

公司代码：600980

公司简称：北矿科技

北矿科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	142

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北矿科技股份有限公司章程》
北矿科技、公司	指	北矿科技股份有限公司
控股股东、矿冶集团	指	北京矿冶科技集团有限公司
北矿机电、机电公司	指	北矿机电科技有限责任公司
北矿磁材、磁材公司	指	北矿磁材科技有限公司
阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
固安公司	指	北京矿冶研究总院固安机械有限公司
普惠住能	指	安徽普惠住能磁业科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1-6 月
上年同期	指	2018 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层
公司注册地址的邮政编码	100160
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
公司办公地址的邮政编码	100160
公司网址	http://www.bgrimmtec.com

电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	250,288,437.58	235,471,343.75	6.29
归属于上市公司股东的净利润	22,223,997.10	18,328,584.80	21.25
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	14,029,417.01	13,769,866.67	1.88
经营活动产生的现金流量净额	29,054,851.00	-42,191,630.56	168.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	597,494,138.85	577,434,477.67	3.47
总资产	805,090,183.03	764,479,380.60	5.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1436	0.1204	19.27
稀释每股收益(元/股)	0.1436	0.1204	19.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0907	0.0905	0.22
加权平均净资产收益率(%)	3.77	3.20	增加0.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.38	2.40	减少0.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司围绕董事会制定的战略和发展规划，坚持技术与产品的研发，抓住市场机遇，实现营业收入在报告期内同比增长 6.29%。归属于上市公司股东的净利润同比增加 21.25%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,842,449.02	详见第十节财务报告七、67“其他收益”
债务重组损益	-91,280.00	详见第十节财务报告七、75“营业外支出”
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,920.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,504,668.79	
合计	8,194,580.09	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务及经营模式说明

北矿科技股份有限公司的业务范围主要包括矿山装备和磁性材料，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合认定的国家企业技术中心。

公司在矿山装备和磁性材料两个业务领域皆采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式。矿山装备业务具有较强的针对性和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招投标的方式取得订单，根据订单任务进行生产。磁性材料业务主要以下游市场需求为导向开发新产品，不断优化升级产品结构，提高产品质量控制水平，全方位满足客户需求。公司近年在大力维护国内市场的同时积极布局国际化经营战略，利用“一带一路”带来的机遇大力开拓国际市场。公司目前拥有北矿机电科技有限责任公司和北矿磁材科技有限公司 2 个全资子公司，北京矿冶研究总院固安机械有限公司和北矿磁材（阜阳）有限公司分别是公司矿山装备和磁性材料的主要生产基地。

（1）矿山装备业务

北矿机电主要从事矿山装备的研发、生产、销售以及配套技术咨询服务。矿山装备业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、选矿辅助设备、环保装备、自动剥锌系统、浸出槽等采选冶产品，以及相关的自动控制、技术咨询、技术服务、工程承包等，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。主要产品国内市场占有率较高，服务遍及国内各大重点矿山企业，并批量出口至非洲、澳洲、南美洲、中亚等数十个国家和地区，受到国内外客户的认可。

（2）磁性材料业务

北矿磁材主要从事磁性材料及器件的研发、生产、销售及综合服务。磁性材料产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑磁、压延橡胶磁、磁信息记录材料、稀土永磁等磁性材料以及永磁磁器件等，主要应用于电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域。公司客户群体稳定，产品主要销往中国华东、华南地区以及欧、美、日、港、台等地区。

2、行业情况说明

（1）矿山装备行业

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

《“十三五”国家科技创新规划》提出以保障资源安全供给和促进资源型行业绿色转型为目标，大力发展矿产资源的高效开发和节约利用技术；《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》提出大力推进矿业领域科技创新，加快建设数字化、智能化、信息化、自动化矿山，大力发展“互联网+矿业”。矿山装备发展方向已经由传统的资源优势竞争逐渐转化为高度信息化、集成化的科技竞争，矿山装备的高效、节能及智能化已成为新的发展方向。当前，我国矿业行业继续处于结构调整和优化升级时期，以“三降一去一补”为重点的供给侧结构性改革继续推进，矿产资源行业仍在经受产业结构调整的压力。但长远看，我国矿产资源在国家建设城镇化、工业化、信息化过程中的重要基础作用没有改变，黑色金属和有色金属作为现代高新技术产业发展基础原材料的地位没有改变。此外，在矿产资源行业化解过剩产能、加大结构调整并向智能矿山、生态矿山转变的关键时期，也蕴含着技术改造与装备升级换代、提质增效、节能减排等机遇。矿山装备行业目前挑战和机遇并存，通过技术创新，发展高技术产品，提升市场服务水平，可以在市场竞争中占领先机。

北矿机电是国内矿山装备行业的专业技术公司，专注于矿产资源高效开发与综合利用、节能减排以及增值服务技术的研发等，有数十年的技术积累，在提升采选技术装备水平、推动矿业行业科技进步以及提高矿山企业的经济效益等方面发挥着重要的技术先导作用，是我国采选设备研究、设计和制造的重要基地。

（2）磁性材料行业

磁性材料是电子工业行业重要的基础功能材料，在电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用。近年，国家重点发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，我国已经成为全球最大的磁性材料生产、消费国，为磁性材料行业开辟了高速增长的通道。随着电子信息、物联网、云计算、新能源汽车、智能电网、下一代互联网、基础元器件等新兴产业的发展，磁性材料产业迎来更多的发展新机遇。全球对磁性材料的需求快速增长，尤其是中国市场需求量巨大，预计来 10 之内，全球一半以上的磁性材料都将用于供应中国市场，很多高技术磁性材料、元件也将主要由中国企业生产、采购，磁性材料也将成为我国国民经济中的支柱产业之一。

虽然我国磁性材料工业已经形成了自主产业生态体系，但总体技术水平与发达国家相比仍有一定的差距。目前，我国各种门类的磁性材料产量均居世界第一，确立了世界磁性材料生产大国和磁性材料产业中心的地位，但中低档产品占据了较大的市场份额，高档产品尚缺乏竞争力，与起步早、新产品开发能力强、技术含量高的日本、美国以及部分欧洲国家等磁性材料工业发达的国家相比，管理水平、制造工艺、产品质量及产品档次都存在一定差距，国内能参与高档磁性材料国际市场竞争的企业为数不多。因生产成本过高，发达国家的产能正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家。未来，中国磁性材料市场重心将在 5G 通讯、物联网、人工智能、新能源、汽车电子、节能环保、智能穿戴和工业自动化等领域得

到较快发展。国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，优化产品结构，从而增加产品附加值和市场竞争能力，推动中国从磁性材料大国走向磁性材料强国。

北矿磁材是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体执行单位，长期以来积极推动着我国磁性材料新技术的发展。北矿磁材是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多项磁性材料行业重要标准的制定，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、人才和技术优势

北矿科技在矿山装备和磁性材料领域拥有一支高素质的人才队伍，有多位知名行业专家和学术带头人，其中享受国务院政府特殊津贴人员 9 人，新世纪百千万人才工程国家级人选 3 人。矿山装备和磁性材料方面有专业技术人员 140 余人，其中高级职称以上专业技术人员 50 余人，已形成了以博士和教授级高工为学术带头人、学历层次高、综合素质优、工程经验丰富的科技研发团队，先后获国家科技进步奖 2 项、省部级奖项 30 余项，获得授权专利 282 项，其中，PCT 国际专利 5 项，是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定的“国家企业技术中心”。

北矿机电是我国矿山装备研究、设计和制造的重要基地，成功开发了多种新型高效矿山装备，是“国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心”和“无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心”的主体研究单位，下设北京市高效节能矿冶装备工程技术研究中心，同时还是国家知识产权优势企业、北京市高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市企业技术中心、北京市专利示范单位、北京市设计创新中心等。北矿机电先后承担了包括国家“863”计划、国家科技支撑计划、国家自然科学基金及工信部、发改委、北京市等数十项重大科技项目，多项技术达到国际领先或先进水平，产品在国际矿山装备市场的占有率稳步攀升，尤其是大型浮选装备系统在国内矿山行业占据主导地位，在国际市场也占有一席之地。

北矿磁材从事磁性材料的研制和生产已有五十余年的历史，是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，长期以来积极推动着我国磁性材料新技术的发展，是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料

标准化委员会委员单位，主持了多个磁性材料行业重要标准的制定，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。在世界市场上为客户提供各种磁性材料产品，特别是永磁铁氧体领域，在国内一直处在技术研发前沿。目前已建成开放性测试中心，配备了激光粒度分步仪、图像仪、松装密度测试仪、磁性能测试仪、振动样品磁强计、X 荧光分析仪等测试设备，对生产过程各个工序环节的原料、中间或最终产品进行检测。采用原子吸收、紫外分光、X 荧光光谱仪、高温差热仪、图象分析仪、扫描电子显微镜等测试手段对产品研发及生产关键工序的球料、料粉进行分析，为高性能磁性材料的研究开发创造了条件。

2、产品和品牌优势

北矿机电开发的浮选设备在国内处于领先地位，国内市场占有率较高，“BGRIMM”品牌在国际同行业中也已具有相当知名度。公司研发的 320m³超大型浮选机已在国内外获得广泛应用，目前世界最大规格 680m³浮选机已进行工业应用，技术水平位于世界前列；研发的大型高效磁选设备用于国内大型矿山企业，并出口到 10 多个国家，超大型磁选机等达到了国际先进水平；研制的智能剥锌成套设备已批量投入生产应用，大幅提高了我国锌冶炼的技术水平；新开发的智能摇床自动控制系统在选矿厂获得成功应用，该技术为国内外首次应用；同时，公司在细磨装备、浮选机泡沫图像控制系统、污水处理装备等研发方面也取得了丰硕成果。

北矿磁材长期致力于高性能磁性材料的研发与生产。公司自主开发的“新一代”高性能永磁铁氧体磁粉的磁性能已经接近国外产品水平，提升了行业技术水平和国际影响力。在生产方面建立了完善的质量控制和保证体系，拥有完善的检验试验设施，通过严格的原料控制，程序化的工艺管理和多环节的过程控制和出厂检验来保证产品性能稳定可靠，通过紧密的客户联系制度，技术服务等各种方式最大限度地取得客户满意。公司的产品在国内外市场上拥有较高的知名度，有稳定的客户群，主要用户对产品的认可度较高，产品具有较高的市场占有率，产品在国外的市场覆盖面较广。

3、优质的客户资源

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

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

4、矿冶集团强有力的支持

公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司（原北京矿冶研究总院）是隶属于国务院国资委管理的中央企业，是我国以金属矿产资源综合开发利用为核心主业的规模最大的综合性研究与设计

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，在国内外形势比较复杂的情况下，我国经济增长保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。公司根据年初制定的经营目标和任务，坚持新发展理念，坚持稳中求进的工作总基调，深耕主业，落实创新驱动发展战略，加大新技术和新产品的成果转化，不断提升核心竞争力，收入和利润均保持稳步增长，公司持续健康发展。

报告期内，公司实现营业收入总额 25,028.84 万元，同比增长 6.29%；归属于母公司的净利润 2,222.40 万元，同比增加 21.25%。报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

1、深耕主业，积极拓展产业链

公司主营业务为矿山装备和磁性材料两大板块，资源共享、优势互补、协同发展。报告期内，公司继续深耕主业，稳步推进各项工作，推动科技成果转化，深化经营管理，开拓国内外市场，增强企业内在发展动力，实现公司持续稳定发展。北矿磁材年初在阜阳合资设立安徽普惠住能磁业科技有限公司，计划生产永磁磁器件及制品，是公司磁性材料业务向下游高端产业链的延伸，目前项目正在建设中。

2、落实创新驱动发展战略，不断提高产品竞争力

报告期内，公司以市场需求为导向继续落实创新驱动发展战略，加大新技术和新产品的成果转化，提高产品性能，持续推动技术升级，在矿山装备和磁性材料两个业务领域不断开发新产品，拓展新的应用领域，提高产品竞争力。报告期内，新增授权专利 10 项，新增软件著作权 1 项，制定行业标准 1 项，获得北京市新技术、新产品认定 3 项。

矿山装备方面，新开发的 320m³ 自吸气浮选机获得应用，使得我国大型自吸气浮选机装备技术达到国际先进水平；智能摇床控制系统获得批量应用，摇床的智能化控制水平和分选指标进一步提高；新开发的电解锌熔铸及自动堆码打捆成套装备，正在安装调试；开发出 500kW 大型立磨机，完善了现有细磨产品体系，提升了公司在细磨产品领域的竞争力；同时正在开展污水处理和废旧动力电池等项目的研发。

磁性材料方面，积极组织科研人员进行专项攻关，在高性能产品开发和提高产品工艺稳定性方面都取得一定成果。完成 S-5 烧结铁氧体永磁粉体的工艺优化，开发 S-5H 产品，降低生产成本；

开发出自动化传感器用柔性复合磁性功能材料，产品具有良好的挠曲性和优良的熔融流动性，环保性达到欧盟 RoHS 2.0 最新标准，项目整体技术达到国际先进水平；开发出高性能尼龙-铁氧体注塑永磁材料，项目技术达到国际先进水平。通过持续投入进行新产品的研发，公司的技术优势和行业影响力不断提高。

3、积极应对形势变化，开拓市场新局面

面对外部市场环境变化和国内供给侧改革、去产能的挑战，公司克服困难，积极应对形势变化，采取多种形式打拼国内、国外两个市场。大力开展新产品的推广应用，提升新产品和高附加值产品所占比重，国内市场得到进一步巩固，国际市场开发取得了较大的进步。

公司矿山装备业务根据市场需求加大新产品开发力度，提高新产品市场转化速率，加速形成新的盈利增长点；积极探索增值服务新模式，围绕提高客户综合经济技术指标提供专项技术服务。市场部门紧密跟踪市场变化形势，针对国内外的情况制定营销策略，精心组织深度技术交流，依靠技术优势取得多个具有示范性、标杆性的国内外订单，巩固了公司选矿设备在国内市场的传统优势，对国际市场开发也形成了良好的支撑和示范作用，提升了公司在同行业中的影响力和知名度。磁性材料业务以市场需求强劲的主流产品作为主力产品，以提升性能、增加产量、降低成本作为增强产品竞争力的手段。阜阳积极调整产品结构，公司产品种类更加丰富，稳定性、一致性和区域辐射优势得以体现，增强了公司的市场竞争力及核心优势。针对外贸环境改变的情况，公司加大对高性能产品新客户公关和技术交流频次，加快推动高性能产品市场的开拓，市场开拓水平不断提升。

4、强化过程管理，向管理要效益

公司着力落实提质增效任务，不断深挖自身潜能，持续推进精细化管理，按照“精、严、细、实”的本质要求，不断把业务做精，把管理抓严，把工作做细，把服务抓实，向管理要效益。加强费用预算管理，严格执行合同审批制度，层层把控，节约资金。采取一系列创收、降本、增效的措施开源节流，成本支出得到了有效的控制。响应国家节能减排要求，加强工艺革新，推进技改工作，升级回转窑尾气排放系统，有效降低了窑尾尾气粉尘，减少了空气污染；提高质量管理要求，引入 6S 管理模式，加强环境和安全管理，加大技改投入，提高产品质量，取得了较好的效果。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	250,288,437.58	235,471,343.75	6.29
营业成本	188,225,625.35	168,972,491.99	11.39
销售费用	11,894,676.23	12,704,376.73	-6.37
管理费用	22,278,154.26	17,813,399.80	25.06

财务费用	-894,032.78	-1,175,327.14	23.93
研发费用	7,827,603.31	9,719,683.82	-19.47
经营活动产生的现金流量净额	29,054,851.00	-42,191,630.56	168.86
投资活动产生的现金流量净额	-2,547,407.41	-708,271.48	-259.67
筹资活动产生的现金流量净额	26,176,900.00	-9,132,592.80	386.63

营业收入变动原因说明:主要是本期矿山装备业务收入增加。

营业成本变动原因说明:营业收入增加,相应营业成本增加,同时部分原材料价格上浮。

销售费用变动原因说明:销售费用减少,主要是磁材板块运输方式调整,运输费用减少。

管理费用变动原因说明:主要是因为开展限制性股票业务,本期确认激励成本。

财务费用变动原因说明:本期汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明:与不同的科研项目实施进度相关。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期销售到款同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期普惠住能投资建设磁制品生产线。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到限制性股票认购款1,917.69万元和普惠住能自然人出资700.00万元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	205,510,857.96	25.53	155,963,719.13	20.40	31.77	经营流入增加,流出减少。
应收票据	31,347,296.75	3.89	56,775,995.38	7.43	-44.79	正常票据结算。
在建工程	512,017.09	0.06	29,000.00	0.00	1,665.58	新建磁制

						品生产线。
应付职工薪酬	11,498,667.55	1.43	22,579,068.42	2.95	-49.07	主要是发放了2018年度奖金。
其他应付款	33,838,035.34	4.20	10,098,634.52	1.32	235.08	确认限制性股票回购义务1,917.69万元。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，根据公司发展战略，公司全资子公司北矿磁材与自然人陈昌贵、卢云共同投资设立安徽普惠住能磁业科技有限公司，计划投资建设永磁磁器件及磁制品生产线。合资公司注册资本为人民币6,000万元，其中，北矿磁材以货币形式出资人民币3,600万元，占注册资本的60%，自然人陈昌贵以货币形式出资人民币1,200万元，占注册资本的20%，自然人卢云以货币形式出资人民币1,200万元，占注册资本的20%。公司于2019年2月1日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《北矿科技关于全资子公司对外投资设立控股子公司的议案》。

2019年2月15日，经阜阳市工商局核准，完成相关工商登记，取得营业执照，统一社会信用代码：91341200MA2TFJ3W1Q，注册地址：安徽省阜阳市颍州区颍州经济开发区华山路82号。

截止2019年6月30日，普惠住能实际收到股东出资款1,750万元，该项目正按计划有序进行设计、采购和施工。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润	经营范围
北矿机电科技有限责任公司	12,857.83	100.00	39,510.75	26,347.98	13,322.42	1,871.21	矿山装备
北矿磁材科技有限公司	26,600.00	100.00	33,615.04	28,630.14	11,701.30	619.59	磁性材料
北矿磁材(包头)有限公司	500.00	20.00	3,155.17	430.90	331.86	-0.29	磁性材料

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济疲软带来的市场风险

目前,国际形势错综复杂、充满变数,世界经济低速增长态势仍将延续,中美贸易争端的影响存在较大不确定性,会间接对公司业务带来一定影响。国内方面,宏观经济发展下行压力仍比较大,部分行业产能过剩,基础原材料的市场需求也可能会受到影响。公司将以市场为依托,不断调整和优化产品结构,加大新产品的开发和市场推广力度,培育新的利润增长点;有针对性的改善营销策略,拓宽营销渠道,增强销售服务意识,提升服务质量,将营销服务做实、做细、做优、做精,扩大品牌影响力;采取有力措施节能降耗,严格控制产品质量,提高产品竞争力。

2、应收账款风险

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

3、原材料价格波动风险

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

4、汇率波动风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-06-18	http://www.sse.com.cn	2019-06-19

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过了以下议案：《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《公司 2018 年年度报告及摘要》、《公司独立董事 2018 年度述职报告》、《公司 2018 年度董监事薪酬的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司 2019 年度日常关联交易预计》、《公司关于向控股股东北京矿冶科技集团有限公司申请借款的议案》、《公司关于向北京银行申请综合授信额度的议案》。

公司 2018 年年度股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席会议人员的资格，会议表决程序及表决结果等事宜，均符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》等有关规定，合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承 担 连 带 责 任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉 讼 (仲 裁) 基 本 情 况	诉 讼 (仲 裁) 涉 及 金 额	诉 讼 (仲 裁) 是 否 形 成 预 计 负 债 及 金 额	诉 讼 (仲 裁) 进 展 情 况	诉 讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉 讼 (仲 裁) 判 决 执 行 情 况

北京东方日佳科技有限公司	北京北矿磁电材料有限公司(现更名为北矿磁电科技有限公司)	无	民事诉讼 买卖合同 纠纷	起诉方以应诉方所供应磁粉存在质量问题致使其产品发生质量问题为由,要求应诉方承担赔偿责任。应诉方累计供货并由起诉方已经支付的货款计为815,480元,起诉方本次起诉要求返还货款并赔偿损失共计8,732,019.27元。	8,732,019.27	诉讼进程及结果无法预测,存在形成负债的风险。	案件经一审判决后,双方均不服判决提起上诉,二审法院裁定发回重审,目前已开庭审理。	尚未最终宣判。	未进入执行程序。
北矿科技股份有限公司	湖南耐摩特工业有限公司、常德市耐摩特聚合材料有限公司	无	民事诉讼	起诉方以应诉方未按期履行还款义务且多次追索未果为由提起诉讼。	4,004,739.99		已经取得生效判决。	判决应诉方向起诉方清偿债务并加倍支付迟延履行期间债务利息,诉讼费和保全费由应诉方承担。	已达成和解协议。应诉方正在履行付款义务。截至半年报披露日累计收到款项207.5万元。

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 1 月 17 日，公司完成了 2018 年限制性股票授予登记手续，向 88 名激励对象授予 300 万股限制性股票，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。公司发布了《北矿科技关于 2018 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2019-002）。	相关公告详见 2019 年 1 月 19 日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2019 年度日常关联交易预计的公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

公司对 2019 年度日常关联交易总额进行了预计并予以公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司关于向控股股东北京矿冶科技集团有限公司申请借款的议案	上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其下属子公司不属于环保局公布的重点排污单位。

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1、为使固定资产预计净残值与实际使用情况更加匹配，更加准确地反应固定资产的净残值情况，进而更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，公司自 2019 年 1 月 1 日起调整公司运输设备以及其他固定资产（包括办公设备、电子设备等）的净残值率。

类别	变更前		变更后	
	预计净残率 (%)	年折旧率 (%)	预计净残率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	3	9.70	1	9.90
其他	3	9.70-13.86	0	10-14.29

2、将公司关联方之间的应收款项由变更前的按账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备，变更为公司关联方之间形成的应收款项不计提坏账准备。在期末，公司会与债务人逐一核对应收债权，分析各项应收款项的可收回性，并预计可能产生的坏账损失。坏账损失核算采用备抵法，坏账准备计提以账龄分析法为主、个别认定法为辅，计提范围为应收账款、其他应收款。账龄区间划分以及坏账准备计提比例均不发生变化。该政策自 2019 年 1 月 1 日起施行。具体政策详见下表：

坏账准备计提方法	账龄区间	计提比例	备注
账龄分析	信用期内	0-1%	关联方之间的应收款项，不计提坏账准备。
	超过信用期至 1 年（含）内	5%	
	1 年<账龄≤2 年	10%	

	2年<账龄≤3年	30%	
	3年<账龄≤4年	50%	
	4年<账龄≤5年	70%	
	账龄>5年	100%	
个别认定	所有账龄	100%	由于债务单位（不论是否为关联方）已撤销、破产、停业及发生严重的自然灾害等，造成难以收回的应收款项。

具体影响金额以及审批程序详见本报告“第十节 财务报告”中五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	3,000,000				3,000,000	3,000,000	1.93
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	3,000,000				3,000,000	3,000,000	1.93
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	3,000,000				3,000,000	3,000,000	1.93
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	152,209,880	100						152,209,880	98.07
1、人民币普通股	152,209,880	100						152,209,880	98.07
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	152,209,880	100	3,000,000				3,000,000	155,209,880	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司 2018 年实施了限制性股票激励计划，向 88 名激励对象授予 300 万股限制性股票。2019 年 1 月 17 日，公司完成了限制性股票登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司总股本由 152,209,880 股变更为 155,209,880 股，详见公司于 2019 年 1 月 19 日发布的《北矿科技关于 2018 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2019-002）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 88 名限制性股票激励对象	0	0	3,000,000	3,000,000	股权激励	详见说明
合计	0	0	3,000,000	3,000,000	/	/

说明：公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日（2019 年 1 月 17 日）起 24 个月、36 个月、48 个月，限售期过后若满足解除限售条件，分别按 33%、33%、34% 的比例分三批解除限售，具体内容详见公司 2018 年 9 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划（草案）》。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,629
------------------	--------

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

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京矿冶科技集团有限公司	0	60,883,952	39.23	0	无		国有法人
石庭波	760,600	760,600	0.49	0	无		境内自然人
吴林	0	671,200	0.43	0	无		境内自然人
王素	1,100	525,001	0.34	0	无		境内自然人
梁学娅	501,000	501,000	0.32	0	无		境内自然人
姜建国	2,300	360,525	0.23	0	无		境内自然人
程道铨	300,000	300,000	0.19	0	无		境内自然人
朱俊哲	284,500	284,500	0.18	0	无		境内自然人
周义东	165,000	265,000	0.17	0	无		境内自然人
谢敏	254,700	254,700	0.16	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京矿冶科技集团有限公司	60,883,952	人民币普通股	60,883,952				
石庭波	760,600	人民币普通股	760,600				
吴林	671,200	人民币普通股	671,200				
王素	525,001	人民币普通股	525,001				
梁学娅	501,000	人民币普通股	501,000				
姜建国	360,525	人民币普通股	360,525				
程道铨	300,000	人民币普通股	300,000				
朱俊哲	284,500	人民币普通股	284,500				
周义东	265,000	人民币普通股	265,000				
谢敏	254,700	人民币普通股	254,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件流通股股东关联关系的说明： 本公司未知无限售条件流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明： 本公司未知前十名无限售条件流通股股东和前十名股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东	持有的有限售条件股	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	---------	-----------	----------------	------

	名称	份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	梁殿印	120,000	详见说明	0	限制性股票激励计划解锁业绩条件
2	罗秀建	120,000	详见说明	0	同上
3	李炳山	100,000	详见说明	0	同上
4	刘永振	100,000	详见说明	0	同上
5	沈政昌	80,000	详见说明	0	同上
6	冉红想	80,000	详见说明	0	同上
7	潘鑫	80,000	详见说明	0	同上
8	李洪发	80,000	详见说明	0	同上
9	卢世杰	80,000	详见说明	0	同上
10	刘辉	60,000	详见说明	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		有限售条件股东均为公司股权激励对象，其中，梁殿印、罗秀建、李炳山、刘永振、冉红想、李洪发、卢世杰为公司董事或高管；沈政昌为公司总工程师，潘鑫为公司纪委书记，刘辉为北矿磁材副总经理。			

说明：

公司有限售条件股东所持股份均为公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票。限售期为自授予登记完成之日（2019 年 1 月 17 日）起 24 个月、36 个月、48 个月。限售期过后若满足解除限售条件，分别按 33%、33%、34%的比例分三批解除限售，具体内容详见公司 2018 年 9 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划（草案）》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
梁殿印	董事	0	120,000	120,000	股权激励
罗秀建	董事	0	120,000	120,000	股权激励

李炳山	董事	5,700	105,700	100,000	股权激励
刘永振	董事	0	100,000	100,000	股权激励
卢世杰	高管	0	80,000	80,000	股权激励
李洪发	高管	0	80,000	80,000	股权激励
冉红想	高管	0	80,000	80,000	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
梁殿印	董事	0	120,000	0	120,000	120,000
罗秀建	董事	0	120,000	0	120,000	120,000
李炳山	董事	0	100,000	0	100,000	100,000
刘永振	董事	0	100,000	0	100,000	100,000
卢世杰	高管	0	80,000	0	80,000	80,000
李洪发	高管	0	80,000	0	80,000	80,000
冉红想	高管	0	80,000	0	80,000	80,000
合计	/	0	680,000	0	680,000	680,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七. 1	205,510,857.96	155,963,719.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	31,347,296.75	56,775,995.38
应收账款	七. 5	153,866,968.25	129,401,516.98
应收款项融资			
预付款项	七. 7	18,629,933.37	22,949,118.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	4,678,632.00	3,934,037.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 9	160,332,456.48	153,897,803.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	1,548,608.97	2,957,336.53
流动资产合计		575,914,753.78	525,879,526.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17	863,998.82	864,579.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七. 21	169,379,818.47	175,962,165.75
在建工程	七. 22	512,017.09	29,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 26	51,028,336.55	52,496,957.51
开发支出	七. 27	4,006,459.63	4,006,459.63
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 30	3,384,798.69	5,240,691.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,175,429.25	238,599,853.77
资产总计		805,090,183.03	764,479,380.60
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
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	七. 35		500,000.00
应付账款	七. 36	63,602,377.38	56,391,074.26
预收款项	七. 37	66,562,840.41	70,626,810.02
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 38	11,498,667.55	22,579,068.42
应交税费	七. 39	5,026,354.95	5,109,181.25
其他应付款	七. 40	33,838,035.34	10,098,634.52
其中：应付利息			
应付股利		4,656,296.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		180,528,275.63	165,304,768.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬	七. 49	2,603,307.58	2,603,307.58
预计负债			
递延收益	七. 51	17,562,686.51	19,136,826.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,165,994.09	21,740,134.46
负债合计		200,694,269.72	187,044,902.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	155,209,880.00	152,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	287,635,352.17	267,643,352.17
减：库存股	七. 56	21,210,000.00	
其他综合收益			
专项储备	七. 58	9,578,304.34	8,868,343.86
盈余公积	七. 59	29,483,829.42	29,483,829.42
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	136,796,772.92	119,229,072.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		597,494,138.85	577,434,477.67
少数股东权益		6,901,774.46	
所有者权益（或股东权益）合计		604,395,913.31	577,434,477.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		805,090,183.03	764,479,380.60

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		121,862,585.84	132,092,669.53
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		611,590.00	4,489,225.60
应收账款	十七. 1	1,829,817.51	2,439,313.89
应收款项融资			
预付款项		48,826.81	514,320.91
其他应收款	十七. 2	25,177,563.13	23,000,000.00
其中：应收利息			
应收股利		23,000,000.00	23,000,000.00
存货		2,140,262.97	2,140,262.97

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		215,552.79	143,975.99
流动资产合计		151,886,199.05	164,819,768.89
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	517,180,571.39	515,929,593.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,392,011.45	17,244,935.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,443,335.34	16,941,429.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		551,015,918.18	550,115,958.17
资产总计		702,902,117.23	714,935,727.06
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		4,426,490.06	3,668,627.74
预收款项		1,530,341.17	1,530,341.17
合同负债			
应付职工薪酬		5,679,768.92	8,453,621.51
应交税费		2,453.79	23,594.80
其他应付款		116,937,147.18	120,235,336.11
其中：应付利息			
应付股利		4,656,296.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		128,576,201.12	133,911,521.33
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,603,307.58	2,603,307.58
预计负债			
递延收益		4,374,700.71	5,211,868.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,978,008.29	7,815,175.99
负债合计		135,554,209.41	141,726,697.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		155,209,880.00	152,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		411,624,112.48	391,632,112.48
减：库存股		21,210,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,395,694.14	21,395,694.14
未分配利润		328,221.20	7,971,343.12
所有者权益（或股东权益）合计		567,347,907.82	573,209,029.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		702,902,117.23	714,935,727.06

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		250,288,437.58	235,471,343.75
其中：营业收入	七. 61	250,288,437.58	235,471,343.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		232,298,403.32	210,559,128.69
其中：营业成本	七. 61	188,225,625.35	168,972,491.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七. 62	2,966,376.95	2,524,503.49
销售费用	七. 63	11,894,676.23	12,704,376.73
管理费用	七. 64	22,278,154.26	17,813,399.80
研发费用	七. 65	7,827,603.31	9,719,683.82
财务费用	七. 66	-894,032.78	-1,175,327.14
其中：利息费用			10,241.57
利息收入		722,619.00	355,382.72
加：其他收益	七. 67	9,842,449.02	5,285,627.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	-580.55	-23,456.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-580.55	-23,456.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 71	548,391.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	788,240.58	-6,629,436.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73		-23,380.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,168,534.73	23,521,568.34
加：营业外收入	七. 74	10,113.12	175,821.79
减：营业外支出	七. 75	153,313.26	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,025,334.59	23,697,390.13
减：所得税费用	七. 76	6,899,563.03	5,368,805.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,125,771.56	18,328,584.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,125,771.56	18,328,584.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,223,997.10	18,328,584.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-98,225.54	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收			

益的税后净额			
（一）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			
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			
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,125,771.56	18,328,584.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,223,997.10	18,328,584.80
归属于少数股东的综合收益总额		-98,225.54	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1436	0.1204
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1436	0.1204

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

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七. 4	51,332.55	

减：营业成本	十七. 4		
税金及附加		224,132.86	356,612.51
销售费用		1,473.66	36,273.66
管理费用		6,243,965.99	5,378,501.84
研发费用		1,691,308.34	4,634,794.45
财务费用		-625,301.39	-122,968.76
其中：利息费用			
利息收入		632,124.34	125,305.79
加：其他收益		4,667,167.70	2,344,498.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十七. 5	-580.55	-23,456.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-580.55	-23,456.26
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-658,842.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		495,670.18	-1,461,921.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-23,380.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,980,832.08	-9,447,473.13
加：营业外收入		6.56	5,000.00
减：营业外支出		6,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,986,825.52	-9,442,473.13
减：所得税费用			-219,288.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,986,825.52	-9,223,184.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,986,825.52	-9,223,184.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
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			
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,986,825.52	-9,223,184.96
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 夏晓鸥

主管会计工作负责人: 罗秀建

会计机构负责人: 李洪发

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		192,340,772.71	138,459,343.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		180,015.24	3,526,520.56
收到其他与经营活动有关的现金	七. 78	14,909,904.27	5,898,415.96
经营活动现金流入小计		207,430,692.22	147,884,280.17
购买商品、接受劳务支付的现金		92,513,870.93	112,133,591.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		53,123,701.69	48,178,356.76
支付的各项税费		19,470,573.79	12,230,201.34
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	13,267,694.81	17,533,761.31
经营活动现金流出小计		178,375,841.22	190,075,910.73
经营活动产生的现金流量净额		29,054,851.00	-42,191,630.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,547,407.41	711,271.48
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,547,407.41	711,271.48
投资活动产生的现金流量净额		-2,547,407.41	-708,271.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,176,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,176,900.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,132,592.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			9,132,592.80
筹资活动产生的现金流量净额		26,176,900.00	-9,132,592.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		90,795.24	451,870.55
五、现金及现金等价物净增加额		52,775,138.83	-51,580,624.29
加：期初现金及现金等价物余额		152,090,509.13	162,798,183.95
六、期末现金及现金等价物余额		204,865,647.96	111,217,559.66

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,877,635.60	396,770.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,675,655.27	8,217,316.68
经营活动现金流入小计		12,553,290.87	8,614,086.68
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,795,938.11	6,622,707.42
支付的各项税费		223,382.86	549,058.17
支付其他与经营活动有关的现金		7,430,593.05	15,490,281.48
经营活动现金流出小计		12,449,914.02	22,662,047.07
经营活动产生的现金流量净额		103,376.85	-14,047,960.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,504,713.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,507,713.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,199.00	353,171.02
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,199.00	353,171.02
投资活动产生的现金流量净额		-3,199.00	3,154,541.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		19,176,900.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		82,600,000.00	130,000.00
筹资活动现金流入小计		101,776,900.00	130,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,132,592.80
支付其他与筹资活动有关的现金		112,107,161.54	
筹资活动现金流出小计		112,107,161.54	9,132,592.80
筹资活动产生的现金流量净额		-10,330,261.54	-9,002,592.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.14
五、现金及现金等价物净增加额		-10,230,083.69	-19,896,011.07
加:期初现金及现金等价物余额		132,092,669.53	42,161,367.29
六、期末现金及现金等价物余额		121,862,585.84	22,265,356.22

法定代表人:夏晓鸥

主管会计工作负责人:罗秀建

会计机构负责人:李洪发

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	152,209,880.00				267,643,352.17			8,868,343.86	29,483,829.42		119,229,072.22		577,434,477.67	577,434,477.67	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	152,209,880.00				267,643,352.17			8,868,343.86	29,483,829.42		119,229,072.22		577,434,477.67	577,434,477.67	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,000,000.00				19,992,000.00	21,210,000.00	709,960.48				17,567,700.70		20,059,661.18	6,901,774.46	26,961,435.64
(一) 综合收益总额											22,223,997.10		22,223,997.10	-98,225.54	22,125,771.56
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				19,992,000.00	21,210,000.00							1,782,000.00	7,000,000.00	8,782,000.00
1. 所有者投入的普通股	3,000,000.00				18,210,000.00	21,210,000.00								7,000,000.00	7,000,000.00

1. 本期提取								1,218,931.74					1,218,931.74		1,218,931.74
2. 本期使用								508,971.26					508,971.26		508,971.26
(六) 其他															
四、本期期末余额	155,209,880.00				287,635,352.17	21,210,000.00		9,578,304.34	29,483,829.42		136,796,772.92		597,494,138.85	6,901,774.46	604,395,913.31

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	152,209,880.00				273,589,972.49			7,854,558.56	29,395,412.66		100,663,546.01		563,713,369.72		563,713,369.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	152,209,880.00				273,589,972.49			7,854,558.56	29,395,412.66		100,663,546.01		563,713,369.72		563,713,369.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								584,707.24			3,107,596.80		3,692,304.04		3,692,304.04

(一) 综合收益总额											18,328,584.80			18,328,584.80			18,328,584.80
(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											-15,220,988.00			-15,220,988.00			-15,220,988.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,220,988.00			-15,220,988.00			-15,220,988.00
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备											584,707.			584,707.			584,707.

								07.24					07.24		24
1. 本期提取								1,023,928.90					1,023,928.90		1,023,928.90
2. 本期使用								439,221.66					439,221.66		439,221.66
(六) 其他															
四、本期期末余额	152,209,880.00				273,589,972.49			8,439,265.80	29,395,412.66		103,771,142.81		567,405,673.76		567,405,673.76

法定代表人：夏晓鸥 主管会计工作负责人：罗秀建 会计机构负责人：李洪发

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,209,880.00				391,632,112.48				21,395,694.14	7,971,343.12	573,209,029.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209,880.00				391,632,112.48				21,395,694.14	7,971,343.12	573,209,029.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				19,992,000.00	21,210,000.00				-7,643,121.92	-5,861,121.92
(一) 综合收益总额										-2,986,825.52	-2,986,825.52

(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				19,992,000.00	21,210,000.00					1,782,000.00
1. 所有者投入的普通股	3,000,000.00				18,210,000.00	21,210,000.00					
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					1,782,000.00						1,782,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-4,656,296.40	-4,656,296.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,656,296.40	-4,656,296.40
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	155,209,880.00				411,624,112.48	21,210,000.00			21,395,694.14	328,221.20	567,347,907.82

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	152,209, 880.00				397,578 ,732.80				21,307, 277.38	22,396, 580.32	593,492 ,470.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209, 880.00				397,578 ,732.80				21,307, 277.38	22,396, 580.32	593,492 ,470.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-24,444 ,172.96	-24,444 ,172.96
（一）综合收益总额										-9,223, 184.96	-9,223, 184.96
（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										-15,220 ,988.00	-15,220 ,988.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,220 ,988.00	-15,220 ,988.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,209,880.00				397,578,732.80				21,307,277.38	-2,047,592.64	569,048,297.54

法定代表人：夏晓鸥

主管会计工作负责人：罗秀建

会计机构负责人：李洪发

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北矿科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]697号文批准，由原国家有色金属工业局下属的北京矿冶科技集团有限公司（原“北京矿冶研究总院”，以下简称“矿冶集团”）以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于2000年9月6日在国家工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币6,500万元，业经北京岳华会计师事务所于2000年7月10日以岳总验字[2000]第021号验资报告予以验证。

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

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

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，北矿科技采用非公开发行的方式向包括控股股东北矿集团在内的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值1元），募集资金净额38,959.29万元，用以收购控股股东矿冶集团持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权。增资后公司注册资本变更为人民币15,221万元。

2018年12月10日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2018]808号）文件《关于北矿科技股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》同意实施，激励计划向88名激励对象以7.07元/股的价格发行人民币普通股300万股，公司于2019年1月8日收到所有激励对象出资款2121万元，其中：股本300万元，资本公积1,821万元。增资后公司注册资本变更为人民币15,521万元。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于

2019 年 1 月 11 日出具了《北矿科技股份有限公司验资报告》([2019]京会兴验字第 04030001 号)。
公司于 2019 年 1 月 17 日完成限制性股票登记手续。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 6 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、44 “重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

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

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性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金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价

值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的简化方法是指，本公司在每个资产负债表日不评估金融资产的信用风险是否显著增加，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。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按

照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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：应收关联方款项；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。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失，计提范围为应收款项、其他应收款，具体政策详见下表：

坏账准备计提方法	账龄区间	计提比例	备 注
----------	------	------	-----

账龄分析	信用期内	0-1%	关联方之间的应收款项， 不计提坏账准备。
	超过信用期至 1 年 (含) 内	5%	
	1 年<账龄≤2 年	10%	
	2 年<账龄≤3 年	30%	
	3 年<账龄≤4 年	50%	
	4 年<账龄≤5 年	70%	
	账龄>5 年	100%	
个别认定	所有账龄	100%	由于债务单位（不论是否为关联方）已撤销、破产、停业及发生严重的自然灾害等，造成难以收回的应收款项。

如有确凿证据表明不符合预付性质的预付账款，或者因为供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的预付账款，应将其及时转入其他应收款，并按规定计提相应的坏账准备。对于账龄在 3 年以上，且近三年和该企业没有业务往来的非关联方预付账款，一般认定为不符合预付性质，需转入其他应收款。转入其他应收款的预付账款，其账龄从预付款发生之日算起。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体会计处理见本附注五、12“应收账款”。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

（1） 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2） 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

③ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

(3) 长期股权投资减值

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30“长期资产减值”。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	35	3.00%	2.77%
机器设备	年限平均法	10-20	3.00%	4.85%-9.70%
运输设备	年限平均法	10	1.00%	9.90%
其他	年限平均法	7-10	0.00%	10.00%-14.29%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

（1） 股份支付的会计处理方法

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

① 权益结算的股份支付

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

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

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

② 现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

本公司商品销售收入主要是指销售磁性材料和机电产品，销售磁性材料以对方签收时点视为风险报酬转移时点；销售机电产品以货物交付或安装调试完成视为风险报酬转移时点。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金

额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何

符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

（5）所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第六届董事会第二十一次会议	本期应收账款、其他应收款计提坏账准备列示至报表科目“信用减值损失”，上期列示至报表科目“资产减值损失”。

其他说明：

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部《企业会计准则第 4 号——固定资产》第十九条以及控股股东北京矿冶科技集团有限公司下发的《北京矿冶科技集团有限公司主要会计政策和会计估计的规定》(矿冶财字[2018]194 号)文件相关规定,结合本公司实际情况,公司决定自 2019 年 1 月 1 日起,对部分类别的固定资产预计净残值率。	第六届董事会第二十四次会议	2019 年 1 月 1 日	经测算,本次会计估计变更增加 2019 年 1-6 月折旧费用 4.69 万元。
根据控股股东北京矿冶科技集团有限公司下发的《北京矿冶科技集团有限公司主要会计政策和会计估计的规定》(矿冶财字[2018]194 号)文件相关规定,结合本公司实际情况,公司决定对关联方的应收款项计提坏账准备的会计估计进行变更	第六届董事会第二十四次会议	2019 年 1 月 1 日	经测算,本次会计估计变更冲减以前年度计提的应收账款、预付账款减值准备 433.99 万元。

其他说明:

1) 固定资产涉及会计估计变更内容

为使固定资产预计净残值与实际使用情况更加匹配,更加准确地反应固定资产的净残值情况,进而更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果,公司自 2019 年 1 月 1 日起调整公司运输设备以及其他固定资产(包括办公设备、电子设备等)的净残值率。

固定资产类别	变更前		变更后	
	预计净残率 (%)	年折旧率 (%)	预计净残率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	3	9.70	1	9.90
其他	3	9.70-13.86	0	10-14.29

2) 涉及应收款项会计估计变更

将公司关联方之间的应收款项由变更前的按账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备,变更为公司关联方之间形成的应收款项不计提坏账准备。在期末,公司会与债务人逐一核对应收债权,分析各项应收款项的可收回性,并预计可能产生的坏账损失。坏账损失核算采用备抵法,坏账准

备计提以账龄分析法为主、个别认定法为辅，计提范围为应收账款、其他应收款。账龄区间划分以及坏账准备计提比例均不发生变化。该政策自 2019 年 1 月 1 日起施行。具体政策详见下表：

坏账准备计提方法	账龄区间	计提比例	备注
账龄分析	信用期内	0-1%	关联方之间的应收款项，不计提坏账准备。
	超过信用期至 1 年（含）内	5%	
	1 年<账龄≤2 年	10%	
	2 年<账龄≤3 年	30%	
	3 年<账龄≤4 年	50%	
	4 年<账龄≤5 年	70%	
	账龄>5 年	100%	
个别认定	所有账龄	100%	由于债务单位（不论是否为关联方）已撤销、破产、停业及发生严重的自然灾害等，造成难以收回的应收款项。

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、13%、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。自 2019 年 4 月 1 日起，原适用于 16% 税率的应税项目，税率调整为 13%。	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。	25%、15%

其他税费	按国家相关规定计缴。	
------	------------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北矿科技股份有限公司	15.00
北矿机电科技有限责任公司	15.00
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25.00
北矿磁材（阜阳）有限公司	15.00
北矿磁材科技有限公司	25.00
安徽普惠住能磁业科技有限公司	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）的规定。公司原适用增值税率为17%、11%，自2018年5月1日后，适用增值税率为16%、10%。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号）的规定，进一步调整增值税税率，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

（2）企业所得税

① 公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201711007382，发证时间为2017年12月06日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及分公司适用的企业所得税率为15%。

② 子公司北矿机电科技有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201811004999，发证时间为2018年10月31日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电科技有限责任公司适用的企业所得税率为15%。

③ 2016年10月21日，子公司北矿磁材（阜阳）有限公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号：GR201634000245，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿磁材（阜阳）有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,935.55	79,911.95
银行存款	204,723,712.41	152,010,597.18
其他货币资金	645,210.00	3,873,210.00
合计	205,510,857.96	155,963,719.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

2019年6月30日，公司的所有权受到限制的其他货币资金645,210.00元，系公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,165,096.75	55,755,695.38
商业承兑票据	2,182,200.00	1,020,300.00
合计	31,347,296.75	56,775,995.38

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	62,040,925.58	
商业承兑票据	227,857.50	
合计	62,268,783.08	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	118,520,645.20
1 年以内小计	118,520,645.20
1 至 2 年	30,900,601.83
2 至 3 年	12,074,638.82
3 至 4 年	3,919,132.82
4 至 5 年	4,474,018.43
5 年以上	11,417,350.95
合计	181,306,388.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	852,760.07	0.47	852,760.07	100.00		852,760.07	0.54	852,760.07	100.00	
其中:										
个别认定	852,760.07	0.47	852,760.07	100.00		852,760.07	0.54	852,760.07	100.00	
按组合计提坏账准备	180,453,627.98	99.53	26,586,659.73	14.73	153,866,968.25	156,809,966.23	99.46	27,408,449.25	17.48	129,401,516.98
其中:										
账龄分析	162,224,003.37	89.48	26,586,659.73	16.39	135,637,343.64	156,809,966.23	99.46	27,408,449.25	17.48	129,401,516.98
无回收信用风险组合	18,229,624.61	10.05			18,229,624.61					

合计	181,306,38	/	27,439,41	/	153,866,96	157,662,72	/	28,261,20	/	129,401,51
	8.05		9.80		8.25	6.30		9.32		6.98

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	100.00	预计无法收回
宁波市北仑嘉弘磁业有限公司	188,450.00	188,450.00	100.00	预计无法收回
广州磁性材料厂	188,175.00	188,175.00	100.00	预计无法收回
中山市天利磁性材料制造有限公司	47,139.47	47,139.47	100.00	预计无法收回
合计	852,760.07	852,760.07	100.00	—

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄分析

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	114,822,231.38	5,741,138.57	5.00
1至2年	16,649,778.04	1,664,977.81	10.00
2至3年	12,074,638.82	3,622,391.65	30.00
3至4年	3,638,745.82	1,819,372.91	50.00
4至5年	4,332,768.43	3,032,937.91	70.00
5年以上	10,705,840.88	10,705,840.88	100.00
合计	162,224,003.37	26,586,659.73	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	852,760.07				852,760.07
按组合计提坏账准备	27,408,449.25	-821,789.52			26,586,659.73
合计	28,261,209.32	-821,789.52			27,439,419.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

公司本期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 60,110,545.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,350,311.91 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,836,350.18	95.75	21,617,360.35	94.20

1 至 2 年	751,430.38	4.03	384,188.62	1.67
2 至 3 年	32,152.81	0.17	358,697.04	1.56
3 年以上	10,000.00	0.05	588,872.66	2.57
合计	18,629,933.37	100.00	22,949,118.67	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

合同延期，产品尚未完全交付。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 6,422,533.74 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 34.47%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,678,632.00	3,934,037.12
合计	4,678,632.00	3,934,037.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,808,442.33
1 年以内小计	3,808,442.33
1 至 2 年	742,150.00
2 至 3 年	210,000.00
3 至 4 年	484,873.58
4 至 5 年	10,800.00
5 年以上	1,689,152.99
合计	6,945,418.90

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,392,752.33	4,293,450.00
借款	1,500,000.00	1,500,000.00
备用金	328,040.00	
其他	724,626.57	133,975.92
合计	6,945,418.90	5,927,425.92

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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)	
2019年1月1日余额		1,993,388.80		1,993,388.80
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		273,398.10		273,398.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,266,786.90		2,266,786.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,993,388.80	273,398.10			2,266,786.90
合计	1,993,388.80	273,398.10			2,266,786.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
常德市耐摩特聚合材料有限公司	借款、其他	1,686,200.00	5年以上	24.28	1,686,200.00
紫金矿业物流有限公司	投标保证金	1,550,000.00	1年以内	22.32	77,500.00
紫金矿业物流有限公司哈尔滨分公司	投标保证金	942,000.00	1年以内	13.56	47,100.00
广东中金岭南设备科技有限公司	投标保证金	712,150.00	1至2年	10.25	71,215.00
新疆紫金有色金属有限公司	投标保证金	314,800.00	1年以内	4.53	15,740.00
合计		5,205,150.00	/	74.94	1,897,755.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	87,373,393.56	884,144.58	86,489,248.98	79,083,415.44	884,144.58	78,199,270.86
在产品	41,375,316.48		41,375,316.48	40,805,835.75		40,805,835.75
库存商品	32,776,854.30	308,963.28	32,467,891.02	35,201,659.69	308,963.28	34,892,696.41
合计	161,525,564.34	1,193,107.86	160,332,456.48	155,090,910.88	1,193,107.86	153,897,803.02

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	884,144.58					884,144.58
在产品						
库存商品	308,963.28					308,963.28
合计	1,193,107.86					1,193,107.86

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	215,552.79	1,253,054.03
预缴企业所得税	1,333,056.18	1,704,282.50
合计	1,548,608.97	2,957,336.53

其他说明：

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

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北矿磁材（包头）有限公司	864,579.37			-580.55						863,998.82	
小计	864,579.37			-580.55						863,998.82	
合计	864,579.37			-580.55						863,998.82	

	79.37			55					98.82	
--	-------	--	--	----	--	--	--	--	-------	--

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	169,379,818.47	175,962,165.75
固定资产清理		
合计	169,379,818.47	175,962,165.75

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	131,830,360.97	213,524,230.04	4,755,544.29	7,585,341.69	357,695,476.99
2. 本期增加 金额		314,404.39	370,575.22	155,501.94	840,481.55

(1) 购置		314,404.39	370,575.22	155,501.94	840,481.55
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	131,830,360.97	213,838,634.43	5,126,119.51	7,740,843.63	358,535,958.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,402,956.42	135,812,974.96	3,454,394.85	5,612,914.66	166,283,240.89
2. 本期增加金额	1,918,305.62	5,052,805.84	208,977.03	242,740.34	7,422,828.83
(1) 计提	1,918,305.62	5,052,805.84	208,977.03	242,740.34	7,422,828.83
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	23,321,262.04	140,865,780.80	3,663,371.88	5,855,655.00	173,706,069.72
三、减值准备					
1. 期初余额		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	108,509,098.93	57,530,594.74	1,462,747.63	1,877,377.17	169,379,818.47
2. 期初账面价值	110,427,404.55	62,268,996.19	1,301,149.44	1,964,615.57	175,962,165.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	55,702,183.48	40,141,728.37	15,442,258.90	118,196.20	
其他	19,389.00	11,434.11	7,811.46	143.43	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	8,085.48

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,306,461.86	办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	512,017.09	29,000.00
工程物资		
合计	512,017.09	29,000.00

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

阜阳成品库建设				29,000.00		29,000.00
磁制品1号生产线	512,017.09		512,017.09			
合计	512,017.09		512,017.09	29,000.00		29,000.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
磁制品1号生产线	8,326,694.57		512,017.09			512,017.09	6.15	6.15%				自有资金
合计	8,326,694.57		512,017.09			512,017.09	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,550,158.26	42,998,361.65	413,834.10	1,342,310.25	90,304,664.26
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	45,550,158.26	42,998,361.65	413,834.10	1,342,310.25	90,304,664.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,523,090.16	28,483,673.13	244,541.94	556,401.52	37,807,706.75
2. 本期增加金额	485,520.60	875,911.32	11,905.32	95,283.72	1,468,620.96
(1) 计提	485,520.60	875,911.32	11,905.32	95,283.72	1,468,620.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,008,610.76	29,359,584.45	256,447.26	651,685.24	39,276,327.71
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	36,541,547.50	13,638,777.20	157,386.84	690,625.01	51,028,336.55
2. 期初账面价值	37,027,068.10	14,514,688.52	169,292.16	785,908.73	52,496,957.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 24.56%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究阶段		7,827,603.31				7,827,603.31		
开发阶段	4,006,459.63						4,006,459.63	
合计	4,006,459.63	7,827,603.31				7,827,603.31	4,006,459.63	

其他说明：

项目名称	期末余额	资本化时间	研发进度
一种强磁性-弱磁性混合型铁矿的干式预分选方法	408,369.32	2016年	专利申请
电沉积金属的链条传输系统	547,545.79	2017年	专利申请
一种矿物浮选方法及浮选系统	471,963.99	2017年	专利申请
一种高频谐波磁场精选磁选机	353,851.01	2017年	专利申请
一种动态磁场干选系统	353,851.01	2017年	专利申请
一种高浓度浮选机成套装置	515,347.90	2018年	专利申请
一种选矿摇床自动巡检装置	434,113.92	2018年	专利申请
一种采用开放磁路永磁高梯度磁系的强磁选机	515,177.49	2018年	专利申请
一种用于强磁选装置的腔形分离机构	406,239.20	2018年	专利申请
合计	4,006,459.63	——	——

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,511,912.56	2,797,067.46	19,292,683.70	2,912,579.78
内部交易未实现利润	3,918,208.24	587,731.23	4,182,764.01	627,414.60
应付职工薪酬			9,555,898.22	1,700,697.13
合计	22,430,120.80	3,384,798.69	33,031,345.93	5,240,691.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,837,472.35	28,393,333.21
可抵扣亏损	55,929,646.92	54,719,850.86
合计	83,767,119.27	83,113,184.07

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	14,037,565.56	14,037,565.56	
2020	3,351,019.23	3,351,019.23	
2021			
2022	15,118,320.59	15,118,320.59	
2023	23,422,741.54	22,212,945.48	
合计	55,929,646.92	54,719,850.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	58,306,188.71	51,742,588.84
应付设备款	530,326.66	1,485,453.98
应付运费	2,449,513.91	2,451,618.17
其他	2,316,348.10	711,413.27
合计	63,602,377.38	56,391,074.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	66,562,840.41	70,626,810.02
合计	66,562,840.41	70,626,810.02

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,198,800.20	36,521,088.09	47,453,403.08	10,266,485.21
二、离职后福利-设定提存计划		5,163,258.01	4,568,339.23	594,918.78
三、辞退福利	1,380,268.22	120,000.26	863,004.92	637,263.56
合计	22,579,068.42	41,804,346.36	52,884,747.23	11,498,667.55

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,618,817.48	28,555,494.56	39,648,090.37	2,526,221.67
二、职工福利费		2,851,229.60	2,851,229.60	
三、社会保险费		2,494,575.24	2,494,575.24	
其中：医疗保险费		2,228,358.23	2,228,358.23	
工伤保险费		106,657.41	106,657.41	
生育保险费		159,559.60	159,559.60	
四、住房公积金		1,953,912.00	1,953,912.00	
五、工会经费和职工教育经费	4,104,514.31	159,280.67	371,919.44	3,891,875.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、其他短期薪酬	3,475,468.41	506,596.02	133,676.43	3,848,388.00
合计	21,198,800.20	36,521,088.09	47,453,403.08	10,266,485.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,393,070.69	4,393,070.69	
2、失业保险费		175,268.54	175,268.54	
3、企业年金缴费		594,918.78		594,918.78
合计		5,163,258.01	4,568,339.23	594,918.78

其他说明：

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按缴费基数
的16%、0.8%每月向该等计划缴存费用；公司子公司北矿机电科技有限责任公司按照缴费基数的8%
为员工缴纳企业年金。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发
生时计入当期损益或相关资产的成本。

39、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,268,642.66	3,081,697.80
企业所得税	2,138,587.76	1,324,516.29
个人所得税	6,549.73	93,408.78
城市维护建设税	116,369.90	115,759.47
房产税	195,048.79	195,048.79
土地使用税	216,064.79	216,064.79
教育费附加	85,091.32	82,685.33
合计	5,026,354.95	5,109,181.25

其他说明：

无

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,656,296.40	
其他应付款	29,181,738.94	10,098,634.52
合计	33,838,035.34	10,098,634.52

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,656,296.40	
合计	4,656,296.40	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截止报告披露日，已发放分红款2,829,777.84元。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂挂款	6,968,649.04	6,968,649.04
股权激励款	21,210,000.00	2,033,100.00
代垫房租、水电等费用	481,521.14	553,947.39
代收代付职工保险等费用	437,859.42	378,617.70
其他	83,709.34	164,320.39
合计	29,181,738.94	10,098,634.52

暂挂款主要是待支付矿冶集团代垫内退员工薪酬等。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、 其他流动负债

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,603,307.58	2,603,307.58
三、其他长期福利		
合计	2,603,307.58	2,603,307.58

上期按照《企业会计准则第9号——职工薪酬》第二十条规定，公司将计提的超一年结算的内退员工薪酬，计入长期应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
大型高效节能矿山装备产业化基地建设	10,432,581.43		497,814.59	9,934,766.84	政府补助
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	4,500,000.00		750,000.00	3,750,000.00	政府补助
颍州经济开发区园区奖励基金	3,064,122.41		36,261.78	3,027,860.63	政府补助
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	162,344.83		161,993.12	351.71	政府补助
柔性稀土政府补助	656,467.60		56,268.66	600,198.94	政府补助
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	25,970.31		25,970.31		政府补助
固安煤改气政府补助	55,400.81		30,899.04	24,501.77	政府补助
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究	48,766.16			48,766.16	政府补助
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范	191,173.33		14,932.87	176,240.46	政府补助

高强稀土永磁铁氧体材料及其绿色高效生产技术成果转化项目		3,800,000.00	3,800,000.00		政府补助
合计	19,136,826.88	3,800,000.00	5,374,140.37	17,562,686.51	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
大型高效节能矿山装备产业化基地建设	10,432,581.43			497,814.59		9,934,766.84	资产相关
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	4,500,000.00			750,000.00		3,750,000.00	资产相关
颍州经济开发区园区奖励基金	3,064,122.41			36,261.78		3,027,860.63	资产相关
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	162,344.83			161,993.12		351.71	收益相关
柔性稀土政府补助	656,467.60			56,268.66		600,198.94	资产相关
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	25,970.31			25,970.31			收益相关
固安煤改气政府补助	55,400.81			30,899.04		24,501.77	资产相关
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究	48,766.16					48,766.16	收益相关

面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范	191,173.33			14,932.87		176,240.46	收益相关
高强稀土永磁铁氧体材料及其绿色高效生产技术成果转化项目		3,800,000.00		3,800,000.00			收益相关
合计	19,136,826.88	3,800,000.00		5,374,140.37		17,562,686.51	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,209,880.00	3,000,000.00				3,000,000.00	155,209,880.00

其他说明：

公司 2018 年实施了限制性股票激励计划，向 88 名激励对象授予 300 万股限制性股票。2019 年 1 月 17 日，公司完成了限制性股票登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司总股本由 152,209,880 股变更为 155,209,880 股。增加股本 3,000,000.00 元，增加资本公积 18,210,000.00 元。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	264,284,694.35	18,210,000.00		282,494,694.35
其他资本公积	3,358,657.82	1,782,000.00		5,140,657.82
合计	267,643,352.17	19,992,000.00		287,635,352.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：公司2018年实施了限制性股票激励计划，向88名激励对象授予300万股限制性股票。2019年1月17日，公司完成了限制性股票登记手续，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司总股本由152,209,880股变更为155,209,880股。增加股本3,000,000.00元，增加资本公积18,210,000.00元。

注2：根据《企业会计准则第11号——股份支付》中的相关规定，本期确认激励成本1,782,000.00元，同时增加资本公积。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		21,210,000.00		21,210,000.00
合计		21,210,000.00		21,210,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业会计准则第11号——股份支付》中相关规定，按照发行限制性股票收到的认缴款，确认其他应付款-限制性股票回购义务21,210,000.00元，同时借记“库存股”。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,868,343.86	1,218,931.74	508,971.26	9,578,304.34
合计	8,868,343.86	1,218,931.74	508,971.26	9,578,304.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,483,829.42			29,483,829.42
任意盈余公积				
合计	29,483,829.42			29,483,829.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	119,229,072.22	100,663,546.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	119,229,072.22	100,663,546.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,223,997.10	18,328,584.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,656,296.40	15,220,988.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	136,796,772.92	103,771,142.81

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,920,377.11	188,115,066.48	234,728,549.62	168,545,573.74
其他业务	368,060.47	110,558.87	742,794.13	426,918.25
合计	250,288,437.58	188,225,625.35	235,471,343.75	168,972,491.99

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	944,738.20	479,499.18
教育费附加	700,018.22	331,890.04
房产税	402,287.76	402,287.76
土地使用税	586,399.14	962,151.60
车船使用税	1,430.00	3,164.70
印花税	121,330.30	202,049.40
水利建设基金	205,973.33	141,360.81
环保税	4,200.00	2,100.00
合计	2,966,376.95	2,524,503.49

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸及包装费	4,603,942.62	6,393,039.12
职工薪酬	5,471,071.53	4,780,112.60
其他	1,819,662.08	1,531,225.01
合计	11,894,676.23	12,704,376.73

其他说明：

运输装卸及包装费减少，主要是磁材板块运输方式调整。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,545,555.49	10,963,994.40
折旧费	1,419,284.25	1,517,688.86
无形资产摊销	1,468,620.96	1,555,989.84
差旅费	461,285.22	613,816.32
其他	3,383,408.34	3,161,910.38
合计	22,278,154.26	17,813,399.80

其他说明：

职工薪酬增加主要是本期确认股份支付激励成本 1,782,000.00 元。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,856,551.02	2,446,056.33
设备费	31,411.11	276,397.72
材料费	2,645,966.41	4,376,277.17
燃料动力费	604,940.51	449,023.60
差旅费	266,159.53	259,414.94
咨询费	543,689.32	220,866.80
化验加工费	272,417.83	170,579.87
租赁费	324,725.00	1,026,779.56
其他	281,742.58	494,287.83
合计	7,827,603.31	9,719,683.82

其他说明：

研发费用减少主要受不同的科研项目实施进度影响，材料费减少所致。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-722,619.00	-355,382.72
汇兑损益	-226,822.98	-908,302.17
其他	55,409.20	88,357.75
合计	-894,032.78	-1,175,327.14

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府关于购置研发仪器设备补贴		141,000.00
颍州经济开发区园区奖励基金（土地）	36,261.78	36,261.78
颍州区促进磁性材料产业发展扶持资金	1,660,552.15	1,298,247.00
收到中共安徽省委组织部转入第八批“115”产业创新团队补贴款		100,000.00
收到区科技局转入16年专利资助补贴款		7,000.00
2017 稀土永磁材料国家重点实验室首批开放课题经费		8,000.00
浮选泡沫流速项目		4,245.28
多极交变磁场高效预选装备开发项目		14,266.99
北京市企业技术中心创新能力提升项目		755,299.15
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	25,970.31	9,969.42
首都知识产权服务业协会创新能力建设专项资金	30,000.00	16,000.00
北京中关村海外科技园有限责任公司展位补助		40,862.50
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	497,814.59	509,826.18
柔性稀土政府补助	56,268.66	56,268.66
固安煤改气政府补助	30,899.04	30,899.04
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	750,000.00	750,000.00
“新一代”烧结铁氧体永磁材料的开发及产业化项目		1,446,181.12
北京市丰台区科学技术委员会专利授权奖励		12,000.00
收国家知识产权局专利局北京代办处资助金	8,250.00	21,300.00
安排残疾人就业补贴款		28,000.00
高强稀土永磁铁氧体材料及其绿色高效生产技术成果转化项目	3,800,000.00	

收到阜阳市颍州区国库中心拨付支持高新技术企业成长奖励款	1,200,000.00	
收到阜阳市颍州区财政国库中心转入 17 年环境保护目标考核奖励	50,000.00	
收到阜阳市颍州区财政国库支付中心转入“开发区企业人才”补贴款	950,000.00	
收到阜阳市财政国库支付中心转入“2018 年全省引才平”款	500,000.00	
北京中关村海外科技园有限责任公司 2018 年国际创新资源支持资金	69,506.50	
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	161,993.12	
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范	14,932.87	
合计	9,842,449.02	5,285,627.12

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-580.55	-23,456.26
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-580.55	-23,456.26

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	821,789.52	
其他应收款坏账损失	-273,398.10	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	548,391.42	

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	788,240.58	-6,629,436.68
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	788,240.58	-6,629,436.68

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售固定资产处置损失		-23,380.90
合计		-23,380.90

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		137,401.19	
其他	10,113.12	38,420.60	10,113.12
合计	10,113.12	175,821.79	10,113.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还		47,401.19	
规模以上企业拨款		90,000.00	
合计		137,401.19	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	91,280.00		91,280.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	62,033.26		62,033.26
合计	153,313.26		153,313.26

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,043,670.21	5,058,335.09
递延所得税费用	1,855,892.82	310,470.24
合计	6,899,563.03	5,368,805.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,025,334.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,353,800.19
子公司适用不同税率的影响	620,646.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,855,892.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

其他	69,223.85
所得税费用	6,899,563.03

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	722,619.00	355,382.72
政府奖励	8,268,308.65	1,876,409.50
代付款	278,588.78	437,914.16
备用金	20,000.00	80,486.80
保证金	5,431,770.87	2,830,000.00
其他	188,616.97	318,222.78
合计	14,909,904.27	5,898,415.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

主要是本期收到政府补助增加。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,267,694.81	17,533,761.31
合计	13,267,694.81	17,533,761.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,125,771.56	18,328,584.80
加：资产减值准备	-1,336,632.00	6,629,436.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,422,828.83	7,444,520.55
无形资产摊销	1,468,620.96	1,555,989.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		23,380.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	580.55	23,456.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,855,892.82	133,830.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,434,653.46	-44,914,478.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,769,632.44	-17,349,333.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,963,010.81	-11,152,507.87

其他	4,145,820.11	-2,914,510.38
经营活动产生的现金流量净额	29,054,851.00	-42,191,630.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	204,865,647.96	111,217,559.66
减: 现金的期初余额	152,090,509.13	162,798,183.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	52,775,138.83	-51,580,624.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	204,865,647.96	152,090,509.13
其中: 库存现金	141,935.55	79,911.95
可随时用于支付的银行存款	204,723,712.41	152,010,597.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	204,865,647.96	152,090,509.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	645,210.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	645,210.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,748.50	6.8747	32,644.51
欧元			
港币			
日元	8,688,424.00	0.063816	554,460.47
应收账款			
其中：美元	654,424.99	6.8747	4,498,975.48
欧元			
港币			
日元	4,600,000.00	0.063816	293,553.60
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
外币核算-XXX			
人民币			

人民币			
-----	--	--	--

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高强稀土永磁铁氧体材料及其绿色高效生产技术成果转化项目	3,800,000.00	其他收益	3,800,000.00
颍州区促进磁性材料产业发展扶持资金	1,660,552.15	其他收益	1,660,552.15
收到阜阳市颍州区国库中心拨付支持高新技术企业成长奖励款	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
收到阜阳市颍州区财政国库支付中心转入“开发区企业人才”补贴款	950,000.00	其他收益	950,000.00
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	750,000.00	其他收益	750,000.00
收到阜阳市财政国库支付中心转入“2018年全省引才平”款	500,000.00	其他收益	500,000.00
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	497,814.59	其他收益	497,814.59
有色金属电解过程智能剥离装备研制及示范应用	161,993.12	其他收益	161,993.12
北京中关村海外科技园有限责任公司2018年国际创新资源支持资金	69,506.50	其他收益	69,506.50
柔性稀土政府补助	56,268.66	其他收益	56,268.66
收到阜阳市颍州区财政国库中心转入17年环境保护目标考核奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
颍州经济开发区园区奖励基金（土地）	36,261.78	其他收益	36,261.78
固安煤改气政府补助	30,899.04	其他收益	30,899.04
首都知识产权服务业协会创新能力建设专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00

城市污水磁力加速沉降分离技术与装备	25,970.31	其他收益	25,970.31
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范	14,932.87	其他收益	14,932.87
收国家知识产权局专利局北京代办处资助金	8,250.00	其他收益	8,250.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内， 本公司之子公司北矿磁材与自然人陈昌贵、卢云共同投资设立普惠住能，持股比例 60%，纳入合并范围，截止 2019 年 6 月 30 日，普惠住能实际收到股东出资款 1,750.00 万元，该项目正按计划有序进行设计、采购和施工。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北矿机电科技有限责任公司	北京	北京	矿山装备生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并
北矿磁材科技有限公司	北京	北京	磁性材料生产与销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北矿磁材(包头)有限公司	包头	包头	制造业	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司	北矿磁材(包头)有限公司
流动资产	31,551,651.36		29,271,406.03	
非流动资产	3,276,930.15		2,841,147.78	
资产合计	34,828,581.51		32,112,553.81	
流动负债	30,519,603.02		27,789,656.94	
非流动负债				
负债合计	30,519,603.02		27,789,656.94	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,308,978.49		4,322,896.87	
按持股比例计算的净资产份额	861,795.70		864,579.37	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	863,998.82		864,579.37	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		3,318,609.05		2,534,277.77
净利润		-2,902.77		-117,281.32
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额		-2,902.77		-117,281.32
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见第十节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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

1、市场风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、港币有关，除本公司与境外的供应商和客户以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,748.50	6.8747	32,644.51
日元	8,688,424.00	0.063816	554,460.47
应收账款			
其中：美元	654,424.99	6.8747	4,498,975.48
日元	4,600,000.00	0.063816	293,553.60

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

2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位名称	期末余额	坏账准备	账龄
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	5 年以上
宁波市北仑嘉弘磁业有限公司	188,450.00	188,450.00	4-5 年
广州磁性材料厂	188,175.00	188,175.00	4-5 年
中山市天利磁性材料制造有限公司	47,139.47	47,139.47	5 年以上
合计	852,760.07	852,760.07	—

3、流动风险

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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司的流动比率为 3.19，上年期末流动比率为 3.18，资产流动性较好，流动风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	190,000.00	39.23	39.23

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第九节 1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见第九节 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北矿磁材(包头)有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京安期生技术有限公司	母公司的控股子公司
北京北矿洛克科技有限公司	母公司的全资子公司
北京国信安科技术有限公司	母公司的控股子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
株洲火炬工业炉有限责任公司	母公司的控股子公司
北京矿冶研究总院(原北京矿冶总公司)	母公司的全资子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	59,215.86	71,372.45
北京矿冶物业管理有限责任公司	场地管理费	4,716.98	
北京矿冶物业管理有限责任公司	动力费	3,209.43	
北京矿冶科技集团有限公司	动力费及其他	8,254.24	9,849.50
北京矿冶科技集团有限公司	购材料	38,482.76	
北矿磁材（包头）有限公司	购材料	312,931.04	259,064.10
株洲火炬工业炉有限责任公司	购材料	11,936,560.58	8,533,686.98
北京凯特破碎机有限公司	购材料		267,150.94

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	技术服务	132,075.47	1,300,000.00
北京矿冶科技集团有限公司	销售商品	2,591,428.08	288,435.90
北京矿冶科技集团有限公司	检测服务	3,207.55	
北京矿冶研究总院	销售商品	34,482.76	770,856.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联交易为公司日常经营行为，主要为原材料及产品的购买、销售，以及经营场地的租赁、提供劳务或者技术服务，均基于正常经营活动及科研需要而产生，交易行为符合相关法律法规及公司制度的规定。定价是以市场价格为依据，遵循公平、公正、公允的定价原则，交易双方协商定价。市场价格以产品销售地或提供服务地的市场平均价格为准，在无市场价格参照时，以成本加合理的适当利润作为定价依据。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京北矿洛克科技有限公司	料棚出租		60,965.07

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶科技集团有限公司	房屋	792,785.92	1,248,968.94

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

由于公司所处地理位置和生产经营的需要，公司控股股东及相关单位为本公司提供供水、供电系统及维修、房屋租赁、生活设施等综合服务，长期以来保障了公司生产经营的正常有序进行，且降低了公司的运营成本；同时，公司控股股东及关联单位具有很强的综合实力，在资金、设计、研发、市场开拓等方面，为本公司提供一定的支持和服务，在相关领域技术互补，通过合作，有利于进一步提升公司的整体技术水平和扩大自身产品销售规模。以上关联交易将有利于保障公司正常的生产经营，实现企业的持续发展，且对公司主业的独立性无影响。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京矿冶科技集团有限公司	17,383,607.61		18,644,405.36	4,245,153.77
应收账款	北京安期生技术有限公司	565,630.00		565,630.00	56,563.00
应收账款	北京矿冶研究总院	280,387.00		663,201.91	33,160.10
应收账款	合计	18,229,624.61		19,873,237.27	4,334,876.87
预付款项	株洲火炬工业炉有限责任公司			2,827,586.21	
预付款项	北京矿冶研究总院			3,014.92	
预付款项	北京国信安科技术有限公司	10,000.00		10,000.00	5,000.00
预付款项	合计	10,000.00		2,840,601.13	5,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北矿磁材(包头)有限公司	570,050.06	4,455,796.06
应付账款	北京矿冶科技集团有限公司	2,734,708.91	1,896,804.21
应付账款	北京矿冶物业管理有限责任公司	59,215.86	59,215.86
应付账款	株洲火炬工业炉有限责任公司	5,576,410.25	
应付账款	合计	8,940,385.08	6,411,816.13
其他应付款	北京矿冶科技集团有限公司	7,450,170.18	7,445,391.54
其他应付款	合计	7,450,170.18	7,445,391.54
应付股利	北京矿冶科技集团有限公司	1,826,518.56	
应付股利	合计	1,826,518.56	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据激励对象人数和激励对象业绩评价等因素确定
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,980,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,782,000.00

其他说明

2018年12月10日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2018]808号）文件《关于北矿科技股份有限公司实施首期限限制性股票激励计划的批复》同意实施，激励计划向88名激励对象以7.07元/股的价格发行人民币普通股300万股。2019年1月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了300万股限制性股票授予登记手续。

本期按照授予日的公允价值，将取得的服务计入相关成本或费用同时计入资本公积，金额为1,782,000.00元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 子公司北矿磁材科技有限公司与东方日佳买卖合同纠纷案件

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

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

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

北矿磁材与东方日佳多次协商，未达成和解。鉴于北矿磁材不服北京市丰台区人民法院（2015）年丰民（商）初字第04737号民事判决书，已委托北京市金台律师事务所律师于2017年7月25

日向北京市第二中级人民法院提起上诉。经开庭审理，北京市第二中级人民法院已于 2017 年 10 月 20 日作出（2017）京 02 民终 9132 号民事裁定书，判令撤销一审判决，发回北京市丰台区人民法院重申。北京市丰台区人民法院于 2018 年 12 月 10 日就该案件组织召开了庭前会议，2019 年 6 月 5 日已开庭审理，尚未判决。

(2) 除上述事项外，截至 2019 年 6 月 30 日，公司无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

根据控股股东北京矿冶科技集团有限公司批复的《北京矿冶研究总院企业年金实施细则》（矿冶人字〔2014〕90号），子公司北矿机电科技有限责任公司自2012年1月1日起，实施企业年金计划。根据该方案，北矿机电科技有限责任公司缴纳部分按职工本人缴费基数（上年度工资性收入并封顶保底）的5%计提，个人缴纳部分按职工本人缴费基数的1.25%缴纳并由职工本人承担。

根据矿冶集团2018年新修订企业年金方案，北矿机电科技有限责任公司缴纳部分按职工本人缴费基数（上年度工资性收入并封顶保底）的8%计提，个人缴纳部分按职工本人缴费基数的2%缴纳并由职工本人承担，新缴费比例自2019年1月1日起执行。

从2012年度起，北矿机电科技有限责任公司将计提的年金通过控股股东北京矿冶科技集团有限公司存入中国银行泰康永泰企业年金集合计划受托财产对上述企业年金进行管理。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	760,416.80
1年以内小计	760,416.80
1至2年	99,853.96

2 至 3 年	
3 至 4 年	1,926,156.60
4 至 5 年	196,096.18
5 年以上	8,114,452.55
合计	11,096,976.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	852,760.07	7.68	852,760.07	100.00		852,760.07	7.68	852,760.07	100.00	
其中：										
个别认定	852,760.07	7.68	852,760.07	100.00		852,760.07	7.68	852,760.07	100.00	
按组合计提坏账准备	10,244,216.02	92.32	8,414,398.51	82.14	1,829,817.51	10,244,216.02	92.32	7,804,902.13	76.19	2,439,313.89
其中：										
账龄分析	9,483,799.22	85.46	8,414,398.51	88.72	1,069,400.71	10,244,216.02	92.32	7,804,902.13	76.19	2,439,313.89
无回收信用风险组合	760,416.80	6.86			760,416.80					
合计	11,096,976.09	/	9,267,158.58	/	1,829,817.51	11,096,976.09	/	8,657,662.20	/	2,439,313.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	100.00	预计无法收回
宁波市北仑嘉弘磁业有限公司	188,450.00	188,450.00	100.00	预计无法收回
广州磁性材料厂	188,175.00	188,175.00	100.00	预计无法收回
中山市天利磁性材料制造有限公司	47,139.47	47,139.47	100.00	预计无法收回
合计	852,760.07	852,760.07	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年	99,853.96	9,985.40	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,926,156.60	963,078.30	50.00
4 至 5 年	54,846.18	38,392.33	70.00
5 年以上	7,402,942.48	7,402,942.48	100.00
合计	9,483,799.22	8,414,398.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	852,760.07				852,760.07
按组合计提坏账准备	7,804,902.13	609,496.38			8,414,398.51
合计	8,657,662.20	609,496.38			9,267,158.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,516,170.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 31.68%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,379,509.03 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,000,000.00	23,000,000.00
其他应收款	2,177,563.13	
合计	25,177,563.13	23,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北矿机电科技有限责任公司	16,000,000.00	16,000,000.00
北矿磁材科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	23,000,000.00	23,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,128,277.01
1 年以内小计	2,128,277.01
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	98,632.24
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,226,909.25

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫工资社保	2,127,677.01	
代垫提租补贴	600.00	
预付转入	98,632.24	
合计	2,226,909.25	

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提		49,346.12		49,346.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		49,346.12		49,346.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备		49,346.12			49,346.12
合计		49,346.12			49,346.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北矿磁材(阜阳)有限公司	代垫工资 社保	1,457,260.68	1年以内	65.44	
北矿磁材科技有限公司	代垫工资 社保	670,416.33	1年以内	30.11	
无锡市鑫邦粉体设备制造有限公司	购货款	31,213.00	3至4年	1.40	15,606.50
河南省中特环保设备有限公司	购货款	26,067.96	3至4年	1.17	13,033.98

青岛华旗科技有限公司	购货款	9,000.00	3 至 4 年	0.40	4,500.00
合计	/	2,193,957.97	/	98.52	33,140.48

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	516,316,572.57		516,316,572.57	515,065,014.57		515,065,014.57
对联营、合营企业投资	863,998.82		863,998.82	864,579.37		864,579.37
合计	517,180,571.39		517,180,571.39	515,929,593.94		515,929,593.94

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北矿磁材科技有限公司	266,056,034.00	504,306.00		266,560,340.00		
北矿机电科技有限责任公司	249,008,980.57	747,252.00		249,756,232.57		
合计	515,065,014.57	1,251,558.00		516,316,572.57		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北矿磁材(包头)有限公司	864,579.37			-580.55					863,998.82	
小计	864,579.37			-580.55					863,998.82	
合计	864,579.37			-580.55					863,998.82	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	51,332.55			
合计	51,332.55			

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-580.55	-23,456.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-580.55	-23,456.26

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	9,842,449.02	详见第十节财务报告七、67“其他收益”
债务重组损益	-91,280.00	详见第十节财务报告七、75“营业外支出”
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-51,920.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,504,668.79	
少数股东权益影响额		
合计	8,194,580.09	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.77	0.1436	0.1436
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.38	0.0907	0.0907

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的公司2019年半年度报告全文及摘要。 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
--------	--

董事长：夏晓鸥

董事会批准报送日期：2019年8月15日

修订信息

适用 不适用