期 3-4 年	80.00%
逾期 4-5 年	100.00%
逾期 5 年以上	100.00%

3) 对于其他应收款，其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于逾期期限作为共同风险特征对其他应收款进行分类。预期损失率同“应收账款”。

4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、已完工尚未结算的项目等。

2、发出存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用分次转销法摊销。

（十二）划分为持有待售非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：

①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，

即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；

- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

如不作较大改造只有承租人才可以使用。

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限无形资产，具体使用年限如下：

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

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

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

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

（十八）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

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

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

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

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

间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

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

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1、职工薪酬分类

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

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

2、职工薪酬会计处理方法

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

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(二十一) 预计负债

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十二) 股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十三）收入

1、销售商品

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

留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

4、建造合同收入

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

（2）建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政拨款贴息、其他补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

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

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十六）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

2、融资租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会〔2017〕9 号）；《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），公司作出以下变更：1.减少金融资产类别，以持有金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征作为金融资产分类的判断依据，将金融资产划分为“以摊余成本计量的金融资产”“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；2.将金融资产减值计提，由“已发生信用损失模型”改为“预期信用损失模型”；3.简化了套期会计的规则，拓宽套期工具和被套期项目的范围，以定性的套期有效性要求取代了现行准则的定量要求；4.进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；5.简化嵌入衍生工具的会计处理，调整非交易性权益工具投资的会计处理。	经安泰科技股份有限公司第七届董事会第十次、第十一次、第十四次会议审议通过。	本次会计政策变更的主要影响见（二十八）财务报表列报项目变更说明。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式	经安泰科技股份有限公司第七届董事会第	本次会计政策变更的主要影响见（二十八）

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(2019 版) 的通知》(财会(2019)16 号), 对一般企业财务报表和合并财务报表进行了修订, 拆分部分资产负债表项目, 调整部分利润表项目列报行次。要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表。本公司已经根据新的财务报表格式的要求编制财务报表, 财务报表的列报项目因此发生变更的, 已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定, 对可比期间的比较数据进行了调整。	十一次会议审议通过。	财务报表列报项目变更说明。

2、重要会计估计变更

无。

(二十八) 财务报表列报项目变更说明

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

准则规定, 在准则实施日企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量, 涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的, 本公司未调整可比期间信息。

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

项目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日 账面金额			2019 年 1 月 1 日 账面金额
货币资金	1,262,205,557.64		102,375.00	1,262,307,932.64
交易性金融资产		123,744,482.66		123,744,482.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	49,145,988.99	-49,145,988.99		
可供出售金融资产	221,504,415.69	-74,598,493.67	-146,905,922.02	
其他权益工具投资			146,905,922.02	146,905,922.02
应收票据	418,295,907.41		-274,964.13	418,020,943.28
应收账款	1,073,306,020.60		-19,570,176.51	1,053,735,844.09
其他应收款	18,195,572.65		825,649.08	19,021,221.73
递延所得税资产	78,550,886.00		753,541.46	79,304,427.46
短期借款	1,027,083,172.23		1,646,697.65	1,028,729,869.88

项目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日 账面金额			2019 年 1 月 1 日 账面金额
其他应付款	192,818,600.89		-4,782,114.32	188,036,486.57
一年内到期的非流动负债	600,000,000.00		2,700,000.00	602,700,000.00
长期借款	300,000,000.00		435,416.67	300,435,416.67
其他综合收益	-110,626,626.01		66,291,123.06	-44,335,502.95
期初未分配利润	294,181,013.93		-75,220,005.84	218,961,008.09
少数股东权益	1,112,187,829.90		-9,234,692.32	1,102,953,137.58

2、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了修订。

项目	调整前	调整后
	2018 年 12 月 31 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据及应收账款	1,491,601,928.01	
应收票据		418,295,907.41
应收账款		1,073,306,020.60
应付票据及应付账款	1,423,886,016.03	
应付票据		422,253,277.24
应付账款		1,001,632,738.79

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率	备注
安泰科技股份有限公司	15%	
天津三英焊业股份有限公司	15%	
河冶科技股份有限公司	15%	
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	15%	
安泰非晶科技有限责任公司	15%	
上海安泰至高非晶金属有限公司	15%	

纳税主体名称	所得税税率	备注
海美格磁石技术（深圳）有限公司	15%	
安泰天龙钨钼科技有限公司	15%	
安泰创业投资（深圳）有限公司	25%	
北京安泰中科金属材料有限公司	15%	
安泰环境工程技术有限公司	15%	
安泰（霸州）特种粉业有限公司	15%	
安泰爱科科技有限公司	15%	

（二）税收优惠及批文

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

2、经天津市科学技术委员会、天津市财政局、原天津市国家税务局、原天津市地方税务局复审，公司之子公司天津三英焊业股份有限公司于 2017 年 10 月 10 日获得“高新技术企业”认定，证书编号 GR201712000548，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

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

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

5、经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局税务局复审，公司之子公司上海安泰至高非晶金属有限公司于 2018 年 11 月 27 日获得“高新技术企业”认定，证书编号 GR201831001899，执行 15%企业所得税率，有效期三年。

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

7、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局审批，公司之子公司北京安泰中科金属材料有限公司于 2018 年 10 月 31 日获得“高新技术企业”认定，证书编号 GR201811006513，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

8、经北京市科学技术委员会、北京市财政局、原北京市国家税务局、原北京市地方税务局审批，公司之子公司安泰环境工程技术有限公司于 2017 年 8 月 10 日获得“高新技术企业”

认定，证书编号 GR201711000602，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

9、经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局审批，公司之子公司安泰（霸州）特种粉业有限公司于 2018 年 9 月 11 日获得“高新技术企业”认定，证书编号 GR201813000008，执行 15%的企业所得税率，有效期三年。

10、经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局审批，公司之子公司安泰爱科科技有限公司于 2018 年 11 月 30 日获得“高新技术企业”认定，证书编号 GR201837000856，执行 15%的企业所得税率，有效期 3 年。

五、合并财务报表重要项目的说明

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	408,984.00	953,662.76
银行存款	996,425,195.56	1,085,921,571.43
其他货币资金	165,917,197.66	175,432,698.45
合计	1,162,751,377.22	1,262,307,932.64
其中：存放在境外的款项总额	20,726,793.68	18,391,967.63

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	155,126,576.51	131,248,076.96
履约保证金		518,827.20
保函保证金	10,196,793.64	42,637,255.00
法院冻结资金	2,200,000.00	92,120,000.00
合计	167,523,370.15	266,524,159.16

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	4,001,400.00	123,744,482.66
债务工具投资		
权益工具投资	4,001,400.00	123,744,482.66
衍生金融工具		
其他		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		
债务工具投资		
混合工具		
其他		
合计	4,001,400.00	123,744,482.66

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	245,712,930.16	326,641,196.64
商业承兑汇票	84,905,234.01	91,379,746.64
合计	330,618,164.17	418,020,943.28

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	330,873,646.32	100.00	255,482.15	0.08	330,618,164.17
其中：银行承兑汇票	245,712,930.16	74.26			245,712,930.16
商业承兑汇票	85,160,716.16	25.74	255,482.15	0.30	84,905,234.01
合计	330,873,646.32	100.00	255,482.15	0.08	330,618,164.17

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	418,295,907.41	100.00	274,964.13	0.07	418,020,943.28
其中：银行承兑汇票	326,641,196.64	78.09			326,641,196.64
商业承兑汇票	91,654,710.77	21.91	274,964.13	0.30	91,379,746.64
合计	418,295,907.41	100.00	274,964.13	0.07	418,020,943.28

3、按组合计提预期信用损失的应收票据

(1) 银行承兑汇票

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	245,712,930.16			326,641,196.64		
合计	245,712,930.16		—	326,641,196.64		—

(2) 商业承兑汇票

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	85,160,716.16	255,482.15	0.30
逾期 1-30 日			1.00
逾期 31-60 日			1.50
逾期 61-90 日			2.00
逾期 91-180 日			3.50
逾期 181 日-1 年			7.00

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 1-2 年			15.00
逾期 2-3 年			35.00
逾期 3-4 年			80.00
逾期 4-5 年			100.00
逾期 5 年以上			100.00
合 计	85,160,716.16	255,482.15	—

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	274,964.13	-19,481.98				255,482.15
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	274,964.13	-19,481.98				255,482.15
合计	274,964.13	-19,481.98				255,482.15

5、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	595,278,924.26	
商业承兑汇票	61,684,195.07	
合计	656,963,119.33	

6、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	250,000.00	
合计	250,000.00	

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	98,992,762.15	7.98	98,992,762.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,141,804,509.05	92.02	154,483,575.10	13.53	987,320,933.95
其中：信用风险组合	1,141,804,509.05	92.02	154,483,575.10	13.53	987,320,933.95
关联方无风险组合					
合计	1,240,797,271.20	—	253,476,337.25	—	987,320,933.95

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	73,444,680.36	5.67	73,444,680.36	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,222,717,965.49	94.33	168,982,121.40	13.82	1,053,735,844.09
其中：信用风险组合	1,222,717,965.49	94.33	168,982,121.40	13.82	1,053,735,844.09
关联方无风险组合					
合计	1,296,162,645.85	—	242,426,801.76	—	1,053,735,844.09

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	9,863,427.55	9,863,427.55	100.00	无法收回
客户 2	9,662,469.52	9,662,469.52	100.00	无法收回
客户 3	8,548,496.03	8,548,496.03	100.00	无法收回
客户 4	6,024,673.39	6,024,673.39	100.00	无法收回
客户 5	5,947,446.00	5,947,446.00	100.00	无法收回
客户 6	4,670,558.20	4,670,558.20	100.00	无法收回
客户 7	4,414,983.21	4,414,983.21	100.00	无法收回
客户 8	3,826,415.95	3,826,415.95	100.00	无法收回
客户 9	3,625,025.72	3,625,025.72	100.00	无法收回
客户 10	3,549,112.60	3,549,112.60	100.00	无法收回
其他	38,860,153.98	38,860,153.98	100.00	无法收回
合计	98,992,762.15	98,992,762.15	—	—

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 信用风险组合

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	572,819,410.65	1,718,458.25	0.30
逾期 1-30 日	56,692,311.51	566,923.10	1.00
逾期 31-60 日	47,180,002.24	707,700.01	1.50
逾期 61-90 日	27,783,337.16	555,666.75	2.00
逾期 91-180 日	61,048,020.25	2,136,680.71	3.50
逾期 181 日-1 年	102,327,629.30	7,162,934.04	7.00
逾期 1-2 年	76,409,479.12	11,461,421.88	15.00
逾期 2-3 年	98,923,396.01	34,623,188.60	35.00
逾期 3-4 年	15,351,605.22	12,281,284.17	80.00
逾期 4-5 年	13,597,334.71	13,597,334.71	100.00
逾期 5 年以上	69,671,982.88	69,671,982.88	100.00

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	1,141,804,509.05	154,483,575.10	—

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	867,990,494.61	872,203,552.53
1—2 年	77,602,402.13	167,418,982.79
2—3 年	112,727,260.65	83,254,639.19
3—4 年	28,765,943.16	39,985,949.93
4—5 年	36,700,247.08	23,622,422.66
5 年以上	117,010,923.57	109,677,098.75
合计	1,240,797,271.20	1,296,162,645.85

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	73,444,680.36	10,840,295.31			14,707,786.48	98,992,762.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	168,982,121.40	-7,567,547.64			-6,930,998.66	154,483,575.10
其中：信用风险组合	168,982,121.40	-7,567,547.64			-6,930,998.66	154,483,575.10
关联方无风险组合						
合计	242,426,801.76	3,272,747.67			7,776,787.82	253,476,337.25

6、本期无实际核销的应收账款

7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
ADVANCED DIAMOND TOOLS INC	43,431,181.44	3.50	141,580.64
北京钢研大慧科技发展有限公司	42,420,498.44	3.42	1,409,622.22
中国神华煤制油化工有限公司鄂尔多斯煤制油分公司	37,976,878.16	3.06	113,930.63
内蒙古振东化工有限公司	31,283,000.00	2.52	2,377,200.00
内蒙古黄河工贸集团千里山煤焦化有限责任公司	29,294,500.00	2.36	10,253,075.00
合 计	184,406,058.04	14.86	—

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	210,957,767.66	87.84		133,040,347.88	80.64	
1 至 2 年	13,643,319.07	5.68		16,182,939.94	9.81	

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	3,549,448.41	1.48		6,302,560.29	3.82	
3 年以上	12,016,187.87	5.00		9,450,725.62	5.73	
合 计	240,166,723.01	—		164,976,573.73	—	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
北京三吉利新材料有限公司	68,400,000.00	28.48	暂未达到结算条件
新冶高科技集团有限公司	13,117,569.50	5.46	暂未达到结算条件
国网北京市电力公司	5,818,211.91	2.42	暂未达到结算条件
河钢股份有限公司唐山分公司	5,418,741.72	2.26	暂未达到结算条件
深泽县西苑金属再生科技有限公司	4,365,041.16	1.82	暂未达到结算条件
合计	97,119,564.29	40.44	—

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,238,372.65	1,258,164.32
应收股利		
其他应收款	15,756,600.94	17,763,057.41
合计	16,994,973.59	19,021,221.73

1、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
应收减资款利息	1,238,372.65	1,258,164.32
合 计	1,238,372.65	1,258,164.32

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	45,553,033.64	66.69	45,553,033.64	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	22,755,431.09	33.31	6,998,830.15	30.76	15,756,600.94
其中：信用风险组合	22,755,431.09	33.31	6,998,830.15	30.76	15,756,600.94
关联方无风险组合					
合计	68,308,464.73	—	52,551,863.79	—	15,756,600.94

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	49,074,096.59	65.67	49,074,096.59	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	25,650,972.19	34.33	7,887,914.78	30.75	17,763,057.41
其中：信用风险组合	25,650,972.19	34.33	7,887,914.78	30.75	17,763,057.41
关联方无风险组合					
合计	74,725,068.78	—	56,962,011.37	—	17,763,057.41

3、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山安泰钢铁有限公司	34,647,221.30	34,647,221.30	100.00	无法收回
保定市立普特焊业有限公司	5,853,070.98	5,853,070.98	100.00	无法收回
金刚石公司	1,226,690.26	1,226,690.26	100.00	无法收回
其他	3,826,051.10	3,826,051.10	100.00	无法收回
合计	45,553,033.64	45,553,033.64	100.00	—

4、按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 信用风险组合

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	12,296,683.92	36,890.05	0.30
逾期 1-30 日	217,911.77	2,179.12	1.00
逾期 31-60 日	432,732.17	6,490.99	1.50
逾期 61-90 日	146,657.20	2,933.14	2.00
逾期 91-180 日	296,915.49	10,392.05	3.50
逾期 181 日-1 年	939,787.95	65,785.15	7.00
逾期 1-2 年	1,086,965.37	163,044.80	15.00
逾期 2-3 年	693,776.79	242,821.88	35.00
逾期 3-4 年	878,537.31	702,829.85	80.00
逾期 4-5 年	1,046,928.46	1,046,928.46	100.00
逾期 5 年以上	4,718,534.66	4,718,534.66	100.00
合 计	22,755,431.09	6,998,830.15	—

5、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,330,688.50	14,818,201.98
1—2 年	1,090,466.15	1,558,827.96
2—3 年	698,406.89	1,836,651.75

账龄	期末余额	期初余额
3—4 年	897,803.93	2,392,912.88
4—5 年	1,071,359.76	178,647.89
5 年以上	50,219,739.50	53,939,826.32
合计	68,308,464.73	74,725,068.78

6、其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	7,887,914.78		49,074,096.59	56,962,011.37
本期计提	-952,890.44		-3,821,062.95	-4,773,953.39
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动	63,805.81		300,000.00	363,805.81
期末余额	6,998,830.15		45,553,033.64	52,551,863.79

7、本期无实际核销的其他应收款

8、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例(%)	坏账准备
唐山安泰钢铁有限公司	其他	34,647,221.30	5 年以上	50.72	34,647,221.30
保定市立普特焊业有限公司	货款	5,853,070.98	5 年以上	8.57	5,853,070.98
The Revenue Department of Thailand	其他	2,836,478.59	1 年以内	4.15	8,509.44
北京实创环保发展有限公司	其他	1,747,414.00	1 年以内	2.56	5,242.24
天津新安建筑工程有限公司	其他	1,342,619.88	1 年以内	1.97	4,027.86
合计	—	46,426,804.75	—	67.97	40,518,071.82

(七) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	296,849,021.68	25,963,517.96	270,885,503.72
库存商品	797,805,419.19	72,475,960.12	725,329,459.07
在产品	549,224,804.67		549,224,804.67
包装物	665,549.10		665,549.10
低值易耗品	3,167,251.48	270,703.91	2,896,547.57
委托加工物资	36,908,644.05	561,160.80	36,347,483.25
已完工尚未结算的项目	51,472,409.06		51,472,409.06
合 计	1,736,093,099.23	99,271,342.79	1,636,821,756.44

(续)

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

2、存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,431,968.75	6,024,393.53	5,172.28	11,498,016.60		25,963,517.96
库存商品	59,294,778.62	28,832,230.70	1,813,793.32	17,464,842.52		72,475,960.12
在产品	539,054.73			539,054.73		
包装物						
低值易耗品		270,703.91				270,703.91
委托加工物资		561,160.80				561,160.80
已完工尚未结算的项目						
合 计	91,265,802.10	35,688,488.94	1,818,965.60	29,501,913.85		99,271,342.79

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	403,015,048.80
累计已确认毛利	39,177,139.33
减：预计损失	
已办理结算的金额	390,719,779.07
建造合同形成的已完工未结算资产	51,472,409.06

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,868,358.38	20,754,155.95
预缴税费	6,142,720.24	6,062,012.68
理财产品		18,487,729.48
合 计	34,011,078.62	45,303,898.11

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	本期增减变动					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、联营企业											
北京安泰生物医用材料有限公司											
北京安泰六九新材料科技有限公司	10,857,407.67			2,417,842.93						13,275,250.60	
赣州江钨友泰新材料有限公司	16,245,175.43			-864,069.72						15,381,105.71	
北京宏福源科技有限公司	16,197,181.85									16,197,181.85	16,197,181.85
天津置信安瑞电气有限公司	48,387,356.04		48,387,356.04								
安泰核原新材料科技有限公司	7,395,209.54			436,688.19						7,831,897.73	
深圳市启赋安泰投资管理有限公司	3,078,933.92			-1,808,895.64						1,270,038.28	
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	3,959,296.22									3,959,296.22	
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	24,944,749.08			-1,950,104.52					-22,994,644.56		
合计	131,065,309.75		48,387,356.04	-1,768,538.76					-22,994,644.56	57,914,770.39	16,197,181.85

(十) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
Odersun AG		
黑旋风锯业股份有限公司	8,937,799.45	8,937,799.45
河北天威华瑞电气有限公司		
钢研大慧投资有限公司	20,468,122.57	20,468,122.57
西安增材制造国家研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
启赋安泰（常州）新材料产业基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
钢研晟华工程技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
通化市启赋富勒烯投资中心（有限合伙）	2,500,000.00	2,500,000.00
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	24,462,842.10	
葫芦岛渤海三英焊业有限责任公司		
小计	171,368,764.12	146,905,922.02
减：列示于 1 年内到期的非流动资产的其他权益工具		
合计	171,368,764.12	146,905,922.02

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,238,598,345.51	3,133,004,166.74
固定资产清理	2,708,875.12	90,012.05
合计	3,241,307,220.63	3,133,094,178.79

注

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	动力设备	传导设备	自动化控制及仪器 仪表	工业炉窑	工具及其他生产 用具	专用设备	其他机械设备	节能服务专用设施	合计
一、账面原值：												
1.期初余额	2,138,076,382.33	1,590,702,377.28	35,051,102.20	125,547,465.90	63,259,878.67	142,823,358.51	402,745,531.16	56,642,532.58	505,890,773.95	87,420,221.18	10,760,496.28	5,158,920,120.04
2.本期增加金额	123,273,434.31	186,726,528.58	2,364,287.38	37,097,748.25	12,744,729.67	13,411,204.87	42,414,646.85	11,763,150.89	44,951,555.98	22,096,247.24		496,843,534.02
（1）购置		45,240,096.06	483,240.48	287,255.20	226,961.33	3,355,677.32	1,762,271.45	1,008,547.35	1,637,752.37	4,214,269.45		58,216,071.01
（2）在建工程转入	24,568,912.86	122,602,258.34	655,080.05	20,108,148.03	6,770,265.60	2,030,421.88	7,848,244.62	8,198,947.31	4,555,931.14	1,396,161.93		198,734,371.76
（3）合并增加	98,704,521.45	18,884,174.18	1,225,966.85	16,702,345.02	5,747,502.74	8,025,105.67	32,804,130.78	2,555,656.23	38,757,872.47	16,485,815.86		239,893,091.25
3.本期减少金额	130,635.01	43,624,567.59	2,131,495.82	1,989,698.77	634,170.29	7,468,553.67	10,103,723.16	1,408,388.75	75,356,949.21	30,725,314.17	10,760,496.28	184,333,992.72
（1）处置或报废	130,635.01	43,624,567.59	2,131,495.82	1,989,698.77	634,170.29	7,468,553.67	10,103,723.16	1,408,388.75	75,356,949.21	30,725,314.17	10,760,496.28	184,333,992.72
4.期末余额	2,261,219,181.63	1,733,804,338.27	35,283,893.76	160,655,515.38	75,370,438.05	148,766,009.71	435,056,454.85	66,997,294.72	475,485,380.72	78,791,154.25		5,471,429,661.34
二、累计折旧												
1.期初余额	344,803,017.81	785,512,348.86	20,762,864.52	65,549,410.52	31,729,874.21	92,964,834.40	231,883,671.65	26,211,151.08	263,288,573.42	55,065,596.11	7,033,579.99	1,924,804,922.57
2.本期增加金额	64,774,769.07	103,346,054.52	3,389,124.08	17,040,044.30	5,125,407.87	13,732,418.02	37,457,387.31	10,130,366.97	51,230,116.58	11,812,646.52	3,726,916.29	321,765,251.53
（1）计提	54,116,568.75	98,981,845.30	2,514,529.77	10,672,582.00	2,465,830.80	10,089,696.18	25,946,707.53	8,039,180.59	42,868,137.78	5,739,631.44	3,726,916.29	265,161,626.43
（2）合并增加	10,658,200.32	4,364,209.22	874,594.31	6,367,462.30	2,659,577.07	3,642,721.84	11,510,679.78	2,091,186.38	8,361,978.80	6,073,015.08		56,603,625.10
3.本期减少金额	106,478.25	37,018,561.95	1,659,872.70	1,041,515.73	582,713.98	1,999,737.31	6,851,683.12	913,512.12	50,789,138.47	27,433,334.82	10,760,496.28	139,157,044.73
（1）处置或报废	106,478.25	37,018,561.95	1,659,872.70	1,041,515.73	582,713.98	1,999,737.31	6,851,683.12	913,512.12	50,789,138.47	27,433,334.82	10,760,496.28	139,157,044.73
4.期末余额	409,471,308.63	851,839,841.43	22,492,115.90	81,547,939.09	36,272,568.10	104,697,515.11	262,489,375.84	35,428,005.93	263,729,551.53	39,444,907.81		2,107,413,129.37
三、减值准备												
1.期初余额	11,238,721.23	28,869,248.65	368,552.51	4,185,913.86	10,017,180.32	4,299,097.40	23,464,792.59	1,811,519.80	15,721,666.44	1,134,337.93		101,111,030.73
2.本期增加金额	180,684.80	31,121,851.90		6,057,354.54	3,013,927.12	2,033,573.08	127,330.27	248,017.11	8,182,904.43	98,446.90		51,064,090.15

注

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	动力设备	传导设备	自动化控制及仪器 仪表	工业炉窑	工具及其他生产 用具	专用设备	其他机械设备	节能服务专用设施	合计
(1) 计提	180,684.80	31,121,851.90		6,057,354.54	3,013,927.12	2,033,573.08	127,330.27	248,017.11	8,182,904.43	98,446.90		51,064,090.15
3.本期减少金额		1,325,862.55	194,028.42	764,797.69	27,691.28	1,051,070.94	1,908,855.23	436,339.08	20,452,126.63	596,162.60		26,756,934.42
(1) 处置或报废		1,325,862.55	194,028.42	764,797.69	27,691.28	1,051,070.94	1,908,855.23	436,339.08	20,452,126.63	596,162.60		26,756,934.42
4.期末余额	11,419,406.03	58,665,238.00	174,524.09	9,478,470.71	13,003,416.16	5,281,599.54	21,683,267.63	1,623,197.83	3,452,444.24	636,622.23		125,418,186.46
四、账面价值												
1.期末账面价值	1,840,328,466.97	823,299,258.84	12,617,253.77	69,629,105.58	26,094,453.79	38,786,895.06	150,883,811.38	29,946,090.96	208,303,384.95	38,709,624.21		3,238,598,345.51
2.期初账面价值	1,782,034,643.29	776,320,779.77	13,919,685.17	55,812,141.52	21,512,824.14	45,559,426.71	147,397,066.92	28,619,861.70	226,880,534.09	31,220,287.14	3,726,916.29	3,133,004,166.74

2、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	96,730,756.45	47,905,735.80	33,870,583.48	14,954,437.17	
动力设备	1,812,564.11	1,189,475.32	505,069.66	118,019.13	
传导设备	606,054.70	258,183.29	296,821.76	51,049.65	
自动控制及仪器仪表	16,584,972.64	14,173,624.20	1,553,599.86	857,748.58	
工业炉窑	30,324,852.43	20,361,135.05	7,469,280.23	2,494,437.15	
工具及其他生产用具	20,911.11	12,076.03	2,900.38	5,934.70	
其他机械设备	66,200.00	51,823.26	10,403.85	3,972.89	
合计	146,146,311.44	83,952,052.95	43,708,659.22	18,485,599.27	

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宝鸡基地房屋建筑物	69,517,870.37	证件正在办理中
威海多晶房屋建筑物	39,688,760.88	证件正在办理中
宝坻基地房屋建筑物	289,017,419.24	尚未竣工决算
合 计	398,224,050.49	——

4、固定资产清理情况

项目	期初余额	期末余额
装出料机		163,811.04
快锻油压机组		2,484,468.59
3 吨平衡重式蓄电池叉车		7,681.10
绘图仪		4,822.78
奥迪轿车（京 Q61FV0）		25,900.00
立式钻床		10,353.90
(3T 叉车)电瓶组		11,837.71
计算机、打印机、服务器和局域网	44,369.23	
一卡通管理系统	932.10	
安检隔离门	44,710.72	
合计	90,012.05	2,708,875.12

（十二）在建工程

项目	期初余额	期末余额
在建工程	90,419,713.43	155,907,699.47
工程物资		
合计	90,419,713.43	155,907,699.47

1、在建工程

（1）在建工程情况

注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程及技术改造	82,144,798.00	2,590,546.25	79,554,251.75	51,389,027.54		51,389,027.54
天津 5000T/A 钨钼精深加工高端产品项目（二期）				52,291,390.05		52,291,390.05
宝鸡高性能钨钼棒丝材及其制品技改及扩建项目				43,077,281.50		43,077,281.50
安泰环境乌海煤焦油清洁利用示范工程项目	10,322,399.94		10,322,399.94	9,150,000.38		9,150,000.38
安泰环境过滤净化业务扩产改造项目						
安泰超硬金刚石工具（泰国）有限公司扩产项目	543,061.74		543,061.74			
合计	93,010,259.68	2,590,546.25	90,419,713.43	155,907,699.47		155,907,699.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安泰环境过滤净化业务扩产改造项目	33,318,200.00		2,857,268.10	2,857,268.10			8.58	8.58				其他
安泰超硬金刚石工具（泰国）有限公司扩产项目	19,886,000.00		14,874,882.58	14,331,820.84		543,061.74	74.8	74.8	95,813.98	95,813.98	4.6	金融机构贷款
安泰环境乌海煤焦油清洁利用示范工程项目	387,000,000.00	9,150,000.38	1,172,399.56			10,322,399.94	2.67	2.67				其他
天津 5000T/A 钨钼精深加工高端产品项目（二期）	301,000,000.00	52,291,390.05	16,400,511.06	68,691,901.11			104.03	100.00				其他
宝鸡高性能钨钼棒丝材及其制品技改及扩建项目	80,538,511.66	43,077,281.50	267,252.43	43,344,533.93			107.11	100.00				其他
合计	821,742,711.66	104,518,671.93	35,572,313.73	129,225,523.98		10,865,461.68	—	—	95,813.98	95,813.98	4.6	—

(3) 本报告期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提余额	计提原因
四辊轧边机	1,584,059.18	项目终止
真空包装机	734,004.82	项目终止
焊丝层绕机	93,376.07	项目终止
拉丝机提升改造	162,008.85	项目终止
设备在线检测系统	17,097.33	项目终止
合计	2,590,546.25	—

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件	合计
一、账面原值					
1、期初余额	297,974,281.54	298,373,041.94	267,848,470.38	15,201,514.48	879,397,308.34
2、本期增加金额	38,968,279.07	28,284,794.52	17,467,186.81	1,284,538.90	86,004,799.30
(1) 购置	630,253.80	700,000.00		1,284,538.90	2,614,792.70
(2) 内部研发		19,244,598.23	17,467,186.81		36,711,785.04
(3) 合并增加	38,338,025.27	8,340,196.29			46,678,221.56
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并减少					
4、期末余额	336,942,560.61	326,657,836.46	285,315,657.19	16,486,053.38	965,402,107.64
二、累计摊销					
1、期初余额	60,526,566.83	150,443,758.84	145,654,473.44	8,907,155.62	365,531,954.73
2、本期增加金额	11,444,587.19	22,353,114.38	6,752,114.75	1,772,696.28	42,322,512.60
(1) 计提	5,920,040.43	21,588,596.39	6,752,114.75	1,772,696.28	36,033,447.85
(2) 合并增加	5,524,546.76	764,517.99			6,289,064.75
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并减少					
4、期末余额	71,971,154.02	172,796,873.22	152,406,588.19	10,679,851.90	407,854,467.33
三、减值准备					
1、期初余额			81,751,267.63		81,751,267.63
2、本期增加金额		1,814,966.18	9,299,867.66		11,114,833.84
(1) 计提		1,814,966.18	9,299,867.66		11,114,833.84
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额		1,814,966.18	91,051,135.29		92,866,101.47
四、账面价值					
1、期末账面价值	264,971,406.59	152,045,997.06	41,857,933.71	5,806,201.48	464,681,538.84
2、期初账面价值	237,447,714.71	147,929,283.10	40,442,729.31	6,294,358.86	432,114,085.98

注：本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 53.30%。

(十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研究支出		91,856,782.17		90,984,334.00	872,448.17	
开发支出	50,028,976.07	125,668,542.53	36,711,785.04	98,146,548.54	26,142,359.17	14,696,825.85
合计	50,028,976.07	217,525,324.70	36,711,785.04	189,130,882.54	27,014,807.34	14,696,825.85

(十五) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海美格磁石技术(深圳)有限公司	1,148,059.45			1,148,059.45
河冶科技股份有限公司	800,508.80			800,508.80
天津三英焊业股份有限公司	38,536,351.80			38,536,351.80
宁波市化工研究设计院有限公司	52,071,738.62			52,071,738.62
安泰天龙钨钼科技有限公司	578,182,085.00			578,182,085.00
安泰爱科科技有限公司		4,601,422.98		4,601,422.98
合 计	670,738,743.67	4,601,422.98		675,340,166.65

2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津三英焊业股份有限公司	38,536,351.80			38,536,351.80
合 计	38,536,351.80			38,536,351.80

公司于每年年度终了对企业合并所形成的商誉按以下步骤进行减值测试：a.对不包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失；b.对包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，比较相关资产组或者资产组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组合的可收回金额低于其账面价值，就其差额确认减值损失。公司重要商誉减值测试情况如下：

(1) 安泰天龙钨钼科技有限公司资产组组合商誉

安泰天龙钨钼科技有限公司商誉所在的资产组组合为与商誉相关的资产负债，具体为流动资产、非流动资产和流动负债，资产组组合账面金额为 158,602.36 万元。资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组组合一致。

在确定资产组的可收回金额时采用收益法预测现金流量现值。采用现金流量折现方法的主要假设：

预计资产组未来 5 年收入增涨率 7.99%-16.66%，永续经营阶段将保持稳定的收入水平，

增长率为 0%，息税前利润率 10.59%-12.54%。

公司预测现金流量所采用的折现率是 12.42%，该折现率为税前加权平均资本成本率，反映了当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

安泰天龙钨钼科技有限公司于 2017 年完成业绩承诺，公司充分考虑了业绩承诺完成情况对商誉减值测试的影响。

经减值测试安泰天龙钨钼科技有限公司资产组组合的可收回金额 219,000.00 万元，大于其账面价值 158,602.36 万元与商誉（含归属于少数股东的商誉）57,818.21 万元之和。因此，公司对上述投资形成的商誉未发生减值，无需计提减值准备。

（2）宁波市化工研究设计院有限公司资产组商誉

宁波市化工研究设计院有限公司商誉所在的资产组为与商誉相关的资产负债，具体为流动资产、非流动资产和流动负债，以及表外资产，资产组账面金额为 3,111.95 万元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组组合一致。

在确定资产组的可收回金额时采用收益法预测现金流量现值。采用现金流量折现方法的主要假设：

预计资产组未来 5 年收入增涨率 2.00%-37.84%，永续经营阶段将保持稳定的收入水平，增长率为 0%，息税前利润率 7.14%-7.92%。

公司预测现金流量所采用的折现率是 12.53%，该折现率为税前加权平均资本成本率，反映了当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

经减值测试宁波市化工研究设计院有限公司资产组的可收回金额 8,605.68 万元，大于其账面价值 3,111.95 万元与商誉（含归属于少数股东的商誉）5,208.22 万元之和。因此，公司对上述投资形成的商誉未发生减值，无需计提减值准备。

（十六）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋使用权	22,401,243.86	1,638,178.90	5,216,377.93		18,823,044.83
租赁房屋改良支出	31,778,877.29	22,172,362.53	11,746,548.22		42,204,691.60
合计	54,180,121.15	23,810,541.43	16,962,926.15		61,027,736.43

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	385,943,570.21	58,311,456.36	346,747,248.29	50,295,413.39
内部交易未实现利润	820,379.09	123,056.86	19,903,582.15	2,985,537.31
可抵扣亏损	2,653,607.94	398,041.19		
政府补助	6,017,272.43	902,590.88	7,054,744.22	1,058,211.63
预计负债			100,404,995.95	15,060,749.39
在建工程中包含未实现利润	2,905,112.71	435,766.91	2,905,112.71	435,766.91
交易性金融资产持有期间公允价值变动	4,937,150.00	877,752.50	5,704,354.80	855,653.22
其他权益工具投资公允价值变动	57,420,637.41	8,613,095.61	57,420,637.41	8,613,095.61
合计	460,697,729.79	69,661,760.31	540,140,675.53	79,304,427.46

2、未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并评估增值	118,216,779.18	17,732,516.88	78,919,648.15	11,837,947.22
合 计	118,216,779.18	17,732,516.88	78,919,648.15	11,837,947.22

3、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	711,932,495.20	635,871,670.05
合 计	711,932,495.20	635,871,670.05

(十八) 其他非流动资产

项 目	期末金额	期初金额
预付长期资产款	44,584,686.39	203,667,371.53
应收减资款	21,487,670.00	26,487,670.00
电镀开缸液	663,748.29	
合 计	66,736,104.68	230,155,041.53

(十九) 短期借款

1、短期借款分类

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	1,435,471,972.13	1,027,083,172.23
未到期应付利息	3,679,851.41	1,646,697.65
合计	1,439,151,823.54	1,028,729,869.88

(二十) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,134,740.48	403,473,058.36
商业承兑汇票	2,415,148.17	18,780,218.88
合计	502,549,888.65	422,253,277.24

(二十一) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	892,738,744.87	812,758,239.95
1-2 年	54,234,887.88	93,179,895.75
2-3 年	35,776,573.27	33,590,193.17
3 年以上	53,894,483.46	62,104,409.92
合计	1,036,644,689.48	1,001,632,738.79

账龄超过 1 年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还原因
河北省安装工程有限公司	9,797,282.15	尚未结算
湖北鑫固久技术装备有限公司	6,518,250.03	尚未结算
万通建设集团有限公司	6,060,027.03	尚未结算
中石化工程建设有限公司	4,491,544.93	尚未结算
上海蓝箭电控设备成套有限公司	3,489,900.00	尚未结算
南京理工宇龙新材料科技股份有限公司	2,002,520.00	尚未结算
天津源创鸿德商贸有限公司	1,417,069.00	尚未结算
河北凌展机械设备有限公司	1,368,016.24	尚未结算
中国十九冶集团有限公司武汉分公司	1,320,000.00	尚未结算
安徽远东重型机械有限公司	1,181,080.25	尚未结算
大连环资科技有限公司	1,163,172.47	尚未结算
上海消防技术工程有限公司	1,077,162.05	尚未结算
合计	39,886,024.15	—

(二十二) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	261,820,892.10	258,513,521.48
1 至 2 年	7,977,391.31	21,713,745.61
2 至 3 年	2,325,985.84	33,532,248.48
3 年以上	68,560,440.09	71,317,548.20
合计	340,684,709.34	385,077,063.77

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东微山湖稀土有限公司	23,619,999.98	暂不符合收入确认条件
四川凯西祥荣集团有限公司	11,104,611.31	暂不符合收入确认条件

注

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中科钢研节能科技有限公司	7,700,000.00	暂不符合收入确认条件
张家港嘉信薄板有限公司	6,600,000.00	暂不符合收入确认条件
山东东鼎轧钢有限公司	2,595,000.00	暂不符合收入确认条件
山东林杉板业有限公司	2,300,000.00	暂不符合收入确认条件
江苏国联薄板有限公司	2,190,000.00	暂不符合收入确认条件
冠县众诚板业有限公司	2,000,000.00	暂不符合收入确认条件
张掖市晋昌源煤业有限公司	1,770,000.00	暂不符合收入确认条件
惠民万顺节能新材料有限公司	1,000,000.00	暂不符合收入确认条件
合计	60,879,611.29	——

(二十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,605,372.42	727,247,193.67	727,786,598.74	123,065,967.35
二、离职后福利-设定提存计划	10,620,819.84	75,169,842.36	78,900,455.38	6,890,206.82
三、辞退福利	2,450,000.00	7,585,667.82	7,799,771.82	2,235,896.00
合计	136,676,192.26	810,002,703.85	814,486,825.94	132,192,070.17

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,964,289.07	589,728,191.18	595,951,453.26	50,741,026.99
2、职工福利费		27,969,128.55	27,969,128.55	
3、社会保险费	1,038,679.49	42,933,944.61	43,106,069.94	866,554.16
其中：医疗保险费	840,474.85	37,048,651.55	37,262,208.32	626,918.08
工伤保险费	102,948.03	3,143,563.22	3,094,141.21	152,370.04
生育保险费	95,256.61	2,741,729.84	2,749,720.41	87,266.04
4、住房公积金	16,731,444.12	50,697,468.97	51,523,811.77	15,905,101.32
5、工会经费和职工教育经费	48,870,959.74	15,918,460.36	9,236,135.22	55,553,284.88
合计	123,605,372.42	727,247,193.67	727,786,598.74	123,065,967.35

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,915,977.21	67,460,387.29	68,457,156.28	1,919,208.22
2、失业保险费	201,170.22	2,790,658.39	2,784,722.22	207,106.39
3、企业年金缴费	7,503,672.41	4,918,796.68	7,658,576.88	4,763,892.21
合计	10,620,819.84	75,169,842.36	78,900,455.38	6,890,206.82

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,018,975.55	10,745,871.96
企业所得税	16,079,782.26	25,427,091.81

注

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	620,087.97	870,166.07
教育费附加	353,799.96	481,112.46
地方教育费附加	141,084.59	3,438,876.71
代扣代缴个人所得税	1,363,636.35	381,776.13
印花税	124,933.29	321,680.30
房产税	297,050.00	75,127.11
土地使用税	140,570.20	78,835.00
水利建设基金	5,780.00	25,724.86
矿产资源补偿费		2,579.37
其他	607,567.31	601,378.63
合计	26,753,267.48	42,450,220.41

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	45,735,864.46	70,084,587.91
其他应付款项	195,218,135.62	117,951,898.66
合计	240,954,000.08	188,036,486.57

1、应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,735,864.46	70,084,587.91
划分为权益工具的优先股/永续债股利		
合计	45,735,864.46	70,084,587.91

2、其他应付款项

(1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	168,346,346.20	103,113,836.48
1 至 2 年	12,163,661.16	3,954,983.09
2 至 3 年	3,897,497.14	8,466,640.94
3 年以上	10,810,631.12	2,416,438.15
合计	195,218,135.62	117,951,898.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还原因
上海有孚网络股份有限公司	5,000,000.00	房租押金
上海振栋材料设备有限公司	2,524,882.36	待结算
北京爱维创思科技有限责任公司	1,500,000.00	待结算
合计	9,024,882.36	—

(二十六) 一年内到期的非流动负债

注

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券		600,000,000.00
未到期应付债券利息		2,700,000.00
合计		602,700,000.00

(二十七) 长期借款

1、长期借款分类

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	4,776,173.75	300,000,000.00
未到期应付利息	24,655.70	435,416.67
合计	4,800,829.45	300,435,416.67

(二十八) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款项		
专项应付款	93,983,862.73	83,222,871.98
合计	93,983,862.73	83,222,871.98

1、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家拨入课题资金	83,222,871.98	41,375,885.00	30,614,894.25	93,983,862.73	
合计	83,222,871.98	41,375,885.00	30,614,894.25	93,983,862.73	

(二十九) 预计负债

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

(三十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,613,899.19	2,816,400.00	11,595,004.06	47,835,295.13	
合计	56,613,899.19	2,816,400.00	11,595,004.06	47,835,295.13	—

注

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
纳米晶项目	7,504,480.00			840,800.00		6,663,680.00	与资产相关
特种合金精密带钢项目	1,440,000.00			180,000.00		1,260,000.00	与资产相关
年产 4 万吨级非晶变压器铁芯高技术产业化示范工程	13,976,000.00			3,487,999.72		10,488,000.28	与资产相关
难熔项目	6,859,976.94			1,020,517.58		5,839,459.36	与资产相关
北京市顺义区经济和信息化委员会-“促进产业结构调整 and 中小企业发展资金”拨款	1,600,000.00			200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
北京市经济和信息化委员会-北京市高精尖产业发展资金拨款	4,960,000.00			620,000.00		4,340,000.00	与资产相关
北京市海淀区环境保护局永丰锅炉改造	1,324,571.36			104,571.48		1,219,999.88	与资产相关
钨钼稀土材料研发制造基地项目奖励	4,000,000.00			400,000.00		3,600,000.00	与资产相关
基础设施配套补助	3,246,256.35			73,223.84		3,173,032.51	与资产相关
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化（省）	1,013,223.95			202,860.96		810,362.99	与资产相关
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化（市）	98,874.80			15,337.56		83,537.24	与资产相关
钨制品生产工艺能量系统优化	1,829,299.90			261,734.28		1,567,565.62	与资产相关
威海市产学研合作创新示范工程资助资金	323,326.85			58,863.12		264,463.73	与资产相关
钼及其合金 T 型零部件热锻成型关键技术的研究与开发	116,500.68			17,924.16		98,576.52	与资产相关
海洋光源用高性能钨材料规模化生产项目建设	387,084.89			43,649.88		343,435.01	与资产相关
新旧动能转换专项补助资金	200,000.00					200,000.00	与资产相关
2018 年重点研发计划资金补贴	98,009.18			7,331.80		90,677.38	与收益相关
热场钨杆生产技术改造项目补助	113,000.00					113,000.00	与资产相关
泰山产业领军人才团队项目补助资金	1,845,552.41			661,930.35		1,183,622.06	与收益相关
高性能钨钼棒丝材产业技改扩建项目	3,641,594.51			145,080.76		3,496,513.75	与资产相关
太白工业园土地出让金返还		870,000.00		6,031.20		863,968.80	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
标准化资助经费	100,000.00			100,000.00			与资产相关
特种合金材料制备技术创新团队	116,289.40	161,000.00		277,289.40			与资产相关
天津泰达汽轮机组改造政府补助收益	1,299,857.97			1,299,857.97			与资产相关
宁波市科学技术局削减经费专项补贴	520,000.00			520,000.00			与资产相关
芳香性平台化合物绿色化生产示范项目		1,500,000.00			1,050,000.00	450,000.00	与资产相关
表面涂覆与金属扩渗工艺改造项目设备购置补助		285,400.00				285,400.00	与资产相关
合计	56,613,899.19	2,816,400.00		10,545,004.06	1,050,000.00	47,835,295.13	——

(三十一) 股本

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

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,673,264,051.55			2,673,264,051.55
其他资本公积	28,484,028.62	34,709,206.54		63,193,235.16
合计	2,701,748,080.17	34,709,206.54		2,736,457,286.71

注：1.公司之子公司安泰非晶科技有限责任公司原股东国网电力科学研究院有限公司通过减资缩股方式退出 49%全部股权，交易对价低于其按股权比例计算的净资产份额，增加资本公积 33,535,127.53 元；2.公司之子公司安泰（霸州）特种粉业有限公司、安泰环境工程技术有限公司、昆山安泰美科金属材料有限公司本年度按股东原出资比例分配以前年度股利，与现股东持股比例不一致的，增加资本公积 1,174,079.01 元。

(三十三) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-49,704,541.80						-49,704,541.80
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-49,704,541.80						-49,704,541.80
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,369,038.85	10,766,199.37	27,553.44		6,281,124.05	4,457,521.88	11,650,162.90
1. 外币财务报表折算差额	5,369,038.85	10,766,199.37	27,553.44		6,281,124.05	4,457,521.88	11,650,162.90
小计	5,369,038.85	10,766,199.37	27,553.44		6,281,124.05	4,457,521.88	11,650,162.90
三、其他综合收益合计	-44,335,502.95	10,766,199.37	27,553.44		6,281,124.05	4,457,521.88	-38,054,378.90

(三十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		8,313,656.78	8,313,656.78	
合计		8,313,656.78	8,313,656.78	

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	206,902,853.16	3,268,110.10		210,170,963.26
任意盈余公积	151,570,222.26			151,570,222.26
合计	358,473,075.42	3,268,110.10		361,741,185.52

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	294,181,013.93	542,617,419.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-75,220,005.84	
调整后期初未分配利润	218,961,008.09	542,617,419.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	164,756,350.28	-217,656,162.57
减：提取法定盈余公积	3,268,110.10	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		30,780,242.91
其他减少		
期末未分配利润	380,449,248.27	294,181,013.93

调整期初未分配利润明细：

- 1) 会计政策变更，影响期初未分配利润-75,220,005.84 元。

(三十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,748,319,945.52	3,824,269,565.39	4,983,021,146.42	4,097,546,260.22
其他业务	31,896,954.84	23,690,591.05	71,064,912.73	66,054,250.41
合计	4,780,216,900.36	3,847,960,156.44	5,054,086,059.15	4,163,600,510.63

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,878,783.25	8,589,022.72
教育费附加	5,457,535.74	4,108,910.23
房产税	19,766,568.18	18,534,977.45
土地使用税	5,886,203.62	6,222,017.58
车船使用税	67,887.46	48,324.65
印花税	3,072,877.91	2,859,260.65
地方教育费附加	2,400,025.58	1,827,025.72
河道管理费	518.57	20,834.86

注

项目	本期发生额	上期发生额
水利建设基金	56,847.32	65,128.13
水资源费		8,300.40
其他	84,146.31	176,987.73
合计	46,671,393.94	42,460,790.12

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,618,050.38	39,090,548.79
办公费	439,493.64	503,768.78
差旅费	6,933,482.90	7,012,554.60
交通费	347,168.72	555,501.17
运输费	56,409,843.41	54,514,498.06
折旧费	227,176.28	206,388.02
广告展览费	4,059,664.87	3,369,742.49
会议费	295,377.58	605,977.02
业务招待费	4,096,776.61	4,164,525.73
邮电通讯费	296,922.52	345,220.31
其他	25,999,530.11	21,299,489.64
合计	145,723,487.02	131,668,214.61

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	198,643,456.78	198,414,905.85
固定资产折旧	32,034,570.48	35,521,723.87
无形资产摊销	14,820,536.89	44,536,564.13
办公费	6,566,956.69	5,973,350.89
差旅费	3,952,521.85	3,224,450.84
交通费	2,627,853.91	1,955,744.48
会议费	87,739.93	152,923.80
业务招待费	2,199,675.67	2,119,262.96
房屋占用费	13,414,269.37	11,226,881.23
水电费	2,251,590.57	3,116,293.42
修理费	7,428,272.78	3,461,566.31
邮电通讯费	1,434,739.79	1,298,232.85
中介机构服务费	25,400,705.19	23,785,045.47
董事会费	48,235.08	71,847.08
其他	33,278,565.60	44,597,669.98
合计	344,189,690.58	379,456,463.16

(四十一) 研发费用

注

项目	本期发生额	上期发生额
高端医疗装备用高性能难熔金属部件研发及产业化	7,702,706.16	
高组织均匀性大型纯钨及钨合金板材的研制	6,412,155.10	
金属粉芯药芯焊丝 E70C—6M 的研发	5,522,798.66	
氢燃料电池关键材料及电堆的工程化应用研发	5,211,480.62	3,544,252.57
粉末高速钢工艺技术集成化研究 T1903	4,723,351.13	
特种方向控制组件产品开发	4,326,512.63	
高速切削滚刀用 3V 级高性能高速钢开发 P1903:自筹	4,125,531.93	
新一代大功率电子热沉材料的研制	3,793,344.78	
钨电极低成本烧结关键技术	3,329,321.73	
钼铌合金管材制备	3,259,024.27	1,775,094.73
(1.5—4.0) * (500—800) 高速钢板开发 P1904	2,978,593.76	
烧结钕铁硼一次压制成型工艺的开发	2,803,451.75	2,074,192.72
兵器用新型钨合金燃爆弹研制开发	2,692,260.51	2,633,475.35
烧结钕铁硼磁体晶粒细化工艺研究	2,671,023.57	2,150,037.66
高端丝锥用钢开发与应用 T1914	2,619,072.51	
带张力轧制大单卷重高端钼带材工艺研究	2,547,229.38	2,165,051.28
(大于 φ350)超大截面喷射工具钢棒材开发 P1802	2,396,639.93	3,065,635.27
大功率 X 射线管用旋转阳极靶制备及产业化	2,345,698.71	2,977,462.89
稀土氧化物涂层的开发	2,339,744.16	2,453,384.05
高端 LED 芯片电子封装用细等轴晶钨铜复合材料的研制	2,334,119.16	522,384.67
Y650 铸锭生产工艺研究 T1801	2,292,223.95	3,702,074.16
高速工具钢凝固组织细化技术开发 T1908:自筹	2,290,461.92	
锂回路焊接项目	2,268,628.34	2,333,660.04
烧结钕铁硼磁体成品磁性能测量技术的研究	2,238,314.66	2,368,397.29
高速钢盘条表面零缺陷技术开发 T1901	2,187,493.13	
连轧线尺寸精度控制与研究 T1910	2,146,205.52	
钨钼系列合金研制开发	2,121,330.31	2,597,816.53
2019ZL02PCY 金刚石 3D 点阵结构复合材料和工具制备	2,079,486.61	
新型低晶化温度铁基非晶带材开发	2,018,011.91	
高性能烧结锯片的开发	2,004,072.02	
铜钼添加稀土永磁产业化技术开发	1,907,788.74	
5.5—90*50—305mm 热轧扁钢开发 P1902	1,876,217.39	
高性能快锻-热挤压钨钼材料工艺的研发	1,832,474.35	2,620,255.68
烧结钕铁硼连续镀膜技术产业化开发	1,830,107.31	
G60 磨具与磁体成型的线性关系开发	1,798,271.80	
提高氮化硼抗开裂变形及耐冲刷能力技术开发	1,786,455.06	
高精度大批量手机结构零件	1,762,646.27	
流化床粉煤气化及其配套净化技术工程化	1,712,108.57	113,844.08
45 号钢与磁体成型的线性关系开发	1,704,439.06	

注

项目	本期发生额	上期发生额
高通量金属薄膜产业化开发与应用	1,652,330.22	956,863.29
刀体材料纯净化制备技术开发 T1902	1,637,655.01	
2019ZL01PCY 大功率专业金刚石工程锯片开发	1,612,879.00	
高精度多品种吻合器医疗零件	1,570,791.01	
高导热高强度冷却技术及辊面清扫技术开发	1,554,392.90	
耐高温大晶纯钨产品的研制	1,485,677.72	1,970,783.96
2018ZL03PCY 电子陶瓷和光伏玻璃专用金刚石切割工具	1,375,063.59	
大卷重（吨级）带钢工艺开发	1,337,629.66	217,362.21
MTO 再生烟气催化剂分离系统工艺开发	1,333,334.77	1,367,393.77
2019ZL03PCY 工程/工业用高校钻进工具开发	1,321,305.38	
2017ZL01PCY 精密磨削工具开发	1,310,224.08	899,308.74
高速钢铸锭产品低偏析技术开发 T1905	1,295,841.59	
抗氧化 95WNiCu 合金的研制	1,259,529.79	1,608,901.76
烧结钕铁硼新型复合粉末晶界扩散技术开发（自筹）	1,223,158.53	
大型专用 Mo90Cu10 发汗材料的研制	1,221,982.46	2,068,639.82
烧结炉炉温与磁体方形度补偿机制的开发	1,206,933.21	
专业金刚石工程锯片开发	1,133,911.50	
热压热变形钕铁硼磁体工艺研究	1,118,602.18	
芳香性平台化合物绿色化生产示范项目	1,088,511.66	
烧结炉炉温与磁体矫顽力补偿机制的开发	1,069,534.45	
高纯铌板靶材的关键技术研发天津 ZL18	1,054,452.39	
时效炉炉温与磁体矫顽力补偿机制的开发	1,028,632.64	
VIDP 炉铸造母合金产能提升工艺开发	1,007,163.32	411,035.55
其他研发项目	66,149,276.60	155,554,251.56
合计	208,039,611.03	202,151,559.63

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	68,224,461.15	90,290,722.66
减：利息收入	8,637,416.89	8,890,955.21
手续费支出	6,352,568.50	10,971,960.02
汇兑损益	-6,037,794.53	-6,101,567.79
其他	6,122.45	
合计	59,907,940.68	86,270,159.68

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
纳米晶项目	424,880.00	415,920.00
特种合金精密带钢项目	180,000.00	180,000.00
年产 4 万吨非晶变压器铁芯高技术产业化示范工程	3,487,999.72	3,504,000.00
难熔项目	1,020,517.58	1,015,558.12

注

项目	本期发生额	上期发生额
提供国际化经营能力项目资金		654,921.00
中关村国际创新资源支持资金		427,164.27
药芯焊丝及特种焊材高技术产业化示范工程项目		10,000,000.00
重大科技成果转化和产业化发展专项产业化项目资助		1,961,165.05
烧结金属滤芯清洗与表面处理技术研究（新产品基金-多孔）		772,803.85
专利申请资助款		309,939.98
先进雾化制粉和应用技术平台建设		185,444.44
雾化高速钢粉末制备技术研究（新材料）		112,032.12
S Zorb 保安滤芯对过滤器性能影像的研究（新工艺基金）		45,570.84
年产六万吨非晶带材产业化项目		5,000,000.00
厂房节能改造奖励资金	64,820.00	
连续烧结炉节能改造奖励资金	107,515.00	
气流磨节能改造奖励资金	91,165.00	
展会补贴奖励资金	260,572.50	
北京市顺义区经济和信息化委员会-“促进产业结构调整 and 中小企业发展资金”拨款	200,000.00	200,000.00
北京市经济和信息化委员会-北京市高精尖产业发展资金拨款	620,000.00	620,000.00
北京市顺义区经济和信息化委员会-TD 项目后补贴-固定资产折旧		1,000,000.00
北京市经济和信息化局一两化融合奖励性补助	300,000.00	
精细冶炼车间节能改造项目	177,010.00	
精细空压机节能改造	36,366.00	
精细变压器节能优化	7,446.00	
高性能纳米晶超薄带及制品产业化项目	415,920.00	895,920.00
境外展会政府补贴资金	153,012.00	
北京市海淀区环境保护局永丰锅炉改造	104,571.48	104,571.48
北京市技术标准制（修）订专项补助资金	680,000.00	50,000.00
2017 年“院士专家宝坻行”活动区级支持资金		20,000.00
天津天宝生产力促进有限公司拨付 2016 年科技创新专利资助		52,500.00
天津市宝坻区科学技术委员会 2016 年科技支撑项目结转项目资金		30,000.00
宝坻区科委专利资助费		2,000.00
天津市 2017 年第一批科技创新券补贴资金		20,000.00
高性能纯钨溅射靶材项目补助		120,000.00
高新技术企业申请奖励		300,000.00
专利申请补贴		3,000.00
国家高新技术企业申请补贴		1,000,000.00
科技小巨人研发补助资金		150,000.00
院士工作站补贴		500,000.00
天津市企业技术中心奖励资金	300,000.00	
2019 年天津市科技领军企业品牌培育补贴资金	500,000.00	
收鼓励培育外贸新增长点项目	60,000.00	
收进出口规模较大的重点企业奖励	45,000.00	

注

项目	本期发生额	上期发生额
拨付 2017 年专利资助	125,000.00	
拨付 2018 年专利资助	189,000.00	
天津市行业标准补助	40,000.00	
天津市专利资助	2,200.00	
2019 年第二批天津市智能制造专项资金	250,000.00	
企业研发投入后补助	204,358.00	
摊销钨钼稀土材料研发制造基地项目奖励	200,000.00	
社保阶段性返还	2,829,724.04	
摊销钨钼稀土材料研发制造基地项目奖励	200,000.00	
2019 年研发投入后补助市区两级资金	1,312,000.00	
基础设施配套补助	73,223.84	73,223.84
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化（省）	202,860.96	202,860.96
均匀细晶大直径钨棒材技术研发及产业化（市）	15,337.56	15,337.56
钨制品生产工艺能量系统优化	261,734.28	261,734.28
威海市产学研合作创新示范工程资助资金	58,863.12	58,863.12
钨及其合金 T 型零部件热锻成型关键技术的研究与开发	17,924.16	17,924.16
海洋光源用高性能钨材料规模化生产项目建设	43,649.88	43,649.88
研发补助类	356,200.00	87,100.00
泰山产业领军人才项目支持资金（30.31.32）	661,930.35	33,333.33
2018 年重点研发计划资金补贴		201,990.82
2017 年度山东省技术研究与开发隐形冠军奖励		50,000.00
2018 年泰山产业领军人才津贴补助资金		600,000.00
泰山产业领军人才团队项目补助资金		154,447.59
2019 年市级专项资金高企认定奖励	100,000.00	
2019 年市级财政补助	54,400.00	
2019 年省级级财政补助	108,700.00	
2019 年区级财政补助资金	54,400.00	
吸纳农村新成长劳动力岗位补贴	16,000.00	
山东省中小微企业创新竞技行动（32）	7,331.80	
其他项目	7,800.00	
政府补助-高性能钨钼棒丝材产业技改及扩建项目	145,080.76	146,929.24
扶贫就业介绍补贴款		13,500.00
太白县土地出让金返还	6,031.20	
天津市财政局国外展会补贴		16,100.00
商务委员会出口补贴	82,077.00	101,060.00
节能补贴款		100,000.00
环保技改项目财政补助资金	220,000.00	450,000.00
深圳市科技创新委员会研发补贴	177,000.00	
2019 年技术改造补贴收入	90,000.00	
科创委研发资助	35,400.00	

注

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术补贴	16,666.00	50,000.00
市场和质量计算机软件著作权补贴	900.00	
2019 年度省级专利资助资金	1,000.00	
2019 年昆山市商务发展专项资金款	20,000.00	
昆山市市场监督管理局 2019 年昆山市国内发明资助	7,000.00	
高新技术补贴		50,000.00
企业研究开发资助计划第三批资助		235,000.00
2018 年企业信息化项目补助		230,000.00
非晶材料在电力系统中的应用开发及工程化		2,514,751.38
国产非晶带材产业化应用技术开发		1,952,105.00
重点产业振兴和技术改造项目		1,375,000.00
喷射成形高速工具钢产业化开发及应用		407,610.74
喷射成型（大截面高速钢）制备技术开发项目		150,000.00
外经贸发展资助		22,950.00
钢材产品替代进口奖励		500,000.00
出口信用补贴		182,900.00
市级外经贸发展专项资		136,500.00
节能降耗专项资金		3,150,000.00
专利专项实施专项资金		9,000.00
稳岗补贴	333,133.30	
特种合金材料制备技术创新团队	277,289.40	
P1906 高速切削滚刀用 3V 级高性能高速钢开发	210,000.00	
螺杆专用材料开发 P1907	100,000.00	
高速工具钢凝固组织细化技术开发 T1915	675,000.00	
标准化资助经费	100,000.00	
天津泰达汽轮机组改造政府补助收益	1,299,857.97	2,453,142.03
稳岗补贴		83,309.94
北京市商务委员会本级行政政府补助	42,000.00	
生物基聚酯芳环单体制备及其共缩聚关键技术研发和示范		1,560,000.00
氢能供应链制加氢一体化站示范项目	520,000.00	
鄞州区科技服务业成长激励补助	300,000.00	
鄞州区企业研发投入后补助资金	26,000.00	
经济扶持资金	445,950.09	
千项技改项目补贴	200,000.00	
代扣代缴个人所得税手续	1,761,356.73	87,520.01
代扣进口设备培训费所得税返还	760.93	10,118.39
合计	23,721,936.65	47,440,473.42

(四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,768,538.76	-13,478,306.83

注

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,075,730.89	2,573,738.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	——	1,123,471.76
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	——	595,831.30
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	——	3,747,984.67
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,292,286.55	——
处置交易性金融资产取得的投资收益	67,337,210.81	——
其他权益工具投资持有期间的股利收入	1,177,375.83	
其他	4,387,748.58	2,344,364.34
合计	75,501,813.90	-3,092,915.82

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	——	-23,620,572.24
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融资产	-3,167,300.00	——
衍生金融资产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
交易性金融负债		——
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,167,300.00	-23,620,572.24

(四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	19,481.98	
应收账款坏账损失	-3,272,747.67	
其他应收款坏账损失	4,773,953.39	
合计	1,520,687.70	

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-60,072,898.84
存货跌价损失	-35,469,056.39	-53,942,365.92
固定资产减值损失	-51,064,090.15	-81,314,011.49
在建工程减值损失	-2,590,546.25	
无形资产减值损失	-11,114,833.84	-81,751,267.63
合计	-100,238,526.63	-277,080,543.88

(四十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计	581,930.34	
非流动资产处置利得或损失合计	881,233.06	85,164.26

注

项目	本期发生额	上期发生额
其中： 固定资产处置利得或损失	881,233.06	-796,412.97
无形资产处置利得或损失		881,577.23
合计	1,463,163.40	85,164.26

(四十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	58,701.85	516,491.79	58,701.85
与企业日常活动无关的政府补助	1,871,869.00	6,293,553.35	1,871,869.00
罚没利得		83,463.81	
盘盈利得	135,900.42		135,900.42
无法支付的应付款项	1,556,321.12		1,556,321.12
其他	1,241,033.92	4,943,611.04	1,241,033.92
合计	4,863,826.31	11,837,119.99	4,863,826.31

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京节能环保中心清洁生产审核补助资金	110,000.00		与收益相关
北京市海淀区水务局财政资金以奖代补	60,000.00		与收益相关
2019 年第一批节能奖励金	3,480.00		与收益相关
能源管控平台建设奖励金		94,000.00	与收益相关
重点培育企业资金奖励专项		700,000.00	与收益相关
2017 年工业和软件信息服务业平稳发展奖励资金		3,280,000.00	与收益相关
节能环保奖励资金		130,000.00	与收益相关
昌平残疾就业岗位补贴款	21,000.00	42,000.00	与收益相关
北京专利资助金		2,650.00	与收益相关
北京市商务委员会本级行政补助款		30,000.00	与收益相关
中关村海外科技园创新资源奖励金	27,120.00		与收益相关
2018 年中关村技术标准奖励金	67,500.00		与收益相关
上海市援企稳岗“护航行动”补贴		14,389.00	与收益相关
上海市宝山区科学技术委员会高新企业奖励	30,000.00		与收益相关
标准化建设项目资助款		100,000.00	与收益相关
高层次人才支持资金		100,000.00	与收益相关
科技创新和科学普及省级专项资金		55,000.00	与收益相关
河北冶金科技奖		3,000.00	与收益相关
科技奖励		3,000.00	与收益相关
河北省金属学会科技进步奖金		3,000.00	与收益相关
期初项目汇总		1,327,110.35	与收益相关
经济技术开发区财政局来款	5,000.00		与收益相关
2019 年河北冶金科学技术获奖	4,000.00		与收益相关
石家庄科技局 2019 年大众创业万众创新专项	100,000.00		与收益相关

注

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
石家庄科技局 2019 年科技计划专项资金	200,000.00		与收益相关
藁城区 2018 年度科技创新奖励性后补助资金	20,000.00		与收益相关
高层次人才支持计划专项资助	100,000.00		与收益相关
石家庄经济技术开发区管理委员会来款	300,000.00		与收益相关
中国出口信用保险河北分公司扶持资金	92,560.00		与收益相关
石家庄市藁城区工业和信息局来款（2018 年科技创新奖励性后补助资金）	100,000.00		与收益相关
藁城发改局来款（出口信用保险）	46,200.00		与收益相关
外经贸扶持资金		36,700.00	与收益相关
2018 年市级促进外经贸稳定增长专项资金	12,900.00		与收益相关
大气污染防治补助	40,000.00		与收益相关
北京市经济和信息化委员会 奖励性补助		300,000.00	与收益相关
鄞州区明楼街道办事处 2017 年建筑业发展奖励资金		25,000.00	与收益相关
鄞州区明楼街道办事处专利奖励		10,000.00	与收益相关
鄞州区明楼街道办事处高校社会保险补贴	62,109.00	17,704.00	与收益相关
科技型中小企业奖励奖金	20,000.00	20,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励资金	300,000.00		与收益相关
市级研发中心奖励资金	100,000.00		与收益相关
新增入统企业奖励资金	50,000.00		与收益相关
合计	1,871,869.00	6,293,553.35	与收益相关

(五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼损失	-100,929,721.17	102,504,995.95	-100,929,721.17
资产报废损失	4,095,391.66	13,694,039.51	4,095,391.66
其他	1,283,602.36	2,328,932.16	1,283,602.36
合计	-95,550,727.15	118,527,967.62	-95,550,727.15

(五十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,369,649.64	36,690,272.43
递延所得税费用	10,930,275.32	-19,667,960.81
合计	25,299,924.96	17,022,311.62

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	226,940,949.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,041,142.37
子公司适用不同税率的影响	4,969,707.63
调整以前期间所得税的影响	-2,702,098.41

注

项目	本期发生额
非应税收入的影响	-167,383.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,247,654.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,676,650.89
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	43,428,272.49
其他	1,509,856.39
税法规定的额外可扣除费用	-20,350,575.62
所得税费用	25,299,924.96

(五十二) 其他综合收益

详见本附注五合并财务报表重要项目的说明之(三十三)其他综合收益。

(五十三) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,759,583.56	10,620,594.46
除税收返还以外的政府补助	16,550,201.59	18,946,200.78
罚款收入	2,325.79	83,463.81
法院冻结资金解冻	90,000,000.00	
保函保证金退回	42,737,255.00	
投标保证金退回	537,180.26	
票据保证金退回	10,000,000.00	
收到国家课题拨款	41,375,885.00	40,724,945.10
其他		4,943,611.04
合计	209,962,431.20	75,318,815.19

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费	6,352,568.50	10,971,960.02
票据保证金	17,565,045.52	
保函保证金	10,203,380.00	
滨江经济开发区常州土地基金返还	9,505,440.00	
法院冻结资金	80,000.00	2,120,000.00
扣除职工薪酬、折旧及摊销后的管理费用、销售费用	132,145,734.79	188,446,554.36
合计	175,852,168.81	201,538,514.38

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到存出投资款利息	11,021.90	3,895.56
收回中国钢研终止土地交易款	121,646,118.00	
合计	121,657,139.90	3,895.56

4、支付的其他与投资活动有关的现金

注

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额		10,378.97
合计		10,378.97

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金退回	241,667,460.46	132,923,369.01
保函保证金	488,827.20	
合计	242,156,287.66	132,923,369.01

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	324,902,501.75	123,453,223.33
股东撤资支付的现金	320,989,212.52	
合计	645,891,714.27	123,453,223.33

(五十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	201,641,024.19	-331,503,192.19
加：资产减值准备	98,717,838.93	277,080,543.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,161,626.42	302,224,900.10
无形资产摊销	36,033,447.85	50,972,003.56
长期待摊费用摊销	16,962,926.15	17,483,025.74
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）	-1,463,163.40	-85,164.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,036,689.81	13,177,547.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,167,300.00	23,620,572.24
财务费用（收益以“-”号填列）	62,186,666.62	84,189,154.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,501,813.90	3,092,915.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,835,197.07	-18,761,842.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-904,921.75	-906,118.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,572,720.79	-133,595,805.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	184,932,708.91	69,365,233.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-124,870,900.09	12,796,125.46
其他	42,877,556.12	-29,854,455.82
经营活动产生的现金流量净额	743,384,903.72	339,295,444.30
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		

注

项目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	995,228,007.07	995,681,398.48
减：现金的期初余额	995,681,398.48	976,271,339.60
加：现金等价物的期末余额		18,487,729.48
减：现金等价物的期初余额	18,487,729.48	2,650,000.00
现金及现金等价物净增加额	-18,941,120.89	35,247,788.36

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	163,166,000.00
其中：安泰爱科科技有限公司	163,166,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	126,961,562.37
其中：安泰爱科科技有限公司	126,961,562.37
取得子公司支付的现金净额	36,204,437.63

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	995,228,007.07	995,681,398.48
其中：库存现金	408,984.00	953,662.76
可随时用于支付的银行存款	994,225,195.56	993,699,196.43
可随时用于支付的其他货币资金	593,827.51	1,028,539.29
二、现金等价物		18,487,729.48
三、期末现金及现金等价物余额	995,228,007.07	1,014,169,127.96

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	167,523,370.15	保证金及冻结资金
合计	167,523,370.15	---

(五十六) 外币货币性项目**1、外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	---	---	41,765,540.77
其中：美元	4,380,814.51	6.9762	30,561,438.18
欧元	100,755.73	7.8155	787,456.41
泰铢	6,905,220.19	0.2328	1,607,435.21
澳大利亚元	66,006.43	4.8843	322,395.21
新加坡元	1,579,530.80	5.1739	8,172,334.41
日元	4,907,177.00	0.0641	314,481.35

2、境外经营实体记账本位币选择情况

注

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

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安泰爱科科技有限公司	2019 年 12 月 16 日	178,957,500.00	50.26	收购加增资	2019 年 12 月 16 日	控制权转移	0.00	0.00

2、合并成本及商誉

合并成本	安泰爱科科技有限公司
— 现金	178,957,500.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	178,957,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	346,908,231.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,601,422.98

注：公司本次企业合并成本公允价值依据以成本法评估的被合并企业公允价值持续计算的结果确定，本次企业合并不涉及或有对价。

3、被购买方于购买日可辨认资产和负债情况

项目	安泰爱科科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	170,461,562.38	170,461,562.38
应收票据	5,664,045.99	5,664,045.99
应收款项	72,167,277.79	72,167,277.79
预付账款	776,397.98	776,397.98
其他应收款	960,480.19	960,480.19
存货	86,116,355.53	82,932,310.60
其他流动资产	11,073,912.74	11,073,912.74
固定资产	183,289,466.14	153,034,320.58
在建工程	112,274.35	112,274.35

项目	安泰爱科科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
无形资产	40,389,156.81	28,498,404.58
递延所得税资产	2,192,529.91	2,192,529.91
其他非流动资产	663,748.29	663,748.29
负债：		
应付票据	87,000,000.00	87,000,000.00
应付账款	23,105,012.91	23,105,012.91
预收款项	1,806,653.01	1,806,653.01
应付职工薪酬	1,324,155.73	1,324,155.73
应交税费	385,941.00	385,941.00
其他应付款	106,252,322.80	106,252,322.80
递延收益	285,400.00	285,400.00
递延所得税负债	6,799,491.41	
净资产	346,908,231.24	308,377,779.93
减：少数股东权益		
取得的净资产	346,908,231.24	308,377,779.93

（二）其他原因导致合并范围变动的情况

2019年6月4日，公司召开董事会同意注销安泰（常州）新材料科技发展有限公司，并授权公司管理层办理相关注销手续，该事项于2019年10月28日完成工商注销程序。

2019年10月29日，公司董事会同意按照法定程序对天龙国际企业（香港）有限公司进行清算。截至本报告披露日，相关资产负债已清理完毕，清算财产已收回，正在办理注销手续。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
河冶科技股份有限公司	河北	河北	生产	57.35		57.35	非同一控制下企业合并
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	北京	北京	生产	95.00		95.00	投资设立
安泰非晶科技有限责任公司	涿州	北京	生产	100.00		100.00	投资设立
上海安泰至高非晶金属有限公司	上海	上海	生产	60.00		60.00	投资设立
北京安泰中科金属材料有限公司	北京	北京	生产	51.00		51.00	投资设立
海美格磁石技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	生产	55.58		55.58	非同一控制下企业合并
天津三英焊业股份有限公司	天津	天津	生产	50.59		50.59	非同一控制下企业合并
安泰创业投资（深圳）有限公司	北京	深圳	投资	100.00		100.00	投资设立
安泰天龙钨钼科技有限公司	北京	北京	生产	99.68	0.32	100.00	非同一控制下企业合并

注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
安泰环境工程技术有限公司	北京	北京	生产	55.00	5.00	60.00	投资设立
安泰（霸州）特种粉业有限公司 ^注	河北	河北	生产	50.00		50.00	投资设立
安泰爱科科技有限公司	山东	淄博	生产	50.26		50.26	非同一控制下企业合并

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

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河冶科技股份有限公司	42.65	42.65	15,988,358.91	4,500,000.00	411,472,046.62
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	5.00	5.00	6,625,705.04	6,166,498.86	56,277,573.05
上海安泰至高非晶金属有限公司	40.00	40.00	-529,850.28		9,839,673.58
北京安泰中科金属材料有限公司	49.00	49.00	168,060.70	585,179.59	3,610,715.49
海美格磁石技术（深圳）有限公司	44.42	44.42	7,588,140.21	9,274,790.41	66,501,428.74
天津三英焊业股份有限公司	49.41	49.41	-12,266,712.20		32,162,366.89
安泰环境工程技术有限公司	40.00	40.00	12,804,303.23	16,577,703.37	91,190,033.25
安泰（霸州）特种粉业有限公司	50.00	50.00	5,337,890.40	3,995,892.15	60,382,956.18
安泰爱科科技有限公司	49.74	49.74			172,552,154.22

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
河冶科技股份有限公司	735,703,409.39	590,697,111.00	1,326,400,520.39
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	296,558,016.86	235,120,644.84	531,678,661.70
上海安泰至高非晶金属有限公司	17,116,814.07	11,814,662.70	28,931,476.77
北京安泰中科金属材料有限公司	20,903,046.54	1,392,526.51	22,295,573.05
海美格磁石技术（深圳）有限公司	120,441,662.26	50,452,211.30	170,893,873.56
天津三英焊业股份有限公司	115,674,106.11	33,584,038.09	149,258,144.20
安泰环境工程技术有限公司	549,673,442.00	112,582,215.18	662,255,657.18
安泰（霸州）特种粉业有限公司	85,531,885.64	52,003,891.44	137,535,777.08
安泰爱科科技有限公司	344,035,987.67	184,501,277.71	528,537,265.38

(续)

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
河冶科技股份有限公司	437,936,304.60	985,000.00	438,921,304.60

注

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	103,281,108.24	4,800,829.45	108,081,937.69
上海安泰至高非晶金属有限公司	4,332,292.81		4,332,292.81
北京安泰中科金属材料有限公司	12,476,656.10	2,450,109.81	14,926,765.91
海美格磁石技术（深圳）有限公司	21,170,900.64		21,170,900.64
天津三英焊业股份有限公司	84,167,949.73		84,167,949.73
安泰环境工程技术有限公司	455,006,190.33	608,753.78	455,614,944.11
安泰（霸州）特种粉业有限公司	16,769,864.72		16,769,864.72
安泰爱科科技有限公司	219,874,085.45	285,400.00	220,159,485.45

(续)

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
河冶科技股份有限公司	766,876,766.96	643,620,731.81	1,410,497,498.77
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	282,054,405.27	232,410,077.71	514,464,482.98
上海安泰至高非晶金属有限公司	18,813,453.45	12,118,426.37	30,931,879.82
北京安泰中科金属材料有限公司	12,557,228.88	1,954,782.25	14,512,011.13
海美格磁石技术（深圳）有限公司	124,170,382.51	52,461,130.88	176,631,513.39
天津三英焊业股份有限公司	110,709,463.17	45,216,727.13	155,926,190.30
安泰环境工程技术有限公司	615,090,471.87	107,549,752.32	722,640,224.19
安泰（霸州）特种粉业有限公司	82,622,090.63	56,908,323.36	139,530,413.99
安泰爱科科技有限公司			

(续)

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

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河冶科技股份有限公司	1,027,367,763.81	33,236,386.76	33,236,386.76	117,170,614.24

注

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	361,060,831.41	26,261,197.81	37,027,397.18	28,351,923.72
上海安泰至高非晶金属有限公司	11,043,244.56	-1,324,625.69	-1,324,625.69	971,361.17
北京安泰中科金属材料有限公司	5,185,673.43	342,981.02	342,981.02	-432,112.32
海美格磁石技术（深圳）有限公司	159,965,657.01	17,082,710.97	17,082,710.97	29,916,624.60
天津三英焊业股份有限公司	145,742,254.83	-24,825,370.76	-24,825,370.76	-2,287,862.80
安泰环境工程技术有限公司	375,695,216.76	32,350,913.36	32,350,913.36	-31,895,588.71
安泰（霸州）特种粉业有限公司	111,578,387.58	10,675,780.80	10,675,780.80	22,261,200.02
安泰爱科科技有限公司	263,784,986.44	791,022.01	791,022.01	-31,194,156.51

(续)

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

(二) 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2019 年 7 月 26 日，公司召开董事会同意国网电力科学研究院有限公司通过减资缩股方式退出所持安泰南瑞非晶科技有限责任公司 49%全部股权。2019 年 10 月 25 日完成工商变更，安泰南瑞非晶科技有限责任公司更名为安泰非晶科技有限责任公司，注册资本减少至 5.1 亿元，成为公司全资子公司。

(2) 交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	安泰非晶科技有限责任公司
购买成本/处置对价	320,989,212.52
购买成本/处置对价合计	320,989,212.52
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	287,454,084.99
其中：调整资本公积	33,535,127.53

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
赣州江钨友泰新材料有限公司	赣州	赣州	钨加工	20.00		20.00	权益法
北京宏福源科技有限公司	北京	北京	电池材料	40.00		40.00	权益法
北京安泰生物医用材料有限公司	北京	北京	生产	26.55		26.55	权益法
北京安泰六九新材料科技有限公司	北京	北京	生产	30.62		30.62	权益法
安泰核原新材料科技有限公司	河北	河北	生产	34.00		34.00	权益法
深圳市启赋安泰投资管理有限公司	深圳	深圳	投资	30.00		30.00	权益法
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	常州	常州	生产	32.00		32.00	权益法

公司与江苏扬电科技股份有限公司、刘宗滨（核心骨干团队代表）、江苏扬动安泰非晶科技有限公司签订《江苏扬动安泰非晶科技有限公司减资协议书》，自减资评估基准日 2019 年 9 月 30 日起，公司不再对江苏扬动安泰非晶科技有限公司施加重大影响。

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动面临各种金融工具相关的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、汇率风险和利率风险。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，将风险对经营业绩的负面影响降低到可接受水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，信用风险敞口主要来自于合同对方未能履行义务而导致本公司金融资产损失。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，境外企业货币资金主要存放于境外中资银行，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素，诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征分组。被评为“高风险”级别的客户会列入受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和预期的资金流动性需求，以确保维持充裕的现金储备；同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

（三）市场风险

1、汇率风险

汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，境外资产占比较低。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、泰铢）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于固定利率的银行借款等。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	4,001,400.00			4,001,400.00

注

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,001,400.00			4,001,400.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,001,400.00			4,001,400.00
(3) 衍生金融资产				
(二) 其他权益工具投资			171,368,764.12	171,368,764.12
持续以公允价值计量的资产总额	4,001,400.00		171,368,764.12	175,370,164.12

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以在计量日取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价作为第一层次公允价值。

(三) 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

其他权益工具投资为公司持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产投资。公司认为，用以确定该投资公允价值的信息不足，而成本代表了对公允价值的最佳估计。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

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

注：本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益之（一）在子公司中的权益。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益之（三）在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
安泰国际贸易有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研大慧科技发展有限公司	受同一母公司控制	
新冶高科技集团有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶精特科技有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶工程设计有限公司	受同一母公司控制	
中达连铸技术国家工程研究中心有限责任公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶电气股份有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	受同一母公司控制	

注

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
中科钢研节能科技有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研新冶环科科技有限公司	受同一母公司控制	
冶金自动化研究设计院	受同一母公司控制	
北京金自天正智能控制股份有限公司	受同一母公司控制	
上海金自天正信息技术有限公司	受同一母公司控制	
河北钢研科技有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研物业管理有限责任公司	受同一母公司控制	
北京钢研高纳科技股份有限公司涿州分公司	受同一母公司控制	
北京钢研高纳科技股份有限公司	受同一母公司控制	
北京钢研柏苑出版有限责任公司	受同一母公司控制	
钢铁研究总院	受同一母公司控制	
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	受同一母公司控制	
钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母公司控制	
北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	受同一母公司控制	
山东钢研中铝稀土科技有限公司	受同一母公司控制	
钢研集团稀土科技有限公司	受同一母公司控制	
微山钢研稀土材料有限公司	受同一母公司控制	
山东微山湖稀土有限公司	受同一母公司控制	
涿州安泰六九新材料科技有限公司	联营企业的子公司	
中联先进钢铁材料技术有限责任公司涿州分公司	受同一母公司控制	
北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司	受同一母公司控制	

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国钢研科技集团有限公司	购买商品、接受劳务	971,563.47	
安泰国际贸易有限公司	购买商品、接受劳务	3,324,992.03	88,751.99
北京钢研大慧科技发展有限公司	购买商品、接受劳务	24,359,062.86	21,645,932.32
新冶高科技集团有限公司	购买商品、接受劳务	31,440.89	10,987,537.61
冶金自动化研究设计院	购买商品、接受劳务	2,972,855.05	4,929,971.94
北京金自天正智能控制股份有限公司	购买商品、接受劳务		111,295.82
河北钢研科技有限公司	购买商品、接受劳务	14,033,239.03	2,068,342.55
北京钢研物业管理有限责任公司	购买商品、接受劳务	112,968.04	137,955.35
北京钢研高纳科技股份有限公司	购买商品、接受劳务	763,673.70	1,160,296.92
钢铁研究总院	购买商品、接受劳务	2,722,472.44	4,784,253.93
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	购买商品、接受劳务	1,123,871.70	1,568,697.93
钢研纳克检测技术股份有限公司	购买商品、接受劳务	2,091,399.92	3,298,913.04
北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	购买商品、接受劳务	6,132.08	5,849.05

注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京钢研柏苑出版有限责任公司	购买商品、接受劳务	15,677.83	65,549.99
山东钢研中铝稀土科技有限公司	购买商品、接受劳务	2,376,570.76	785,164.14
上海金自天正信息技术有限公司	购买商品、接受劳务		431.03
安泰核原新材料科技有限公司	购买商品、接受劳务	45,000.00	
北京安泰六九新材料科技有限公司	购买商品、接受劳务	1,415.93	
赣州江钨友泰新材料有限公司	购买商品、接受劳务	5,163,747.99	4,425,433.69
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	购买商品、接受劳务	7,719,474.92	25,052,078.82
涿州安泰六九新材料科技有限公司	购买商品、接受劳务		129,310.35
中联先进钢铁材料技术有限责任公司涿州分公司	购买商品、接受劳务	781,336.26	
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	购买商品、接受劳务	84,683.58	
北京钢研高纳科技股份有限公司涿州分公司	购买商品、接受劳务	272,666.32	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安泰国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	165,857,136.39	190,855,089.75
北京钢研大慧科技发展有限公司	销售商品、提供劳务	333,740,620.16	320,390,305.33
新冶高科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	5,009,188.34	1,670,938.34
冶金自动化研究设计院	销售商品、提供劳务	333,522.53	2,463,380.07
北京钢研高纳科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	3,648,920.08	723,610.25
钢铁研究总院	销售商品、提供劳务	11,413,156.89	9,350,324.12
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	销售商品、提供劳务	8,849.56	57,140.22
钢研纳克检测技术股份有限公司	销售商品、提供劳务	238,294.43	527,304.85
北京钢研新冶精特科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,424.78	
中科钢研节能科技有限公司	销售商品、提供劳务	121,061.95	
河北钢研德凯科技有限公司	销售商品、提供劳务		436,206.90
山东微山湖稀土有限公司	销售商品、提供劳务	825,688.07	9,454,545.45
北京钢研新冶工程设计有限公司	销售商品、提供劳务		68,376.07
北京金自天正智能控制股份有限公司	销售商品、提供劳务		4,914.53
深圳市启赋安泰投资管理有限公司	销售商品、提供劳务		862.07
赣州江钨友泰新材料有限公司	销售商品、提供劳务		21,099,487.16
安泰核原新材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	436,590.95	1,852,909.05
天津置信安瑞电气有限公司	销售商品、提供劳务		12,066,008.15
北京安泰六九新材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	61,783.02	
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	销售商品、提供劳务	307,708.97	87,303.39
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	销售商品、提供劳务	547,907.90	300,000.00
中达连铸技术国家工程研究中心有限责任公司	销售商品、提供劳务	283,018.87	
涿州安泰六九新材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	630,904.20	
中国钢研科技集团有限公司	销售商品、提供劳务	330.28	
北京安泰生物医用材料有限公司	销售商品、提供劳务	194,328.71	
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	销售商品、提供劳务	73,733.60	

注

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中联先进钢铁材料技术有限责任公司涿州分公司	销售商品、提供劳务	52,515.07	

2、关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京安泰生物医用材料有限公司	房屋		437,043.18
涿州安泰六九新材料科技有限公司	房屋	387,481.22	1,650,895.00
北京安泰六九新材料科技有限公司	房屋	452,029.90	
河北钢研科技有限公司	房屋	384,923.26	
钢铁研究总院	房屋	2,751,500.63	
安泰核原新材料科技有限公司	房屋	628,891.88	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司	房屋	337,597.31	462,699.58
北京钢研高纳科技股份有限公司	房屋	1,089,175.20	1,352,805.57
河北钢研科技有限公司	房屋	106,000.00	
北京钢研大慧科技发展有限公司	房屋	430,250.62	
北京钢研物业管理有限责任公司	房屋	51,162.89	

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,639,956.22	6,158,768.40

4、其他关联交易

关联方	本期发生额	上期发生额
中国钢研科技集团有限公司	6,281,030.68	7,277,317.03
北京安泰六九新材料科技有限公司	1,238,372.65	1,258,164.32

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司			58,076,954.53	5,790,090.10
应收账款	安泰国际贸易有限公司	16,710,784.63	1,058,005.09	4,919,699.85	245,984.99
应收账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	42,420,498.44	1,409,622.22	48,141,507.77	2,407,075.40
应收账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	1,809,142.72	142,226.55	3,050,142.72	471,242.49
应收账款	新冶高科技集团有限公司	371,770.00	371,770.00	1,378,246.00	422,093.80
应收账款	钢铁研究总院	1,348,106.50	4,044.32	2,482,496.26	124,124.82
应收账款	北京钢研高纳科技股份有限公司	2,500,000.00	16,000.00		

注

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	冶金自动化研究设计院			161,978.64	8,098.93
应收账款	安泰核原新材料科技有限公司	1,439,275.68	271,653.67	633,449.76	45,508.04
应收账款	赣州江钨友泰新材料有限公司	3,685.85	11.06	3,685.85	184.29
应收账款	河北钢研科技有限公司	404,169.43	8,083.39		
应收账款	江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	330,742.23	992.23		
预付账款	新冶高科技集团有限公司	1,376,533.01			
预付账款	钢铁研究总院	60,000.00		30,000.00	
预付账款	安泰国际贸易有限公司	1,328,440.27		475,735.15	
预付账款	河北钢研科技有限公司	281,963.55		366,775.47	
预付账款	钢研纳克检测技术股份有限公司	221,012.00		9,462.70	
预付账款	北京钢研高纳科技股份有限公司			356,929.00	
预付账款	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	20,000.00		20,000.00	
预付账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	125,603.22		3,260.81	
预付账款	中国钢研科技集团有限公司	957,639.03		5,186.00	
预付账款	北京钢研物业管理有限责任公司	1,986.06		24,231.57	
预付账款	北京金自天正智能控制股份有限公司涿州分公司	19,801.38			
预付账款	中联先进钢铁材料技术有限责任公司涿州分公司	179,956.00			
预付账款	安泰核原新材料科技有限公司	45,000.00			
其他应收款	北京安泰六九新材料科技有限公司	117,356.05	70,490.47	573,988.82	124,163.02
其他应收款	天津置信安瑞电气有限公司			1,756,769.84	162,387.82
其他应收款	北京安泰生物医用材料有限公司	163,247.34	1,864.32	168,821.97	8,441.10
其他应收款	安泰国际贸易有限公司	796,689.86	796,689.86	796,689.86	199,172.47
其他应收款	安泰核原新材料科技有限公司	606,141.12	348,641.16	535,381.92	107,986.61
其他非流动资产	新冶高科技集团有限公司	16,381,036.49		15,213,674.19	
其他非流动资产	中国钢研科技集团有限公司			121,646,118.00	
其他非流动资产	北京安泰六九新材料科技有限公司	21,487,670.00		26,487,670.00	
其他非流动资产	北京金自天正智能控制股份有限公司			266,000.00	
应收利息	北京安泰六九新材料科技有限公司	1,238,372.65		1,258,164.32	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安泰国际贸易有限公司	3,903,646.33	4,046,083.07

注

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国钢研科技集团有限公司		28,224.04
应付账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	1,635,165.22	14,158,041.95
应付账款	新冶高科技集团有限公司	2,849.52	1,410,749.07
应付账款	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	1,247,690.00	1,247,690.00
应付账款	北京金自天正智能控制股份有限公司	11,000.00	11,000.00
应付账款	北京钢研高纳科技股份有限公司	499,523.42	255,550.00
应付账款	钢铁研究总院	350,000.00	576,415.09
应付账款	钢研纳克检测技术股份有限公司	426,032.11	304,257.88
应付账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	9,020.58	9,020.58
应付账款	北京钢研新冶电气股份有限公司	269,521.60	269,521.60
应付账款	冶金自动化研究设计院	162,887.20	685,784.00
应付账款	上海金自天正信息技术有限公司	90,000.00	90,000.00
应付账款	赣州江钨友泰新材料有限公司	1,082,072.30	
应付账款	涿州安泰六九新材料科技有限公司		150,000.00
应付账款	河北钢研科技有限公司	175,755.58	860,475.11
应付账款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司		195,009.25
应付账款	北京钢研物业管理有限责任公司		72,143.61
应付账款	山东钢研中铝稀土科技有限公司	691,301.00	
应付账款	国家冶金精细品种工业性试验基地	175,000.00	
应付账款	北京钢研高纳科技股份有限公司涿州分公司	111,348.84	
预收账款	山东微山湖稀土有限公司	23,619,999.98	24,519,999.98
预收账款	中科钢研节能科技有限公司	7,700,000.00	7,836,800.00
预收账款	钢铁研究总院	216,166.04	233,601.94
预收账款	新冶高科技集团有限公司	203,627.01	1,566,820.00
预收账款	安泰核原新材料科技有限公司	751,856.00	761,856.00
预收账款	安泰国际贸易有限公司	117,900.55	117,900.55
预收账款	中国钢研科技集团有限公司	26,284,500.00	2,750.00
预收账款	钢研集团稀土科技有限公司		166,447.54
预收账款	赣州江钨友泰新材料有限公司		1,873,080.00
预收账款	北京钢研高纳科技股份有限公司		36,084.00
预收账款	钢研纳克检测技术股份有限公司		29,070.00
预收账款	北京钢研新冶工程设计有限公司	391,438.50	
预收账款	涿州安泰六九新材料科技有限公司	32,290.10	
预收账款	北京钢研大慧科技发展有限公司	183,000.00	
预收账款	中联先进钢铁材料技术有限责任公司涿州分公司	1,800.00	
其他应付款	江苏扬动安泰非晶科技有限公司		973,086.28
其他应付款	河北钢研科技有限公司	2,519,386.80	5,423,629.23
其他应付款	中国钢研科技集团有限公司	782,337.17	283,133.00
其他应付款	安泰国际贸易有限公司		132,439.03

注

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	钢铁研究总院	10,000.00	
应付股利	中国钢研科技集团有限公司	1,921,077.50	3,068,173.44

十一、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

无。

（二）或有事项

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

十二、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

（二）其他资产负债表日后事项说明

受新型冠状病毒疫情影响，公司各生产基地复工复产有所延迟，国内疫情防控期间，交通运输受限，公司采购、生产、销售业务均受到一定影响；随着国外疫情发展，公司出口业务也将受到影响。截至本报告日，预计公司一季度经营业绩较上年同期将有较大幅度下降。新型冠状病毒疫情对公司 2020 年度经营的影响程度，取决于国内外疫情持续时间及防控进展情况，公司将密切关注国内外疫情的发展和防控进展情况，评估并积极应对公司财务状况和经营成果等方面的影响。

截至本报告日，新冠肺炎疫情尚未对本公司 2020 年业绩产生重大不利影响。

截至本报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
安泰（常州）新材料科技发展有限公司		-5,041.23	591,845.15		591,845.15	591,845.15

注

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
天龙国际企业（香港）有限公司	168,267,906.94	2,138,027.28	530,216.93		530,216.93	530,216.93

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,863,367.22	81,668,857.29
商业承兑汇票	32,116,930.29	54,588,997.72
合计	94,980,297.51	136,257,855.01

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	95,076,938.22	100.00	96,640.71	0.10	94,980,297.51
其中：银行承兑汇票	62,863,367.22	66.12			62,863,367.22
商业承兑汇票	32,213,571.00	33.88	96,640.71	0.30	32,116,930.29
合计	95,076,938.22	100.00	96,640.71	0.10	94,980,297.51

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	136,422,114.78	100.00	164,259.77	0.12	136,257,855.01
其中：银行承兑汇票	81,668,857.29	59.86			81,668,857.29
商业承兑汇票	54,753,257.49	40.14	164,259.77	0.30	54,588,997.72
合计	136,422,114.78	100.00	164,259.77	0.12	136,257,855.01

3、按组合计提预期信用损失的应收票据

(1) 按组合计提预期信用损失的应收票据

1) 银行承兑汇票

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	62,863,367.22			81,668,857.29		
合计	62,863,367.22		—	81,668,857.29		—

2) 商业承兑汇票

名 称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	32,213,571.00	96,640.71	0.30
逾期 1-30 日			1.00
逾期 31-60 日			1.50
逾期 61-90 日			2.00
逾期 91-180 日			3.50
逾期 181 日-1 年			7.00
逾期 1-2 年			15.00
逾期 2-3 年			35.00
逾期 3-4 年			80.00
逾期 4-5 年			100.00
逾期 5 年以上			100.00
合计	32,213,571.00	96,640.71	—

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	164,259.77	-67,619.06				96,640.71
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	164,259.77	-67,619.06				96,640.71
合计	164,259.77	-67,619.06				96,640.71

5、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	32,600,316.61	
商业承兑汇票	4,781,200.00	
合计	37,381,516.61	

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	35,571,186.00	8.72	35,571,186.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	372,324,481.77	91.28	54,317,047.20	14.59	318,007,434.57
其中：信用风险组合	343,314,759.68	84.17	54,317,047.20	15.82	288,997,712.48
关联方无风险组合	29,009,722.09	7.11			29,009,722.09
合计	407,895,667.77	—	89,888,233.20	—	318,007,434.57

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	34,239,388.69	7.54	34,239,388.69	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	419,911,516.02	92.46	53,180,466.00	12.66	366,731,050.02
其中：信用风险组合	390,276,663.26	85.94	53,180,466.00	13.63	337,096,197.26
关联方无风险组合	29,634,852.76	6.53			29,634,852.76
合计	454,150,904.71	—	87,419,854.69	—	366,731,050.02

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波宝冠船舶工贸有限公司	8,548,496.03	8,548,496.03	100.00	无法收回
大连万阳重工有限公司	5,947,446.00	5,947,446.00	100.00	无法收回
广州市瀚舟商贸有限公司	4,670,558.20	4,670,558.20	100.00	无法收回
大连鸿兴焊业有限公司	4,414,983.21	4,414,983.21	100.00	无法收回
中航黎明锦西化工机械(集团)有限责任公司	2,727,557.13	2,727,557.13	100.00	无法收回
淄博远迪焊材销售有限公司	2,065,581.47	2,065,581.47	100.00	无法收回
抚顺玖钢焊材商贸有限公司	1,893,343.50	1,893,343.50	100.00	无法收回
其他	5,303,220.46	5,303,220.46	100.00	无法收回
合计	35,571,186.00	35,571,186.00	—	—

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 信用风险组合

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	150,803,181.03	452,409.55	0.30
逾期 1-30 日	20,123,110.48	201,231.10	1.00
逾期 31-60 日	11,898,777.08	178,481.65	1.50
逾期 61-90 日	21,126,307.87	422,526.16	2.00
逾期 91-180 日	28,535,674.35	998,748.60	3.50
逾期 181 日-1 年	22,854,441.21	1,599,810.88	7.00
逾期 1-2 年	31,745,887.73	4,761,883.16	15.00
逾期 2-3 年	13,411,503.42	4,694,026.20	35.00
逾期 3-4 年	9,039,733.06	7,231,786.45	80.00
逾期 4-5 年	1,282,392.61	1,282,392.61	100.00
逾期 5 年以上	32,493,750.84	32,493,750.84	100.00
合 计	343,314,759.68	54,317,047.20	—

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	284,351,214.11	328,853,133.17
1—2 年	32,335,450.73	41,133,589.01
2—3 年	19,125,740.42	22,042,514.88
3—4 年	19,091,420.30	15,991,177.05
4—5 年	13,521,336.45	8,756,284.91
5 年以上	39,470,505.76	37,374,205.69
合计	407,895,667.77	454,150,904.71

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	34,239,388.69	2,661,267.65			-1,329,470.34	35,571,186.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	53,180,466.00	2,707,618.82			-1,571,037.62	54,317,047.20
其中：信用风险组合	53,180,466.00	2,707,618.82			-1,571,037.62	54,317,047.20
关联方无风险组合						
合计	87,419,854.69	5,368,886.47			-2,900,507.96	89,888,233.20

6、本期无实际核销的应收账款

7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
北京钢研大慧科技发展有限公司	33,051,697.98	8.10	1,312,156.71
哈尔滨电气动力装备有限公司	26,125,865.19	6.41	2,693,150.17
南通海泰科特精密材料有限公司	15,688,376.68	3.85	47,065.13
商丘星林电子产业有限公司	14,007,401.55	3.43	182,049.32
歌尔股份有限公司	13,856,442.27	3.40	41,569.33
合 计	102,729,783.67	25.19	——

（三）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,238,372.65	1,258,164.32
应收股利	375,045,649.99	122,728,877.85
其他应收款	24,017,595.37	59,465,552.31
合计	400,301,618.01	183,452,594.48

1、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
应收减资款利息	1,238,372.65	1,258,164.32
合 计	1,238,372.65	1,258,164.32

2、应收股利

注

被投资单位名称	期末余额	期初余额
河冶科技股份有限公司	28,816,162.58	46,022,601.61
安泰环境工程技术有限公司	23,367,263.81	
安泰天龙钨钼科技有限公司	320,933,438.15	74,777,490.79
天津三英焊业股份有限公司	1,928,785.45	1,928,785.45
合计	375,045,649.99	122,728,877.85

3、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	42,832,748.75	60.23	42,832,748.75	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	28,286,288.15	39.77	4,268,692.78	15.09	24,017,595.37
其中：信用风险组合	7,659,464.57	10.77	4,268,692.78	55.73	3,390,771.79
关联方无风险组合	20,626,823.58	29.00			20,626,823.58
合计	71,119,036.90	—	47,101,441.53	—	24,017,595.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	46,554,529.15	41.66	46,554,529.15	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	65,199,103.44	58.34	5,733,551.13	8.79	59,465,552.31
其中：信用风险组合	9,350,707.21	8.37	5,733,551.13	61.32	3,617,156.08
关联方无风险组合	55,848,396.23	49.97			55,848,396.23
合计	111,753,632.59	—	52,288,080.28	—	59,465,552.31

4、单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山安泰钢铁有限公司	34,647,221.30	34,647,221.30	100.00	无法收回
保定市立普特焊业有限公司	5,853,070.98	5,853,070.98	100.00	无法收回
其他	2,332,456.47	2,332,456.47	100.00	无法收回
合计	42,832,748.75	42,832,748.75	100.00	—

5、按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 信用风险组合

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	2,846,987.84	8,540.95	0.30
逾期 1-30 日	124,738.25	1,247.38	1.00

注

名 称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 31-60 日	52,266.45	784.00	1.50
逾期 61-90 日	21,357.20	427.14	2.00
逾期 91-180 日	18,279.46	639.78	3.50
逾期 181 日-1 年	28,893.34	2,022.53	7.00
逾期 1-2 年	89,424.63	13,413.69	15.00
逾期 2-3 年	237,979.13	83,292.70	35.00
逾期 3-4 年	406,068.31	324,854.65	80.00
逾期 4-5 年	854,828.46	854,828.46	100.00
逾期 5 年以上	2,978,641.50	2,978,641.50	100.00
合 计	7,659,464.57	4,268,692.78	—

6、按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,719,346.12	58,512,926.81
1—2 年	89,424.63	262,979.13
2—3 年	237,979.13	431,151.21
3—4 年	406,068.31	2,307,758.47
4—5 年	854,828.46	155,352.40
5 年以上	45,811,390.25	50,083,464.57
合 计	71,119,036.90	111,753,632.59

7、其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,733,551.13		46,554,529.15	52,288,080.28
本期计提	-1,464,858.35		-3,721,780.40	-5,186,638.75
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	4,268,692.78		42,832,748.75	47,101,441.53

8、本期无实际核销的其他应收款

9、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
唐山安泰钢铁有限公司	其他	34,647,221.30	5 年以上	48.72	34,647,221.30
安泰非晶科技有限责任公司	往来款	17,100,000.00	2-3 年	24.04	
保定市立普特焊业有限公司	货款	5,853,070.98	5 年以上	8.23	5,853,070.98
安泰天龙钨钼科技有限公司	往来款	2,060,766.33	1 年以内	2.90	
北京实创环保发展有限公司	其他	1,747,414.00	1 年以内	2.46	5,242.24

注

合计	—	61,408,472.61	—	86.35	40,505,534.52
----	---	---------------	---	-------	---------------

(四) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,575,682,014.20	457,819,073.22	3,117,862,940.98	3,426,724,514.20	457,819,073.22	2,968,905,440.98
对联营、合营企业投资	44,853,538.16	16,197,181.85	28,656,356.31	68,244,514.03	16,197,181.85	52,047,332.18
合计	3,620,535,552.36	474,016,255.07	3,146,519,297.29	3,494,969,028.23	474,016,255.07	3,020,952,773.16

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京安泰中科金属材料有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
安泰非晶科技有限责任公司	392,950,920.00			392,950,920.00		272,958,658.11
上海安泰至高非晶金属有限公司	10,680,000.00			10,680,000.00		
北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	268,398,144.54			268,398,144.54		
河冶科技股份有限公司	396,724,860.49			396,724,860.49		
天津三英焊业股份有限公司	56,956,270.38			56,956,270.38		50,699,605.82
海美格磁石技术（深圳）有限公司	54,620,037.09			54,620,037.09		
安泰创业投资（深圳）有限公司	165,839,190.71			165,839,190.71		134,160,809.29
安泰环境工程技术有限公司	56,041,500.00			56,041,500.00		
安泰天龙钨钼科技有限公司	1,483,880,000.00			1,483,880,000.00		
安泰（霸州）特种粉业有限公司	49,564,517.77			49,564,517.77		
安泰科技（常州）新材料科技发展有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
爱科科技有限公司		178,957,500.00		178,957,500.00		
合计	2,968,905,440.98	178,957,500.00	30,000,000.00	3,117,862,940.98		457,819,073.22

3、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动					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											
赣州江钨友泰新材料有限公司	16,245,175.43			-864,069.72						15,381,105.71	
北京宏福源科技有限公司											16,197,181.85
北京安泰六九新材料科技有限公司	10,857,407.67			2,417,842.93						13,275,250.60	
北京安泰生物医用材料有限公司											
江苏扬动安泰非晶科技有限公司	24,944,749.08			-1,950,104.52					-22,994,644.56		
小计	52,047,332.18			-396,331.31					-22,994,644.56	28,656,356.31	16,197,181.85
合计	52,047,332.18			-396,331.31					-22,994,644.56	28,656,356.31	16,197,181.85

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,475,720,534.64	1,253,113,340.11	1,537,753,757.13	1,321,426,236.11
其他业务	22,502,810.99	12,847,414.32	23,529,565.85	13,868,069.68
合计	1,498,223,345.63	1,265,960,754.43	1,561,283,322.98	1,335,294,305.79

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益	363,748,956.41	79,029,487.15
权益法核算的长期股权投资收益	-396,331.31	-6,085,491.16
处置长期股权投资产生的投资收益	1,422,140.09	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	—	2,142,539.31
其他权益工具投资持有期间的股利收入	475,301.81	—
其他	4,387,748.58	
合计	369,637,815.58	75,086,535.30

十五、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,573,526.41	
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）	23,831,687.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,238,372.65	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,218,330.35	
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	2,169,418.23	
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	100,929,721.17	
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	-1,795,500.00	
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		

注

项目	金额	说明
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	1,649,653.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,837,848.55	
处置对子公司股权投资取得的投资收益		
减：所得税影响额	16,727,692.36	
少数股东权益影响额	2,565,597.24	
合计	113,212,716.03	

2、非经常性损益项目界定为经常性损益的项目原因说明

项目	涉及金额	原因
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	65,965,410.81	公司之子公司安泰创业投资（深圳）有限公司系由本公司出资于 2015 年 02 月 10 日在深圳市市场监督管理局登记成立的全资子公司。按照《中国证券监督管理委员会公告》（（2008）43 号）关于非经常性损益的定义，公司认为，对外投资并获取投资收益是安泰创投的正常经营业务，其投资收益和公允价值变动收益不符合非经常性损益的定义，故未将其本报告期公允价值变动损益-1,371,800.00 元和投资收益 67,337,210.81 元列入非经常性损益。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.78	0.1606	0.1606
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.0502	0.0502

十六、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 8 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

安泰科技股份有限公司

2020 年 4 月 8 日

(此页无正文)

第 17 页至第 110 页的财务报表附注由下列负责人签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____