



新疆合金投资股份有限公司

2018 年年度报告

2019-013

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人康莹、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人(会计主管人员)朱玉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及未来计划、公司战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第九节 公司治理 .....	52
第十节 公司债券相关情况 .....	58
第十一节 财务报告 .....	59
第十二节 备查文件目录 .....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/合金投资	指	新疆合金投资股份有限公司
通海投资	指	霍尔果斯通海股权投资有限公司
合金材料	指	沈阳合金材料有限公司
辽宁菁星	指	辽宁菁星合金材料有限公司
成都新承邦	指	成都新承邦路桥工程有限公司
达州发展	指	达州发展（控股）有限责任公司
达州合展	指	达州合展实业有限公司
通海科技	指	霍尔果斯通海信息科技有限公司
合金敏捷	指	新疆合金敏捷智能科技有限公司
合金睿信	指	新疆合金睿信股权投资管理有限公司
扬星文化	指	北京扬星文化发展有限公司
松鼠乐居	指	北京松鼠乐居酒店管理有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	合金投资	股票代码	000633
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆合金投资股份有限公司		
公司的中文简称	合金投资		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG HEJIN HOLDING CO.,LTD		
公司的法定代表人	康莹		
注册地址	新疆和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子工业园 102 室		
注册地址的邮政编码	848099		
办公地址	新疆和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子工业园		
办公地址的邮政编码	848099		
公司网址	<a href="http://www.xjhjtz.net">http://www.xjhjtz.net</a>		
电子信箱	hejintouzi@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯少伟	杨红伟
联系地址	新疆和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子工业园	新疆和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子工业园
电话	0903-2055809	0903-2055809
传真	0903-2055809	0903-2055809
电子信箱	hejintouzi@163.com	hejintouzi@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	新疆维吾尔自治区和田市北京工业园区杭州大道 2 号电子产业园 102 室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91210100117812926M
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	齐正华、孟晓光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	111,081,751.13	66,457,739.10	67.15%	52,007,023.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,892,881.90	-23,709,043.46	120.64%	26,407,110.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,913,916.82	-26,222,986.06	114.93%	-25,769,579.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	-164,091,464.11	-491,121,193.35	66.59%	-54,270,762.75
基本每股收益（元/股）	0.0127	-0.0616	120.62%	0.0686
稀释每股收益（元/股）	0.0127	-0.0616	120.62%	0.0686
加权平均净资产收益率	3.04%	-13.93%	16.97%	15.63%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	1,046,131,094.30	989,374,768.75	5.74%	965,669,871.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	163,297,762.27	158,404,880.37	3.09%	182,113,923.83

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	15,684,381.55	23,571,721.34	26,663,537.30	45,162,110.94
归属于上市公司股东的净利润	-5,530,740.75	-3,660,248.49	-59,802.34	14,143,673.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,648,728.43	-3,774,344.58	-272,829.05	13,609,818.88
经营活动产生的现金流量净额	-81,708,745.39	-763,541.95	-41,953,661.12	-39,665,515.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,983.50	1,933,918.27	10,470,287.10	报废资产处置损失
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）	962,877.36	542,424.36	768,880.50	按照会计准则要求将政府补助、房产税返还及失业稳岗补贴计入其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	29,191.51	55,109.59	0.00	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,879.71	-17,509.62	55,354.14	罚没收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	58,274,398.19	
减：所得税影响额		0.00	17,392,229.98	
合计	978,965.08	2,513,942.60	52,176,689.95	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司开展的主要业务如下：

#### (一)镍基合金材料的生产与销售

##### 1.镍基合金材料业务介绍

(1)主要产品：公司的主要产品有K500、I718、R405等高强度耐蚀材料和焊接材料、电真空材料、电阻电热材料、火花塞电极材料、测温材料等。镍基合金材料的生产与销售业务所属行业为有色金属冶炼及压延加工业，为传统制造业。

(2)产品用途：镍基合金材料具有独特的抗高温腐蚀性能、优异的强塑性和良好的冷热成型、焊接加工性能，镍基合金产品的下游应用领域十分广泛，涉及国民经济的多项领域，如汽车行业中需要火花塞电极材料及焊接材料；随着环保力度的加大、新能源的开发，用于汽车电池的镍合金材料在逐年递增；航空航天、机电、家电、电子等行业也需要大量的镍合金材料等。

##### 2.经营模式

(1)原材料采购：公司产品的原材料主要是电解镍，以直接向原材料生产商采购为主。公司主要的原材料供应商较为稳定，能够保证原材料的质量和供应的及时性。

(2)产品生产：在产品生产方面，公司是根据市场需求状况及客户需要生产相应的产品，即“以销定产”。故主要产品在质量和数量方面均能够满足市场需求和客户需要。公司具有多年的生产管理经验，能够保证产品具有较为稳定的成材率。

(3)产品销售：公司在产品销售方面采取向下游客户直销的模式，减少了中间环节费用，且具有较为稳定的客户群体，能够保证产品及时销售，并且在不断开发新客户。公司业绩驱动的主要因素是外部市场环境的好转、老客户产品需求的增加以及新客户的开发情况。

##### 3.行业情况及公司情况

(1)行业情况：公司所处行业为有色金属冶炼及压延加工业，行业受经济周期波动以及下游需求的影响较大，呈现较典型的行业周期特征。报告期内，原材料镍的价格较上年度有所上涨，此外，由于国家对环境保护的重视，行业内不符合环保要求的部分企业被关停整改，行业上下游产品价格均出现不同程度的上升，行业的发展状况已有所好转。

(2)公司情况：合金材料是我国生产镍基合金材料的骨干企业之一，也是我国最早的电真空材料、火花塞电极材料、高强度耐蚀材料的研发与生产基地。合金材料具有真空熔炼、电渣熔炼、轧制、拉拔、热处理等生产线，具有完善的质量控制体系，是中国功能材料、有色金属合金材料的重点生产企业。合金材料经过多年的发展，积累了一批优秀的专业技术人才，是沈阳市首批高新技术企业之一，已获得ISO9001国际质量体系认证。

#### (二)达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目

##### 1.PPP项目概况

2015年9月公司的全资子公司成都新承邦路桥工程有限公司中标达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程项目，并与达州发展(控股)有限责任公司签署了《达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目投资合作协议》(以下简称“PPP合作协议”)，共同出资成立了项目公司达州合展实业有限公司，由项目公司作为本项目的实施主体。

##### 2.PPP项目经营模式

依据PPP合作协议，本项目采用PPP特许经营模式，由达州发展(控股)有限责任公司每年向达州合展支付购买服务费，每年支付金额暂定为13,650万元，用于购买达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目在其特许经营期内的可用性服务和运营维护绩效服务，付款期限为10年，付费总额暂定为13.65亿元，最终支付金额以财政批复文件为准。全部款项支付完毕后，公司按照协议约定将持有项目公司的股份转让给达州发展(控股)有限责任公司。

#### (三)咨询管理项目

报告期内，公司通过充分挖掘自身在投资、咨询等方面的专业积累不断探索新的业务领域，并借助股东的资源优势及部分行业专家的专业支持，于报告期开展了咨询服务业务，贡献了部分利润。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司设立了新疆合金睿信股权投资管理有限公司，公司持股比例 100%；新设立了北京扬星文化发展有限公司，持股比例 40%；公司全资子公司合金睿信对外投资了北京松鼠乐居酒店管理有限公司，持股比例 40%。
固定资产	报告期内减少为折旧计提形成。
无形资产	报告期内减少为土地使用权摊销计提形成。
在建工程	报告期内增加为达州马踏洞 PPP 项目债券利息资本化计入在建工程形成。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 技术及研发优势

公司的全资子公司沈阳合金材料有限公司重视生产技术的革新，曾被评为沈阳市首批高新技术企业。合金材料设有独立的技术质量部，聘任的工程师均具有深厚的专业知识与实践技能。核心生产技术系公司技术人员通过试验研究以及长期的生产实践经验积累所得。公司部分生产技术在同行业中得到广泛应用，如公司的电渣重熔生产技术尤其是K500合金的电渣重熔技术，采用完全同轴高电流反馈系统和恒熔速控制技术、恒渣阻控制技术，实现了全过程自动化控制。

#### 2. 产品系列齐全

公司目前主要产品为镍基合金产品，产品覆盖面广。其中I718合金产品因其具有特殊的高强度、耐腐蚀性能、加工性能、焊接性能、长期稳定性，在同业高温合金产品中具有一定优势，其应用涉及航空、航天、石油、化工及能源等各个领域。

#### 3. 品牌优势

公司历史悠久，前身为隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂，通过多年的努力，已在市场上树立了深受客户信赖的品牌形象。1988年国务院企业管理指导委员会为公司颁发《国家二级企业》证书；1997年沈阳市人民政府颁发《先进单位》荣誉证书；2002年公司获得中国功能材料科技界、产业界颁发的《着力技术创新，注重学术交流》荣誉证书；公司为中国仪表材料学会的常务理事单位；2004年公司被中国质量信誉监督协会评为“全国质量信誉好口碑示范单位”。2012年沈阳市人民政府颁发《沈阳名牌产品》荣誉证书；公司的产品和服务多年来深得客户的信赖和好评，与上下游客户形成了长期良好的合作关系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司镍基合金材料产品销售收入较上年度增长较快，业绩的驱动主要来自外部市场环境和公司自身发展。近两年，随着国家对环境保护的重视，行业内不符合环保要求的企业被关停、整改，为此公司积极加大环保投入力度，以确保符合国家环保要求，同时进一步拓宽销售渠道，公司产品毛利率同比增长。无论是棒材还是线材，内销还是出口，产品销售量、销售额较上年度均有所提升。2018年公司镍基合金业务实现营业收入9,834.43万元，较上年增长了49.12%，主要原因是市场需求向好，销售情况较好，公司镍基合金业务经营状况较上年有所好转。

报告期内，由于拆迁、项目实施难度等制约因素，公司达州PPP项目开展情况与原定计划存在较大差异，截止报告期末该项目进展情况如下：（1）南北干道三期目前外弃土石方已施工完毕，通往末端的施工便道已修建完毕，准备开展末端换填和桥梁工程施工，目前已完成300米长度的道路工程，余下道路工程已完成约80%土石方工程量，工程整体总体进度完成约57%，预计2019年下半年道路完工交付。（2）金南大道西沿线二期（跨火车站大桥）为EPC模式实施，施工图设计已基本完成，目前设计工作处于送审阶段。项目采取边设计、边施工方式，其施工场地分为火车站一侧以及马踏洞一侧，但因成都铁路局征拆事宜等工作尚未完成，目前火车站片区暂时无法进场施工。按照达州市委市政府的要求于2018先行进入马踏洞片区施工，目前已完成约50%土石方工程量，工程整体总体进度（含设计进度）完成约30%，预计2020年下半年整体完工交付。

（3）金南大道三期西段已于2018年进场进行施工，搭设临建设施，正式进入土石方施工阶段，目前已完成约70%土石方工程量，工程整体进度完成约40%，预计2019年下半年道路完工交付。此外，公司于2019年3月27日收到达州发展《关于马踏洞新区道路片、跨铁路大桥PPP项目投资预算增加情况的说明》：因PPP项目子项目之一的金南大道西延线II期（跨铁路大桥）原计划采取顶推施工，因建设方案报成都铁路局审批时，其提出为确保铁路运行安全采用转体施工，项目施工工艺的转变大幅增大了拆迁体量和施工难度，进而导致征拆和建设成本增加约6亿元，PPP项目投资预算增加至约16亿元。

截止报告期末，该项目尚处于建设期，达州发展尚未按照合同约定向达州合展支付可用性服务和运营维护绩效服务费用。

报告期内，为积极拓展公司业务并增加营业收入，公司开展了咨询服务业务，实现营业收入924万元。

2018年公司实现营业总收入11,108.18万元，较上年度增长67.15%；实现净利润130.23万元，较上年度增长105.21%；报告期公司实现扭亏为盈。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	111,081,751.13	100%	66,457,739.10	100%	67.15%

分行业					
冶金行业	98,344,287.92	88.53%	65,950,841.41	99.24%	49.12%
其他业务	12,737,463.21	11.47%	506,897.69	0.76%	2,412.83%
分产品					
合金线	51,758,456.08	46.59%	35,221,886.53	53.00%	46.95%
合金棒材	46,585,831.84	41.94%	30,728,954.88	46.24%	51.60%
其他	12,737,463.21	11.47%	506,897.69	0.76%	2,412.83%
分地区					
国外	7,851,760.61	7.07%	2,921,281.53	4.40%	168.78%
国内	103,229,990.52	92.93%	63,536,457.57	95.60%	62.47%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
冶金行业	98,344,287.92	79,450,580.46	19.21%	49.12%	49.00%	0.06%
其他业务	12,737,463.21	1,672,956.49	86.87%	2,412.83%	2,266.37%	0.81%
分产品						
合金线	51,758,456.08	49,374,261.80	4.61%	46.95%	50.70%	-2.37%
合金棒材	46,585,831.84	30,076,318.66	35.44%	51.60%	46.29%	2.35%
其他	12,737,463.21	1,672,956.49	86.87%	2,412.83%	2,266.37%	0.81%
分地区						
国外	7,851,760.61	6,783,621.34	13.60%	168.78%	535.08%	-49.83%
国内	103,229,990.52	74,339,915.61	27.99%	62.47%	42.07%	10.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
冶金行业	销售量	吨	656.63	491.97	33.47%

	生产量	吨	653.8	479.37	36.39%
	库存量	吨	25.93	28.76	-9.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、2018年销售量较2017年增长33.47%，主要原因是公司外部环境向好以及公司采取积极的销售政策，销量增加。
- 2、2018年生产量较2017年增长36.39%，主要原因是公司市场需求向好，订单增加，产量增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冶金行业	镍合金制造	79,450,580.46	97.94%	53,322,965.19	99.87%	49.00%
其他业务	咨询业务等	1,672,956.49	2.06%	70,697.06	0.13%	2,266.37%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
合金线	镍基合金制造	49,374,261.80	60.86%	32,763,211.37	61.36%	50.70%
合金棒材	镍基合金制造	30,076,318.66	37.07%	20,559,753.82	38.51%	46.29%
其他业务	咨询业务等	1,672,956.49	2.06%	70,697.06	0.13%	2,266.37%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期合并范围除成都新承邦路桥工程有限公司、达州合展实业有限公司、沈阳合金材料有限公司、辽宁菁星合金材料有限公司、霍尔果斯通海信息科技有限公司以及新疆合金敏捷智能科技有限公司六家子公司外，新增增加子公司两家，分别为新疆合金睿信股权投资管理有限公司及北京扬星文化发展有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	37,101,363.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	斗士国际贸易（上海）有限公司	8,801,080.45	7.92%
2	慈溪金鹰特种合金材料有限公司	8,432,868.72	7.59%
3	天津欧瑞森科技有限公司	7,012,312.51	6.31%
4	埃克虏耶夫石油公司上海代表处	6,425,277.44	5.78%
5	锦州特种焊条有限公司	6,429,824.54	5.79%
合计	--	37,101,363.66	33.40%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	65,853,056.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	77.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	辽宁鑫峰实业贸易有限公司	49,486,535.12	58.02%
2	江苏新核合金科技有限公司	9,094,419.40	10.66%
3	东北（辽宁）贵金属有限公司	2,815,071.87	3.30%
4	故城县锋鑫钛合金制品有限公司	2,344,000.00	2.75%
5	沈阳市金泰利金属有限公司	2,113,030.00	2.48%
合计	--	65,853,056.39	77.21%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,795,669.74	2,831,922.28	-1.28%	报告期内变动主要为招待费用及物料消耗减少所致

管理费用	21,657,744.89	39,554,711.02	-45.25%	报告期内变动主要为职工薪酬及场地租赁费用减少所致
财务费用	3,003,405.11	-799,265.65	475.77%	报告期内变动主要为汇兑损益增加所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	90,859,984.73	56,010,421.82	62.22%
经营活动现金流出小计	254,951,448.84	547,131,615.17	-53.40%
经营活动产生的现金流量净额	-164,091,464.11	-491,121,193.35	66.59%
投资活动现金流入小计	7,504,281.51	671,561,588.64	-98.88%
投资活动现金流出小计	29,799,428.48	13,455,065.64	121.47%
投资活动产生的现金流量净额	-22,295,146.97	658,106,523.00	-103.39%
筹资活动现金流入小计	56,380,031.66	58,559,981.76	-3.72%
筹资活动现金流出小计	54,691,399.69	54,705,624.62	-0.03%
筹资活动产生的现金流量净额	1,688,631.97	3,854,357.14	-56.19%
现金及现金等价物净增加额	-184,698,368.05	170,839,686.79	-208.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

项 目	2018年	2017年	增减比例	变动原因
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	88,017,632.50	55,701,766.73	58.02%	报告期内增加的主要原因为收入增长带来的回款增加所致
收到的税费返还	1,009,210.45	108,192.26	832.79%	报告期内增加的主要原因为出口退税增加
收到其他与经营活动有关的现金	1,833,141.78	200,462.83	814.45%	报告期内增加的主要原因为政府补助、备用金归还及收到保证金所致
经营活动现金流入小计	90,859,984.73	56,010,421.82	62.22%	
购买商品、接受劳务支付的现金	213,122,164.01	492,402,417.11	-56.72%	报告期内达州马踏河项目对外支付工程款金额减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	25,040,928.08	23,291,486.19	7.51%	报告期内增加的主要原因为子公司人员增加造成的薪酬增加所致
支付的各项税费	6,581,888.28	10,292,811.42	-36.05%	报告期内减少的主要原因为2017年公司亏损未形成大额企业所得税款所致
支付其他与经营活动有关的现金	10,206,468.47	21,144,900.45	-51.73%	报告期内减少的主要原因为期间费用支付大幅降低所致
经营活动现金流出小计	254,951,448.84	547,131,615.17	-53.40%	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-164,091,464.11</b>	<b>-491,121,193.35</b>	66.59%	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	7,474,700.00	9,000,000.00	-16.95%	报告期内减少的原因为本期无处置子公司现金流入
取得投资收益收到的现金	29,191.51	55,109.59	-47.03%	报告期内减少的原因为理财收入减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390.00	67,000.00	-99.42%	报告期内减少的原因为本期无大额固定资产处置
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	2,439,479.05	-100.00%	报告期内减少的原因为本期无处置子公司业务
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	660,000,000.00	-100.00%	报告期内减少的主要原因为本期无募集资金转入监管行业务
投资活动现金流入小计	7,504,281.51	671,561,588.64	-98.88%	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,324,728.48	1,655,065.64	584.25%	报告期内增加的主要原因为子公司购置、改造生产设备所致
投资支付的现金	18,474,700.00	9,000,000.00	105.27%	报告期内增加的原因为本期对子公司投资金额增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	2,800,000.00	-100.00%	报告期内无外部企业资金往来款所致
投资活动现金流出小计	29,799,428.48	13,455,065.64	121.47%	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,295,146.97</b>	<b>658,106,523.00</b>	-103.39%	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
收到其他与筹资活动有关的现金	56,380,031.66	58,559,981.76	-3.72%	报告期内减少的原因为期内无个人借款
筹资活动现金流入小计	56,380,031.66	58,559,981.76	-3.72%	
偿还债务支付的现金	1,884,806.69	1,881,550.80	0.17%	报告期内增加的原因为日元借款还款汇率波动所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,806,593.00	52,824,073.82	-0.03%	报告期内减少的原因为日元借款还款汇率波动所致
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,688,631.97</b>	<b>3,854,357.14</b>	-56.19%	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-388.94</b>	<b>0.00</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-184,698,368.05</b>	<b>170,839,686.79</b>	-208.11%	
加：期初现金及现金等价物余额	247,930,552.15	77,090,865.36	221.61%	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>63,232,184.10</b>	<b>247,930,552.15</b>	-74.50%	

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	63,232,184.10	6.04%	247,930,552.15	25.06%	-19.02%	报告期内减少的主要原因为募集资金款项用于达州马踏洞 PPP 项目支出造成的货币资金减少。
应收账款	28,470,144.91	2.72%	23,870,059.07	2.41%	0.31%	报告期内增加的主要原因为市场需求向好，销售收入增长带来的应收账款增加。
存货	19,977,979.29	1.91%	14,518,529.18	1.47%	0.44%	报告期内增加主要原因为销量带动产量增长带来的存货增加。
投资性房地产	7,757.26	0.00%	7,757.26	0.00%		报告期内无重大变化。
长期股权投资	8,002,121.73	0.76%	0.00		0.76%	报告期内增加的主要原因为子公司合金睿信投资联营企业松鼠乐居形成的长期股权投资。
固定资产	99,992,094.23	9.56%	101,231,426.66	10.23%	-0.67%	报告期内减少的主要原因为折旧计提造成的固定资产减少。
在建工程	387,567,423.76	37.05%	325,019,058.19	32.85%	4.20%	报告期内增加的主要原因为达州马踏洞 PPP 项目债券利息资本化计入在建工程。
长期借款	41,072,187.33	3.93%	40,198,801.51	4.06%	-0.13%	报告期内减少的主要原因为子公司合金材料日元借款定期偿还本金及期末汇率波动带来的影响。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内不存在资产权利受限情况。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,000,000.00	16,000,000.00	13.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	接受委托管理股权投资项目，参与股权投资，为非上市及上市公司	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	2018年6月11日至无固定期限	不适用	不适用	0.00	-28,362.57	否	2018年06月14日	巨潮资讯网《关于对外投资设立全资子公司的进展公告》（公告编号：

	提供直接融资的相关服务													2018-028)
北京扬星文化发展有限公司	组织文化艺术交流活动（不含演出）；经济贸易咨询；教育咨询；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；企业策划；企业管理咨询；旅游信息咨询；承办展览	新设	40.00%	自有资金	北京星亿东方文化科技服务有限公司、深圳皓洋投资企业（有限合伙）、深圳宸昱投资企业（有限合伙）	2018年7月5日至无固定期限	不适用	不适用	0.00	0.00	否	2018年06月09日	巨潮资讯网《关于对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2018-026）	

	展示活动；摄影服务；影视策划；技术推广、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；市场调查；销售工艺品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。													
北京松鼠	酒店管	新设	8,000,000.	40.00 %	自有资金	北京松鼠	2018年8	不适用	不适用	0.00	2,121.73	否		

乐居酒店管理有限公司	理；物业管理；会议服务；票务代理（不含航空机票销售）；销售日用品、家具（不得从事实体店铺经营）、五金交电（不得从事实体店铺经营、不含电动自行车）、装饰材料（不得从事实体店铺经营）、		00			文旅房地产有限公司	月 16 日至无固定期限									
------------	--	--	----	--	--	-----------	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

文具用品、家用电器、服装、卫生间用具（不得从事实体店店铺经营）、电子产品、针纺织品；技术转让、技术服务、技术咨询；从事房地产经纪业务；销售食品；餐饮服务；住													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	宿。													
合计	--	--	18,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-26,240.84	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	70,000	20,011.19	69,892.18	0	0	0.00%	265.25	募集资金将全部用于达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程 PPP 项目，尚未使用的募集资金存放于募集资金	0

	司 债								账户。	
合计	--	70,000	20,011.19	69,892.18	0	0	0.00%	265.25	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

报告期内公司实际使用募集资金人民币 20,011.19 万元，其中：用于付征地补偿款等项目前期费用 1.36 亿元，支付工程款 2,267.20 万元，补充项目公司经营流动资金 4,143.96 万元，支付手续费、工本费等 0.03 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳合金材料有限公司	子公司	镍基合金材料的生产与销售	89,850,000.00	196,855,202.15	-40,961,579.35	101,070,450.01	2,725,487.93	2,730,450.46
成都新承邦路桥工程有限公司	子公司	公路工程、桥梁工程、市政公用工程、园林绿化工程的施工	10,000,000.00	10,000,809.26	10,000,409.26	0.00	-112.35	-112.35
辽宁菁星	子公司	镍基合金材料	30,000,000	144,516,96	23,384,173	80,351,857	4,532,867.	4,533,069.

合金材料有限公司		的生产与销售	.00	1.87	.45	.58	74	83
达州合展实业有限公司	子公司	建设项目咨询、管理；建设项目投资；机械设备租赁；建筑装饰工程设计；销售：建筑材料、阀门	100,000,000.00	824,197,133.48	-2,436,821.16	0.00	-7,327,365.53	-7,327,650.44
霍尔果斯通海信息科技有限公司	子公司	计算机软件开 发、技术服务、 网络工程设计与 施工	8,000,000.00	1,988,236.70	1,803,989.24	0.00	-3,144,225.24	-3,144,225.24
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	子公司	接受委托管理股权投资项目，参与股权投资，为非上市及已上市公司提供直接融资的相关服务	20,000,000.00	9,975,985.03	9,971,637.43	0.00	-28,362.57	-28,362.57
新疆合金敏捷智能科技有限公司	子公司	计算机软硬件研发、生产、销售、服务	30,000,000.00	1,823.64	-2,751.36	0.00	-1,716.36	-1,716.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	新设	亏损 28,362.57 元
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	新设	盈利 2,121.73 元
和田海鑫股权投资管理有限公司	新设	由该公司开拓新的业务领域
北京扬星文化发展有限公司	新设	由该公司开拓新的业务领域

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

(一)行业发展趋势及市场竞争格局

公司主营业务属于有色金属冶炼及压延加工业，为传统制造业，主要产品包括K500、I718、R405等高强度耐蚀材料和焊接材料、电真空材料、电阻电热材料、火花塞电极材料、测温材料等。整个行业受经济周期波动以及下游需求的影响较大，呈现较为典型的周期行业特征。报告期内公司主要产品及原材料价格较上年度有所上涨，行业发展趋势整体向好。

公司原有客户包括慈溪金鹰特种合金材料有限公司、上海申澳有色焊材有限公司、株洲湘火炬火花塞有限责任公司等重点客户。报告期内，公司不断开拓新客户，使公司的市场份额进一步增加，2018年公司镍基合金业务实现营业收入9,834.43万元，较上年增长了49.12%，镍基合金业务经营状况较2017年有所好转。

## (二)公司2019年发展战略

防范并化解公司经营风险，继续拓宽现有合金产品的销售渠道，增加公司销售收入，同时借助新疆区位优势以及国家“一带一路”发展战略进一步实施主业结构转型。

## (三)经营计划

### 1.镍基合金材料业务

#### (1)积极拓展市场，调整产品结构，提高公司竞争力

公司将在稳定现有市场份额的同时，进一步挖掘市场潜力、拓宽销售渠道，提高产品市场占有率。扩大高附加值产品的生产与销售，不断提高企业产品竞争力。

#### (2)加强内部管理，降低生产成本，提升企业效益

公司将继续健全和完善内部管理和控制体系，持续改进管理流程，明确管理职责，强化管理制度的执行力度。积极采取措施提高镍合金产品的成材率，降低各项损耗，并使用套期保值等方法规避原材料价格上涨的风险，提高产品毛利率。

### 2.达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程PPP项目

着力解决目前存在的拆迁、项目建设实施困难等事宜，进一步完善跨铁路大桥等相关手续，并督促达州控股尽快支付可用性服务费和运营维护绩效服务费，确保“16合金债”能够按期偿还本息。

### 3.进一步整合公司资源、降低管理成本

为降低公司管理成本，2019年公司将继续对现有资源进行整合，最大化利用公司现有资产、业务，进一步实现公司资产的保值增值，提升公司的资产质量。

### 4.开拓新业务领域

2019年公司将继续开拓新的业务领域，不断实现公司业务多元化发展。

## (四)可能面对的风险及对策

### 1.镍基合金材料业务风险及对策

公司主营业务的原材料电解镍价格变动幅度较大，对公司的主营业务带来较大的影响，2018年公司原材料的平均采购成本较上年度有所增长；高附加值产品较少致使公司产品的毛利率较低；现有生产工艺、管理体制制约了公司产品成材率，导致生产成本较高。

2019年公司将继续进行套期保值对冲原材料价格波动风险；继续优化产品结构，通过产品更新实现利润率的提升；继续对生产工艺进行改进，加大设备维修和改造力度，提高产品成材率；加强内部控制，建立健全激励约束机制，通过绩效考核，充分调动职工积极性，最终提高公司产品的市场竞争能力，改善盈利状况。

### 2.PPP项目可能面临的主要风险及对策

(1)政策风险：公司于2015年9月披露了子公司成都新承邦中标PPP项目公告，并于2016年4月披露了投资合作协议签署相关事项。由于涉及PPP业务的法律法规和合同体系仍然处于不断完善、强化规范过程中，因此对于PPP业务兴起时开展的具体业务存在一定的政策风险。2018年2月24日财政部印发《财政部关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》(财预〔2018〕34号)，通知高度重视地方政府债务管理工作，要求“各地政府严控政府债务增量，依法规范地方政府债务限额管理和预算管理举债行为”。现阶段公司及相应子公司暂未收到财政部、地方政府及合作对方关于该项目需整顿或处理的通知。公司正在积极与当地发改委、财政局等相关部门进行沟通，以便掌握PPP项目的最新政策变化和要求，确保项目符合国家政策要求，不违背地方政府债务管理要求，进而顺利完成工程实施和项目回款。

(2)款项回收风险：业主的承付能力对项目回款有重大影响，如国家宏观政策调整或业主（地方政府）财政收入下降，可能存在应收款项不能及时收回的风险。公司达州PPP项目按照合同约定政府在合同期限内支付可用性服务费和运营维护绩效服务费，但截至2018年12月31日，达州政府尚未支付该款项资金，对项目公司的现金流造成了较大的影响。公司将加强与业

主（地方政府）的沟通，督促其按照合同约定按期支付相应的服务价款，保障项目款项及时回收。

(3)项目建设风险：在项目建设过程中，存在拆迁、项目组织、项目实施未按照预期进度推进以及由于原材料不能及时供应或不符合标准、受极端天气或其他自然灾害影响，可能造成项目建设无法按照原计划开展及实施的风险。公司将进一步强化项目施工管理，加强原材料供应保障，保证项目按照预定施工计划顺利建成。

(4)债券偿还风险：2016年9月公司非公开发行了公司债（16合金债）用于PPP项目投资建设，该债券将于2019年9月12日到期，根据公司目前经营情况存在到期无法偿还债券的风险。公司目前已在积极采取措施解决可能存在的风险，除了继续督促达州发展尽快履行协议付款以外，2019年4月22日公司第十届董事会第十三次会议审议通过了《关于拟发行资产支持证券的议案》，拟通过发行资产支持证券进行融资用于PPP项目继续建设及偿还有息负债。根据公司与达州发展签署的《关于沈阳合金投资股份有限公司2016年非公开发行公司债券之担保协议》约定：达州发展作为16合金债无条件不可撤销连带责任担保人，在被担保债券付息日、到期日（包括提前到期），如被担保债券待偿本、息仍未全额兑付的，担保人应在被担保债券付息日、到期日后的5个工作日内，代偿剩余逾期待偿本、息及其他担保责任范围内的款项。

### 3.新业务领域风险及对策

报告期内，公司实际控制人发生了变更，因此公司发展战略及定位进行了相应调整。2019年公司将继续寻找新的业务领域，不断实现公司业务多元化发展，因此对公司经营管理、内部控制等方面提出了更高要求，同时存在新业务开展不及预期、可持续性不足的风险。

2019年公司将进一步寻找新业务领域，并加强公司治理，规范公司经营管理，同时加强人力资源建设和人才储备，吸引高素质专业人才，并及时关注政策变化，在开展新的业务合作时充分研究、审慎决策。

### 4.子公司管控风险及对策

鉴于公司近几年经历了股东变更、注册地址迁址，跨行业业务开展、跨区域管理增加了公司对子公司的管理难度。未来公司将通过对未开展业务的部分子公司进行清理，并加强对重要子公司及其负责人在上市公司信息披露、内部控制、决策程序等方面专业知识的培训以进一步加强子公司经营管理规范性的提升。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年07月23日	其他	个人	询问公司经营发展、主营业务、战略规划等情况
接待次数			1
接待机构数量			0
接待个人数量			25
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

2017年度利润分配方案为：不派发现金红利、不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

2018年度利润分配预案为：拟不派发现金红利、不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	4,892,881.90	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-23,709,043.46	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	26,407,110.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺	履行情况
------	-----	------	------	------	----	------

					期 限	
股改承 诺						
收购报 告书或 权益变 动报告 书中所 作承诺	杨新 红	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	1.关于保持合金投资独立性的承诺；2.关于避免同业竞争的 承诺；3.关于减少和规范关联交易的承诺	2015 年04 月20 日	长 期	股东杨新红 持有公司全 部股份已被 划转至共青 城招银叁号 投资合伙企 业（有限合 伙），承诺已 履行完毕。
	甘霖 及其一 致行动 人	关于保持上 市公司独立 性、避免同业 竞争、规范关 联交易的承 诺	1.关于保持上市公司独立性的承诺：保证不会占用上市公司 资金和资产，保证上市公司人员、财务、机构、业务独立。 2.关于避免同业竞争的承诺：承诺人及控制的其它企业目前 不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似 业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形，也不会以任 何方式直接或间接从事与上市公司及上市公司控股子公司 构成实质竞争的业务。实际控制人控制的其它企业将不投资 与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产 经营构成直接或间接的竞争。实际控制人不会利用通海投资 对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其它 股东利益的经营。3.关于减少和规范关联交易的承 诺：承诺人及其控制的其它企业将尽量避免和减少与上市公 司及其下属子公司之间的关联交易。实际控制人控制的其它 企业与上市公司及其下属子公司之间无法回避的交易行为， 将严格遵守市场原则，本着平等互利、公允、等价有偿的原 则，公司合理进行，并严格遵守上市公司的公司章程、关联 交易管理制度、内控制度等相关规定。实际控制人及其控制 的其它企业保证不通过关联交易取得任何不正当利益或使 上市公司承担不正当义务。	2018 年07 月13 日	长 期	正常履行中
	甘霖 及其一 致行动 人	股份减持承 诺	未来 12 个月内暂无继续增持上市公司股份或处置已有权 益的计划，未来 12 个月内不存在对上市公司或其子公司的 资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或 上市公司拟购买或置换资产的重组计划。	2018 年08 月01 日	12 个 月	正常履行中
资产重 组时所 作承诺						
首次公 开发行						

或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-5,738,040.50
	应收账款	-23,870,059.07
	应收票据及应收账款	29,608,099.57
2	应付账款	-4,951,613.86
	应付票据及应付账款	4,951,613.86

3	应付利息	-16,045,118.04
	其他应付款	16,045,118.04

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期合并范围除成都新承邦路桥工程有限公司、达州合展实业有限公司、沈阳合金材料有限公司、辽宁菁星合金材料有限公司、霍尔果斯通海信息科技有限公司以及新疆合金敏捷智能科技有限公司六家子公司外，新设增加子公司两家，分别为新疆合金睿信股权投资管理有限公司及北京扬星文化发展有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	齐正华、孟晓光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2018年12月28日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘2018年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意聘请中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年内部控制审计机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

1.报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

2.报告期内，公司控股股东霍尔果斯通海股权投资有限公司、实际控制人甘霖先生均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保 期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保 期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
沈阳合金材料有 限公司		2,971.99	2001 年 03 月 10 日	2,971.99	连带责任保证	40 年	否	否
报告期末已审批的对子公司				报告期末对子公司实际担保			2,971.99	

担保额度合计 (B3)				余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,971.99		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.20%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				2,971.99				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				2,971.99				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

公司不存在采用复合方式担保的情况。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	999	300	0
合计		999	300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
新疆合金投资股份有限公司	乌鲁木齐市皇仆商贸有限公司	咨询服务	2018年11月05日			无		协商确定	306	否	无	执行完毕		
新疆合金投资股份有限公司	乌鲁木齐市安佳木业有限公司	咨询服务	2018年11月07日			无		协商确定	296	否	无	执行完毕		
新疆合金投资股份有限公司	新疆三信投资(集团)有限公司	咨询服务	2018年11月10日			无		协商确定	200	否	无	执行完毕		
新疆合金投资股份有限公司	新疆星辉影视有限公司	咨询服务	2018年11月10日			无		协商确定	150	否	无	执行完毕		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1) 股东和投资者权益保护

报告期内，公司积极完善法人治理结构，加强内部控制体系建设，不断提升公司管理水平，积极维护股东、债权人的合法权益，实现了公司与股东、债权人关系的协调发展。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，进一步完善法人治理结构，规范公司运作，加强内控制度建设，健全并完善了公司的决策、监督和经营管理体系；公司高度重视投资者关系管理及信息披露工作，通过电话、互动易平台等多种方式积极搭建与投资者沟通交流的平台；公司建立了完善的信息披露制度，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，确保公司股东能够及时准确的获得公司信息，充分维护了广大投资者的信息知情权。

#### (2) 员工权益保护

公司始终坚持以人为本，依法维护职工权益，构建和谐劳动关系，实现了员工与公司的和谐发展。

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目，并为员工提供交通补贴、餐补、带薪年假等福利，充分保障员工的合法权益。同时建立了员工培训、激励长效机制，开展了丰富的员工业余活动，让员工与企业共同成长。

#### (3) 与供应商、客户保持良好的合作关系

公司与供应商、客户建立了良好的互动沟通机制，公司不断优化供应商管理，加强监督与考核，保证了原材料采购渠道的稳定性；公司不断提升产品质量，加强与客户的互动沟通，充分了解客户需求，通过技术创新持续满足客户需求。

#### (4) 环境保护

报告期内，公司在环保方面的工作包括按照环保部门要求开展了突发环境事件隐患排查、对棒材生产线进行改建、开展突发环境事件应急演练、生产车间安装了新排烟除尘设备并进行了旧环保设备改造、日常公司内部对企业环境进行自检工作、配合环保部门对企业进行检查工作及文件资料上报等工作。

目前公司关于环保类的批复文件比较全面，符合国家政策要求。在日常工作中，公司大力配合环保部门工作并取得了较好的成绩及口碑。报告期内公司未发生过突发环境事故，未收到环保相关举报，未受到过环保部门的处罚、处分。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司在环保方面的工作包括按照环保部门要求开展了突发环境事件隐患排查、对棒材生产线进行改建、开展突发环境事件应急演练、生产车间安装了新排烟除尘设备并进行了旧环保设备改造、日常公司内部对企业环境进行自检工作、配合环保部门对企业进行检查工作及文件资料上报等工作。

目前公司关于环保类的文件比较全面，符合国家政策要求。在日常工作中，公司大力配合环保部门工作并取得了较好的成绩及口碑。报告期内公司未发生过突发环境事故，未收到环保相关举报，未受到环保部门的处罚、处分。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1.筹划重大事项

公司因筹划重大事项，公司股票自2018年5月3日开市起停牌，并披露了《重大事项停牌公告》。停牌期间，公司聘请了独立财务顾问、审计、评估等中介机构开展了尽职调查等工作，并与交易对方进行了积极沟通与磋商。鉴于交易双方在停牌期间无法就交易方案的核心条款达成一致意见，在认真听取各方意见后，公司经过慎重考虑，公司决定终止本次筹划重大事项。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年5月17日开市起复牌，并披露了《关于终止筹划重大事项暨公司股票复牌公告》。

### 2.股东权益及实际控制人变动情况

公司于2018年5月17日就共青城招银叁号投资合伙企业(有限合伙)与公司原第二大股东杨新红合同纠纷一案披露了《关于公司股东涉及诉讼事项的进展公告》。依据江西省高级人民法院(2018)赣执36号《执行裁定书》，杨新红持有公司的52,600,000股股份按生效判决书确定的内容转让给招银叁号。2018年7月10日招银叁号编制并签署了《简式权益变动报告书》，2018年7月11日完成过户登记，杨新红持有公司的52,600,000股股份已过户给招银叁号，招银叁号持有公司52,600,000股股份，占公司股本总额的13.66%，为公司第二大股东。

2018年7月10日，公司披露了《关于实际控制人筹划转让控股股东股权的提示性公告》，公司实际控制人赵素菲女士正在筹划转让其持有公司控股股东通海投资的全部股权。2018年7月31日，赵素菲、翁扬水与自然人甘霖、李强、姚军签署了《股权转让协议》，赵素菲、翁扬水向自然人甘霖、李强、姚军转让其合计持有公司控股股东霍尔果斯通海股权投资有限公司100%的股权。2018年8月1日双方分别签署了《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》并通过公司对外披露。本次股权转让于2018年9月3日完成工商变更并领取了新的营业执照，股权转让完毕后，甘霖、李强、姚军分别持有通海投资60%、20%、20%的股份，甘霖为公司实际控制人。

### 3.控股股东股权质押情况

公司控股股东霍尔果斯通海股权投资有限公司质押给中融国际信托有限公司的77,020,000股股份已于2018年9月26日解除质押，并于当日再次将其持有公司的77,021,275股股份质押给中融国际信托有限公司，本次质押的股份占其持有公司股份的100%，占公司总股本的20%。

### 4.公司董事、监事辞职及补选情况

公司董事会于2018年9月21日收到董事李红、翁扬水、欧阳玉双、彭星及独立董事毛春景的辞职报告，监事会于同日收到监事谷国栋、逯俊、吴梅的辞职报告。公司股东依据《公司法》、《公司章程》等相关规定提名了董事候选人、监事候选人，并由公司董事会提名委员会、董事会、监事会对上述候选人进行了审议，审议通过了《关于董事会补选非独立董事候选人的议案》、《关于董事会补选独立董事候选人的议案》、《关于监事会补选监事候选人的议案》，2018年10月25日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会补选非独立董事的议案》、《关于董事会补选独立董事的议案》、《关于监事会补选监事的议案》，同意选举甘霖先生、王娟女士、李强先生、王爱红女士为公司第十届董事会非独立董事，同意选举高文生先生为第十届董事会独立董事，同意选举刘艳红女士、李有龙先生、邓燕荣女士为第十届监事会监事。

重大事项	披露日期	披露网站的查询索引
筹划重大事项	2018年5月3日	巨潮资讯网《重大事项停牌公告》(公告编号:2018-019)
	2018年5月10日	巨潮资讯网《关于筹划重大事项暨继续停牌公告》(公告编号:2018-021)
	2018年5月17日	巨潮资讯网《关于终止筹划重大事项暨公司股票复牌公告》(公告编号:2018-022)
股东权益及实际控制人变动情况	2018年7月9日	巨潮资讯网《关于公司股东涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:2018-032)
	2018年7月10日	巨潮资讯网《关于股东权益变动的提示性公告》(公告编号:2018-033)
	2018年7月10日	巨潮资讯网《关于实际控制人筹划转让控股股东股权的提示性公告》(公告编号:2018-034)
	2018年7月13日	巨潮资讯网《关于股东权益变动完成的公告》(公告编号:2018-037)
	2018年8月3日	巨潮资讯网《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》
	2018年9月5日	巨潮资讯网《关于控股股东股权转让暨实际控制人变更的进展公告》(公告编号:2018-043)
控股股东股权质押情况	2018年9月29日	巨潮资讯网《关于控股股东解除股份质押并再次质押的公告》(公告编号:2018-047)
公司董事、监事辞职及补选情况	2018年9月26日	巨潮资讯网《关于董事、高级管理人员辞职的公告》(公告编号:2018-045)
	2018年9月26日	巨潮资讯网《关于监事辞职的公告》(公告编号:2018-046)
	2018年10月10日	巨潮资讯网《第十届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2018-048)
	2018年10月10日	巨潮资讯网《第十届监事会第五次会议决议公告》(公告编号:2018-049)
	2018年10月26日	巨潮资讯网《2018年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-057)

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	175,201	0.05%	0	0	0	-175,201	-175,201	0	0.00%
3、其他内资持股	175,201	0.05%	0	0	0	-175,201	-175,201	0	0.00%
境内自然人持股	175,201	0.05%	0	0	0	-175,201	-175,201	0	0.00%
二、无限售条件股份	384,931,172	99.95%	0	0	0	175,201	175,201	385,106,373	100.00%
1、人民币普通股	384,931,172	99.95%	0	0	0	175,201	175,201	385,106,373	100.00%
三、股份总数	385,106,373	100.00%	0	0	0	0	0	385,106,373	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司前任董事张瑜、高管王晶晶合计持有有限售条件股份175,201股，张瑜、王晶晶任期于2017年10月15日届满，且已于任期届满前离职，依据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，张瑜、王晶晶持有的限售股在2018年4月15日之后可以减持。依据中国证券登记结算有限责任公司提供的《限售股份明细数据表》，张瑜、王晶晶持有的限售股已于报告期内减持完毕。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张瑜	144,601	144,601	0	0	董事持股	2018年4月15日
王晶晶	30,600	30,600	0	0	高管持股	2018年4月15日
合计	175,201	175,201	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,990	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,695	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
霍尔果斯通海股权投资有限公司	境内非国有法人	20.00%	77,021,275	0	0	77,021,275	质押	77,021,275
共青城招银叁	境内非国有法人	13.66%	52,600,000	52,600,000	0	52,600,000	冻结	8,016,878

号投资合伙企业（有限合伙）								
明泰汇金资本投资有限公司	境内非国有法人	4.50%	17,330,000	0	0	17,330,000	冻结	17,330,000
姚军	境内自然人	0.52%	1,993,099	1,993,099	0	19,930,990		
卢保军	境内自然人	0.52%	1,985,601	0	0	1,985,601		
陈方方	境内自然人	0.42%	1,611,900	352,999	0	1,611,900		
刘云霞	境内自然人	0.39%	1,500,000	1,150,000	0	1,500,000		
周文兰	境内自然人	0.39%	1,497,601	187,000	0	1,497,601		
闫伟	境内自然人	0.38%	1,474,772	-120,528	0	1,474,772		
陈肇珍	境内自然人	0.37%	1,441,971	1,441,971	0	1,441,971		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，霍尔果斯通海股权投资有限公司、共青城招银叁号投资合伙企业（有限合伙）之间不存在关联及一致行动关系；除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
霍尔果斯通海股权投资有限公司	77,021,275	人民币普通股	77,021,275					
共青城招银叁号投资合伙企业（有限合伙）	52,600,000	人民币普通股	52,600,000					
明泰汇金资本投资有限公司	17,330,000	人民币普通股	17,330,000					
姚军	1,993,099	人民币普通股	1,993,099					
卢保军	1,985,601	人民币普通股	1,985,601					
陈方方	1,611,900	人民币普通股	1,611,900					
刘云霞	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
周文兰	1,497,601	人民币普通股	1,497,601					
闫伟	1,474,772	人民币普通股	1,474,772					
陈肇珍	1,441,971	人民币普通股	1,441,971					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，霍尔果斯通海股权投资有限公司、共青城招银叁号投资合伙企业（有限合伙）之间不存在关联及一致行动关系；除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	姚军合计直接持有公司股票 1,993,099 股，其中通过信用证券账户直接持有公司股票 1,922,921 股；							

	<p>卢保军合计持有公司股票 1,985,601 股，其中通过信用证券账户持有公司股票 1,985,601 股；</p> <p>陈方方合计持有公司股票 1,611,900 股，其中通过信用证券账户持有公司股票 1,550,000 股；</p> <p>陈肇珍合计持有公司股票 1,441,971 股，其中通过信用证券账户持有公司股票 100 股；</p>
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
霍尔果斯通海股权投资管理有限公司	甘霖	2016 年 10 月 26 日	91654004MA7774P04E	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
甘霖	本人	中国	否
主要职业及职务	新疆天盈房地产开发有限责任公司执行董事、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	新疆合金投资股份有限公司		

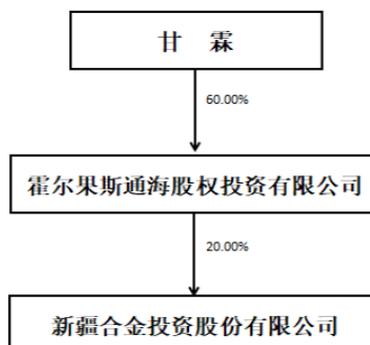
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	甘霖
变更日期	2018 年 09 月 03 日

指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于控股股东股权转让暨实际控制人变更的进展公告》(公告编号: 2018-043)
指定网站披露日期	2018 年 09 月 05 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
共青城招银叁号投资合伙企业 (有限合伙)	北京千合资本投资管理有 限公司	2014 年 08 月 19 日	71100 万元	投资管理、投资咨 询、商务信息咨询。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
康莹	董事长、 总裁	现任	女	46	2017年 06月 30日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
翁扬水	董事、副 总裁	离任	男	39	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
李红	董事	离任	女	44	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
彭星	董事	离任	男	49	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
欧阳玉 双	董事	离任	女	41	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
甘霖	董事	现任	男	32	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
李强	董事	现任	男	49	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
王爱红	董事	现任	女	48	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
王娟	董事	现任	女	51	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
廖晓春	董事	现任	男	56	2015年 05月 26日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0

黄昌华	独立董事	现任	男	48	2017年 06月 30日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
龚巧莉	独立董事	现任	女	55	2017年 06月 30日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
毛春景	独立董事	离任	男	49	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
高文生	独立董事	现任	男	51	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
谷国栋	监事	离任	男	48	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
吴梅	监事	离任	女	47	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
逯俊	监事	离任	女	47	2017年 06月 30日	2018年 10月 25日	0	0	0	0	0
张瀚月	职工监事	离任	女	27	2017年 10月 25日	2018年 10月 09日	0	0	0	0	0
朱玉	职工监事	现任	女	31	2017年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
刘艳红	监事会主席	现任	女	44	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
邓燕荣	监事	现任	女	48	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
李有龙	监事	现任	男	41	2018年 10月 25日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
闫文静	职工监事	现任	女	35	2018年 10月 09日	2020年 12月 27日	0	0	0	0	0
冯少伟	董事会秘	现任	男	36	2017年	2020年	0	0	0	0	0

	书、副总裁				06月30日	12月27日						
张军令	副总裁	现任	男	42	2016年04月25日	2020年12月27日	0	0	0	0	0	0
何艳民	财务总监、副总裁	离任	女	53	2018年01月03日	2018年12月28日	0	0	0	0	0	0
王世升	副总裁	离任	男	36	2018年06月08日	2018年12月28日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
毛春景	独立董事	离任	2018年10月25日	主动离职
李红	董事	离任	2018年10月25日	主动离职
翁扬水	董事、副总裁	离任	2018年10月25日	主动离职
彭星	董事	离任	2018年10月25日	主动离职
欧阳玉双	董事	离任	2018年10月25日	主动离职
谷国栋	监事	离任	2018年10月25日	主动离职
吴梅	监事	离任	2018年10月25日	主动离职
逯俊	监事	离任	2018年10月25日	主动离职
张瀚月	职工监事	离任	2018年10月09日	主动离职
何艳民	副总裁、财务总监	解聘	2018年12月28日	主动辞职
王世升	副总裁	解聘	2018年12月28日	主动辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 董事会成员

(1) 康莹女士，1973年1月出生，硕士学历，律师，会计师。1998-2006年任国方律师事务所、元正律师事务所律师，2006-2011年任山东焦化集团有限公司副总经理、董事会秘书，2011年12月-2017年4月先后任新疆库尔勒香梨股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、总经理，2017年4月至今任霍尔果斯通海信息科技有限公司执行董事、总经理，2017年6月至今任公司董事长、总裁。

(2) 甘霖先生，1987年11月出生，汉族，本科学历。2010年6月至2012年8月，任富士胶片（中国）投资有限公司渠道主管，2012年8月至2014年10月任新疆天盈房地产开发有限责任公司营销总监，2014年10月至今任新疆天盈房地产开发有限责任

公司总经理，2018年10月25日至今任公司董事。

(3)王娟女士，1968年2月出生，汉族，大专学历、会计师。1988年至1998年任新疆博湖县煤炭公司会计，1999年至2000年任新疆兵团经委建筑公司财务经理，2000年至今任新疆天盈房地产开发有限责任公司财务总监，2018年10月25日至今任公司董事。

(4)李强先生，1970年9月出生，汉族，高中学历。1996年7月至2004年10月任福海县福海宾馆有限责任公司销售经理，2004年11月至2011年8月任新疆众缘商务酒店总经理，2011年9月至今任新疆瀚嘉商业投资有限公司执行董事、总经理，2015年6月至今任新疆朗多信息科技有限公司执行董事、总经理，2018年10月25日至今任公司董事。

(5)王爱红女士，1971年12月出生，汉族，大专学历。1992年2月至1996年8月任乌鲁木齐市养禽场一分场出纳兼保管，1998年8月至2000年12月任乌鲁木齐恒通零部件批发中心会计，2001年2月至2005年8月任新疆西部房地产开发有限公司、新疆西部物业管理有限公司会计、主管会计，2005年9月至今任乌鲁木齐龙海置业有限公司财务部长，2018年10月25日至今任公司董事。

(6)廖晓春先生，1963年12月出生，中共党员，EMBA。曾任职于南昌市农业银行、省农业银行信托职员、江南证券经管理部、江南信托监察审计部总经理，2009年至今任中航信托财富管理中心、稽核审计部总经理，2015年5月至今任公司董事。

(7)黄昌华先生，1971年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历。1998年-2005年任国方律师事务所律师及合伙人，2005年至今任北京市时代九和律师事务所高级合伙人，2017年6月至今任公司独立董事。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

(8)龚巧莉女士，1964年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1985年7月至今，任新疆财经大学会计学院教师。2013年3月至今任新疆兵团勘测设计企业集团（非上市公司）外部董事；2015年3月至今任新疆库尔勒香梨股份有限公司独立董事；2015年10月至今任新疆交建集团股份有限公司独立董事；2016年5月至今任新疆惠尔农业科技股份有限公司（新三板公司）独立董事；新疆生产力促进中心财务评审专家；新疆科技厅财务评审专家；乌鲁木齐科技局财务评审专家；金蝶软件（新疆）有限公司外聘财务专家；自治区国资委稽查办外部稽查专家；新疆MBA企业家协会及自治区EMBA工商管理研究会专家顾问团顾问；2017年6月至今任公司独立董事。

(9)高文生先生，1968年9月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京林业大学，注册会计师、房地产估价师。1991年8月至1997年3月先后任新疆木材运输公司会计、财务科副科长、科长，1997年4月至1998年7月任新疆德隆喜华斯物业管理有限公司财务主管，1998年8月至1999年12月任西安华海电子有限公司财务主管，2000年至今先后任新疆驰远天合有限责任公司项目主审、项目经理、高级经理。现任新疆驰远天合有限责任公司董事、副总经理。2015年7月至今任新疆东方环宇燃气股份有限公司独立董事，2018年10月25日至今任公司董事。

## 2.监事会成员

(1)朱玉女士，1988年8月出生，本科学历，会计学学士，注册高级企业风险管理师。曾任职于新疆众和股份有限公司财务部成本会计、子公司主管会计、财务经理，2018年1月至2018年10月任公司监事会主席，现任公司财务经理、职工监事。

(2)闫文静女士，1984年4月出生，汉族，本科学历，中级职称。2007年1月至2008年12月任上海立信会计师事务所审计员，2009年3月至2012年3月任新疆天盈房地产开发有限责任公司会计，2012年3月至2016年9月任新疆中顺投资（集团）有限公司行政主管，2016年9月至2018年8月任新疆中顺投资（集团）有限公司融资经理，2018年9月至今任新疆合金投资股份有限公司总账会计，2018年10月9日至今任公司职工监事。

(3)刘艳红女士，1975年6月出生，汉族，本科学历。1997年6月至2002年6月任中国工商银行沙区分行柜员，2002年6月至2010年7月先后任新疆宏海房地产开发公司办公室主任、财务总监助理，2010年7月至2012年6月任新疆财易通商务咨询有限公司运营总监，2012年6月至今任新疆天盈房地产开发有限责任公司行政办主任，2018年10月31日至今任公司监事会主席。

(4)李有龙先生，1978年10月出生，汉族，大专学历。1996年2月至2012年6月任职于边防总队司令部，2012年7月至今任乌鲁木齐龙海置业有限公司办公室副主任，2018年10月25日至今任公司监事。

(5)邓燕荣女士，1971年2月出生，汉族，大专学历。1994年6月至2006年9月任新疆金纺织工业集团公司人力资源部主管，2007年1月至2010年5月任新疆北大仓农业科技有限公司统核会计，2010年5月至2016年1月任新疆天通工程咨询有限公司财务部负责人，2016年7月至2017年2月任新疆一方天投资（集团）有限公司综合部副部长，2017年2月至今任新疆敦晖旅游开发有限合伙企业财务负责人，2018年10月25日至今任公司监事。

## 3.非董事高级管理人员

(1)冯少伟先生，1983年12月出生，本科学历，法学学士，中共党员。曾任新疆西部建设股份有限公司证券部主管，新疆中企宏邦节水（集团）股份有限公司证券事务代表、证券部经理，光正集团股份有限公司证券事务代表、证券投资部经理，现任公司副总裁、董事会秘书。

(2)张军令先生，1977年12月出生，本科学历，曾任中国兵器工业集团北方导航科技股份公司科技发展部部长、LG CNS China高级经理、新湖财富投资管理有限公司投资银行部副总经理、北京合金鼎世贸易有限公司副总裁，现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
甘霖	霍尔果斯通海股权投资有限公司	执行董事、总经理	2018年09月03日		否
李强	霍尔果斯通海股权投资有限公司	监事	2018年09月03日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
甘霖	新疆天盈房地产开发有限责任公司	总经理	2014年10月01日		是
王娟	新疆天盈房地产开发有限责任公司	财务总监	2000年01月01日		是
李强	新疆朗多信息科技有限公司	执行董事、总经理	2015年06月01日		是
王爱红	乌鲁木齐齐龙海置业有限公司	财务部长	2005年09月01日		是
廖晓春	中航信托财富管理中心	稽核审计部总经理	2015年05月26日		是
黄昌华	北京市时代九和律师事务所	高级合伙人	2005年03月01日		是
龚巧莉	新疆财经大学	教授	1985年07月01日		是
龚巧莉	新疆兵团勘测设计企业集团	外部董事	2013年03月01日		是
龚巧莉	新疆库尔勒香梨股份有限公司	独立董事	2015年02月26日		是
龚巧莉	新疆交建集团股份有限公司	独立董事	2015年10月01日		是
龚巧莉	新疆惠尔农业科技股份有限公司	独立董事	2016年05月01日		是
高文生	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	董事、副总经理	2000年01月01日		是
高文生	新疆东方环宇燃气股份有限公司	独立董事	2015年07月01日		是
刘艳红	新疆天盈房地产开发有限责任公司	行政办主任	2012年06月01日		是
李有龙	乌鲁木齐齐龙海置业有限公司	办公室副主任	2012年07月01日		是
邓燕荣	新疆敖晖旅游开发有限合伙企业	财务负责人	2017年02月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：为充分调动公司高级管理人员的积极性和创造性，公司薪酬与考核委员会根据行业状况及公司生产经营实际情况，拟订了公司高级管理人员的薪酬方案，并由董事会薪酬与考核委员会、董事会审议通过。

确定依据：参照本地区的薪酬情况及公司内部各职级报酬水平情况，并结合公司经营情况及董事、监事、高级管理人员工作能力确定薪酬水平。

实际支付情况：在公司领取报酬的非独立董事、监事、高级管理人员的薪酬依照公司薪酬方案并结合实际经营情况发放。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
康莹	董事长、总裁	女	46	现任	110.53	否
翁扬水	董事、副总裁	男	39	离任	22.3	否
李红	董事	女	44	离任	0	是
彭星	董事	男	49	离任	0	否
欧阳玉双	董事	女	41	离任	0	否
廖晓春	董事	男	55	现任	0	否
甘霖	董事	男	32	现任	0	是
李强	董事	男	49	现任	0	否
王爱红	董事	女	48	现任	0	否
王娟	董事	女	51	现任	0	是
毛春景	独立董事	男	49	离任	4.5	否
黄昌华	独立董事	男	48	现任	6	否
龚巧莉	独立董事	女	55	现任	6	否
高文生	独立董事	男	51	现任	1.5	否
朱玉	职工监事	女	31	现任	15.98	否
张瀚月	职工监事	女	27	离任	6.911	否
闫文静	职工监事	女	35	现任	3.33	否
谷国栋	监事	男	48	离任	0	是
逯俊	监事	女	47	离任	0	是
吴梅	监事	女	47	离任	0	是
刘艳红	监事会主席	女	44	现任	0	是
李有龙	监事	男	41	现任	0	否
邓燕荣	监事	女	48	现任	0	否
冯少伟	董事会秘、副总裁	男	36	现任	34.98	否

张军令	副总裁	男	42	现任	12	否
何艳民	财务总监、副总裁	女	53	离任	43.14	否
王世升	副总裁	男	36	离任	0	否
合计	--	--	--	--	267.17	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7
主要子公司在职员工的数量（人）	239
在职员工的数量合计（人）	246
当期领取薪酬员工总人数（人）	246
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	147
销售人员	14
技术人员	39
财务人员	12
行政人员	34
合计	246
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	7
本科	35
大专	48
高中及以下	156
合计	246

### 2、薪酬政策

公司采用基本工资加绩效工资的薪资管理体系。通过制度的弹性设计，充分发挥薪酬的激励和导向作用，以保证公司的可持续性发展。通过绩效考核机制，体现企业效益、员工工作成果与员工利益相结合，加大变动收入的激励力度，使员工薪酬随绩效考核结果的变化而相应变动，充分调动员工工作积极性，以努力实现企业的目标。

### 3、培训计划

公司高度重视员工队伍的建设和培训工作，公司培训分为入职培训、内部培训、外部培训。

入职培训主要对涉及公司历史沿革及发展方向、企业文化、公司组织架构、各部门分布及部门职能、公司制度、产品介绍等。

内部培训则依靠公司内部技术力量，最大效度的利用公司内部资源，加强内部的沟通与交流，在公司内形成互帮互助的学习氛围，并丰富员工的业余学习生活。

外部培训主要依靠外部专家力量，提升从业人员在本职工作上所应具备的专业知识、行业发展动态、技能技巧，以增进各项工作的完成质量，提高工作效率。培训形式为参加外部公开课、交流研讨会，或邀请外部讲师在公司内部授课。未来公司将继续加强培训工作的针对性和实效性，提高员工技能，为企业良性发展奠定基础。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，继续加强公司治理，规范公司运作。建立股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，结合公司实际，进一步完善公司内部运行机制，严格各项规章制度的执行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会规范行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范。公司召开的股东大会、董事会、监事会会议程序规范，符合《公司法》、《公司章程》等相关规定，确保公司股东充分行使权利。公司董事、监事及高级管理人员认真依照法律、法规，勤勉尽责，维护股东权益，确保公司在法律规章和制度的框架内规范运作。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则、规范性文件的要求，本着“公开、公正、公平”的原则，认真、及时履行了公司的信息披露义务，保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情形；健全内幕知情人登记管理，防范内幕交易，维护广大中小投资者的利益。

报告期内，为进一步提高公司治理水平和风险防范能力，公司对内控制度进行了汇编，按照财政部、中国证监会颁布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等要求，进一步强化内部控制规范实施和内控评价工作，建立健全公司内部控制体系和内控相关的各项制度，保证公司“三会一层”机制的有效运行，促进公司稳定、持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1.业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司与控股股东之间不存在同业竞争关系。

2.人员方面：公司建立了独立的劳动人事关系及工资管理制度，建立了独立的人事部门，不存在与控股股东混合经营的情况。

3.资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产独立于控股股东。

4.财务方面：公司设立了独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系和独立的财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

5.机构方面：公司建立了独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引

2017 年年度股东大会	年度股东大会	20.07%	2018 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 10 日	巨潮资讯网披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-020）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.69%	2018 年 10 月 25 日	2018 年 10 月 26 日	巨潮资讯网披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-057）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.66%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	巨潮资讯网披露的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-065）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄昌华	9	0	9	0	0	否	0
龚巧莉	9	8	1	0	0	否	2
毛春景	7	0	7	0	0	否	0
高文生	2	2	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了规范的独立董事制度。公司现任独立董事对报告期内公司董事会的各项议题进行了认真审议，并按相关法规和《公司章程》规定对相应事项提交议案及发表意见，保证了公司决策的科学性和公正性；公司独立董事能够认真履行诚信、勤勉义务，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者权益方面发挥了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则规定，以认真负责的态度忠实勤勉地履行各自职责。

### 1.战略委员会履职情况

董事会战略委员会是董事会按照股东大会决议和公司章程的规定设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司董事会战略委员会由5名董事会成员组成，其中独立董事2名，主任委员由公司董事长担任。

报告期内，公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会议事规则》积极履行职责，发挥个人专业特长，积极发表个人建议和意见，重视公司法人治理和规范运作，提出规避经营风险措施，重视关注市场及行业发展变化，根据公司战略发展规划和阶段经营目标，认真进行公司的经营发展规划和相关投资项目的论证分析，提供科学谨慎的决策意见。对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和质量发挥了重要作用。

### 2.审计委员会履职情况

董事会审计委员会是董事会下设立的专门工作机构，主要负责审核公司的财务信息和披露情况，以及与公司内审部门、外部审计的沟通，关注公司内控制度的制定和执行情况的核查监督。公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，主任委员由具有会计专业资质的独立董事担任。

(1)报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，积极开展工作。密切关注公司经营、财务和内部控制规范实施情况。在公司2017年年度报告编制期间，审计委员会本着勤勉、尽责的原则，严格履行年报编制过程中的监督职能作用，并对公司2017年度财务报告在进场前及出具初步审计意见后分别发表了审阅意见。

(2)对会计师事务所2017年度审计工作的总结报告：2017年审计过程中，负责公司审计工作的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审计法规、准则执业，重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与独立董事的交流、沟通，出具的2017年度财务报告充分反映了公司2017年度财务状况、经营成果和现金流的实际情况。审计委员会认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）较好地完成了公司2017年度财务报告审计工作。

(3)审计委员会关于续聘会计师事务所的意见：公司聘请的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务中恪尽职守，尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。为保持公司会计报表审计工作的连续性，同意继续聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务及内部控制审计机构。

(4)报告期内，审计委员会审议了公司2017年年度报告、2018年第一季度报告、2018年半年度报告和2018年第三季度报告，对定期报告的具体内容进行了详细审阅并发表了相关意见和建议，保障了公司定期报告工作的顺利完成。

### 3.提名委员会履职情况

董事会提名委员会的职责和主要工作包括对公司董事和高级管理人员业绩进行评估，提名董事和独立董事候选人，定期检查董事会架构、人数及董事工作情况。公司董事会提名委员会由3名董事会成员担任，其中独立董事2名，主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会提名委员会按照《公司法》等相关法律法规对公司董事候选人以及拟聘任高级管理人员的任职资格进行了认真审核，认为：公司董事候选人及拟聘任高级管理人员均符合任职条件，不存在《公司法》规定的禁止任职情形，不存在被中国证监会处以证券市场禁入情况，未受过中国证监会及其他有关部门处罚和证券交易所惩戒。

### 4.薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会下的专门工作机构，主要负责制定公司董事、高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，公司薪酬与考核委员会以《董事会薪酬与考核委员会工作细则》为指导，结合本年度公司主要财务指标和经营目标实现情况、以及董事、高级管理人员工作职责、岗位工作业绩指标完成情况等资料，认为：公司董事、高级管理人员根据各自分工认真履行了相应的职责，公司董事、高级管理人员的薪酬发放公平、合理，符合公司激励机制。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《新疆合金投资股份有限公司薪酬管理暂行办法》，公司高级管理人员按照相关岗位和经营业绩指标通过综合考评获得薪酬。此外，公司也将不断探寻更加量化、透明、有效的高级管理人员及全体员工相关绩效考评体系及激励机制，实现企业、管理层、员工共同发展以及股东利益最大化。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网披露的《2018 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： ①董事、监事和高级管理人员违反法律法规；②对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外)；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；⑤未建立基本的财务核算体系，无法保证财务信息的完整、及时和准确。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： ①未建立规范约束董事、监事和高级管理人员行为的内部控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制的整改措施</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： ①公司经营活动严重违反国家法律、法规；②公司决策程序导致重大失误；③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： ①公司违反国家法律法规收到轻微处罚；②公司决策程序导致出现一般失误；③公司违反企业内部规章，形成损失；④公司关键岗位业务人员流失严重；⑤媒体</p>

	<p>并进行了完善。报告期曾存在的内部控制一般缺陷经整改后对审计意见不会产生影响。③财务人员配备数量和基本素质不能满足需要；④重要财务内控制度不健全或没有得到严格执行。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现负面新闻，波及局部区域；⑥公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>确定与财务报告相关内控缺陷所使用基准涉及职业判断的运用。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告影响金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告影响金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
合金投资公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网披露的《2018 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2019）第 105014 号
注册会计师姓名	齐正华、孟晓光

审计报告正文

中兴财光华审会字(2019)第105014号

新疆合金投资股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了新疆合金投资股份有限公司（以下简称合金投资公司）财务报表，包括 2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合金投资公司 2018年12月31日的合并及公司财务状况以及 2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入

##### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、26及五、30。

合金投资公司主要从事生产制造业，利用金属镍生产线材、高温材料等。2018年度，合金投资公司销售合金线、合金棒材确认的主营业务收入为人民币9,834.43万元，提供咨询服务的其他业务收入为人民币924.27万元。国内销售收入根据销售合同约定，通常在货物交付客户、客户验收确认后确认收入；从事外销业务的，在收到出口证明（报关单）时确认收入；从事咨询服务业务，提供的咨询服务相关的业务完成时确认收入。

由于收入是合金投资公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将合金投资公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对收入的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价合金投资公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、客户入库单、出口报关单等，评价相关收入确认是否符合合金投资公司收入确认的会计政策，同时对重要的客户进行访谈，确认收入的真实性；

(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户入库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(5) 对本年提供的咨询服务收入，我们对业务进行分析，根据咨询服务合同条款，核查技术服务成果、收款记录，并对客户、参与项目的技术人员、外聘专家进行访谈，以确认业务的真实性。

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户入库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

合金投资公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括合金投资公司 2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督合金投资公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对合金投资公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要

求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致合金投资公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：齐正华  
(项目合伙人)

中国注册会计师：孟晓光

2019年4月23日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆合金投资股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,232,184.10	247,930,552.15
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	31,124,583.25	29,608,099.57
其中：应收票据	2,654,438.34	5,738,040.50
应收账款	28,470,144.91	23,870,059.07
预付款项	9,941,262.03	4,022,601.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	810,897.10	1,570,979.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	19,977,979.29	14,518,529.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,443,416.65	33,370.79
流动资产合计	128,530,322.42	297,684,132.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,002,121.73	0.00
投资性房地产	7,757.26	7,757.26
固定资产	99,992,094.23	101,231,426.66
在建工程	387,567,423.76	325,019,058.19
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,486,431.06	14,855,248.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,311,999.99	1,967,999.99
递延所得税资产		
其他非流动资产	401,232,943.85	243,609,145.25
非流动资产合计	917,600,771.88	691,690,636.03
资产总计	1,046,131,094.30	989,374,768.75
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,683,738.31	4,951,613.86
预收款项	1,126,516.39	2,133,064.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,074,368.44	1,874,433.18
应交税费	929,139.95	355,747.76
其他应付款	125,442,424.25	69,439,235.97
其中：应付利息	16,047,002.37	16,045,118.04
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	702,123,239.48	2,326,350.06
其他流动负债		
流动负债合计	835,379,426.82	81,080,444.89
非流动负债：		
长期借款	41,072,187.33	40,198,801.51
应付债券	0.00	699,175,951.02
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,575,760.25	8,118,184.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,647,947.58	747,492,937.14
负债合计	884,027,374.40	828,573,382.03
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	47,870,210.09	47,870,210.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
一般风险准备		
未分配利润	-334,759,370.61	-339,652,252.51
归属于母公司所有者权益合计	163,297,762.27	158,404,880.37
少数股东权益	-1,194,042.37	2,396,506.35

所有者权益合计	162,103,719.90	160,801,386.72
负债和所有者权益总计	1,046,131,094.30	989,374,768.75

法定代表人：康莹

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：朱玉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,985,803.69	12,210,696.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	36,004.61	100,800.00
其他应收款	900,629,102.89	900,843,441.52
其中：应收利息	14,239,726.03	14,239,726.03
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	760.00	480.00
流动资产合计	909,651,671.19	913,155,418.36
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,091,302.18	62,091,302.18
投资性房地产		
固定资产	333,467.34	288,771.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	123,986.67	163,893.41
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	77,548,756.19	67,543,967.58
资产总计	987,200,427.38	980,699,385.94
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,762,433.00	1,342,035.00
预收款项		
应付职工薪酬	339,328.96	198,536.34
应交税费	338,133.21	2,164.79
其他应付款	22,456,748.82	21,780,176.08
其中：应付利息	15,965,753.43	15,965,753.43
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	699,673,488.10	0.00
其他流动负债		
流动负债合计	724,570,132.09	23,322,912.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	0.00	699,175,951.02
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	699,175,951.02
负债合计	724,570,132.09	722,498,863.23
所有者权益：		
股本	385,106,373.00	385,106,373.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
未分配利润	-187,556,627.50	-191,986,400.08
所有者权益合计	262,630,295.29	258,200,522.71
负债和所有者权益总计	987,200,427.38	980,699,385.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	111,081,751.13	66,457,739.10
其中：营业收入	111,081,751.13	66,457,739.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,760,504.76	93,524,956.37
其中：营业成本	81,123,536.95	53,393,662.25
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	1,994,408.86	1,730,190.50
销售费用	2,795,669.74	2,831,922.28
管理费用	21,657,744.89	39,554,711.02
研发费用		
财务费用	3,003,405.11	-799,265.65
其中：利息费用	308,477.33	289,968.43
利息收入	294,319.27	161,964.66
资产减值损失	185,739.21	-3,186,264.03
加：其他收益	962,877.36	542,424.36
投资收益（损失以“-”号填列）	31,313.24	2,022,892.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17,983.50	-33,864.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,297,453.47	-24,535,765.05
加：营业外收入	5,164.62	6,400.70
减：营业外支出	284.91	23,910.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,302,333.18	-24,553,274.67
减：所得税费用	0.00	440,416.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,302,333.18	-24,993,690.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,302,333.18	-24,993,690.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	4,892,881.90	-23,709,043.46
少数股东损益	-3,590,548.72	-1,284,647.45
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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,302,333.18	-24,993,690.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,892,881.90	-23,709,043.46
归属于少数股东的综合收益总额	-3,590,548.72	-1,284,647.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0127	-0.0616
（二）稀释每股收益	0.0127	-0.0616

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：康莹

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：朱玉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	9,242,718.45	0.00
减：营业成本	728,498.47	0.00
税金及附加	40,094.69	981.50
销售费用	70,625.79	22,007.00
管理费用	4,155,782.73	7,115,563.98
研发费用		
财务费用	-99,401.30	-200,381.39
其中：利息费用	52,997,537.08	52,962,481.02
利息收入	53,102,959.28	53,167,134.21
资产减值损失	-82,654.51	85,134.75
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	-8,144,890.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,429,772.58	-15,168,196.25
加：营业外收入	0.00	0.07
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,429,772.58	-15,168,196.18
减：所得税费用	0.00	440,409.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,429,772.58	-15,608,605.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	4,429,772.58	-15,608,605.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,017,632.50	55,701,766.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,009,210.45	108,192.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,833,141.78	200,462.83
经营活动现金流入小计	90,859,984.73	56,010,421.82
购买商品、接受劳务支付的现金	213,122,164.01	492,402,417.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	25,040,928.08	23,291,486.19
支付的各项税费	6,581,888.28	10,292,811.42
支付其他与经营活动有关的现金	10,206,468.47	21,144,900.45
经营活动现金流出小计	254,951,448.84	547,131,615.17
经营活动产生的现金流量净额	-164,091,464.11	-491,121,193.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,474,700.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	29,191.51	55,109.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390.00	67,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	2,439,479.05
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	660,000,000.00
投资活动现金流入小计	7,504,281.51	671,561,588.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,324,728.48	1,655,065.64

投资支付的现金	18,474,700.00	9,000,000.00
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	0.00	2,800,000.00
投资活动现金流出小计	29,799,428.48	13,455,065.64
投资活动产生的现金流量净额	-22,295,146.97	658,106,523.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,380,031.66	58,559,981.76
筹资活动现金流入小计	56,380,031.66	58,559,981.76
偿还债务支付的现金	1,884,806.69	1,881,550.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,806,593.00	52,824,073.82
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	54,691,399.69	54,705,624.62
筹资活动产生的现金流量净额	1,688,631.97	3,854,357.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-388.94	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-184,698,368.05	170,839,686.79
加：期初现金及现金等价物余额	247,930,552.15	77,090,865.36
六、期末现金及现金等价物余额	63,232,184.10	247,930,552.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,520,000.00	0.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	905,422.20	91,183.19
经营活动现金流入小计	10,425,422.20	91,183.19
购买商品、接受劳务支付的现金	71,792.39	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,103,470.46	356,724.16
支付的各项税费	3,508.68	4,486,575.91
支付其他与经营活动有关的现金	2,869,883.82	5,454,403.57
经营活动现金流出小计	4,048,655.35	10,297,703.64
经营活动产生的现金流量净额	6,376,766.85	-10,206,520.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	484,700.00	13,800,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	55,109.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	484,700.00	13,855,109.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,115.00	205,970.00
投资支付的现金	10,484,700.00	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,545.00	33,800,000.00
投资活动现金流出小计	10,586,360.00	59,005,970.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,101,660.00	-45,150,860.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	54,500,000.00	56,775,163.48
筹资活动现金流入小计	54,500,000.00	56,775,163.48
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	52,500,000.00	52,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	54,000,000.00	52,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	500,000.00	4,275,163.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,224,893.15	-51,082,217.38
加：期初现金及现金等价物余额	12,210,696.84	63,292,914.22
六、期末现金及现金等价物余额	8,985,803.69	12,210,696.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-339,652.51	2,396,506.35	160,801,386.72
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	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-339,652,252.51	2,396,506.35	160,801,386.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											4,892,881.90	-3,590,548.72	1,302,333.18
(一)综合收益总额											4,892,881.90	-3,590,548.72	1,302,333.18
(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													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股													

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-334,759,370.61	-1,194,042.37	162,103,719.90

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-315,943,209.05	3,681,153.80	185,795,077.63
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	385,106,373.00				47,870,210.09				65,080,549.79		-315,943,209.05	3,681,153.80	185,795,077.63

	00												
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-23,709,043.46	-1,284,647.45	-24,993,690.91
（一）综合收益总额											-23,709,043.46	-1,284,647.45	-24,993,690.91
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 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	385,106,373.00				47,870,210.09			65,080,549.79		-339,652.51	2,396,506.35	160,801,386.72	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	385,106,373.00							65,080,549.79		-191,986,400.08	258,200,522.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,106,373.00							65,080,549.79		-191,986,400.08	258,200,522.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,429,772.58	4,429,772.58
（一）综合收益总额										4,429,772.58	4,429,772.58
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	385,106,373.00							65,080,549.79	-187,556,627.50	262,630,295.29	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	385,106,373.00								65,080,549.79	-176,377,794.81	273,809,127.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	385,106,373.00								65,080,549.79	-176,377,794.81	273,809,127.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,608,605.27	-15,608,605.27
（一）综合收益总额										-15,608,605.27	-15,608,605.27
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转											

增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	385,106,373.00							65,080,549.79	-191,986,400.08	258,200,522.71	

### 三、公司基本情况

新疆合金投资股份有限公司（以下简称本公司）是于2017年10月19日由沈阳合金投资股份有限公司名称变更而来，本公司于1987年12月经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发（1987）9号文批准，由原隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂独家发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

本公司统一社会信用代码：91210100117812926M号；注册地址：新疆和田市北京工业园区杭州大道2号电子工业园102室；法定代表人：康莹；办公地址：新疆和田市北京工业园区杭州大道2号电子工业园；注册资本为385,106,373.00元。

股东大会是本公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责本公司的日常经营管理工作，监事会是本公司的监督机构。本公司下设的职能部门有董事会办公室、财务部、审计法务部、综合管理部、业务部。

2016年10月28日公司的第二大股东共青城招银玖号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称招银玖号）、第三大股东辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称辽机集团）与通海投资签署了《股份转让协议》，合计向通海投资转让公司77,021,275股股份。辽机集团持有的29,621,275股公司股份于2016年11月29日办理完毕过户登记，招银玖号持有的47,400,000股公司股份于2016年12月28日办理完毕过户登记。股份完成过户后，通海投资持有公司股份77,021,275股，占公司总股本385,106,373股的20.00%，为公司的控股股东，通海投资的实际控制人赵素菲为公司实际控制人。

2018年7月31日，通海投资股东赵素菲、翁扬水与自然人甘霖、李强、姚军签署了《股权转让协议》，赵素菲、翁扬水向自然人甘霖、李强、姚军转让其合计持有通海投资100%的股权，本次股权转让于2018年9月3日完成工商变更并领取了新的营业执照，股权转让完毕后，甘霖、李强、姚军分别持有通海投资60%、20%、20%的股份，甘霖为公司实际控制人。

新疆合金投资股份有限公司经营范围：实业投资，国内贸易（国家有专项规定的，办理许可证后经营）；自营和代理各种商品和技术的进出口（但国家限定经营或者禁止进出口的商品和技术除外）；自有房产出租；五金交电、钢材、电子产品、纺织品、服装及辅料、建筑材料、有色金属材料、化工产品（不含危险化学品）、燃料油、机电产品、日用百货、皮革制品、玻璃制品、金属制品、塑料制品、金银饰品、珠宝玉器、装饰材料、通讯设备、仪器仪表、机械设备、计算机软硬件、汽车用品及配件销售；计算机软件开发；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；网络工程设计、施工；计算机系统集成；数据处理服务；经济信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司本年度纳入合并范围的子公司6户，孙公司2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。本财务报表及财务报表附注业经公司第十届董事会第十二次会议于2019年4月23日报出。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日财务状况以及2018年度经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

### (3) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (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孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

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

### (2)合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (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；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

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

#### 可供出售金融资产减值

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

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

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

当期损益。

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

### (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)金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

### (5)金融负债的终止确认

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

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

### (6)金融资产和金融负债的抵销

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

### (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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500 万元以上的应收账款、余额为 400 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围关联方组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围关联方组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
-------------	-------------------------------

坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。
-----------	----------------------------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品等。

### (2)存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

### (3)存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是指在正常经营过程中，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。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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)低值易耗品的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次摊销法摊销；
- ②包装物采用一次转销法摊销；
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已

抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在

丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	4%	2.00%-4.80%
机器设备	年限平均法	10-30	4%	3.00%-9.60%
运输设备	年限平均法	3-12	4%	7.50%-32%
电子设备及其他	年限平均法	3-8	4%	11.25%-32%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 18、借款费用

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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司将职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬划分为短期薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬。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

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进

行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### (2) 预计负债的计算方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计算。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

按照合同的要求（主要是以客户提货为准）约定的时间、交货方式及交货地点，将合同项下的货物交付给买方，收到货款或取得收款权利时确认收入的实现。

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

### **(2)确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(3)提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## **29、政府补助**

### **(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### **(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (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
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按照要求进行了会计政策变更。	公司第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第九次会议分别审议通过了《关于变更会计政策的议案》，独立董事就公司会计政策变更发表了同意的独立意见。	

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-5,738,040.50
	应收账款	-23,870,059.07
	应收票据及应收账款	29,608,099.57
2	应付账款	-4,951,613.86
	应付票据及应付账款	4,951,613.86
3	应付利息	-16,045,118.04

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,457.59	114,625.26
银行存款	63,141,726.51	247,815,926.89
合计	63,232,184.10	247,930,552.15

其他说明

货币资金期末比期初减少的主要原因为本期项目工程款支付增加导致；期末货币资金中无使用受限的资金。

## 2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,654,438.34	5,738,040.50
应收账款	28,470,144.91	23,870,059.07
合计	31,124,583.25	29,608,099.57

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,654,438.34	4,938,040.50
商业承兑票据	0.00	800,000.00
合计	2,654,438.34	5,738,040.50

## 2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

注1：本期无坏账准备变动额。

注2：期末公司无已质押的应收票据。

注3：期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

注4：期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,810,768.22	100.00%	6,340,623.31	18.21%	28,470,144.91	29,983,248.76	100.00%	6,113,189.69	20.39%	23,870,059.07
合计	34,810,768.22	100.00%	6,340,623.31	18.21%	28,470,144.91	29,983,248.76	100.00%	6,113,189.69	20.39%	23,870,059.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,318,818.53	2,731,818.85	10.00%
1 至 2 年	4,258,579.12	851,715.82	20.00%
2 至 3 年	953,823.87	476,911.94	50.00%
3 年以上	2,280,176.70	2,280,176.70	100.00%
合计	34,810,768.22	6,340,623.31	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 227,433.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## 3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额20,250,233.51元，占应收账款总额的比例58.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,448,500.38元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,505,619.26	95.62%	3,650,794.24	90.75%
1 至 2 年	70,390.94	0.71%	203,375.00	5.06%
2 至 3 年	196,820.00	1.98%	1,100.00	0.03%
3 年以上	168,431.83	1.69%	167,331.83	4.16%
合计	9,941,262.03	--	4,022,601.07	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天津市瑞泰宁德科技有限公司	非关联方	3,640,000.00	36.62	1年以内	货物未到
沈阳中核舰航特材科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	20.12	1年以内	货物未到
沈阳金纳新材料股份有限公司	非关联方	1,040,742.30	10.47	1年以内	货物未到
烟台海歌机床有限公司	非关联方	622,500.00	6.26	1年以内	货物未到
国网辽宁省电力有限公司抚顺供电公司	非关联方	370,000.00	3.72	1年以内	未到达结算条件
<b>合计</b>		<b>7,673,242.30</b>	<b>77.19</b>		<b>合计</b>

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	810,897.10	1,570,979.96

合计	810,897.10	1,570,979.96
----	------------	--------------

**(1) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,511,350.04	100.00%	700,452.94	46.35%	810,897.10	2,313,224.43	100.00%	742,244.47	32.09%	1,570,979.96
合计	1,511,350.04	100.00%	700,452.94	46.35%	810,897.10	2,313,224.43	100.00%	742,244.47	32.09%	1,570,979.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	662,312.84	66,231.27	10.00%
1 至 2 年	126,603.08	25,320.62	20.00%
2 至 3 年	227,066.16	113,533.09	50.00%
3 年以上	495,367.96	495,367.96	100.00%
合计	1,511,350.04	700,452.94	

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	10.00	10.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 45,431.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 87,223.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新疆新世纪招标有限公司	80,000.00	退还保证金
合计	80,000.00	--

本报告期内收到因符合退还条件，新疆新世纪招标有限公司退还的保证金800,000元。该保证金在2017年度计提坏账准备80,000元。计提依据为根据公司会计政策，该保证金在2017年度属一年内其他应收款项，故在本年收到保证金退还时，收回坏账准备80,000元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	144,115.42	62,631.75
保证金及押金	780,821.19	1,603,308.77
出口退税款	486,972.77	579,776.49
代垫款	69,250.74	67,410.32
其他	0.00	97.10
个人代扣社保、公积金	30,189.92	0.00
合计	1,511,350.04	2,313,224.43

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
出口退税（增值税）	出口退税款	486,972.77	1年以内	32.22%	48,697.28
购房款转存	保证金	338,811.11	5年以上	22.42%	338,811.11
大庆油田物资公司	保证金	200,000.00	1-2年2000元,2-3年198000元	13.23%	99,400.00
大庆油田力神泵业有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	6.62%	20,000.00
徐天行	个人借款	67,775.28	1年以内	4.48%	6,777.53
合计	--	1,193,559.16	--	78.97%	513,685.92

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,645,361.73		4,645,361.73	2,179,694.48		2,179,694.48
在产品	11,881,555.76		11,881,555.76	7,121,911.69		7,121,911.69
库存商品	2,062,614.68		2,062,614.68	2,457,293.58		2,457,293.58
周转材料	0.00		0.00	20,121.37		20,121.37
委托加工物资	572,421.09		572,421.09	588,186.59		588,186.59
发出商品	816,026.03		816,026.03	2,151,321.47		2,151,321.47
合计	19,977,979.29		19,977,979.29	14,518,529.18		14,518,529.18

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	

计提存货跌价准备的依据为成本与可变现净值孰低法，经测试，期末存货无跌价。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴及待认证、待抵扣税金	443,416.65	33,370.79
理财产品	3,000,000.00	
合计	3,443,416.65	33,370.79

其他说明：

期末较期初增加的主要原因是本期购买理财产品。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
共青城招银千鹰展翼赢利壹号投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00					25.00%	
大疆融商股份有限公司									8.00%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

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											

二、联营企业										
北京松鼠乐居酒店管理有限公司		8,000,000.00		2,121.73						8,002,121.73
和田海鑫股权投资管理有限公司		0.00		0.00						0.00
小计		8,000,000.00		2,121.73						8,002,121.73
合计		8,000,000.00		2,121.73						8,002,121.73

其他说明

1: 2018年8月子公司新疆合金睿信股权投资管理有限公司与北京松鼠文旅房地产有限公司协议出资成立北京松鼠乐居酒店管理有限公司，注册资本2000万元，其中新疆合金睿信股权投资管理有限公司出资800万元，持股比例为40%。

2: 公司于2018年2月6日召开总裁办公会议，同意以全资子公司通海科技为投资主体投资和和田海鑫股权投资管理有限公司，注册资本为人民币1,000万元，认缴出资400万元，股权比例占比40%，2018年12月20日前缴纳。2018年11月18日子公司和和田海鑫股权投资管理有限公司股东会决议解散。i

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	440,755.00			440,755.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	440,755.00			440,755.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	89,246.07			89,246.07
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	89,246.07			89,246.07
三、减值准备				
1.期初余额	343,751.67			343,751.67
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	343,751.67			343,751.67
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,757.26			7,757.26
2.期初账面价值	7,757.26			7,757.26

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	7,757.26	由于历史原因，该公司取得该房屋的时间较早，登记部门没有存立档案。

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	99,992,094.23	101,231,426.66
合计	99,992,094.23	101,231,426.66

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	88,397,197.24	41,746,703.14	1,982,222.47	885,971.27	133,012,094.12
2.本期增加金额		1,420,562.03	1,573,752.40	343,982.39	3,338,296.82
(1) 购置		1,420,562.03	1,573,752.40	343,982.39	3,338,296.82
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				128,021.12	128,021.12
(1) 处置或报废				128,021.12	128,021.12
4.期末余额	88,397,197.24	43,167,265.17	3,555,974.87	1,101,932.54	136,222,369.82
二、累计折旧					
1.期初余额	5,795,959.70	22,708,266.99	1,064,237.49	429,529.87	29,997,994.05
2.本期增加金额	1,805,919.51	1,924,938.40	748,291.09	80,157.99	4,559,306.99
(1) 计提	1,805,919.51	1,924,938.40	748,291.09	80,157.99	4,559,306.99
3.本期减少金额				109,698.86	109,698.86
(1) 处置或报废				109,698.86	109,698.86
4.期末余额	7,601,879.21	24,633,205.39	1,812,528.58	399,989.00	34,447,602.18
三、减值准备					
1.期初余额		1,753,307.12		29,366.29	1,782,673.41

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		1,753,307.12		29,366.29	1,782,673.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,795,318.03	16,780,752.66	1,743,446.29	672,577.25	99,992,094.23
2.期初账面价值	82,601,237.54	17,285,129.03	917,984.98	427,075.11	101,231,426.66

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	684,720.00	由于历史原因尚未办妥房产证

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	387,567,423.76	325,019,058.19
合计	387,567,423.76	325,019,058.19

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程	387,567,423.76		387,567,423.76	325,019,058.19		325,019,058.19
合计	387,567,423.76		387,567,423.76	325,019,058.19		325,019,058.19

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程	1,600,000.00	325,019.00	62,548,365.57	0.00	0.00	387,567,423.76	48.78%	48.78%	117,973,200.71	52,997,537.08	7.58%	募股资金
合计	1,600,000.00	325,019.00	62,548,365.57	0.00	0.00	387,567,423.76	--	--	117,973,200.71	52,997,537.08	7.58%	--

### 13、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

### 14、油气资产

适用  不适用

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

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	16,734,445.00			192,800.00	16,927,245.00
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	16,734,445.00			192,800.00	16,927,245.00
二、累计摊销					
1.期初余额	2,043,089.73			28,906.59	2,071,996.32
2.本期增加 金额	328,910.88			39,906.74	368,817.62
(1) 计提	328,910.88			39,906.74	368,817.62
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,372,000.61			68,813.33	2,440,813.94
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	14,362,444.39			123,986.67	14,486,431.06

价值					
2.期初账面价值	14,691,355.27			163,893.41	14,855,248.68

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。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,967,999.99		656,000.00		1,311,999.99
合计	1,967,999.99		656,000.00		1,311,999.99

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	73,967,062.01	80,452,077.28
内部交易未实现利润	282,986.95	362,452.28
资产减值准备	8,559,324.05	8,981,859.24
合计	82,809,373.01	89,796,388.80

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	3,301,760.08	11,174,579.34	
2020	22,510,052.18	22,502,458.18	
2021	21,286,414.61	21,286,414.61	
2022	18,604,109.41	25,488,625.15	
2023	8,264,725.73		
合计	73,967,062.01	80,452,077.28	--

其他说明：

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
达州合展实业有限公司 PPP 项目	392,972,943.85	243,609,145.25
设备款	8,260,000.00	
合计	401,232,943.85	243,609,145.25

其他说明：

期末重要的其他非流动资产如下：

项 目	期末余额	未结转的原因
达州发展（控股）有限责任公司	206,600,000.00	未达到结算条件
四川公路桥梁建设集团有限公司	167,985,707.40	未达到结算条件
合 计	374,585,707.40	

## 19、衍生金融负债

适用  不适用

## 20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,683,738.31	4,951,613.86
合计	4,683,738.31	4,951,613.86

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,921,305.31	3,609,578.86
咨询服务费	1,762,433.00	1,342,035.00
合计	4,683,738.31	4,951,613.86

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,092,512.64	2,133,064.06
加工费	34,003.75	

合计	1,126,516.39	2,133,064.06
----	--------------	--------------

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,863,865.16	21,642,397.00	22,444,732.50	1,061,529.66
二、离职后福利-设定提存计划	10,568.02	2,750,823.37	2,748,552.61	12,838.78
合计	1,874,433.18	24,393,220.37	25,193,285.11	1,074,368.44

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,794,759.55	16,545,165.72	17,432,285.02	907,640.25
2、职工福利费		1,930,694.36	1,930,694.36	
3、社会保险费	4,596.26	1,466,267.82	1,463,956.82	6,907.26
其中：医疗保险费	4,256.93	1,205,470.03	1,204,540.53	5,186.43
工伤保险费	131.70	226,586.97	225,353.42	1,365.25
生育保险费	207.63	34,210.82	34,062.87	355.58
4、住房公积金	5,249.00	1,178,833.96	1,176,512.96	7,570.00
5、工会经费和职工教育经费	59,260.35	363,170.14	283,018.34	139,412.15
8、其他短期薪酬		158,265.00	158,265.00	
合计	1,863,865.16	21,642,397.00	22,444,732.50	1,061,529.66

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	10,113.22	2,677,990.92	2,675,735.39	12,368.75
2、失业保险费	454.80	72,832.45	72,817.22	470.03
合计	10,568.02	2,750,823.37	2,748,552.61	12,838.78

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	786,066.64	285,782.53
个人所得税	29,542.11	31,079.92
城市维护建设税	55,024.67	20,004.78
教育费附加	39,303.33	14,289.13
印花税	14,334.10	1,990.10
矿产资源补偿税		2,601.30
其他	4,869.10	
合计	929,139.95	355,747.76

其他说明：

**24、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,047,002.37	16,045,118.04
其他应付款	109,395,421.88	53,394,117.93
合计	125,442,424.25	69,439,235.97

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	81,248.94	79,364.61
企业债券利息	15,965,753.43	15,965,753.43
合计	16,047,002.37	16,045,118.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	14,956.54	30,772.15
保证金及押金	112,656.20	75,692.00
其他	194,693.88	681,803.57
往来款	109,012,434.80	52,500,000.00
服务费	3,300.00	79,816.74
罚款	8,065.00	8,065.00
代扣社保	49,315.46	17,968.47
合计	109,395,421.88	53,394,117.93

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
达州发展（控股）有限责任公司	52,500,000.00	尚未达到结算条件
合计	52,500,000.00	--

其他说明

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,907,327.02	1,783,925.70
一年内到期的应付债券	699,673,488.10	0.00
一年内到期的递延收益	542,424.36	542,424.36
合计	702,123,239.48	2,326,350.06

其他说明：

**26、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	42,979,514.35	41,982,727.21
减：一年内到期的长期借款	-1,907,327.02	-1,783,925.70
合计	41,072,187.33	40,198,801.51

长期借款分类的说明：

2002年6月，子公司合金材料与沈阳市财政局、沈阳市绿色工程领导小组办公室签订“外国政府贷款沈阳环境改善项目再

转贷协议”，日本协力银行同意转贷给本公司6.5亿日元贷款，该贷款年利率为0.75%，贷款期限为40年（含宽限期10年）；2006年4月，根据国家发展和改革委员会及财政部文件同意，在原批准该项目6.5亿日元基础上增加贷款2.9亿日元，上述贷款分别由新疆合金投资股份有限公司和辽宁省机械（集团）股份有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

## 27、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2016年非公开发行公司债券	699,673,488.10	699,175,951.02
减：一年内到期的应付债券	-699,673,488.10	0.00
合计	0.00	699,175,951.02

### （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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16合金债	700,000,000.00	2016.9.12	3年	700,000,000.00	699,175,951.02		52,500,000.00	497,537.08		699,673,488.10
合计	--	--	--	700,000,000.00	699,175,951.02		52,500,000.00	497,537.08		699,673,488.10

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 28、递延收益

单位：元

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	8,660,608.97		542,424.36	8,118,184.61	政府扶持资金
减：一年内到期的政府补助	-542,424.36			-542,424.36	
合计	8,118,184.61		542,424.36	7,575,760.25	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 800 吨镍基金合金生产建设项目	8,118,184.61			542,424.36			7,575,760.25	与资产相关

其他说明：

根据抚开经发[2012]11\*号文件《关于年产800吨镍基金合金生产建设项目扶持基金的通知》，子公司辽宁普星符合沈抚新城促进主导产业发展暂行办法扶持基金支持规定，由抚顺经济开发区财政局安排专项扶持资金1046万元，用于基础设施建设补贴及设备购置补贴。

## 29、股本

单位：元

	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	385,106,373.00						385,106,373.00

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	47,870,210.09			47,870,210.09
合计	47,870,210.09			47,870,210.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	65,080,549.79			65,080,549.79
合计	65,080,549.79			65,080,549.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-339,652,252.51	
调整后期初未分配利润	-339,652,252.51	-315,943,209.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,892,881.90	-23,709,043.46
期末未分配利润	-334,759,370.61	-339,652,252.51

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。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,344,287.92	79,450,580.46	65,950,841.41	53,322,965.19
其他业务	12,737,463.21	1,672,956.49	506,897.69	70,697.06
合计	111,081,751.13	81,123,536.95	66,457,739.10	53,393,662.25

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	355,608.64	188,963.47
教育费附加	254,006.18	134,973.92
房产税	690,085.68	707,228.58
土地使用税	588,346.56	589,522.56
车船使用税	4,860.00	5,270.00
印花税	101,501.80	81,408.20

河道税	0.00	22,823.77
合计	1,994,408.86	1,730,190.50

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,335,377.46	1,301,984.18
差旅费	140,844.44	193,304.03
业务招待费	82,775.81	107,043.07
办公费	12,036.38	3,283.30
折旧费	11,276.53	9,663.24
运输费	694,766.88	669,511.61
物料消耗	35,731.99	105,549.92
其他	102,441.74	66,464.96
劳动保护费	2,027.76	5,412.01
交通费	821.00	14,077.85
邮寄费	30,999.96	27,216.28
保险费	303,130.98	255,108.16
低值易耗品	12,376.40	12,798.29
售后服务费	29,862.41	12,972.92
房租、水电	1,200.00	47,532.46
合计	2,795,669.74	2,831,922.28

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,491,861.64	18,957,947.13
折旧及摊销	1,711,925.01	2,373,630.77
租赁费	734,162.69	4,749,128.66
差旅费	636,957.88	1,036,198.10
聘请中介机构费	1,962,012.62	5,684,936.26
业务招待费	2,922,393.99	672,195.60

办公费	251,410.41	1,117,841.21
取暖费及水电费	188,680.02	582,868.96
汽车费用	602,479.12	886,999.57
地方税费	0.00	24,382.59
交通费	606,339.03	620,138.02
董事会经费	90,000.00	382,842.60
物料消耗及低值易耗	77,918.48	1,298,711.27
培训费	407.77	23,320.00
邮电通讯费	50,910.37	81,132.59
招聘费	0.00	1,111.00
快递费	59,350.54	46,354.07
资料费	0.00	2,680.00
装修费	1,223,079.15	656,000.01
其他	47,856.17	356,292.61
合计	21,657,744.89	39,554,711.02

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	308,477.33	289,968.43
减：利息收入	294,319.27	161,964.66
汇兑损益	2,780,997.29	-1,138,479.94
手续费	206,483.73	190,513.62
票据贴现利息	0.00	18,714.90
其他	1,766.03	1,982.00
合计	3,003,405.11	-799,265.65

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	185,739.21	-640,797.58
二、存货跌价损失	0.00	-2,545,466.45

合计	185,739.21	-3,186,264.03
----	------------	---------------

其他说明：

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助(年产 800 吨镍基合金生产建设项目扶持基金)	542,424.36	542,424.36
房产税返还	327,900.00	0.00
失业稳岗补贴	92,553.00	0.00
合计	962,877.36	542,424.36

### 40、投资收益

单位：元

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	2,121.73	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,967,782.43
购买理财产品的投资收益	29,191.51	55,109.59
合计	31,313.24	2,022,892.02

其他说明：

投资收益本期发生额较上年同期减少的主要原因是2017年处置子公司收益，本期无处置收益导致的。

### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-17,983.50	-33,864.16

### 42、营业外收入

单位：元

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
罚没收入	4,790.00	4,750.00	4,790.00
其他	374.62	1,650.70	374.62
合计	5,164.62	6,400.70	5,164.62

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

### 43、营业外支出

单位：元

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
罚款支出	284.91	20,652.85	284.91
其他	0.00	3,257.47	
合计	284.91	23,910.32	284.91

其他说明：

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	440,416.24
合计	0.00	440,416.24

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,302,333.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	325,583.30
非应税收入的影响	-530.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	824,383.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,285,866.63
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	2,136,430.29
所得税费用	0.00

其他说明

**45、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	294,319.27	161,964.66
政府补助	420,453.00	0.00
保证金	800,000.00	0.00
员工备用金	282,607.80	0.00
其他	30,971.71	38,498.17
罚没收入	4,790.00	0.00
合计	1,833,141.78	200,462.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	9,991,949.98	18,756,046.45
其他	9,618.49	100,800.00
保证金	204,900.00	2,288,054.00
合计	10,206,468.47	21,144,900.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资	0.00	660,000,000.00
合计	0.00	660,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	0.00	2,800,000.00

合计	0.00	2,800,000.00
----	------	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款	0.00	4,100,000.00
企业借款	56,000,000.00	52,500,000.00
利息收入	380,031.66	1,959,981.76
合计	56,380,031.66	58,559,981.76

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,302,333.18	-24,993,690.91
加：资产减值准备	185,739.21	-3,186,264.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,559,306.99	4,412,836.04
无形资产摊销	368,817.62	344,470.84
长期待摊费用摊销	656,000.00	656,000.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	33,864.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,983.50	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,190,460.10	-983,228.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,313.24	-2,022,892.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,459,450.11	4,428,168.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,103,438.33	-473,133,404.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-777,903.03	3,322,947.24
经营活动产生的现金流量净额	-164,091,464.11	-491,121,193.35

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	63,232,184.10	247,930,552.15
减: 现金的期初余额	247,930,552.15	77,090,865.36
现金及现金等价物净增加额	-184,698,368.05	170,839,686.79

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	63,232,184.10	247,930,552.15
其中: 库存现金	90,457.59	114,625.26
可随时用于支付的银行存款	63,141,726.51	247,815,926.89
三、期末现金及现金等价物余额	63,232,184.10	247,930,552.15

其他说明:

## 47、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	32,829.36	6.8632	225,314.46
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中: 美元	279,428.50	6.8632	1,917,773.68
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			

日元	694,483,726.00	0.0619	42,979,514.35
----	----------------	--------	---------------

其他说明：

(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

#### 48、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 800 吨镍基合金生产建设项目扶持基金	542,424.36	其他收益	542,424.36
失业稳岗补贴	92,553.00	其他收益	92,553.00
房产税返还	327,900.00	其他收益	327,900.00

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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

是  否

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

是  否

### 2、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：

本期因新设增加的子公司

公司名称	公司关系	持股比例（%）		注册资本（万元）
		直接	间接	
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	一级子公司	100.00		2,000.00
北京扬星文化发展有限公司	一级子公司	40.00		6,000.00

注：本公司于2018年6月4日召开总裁办公会议，同意公司对外投资北京扬星文化发展有限公司，注册资本6000万元，公

司认缴出资2400万元，本公司为最大股东持股比例40%且其他股东之间不具有关联关系。公司董事会由5名董事组成，其中本公司委派3名，公司可以实质控制北京扬星文化发展有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
沈阳合金材料有限公司	辽宁抚顺市	辽宁沈阳市	生产销售铜、镍合金产品等	100.00%		同一控制企业合并
辽宁菁星合金材料有限公司	辽宁抚顺市	辽宁抚顺市	镍、镍基合金材料制造		100.00%	设立
成都新承邦路桥工程有限公司	四川成都市	四川成都市	公路工程、桥梁工程、市政公用工程、园林绿化工程的施工	100.00%		非同一控制企业合并
达州合展实业有限公司	四川达州市	四川达州市	建设项目咨询、管理；建设项目投资等		51.00%	设立
霍尔果斯通海信息科技有限公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	软件和信息技术服务	100.00%		设立
新疆合金敏捷智能科技有限公司	新疆霍尔果斯市	新疆霍尔果斯市	计算机软硬件研发、生产、销售、服务	51.00%		设立
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	管理股权投资项目、参与管理股权投资	100.00%		设立
北京扬星文化发展有限公司	北京市	北京市	文化艺术业	40.00%		设立

#### (1) 企业集团的构成

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股
-------	----------	----------	----------	-------

		东的损益	告分派的股利	东权益余额
新疆合金敏捷智能科技有限公司	49.00%	0.00	0.00	0.00
达州合展实业有限公司	49.00%	-3,590,548.72	0.00	-1,194,042.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆合金敏捷智能科技有限公司	1,823.64	0.00	1,823.64	4,575.00	0.00	4,575.00	480.00	0.00	480.00	1,515.00	0.00	1,515.00
达州合展实业有限公司	41,121,538.59	783,075,594.89	824,197,133.48	126,960,466.54	699,673,488.10	826,633,954.64	203,468,865.68	586,382,609.85	789,851,475.53	85,784,695.23	699,175,951.02	784,960,646.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆合金敏捷智能科技有限公司	0.00	-1,716.36	-1,716.36	-2,201.36	0.00	-1,035.00	-1,035.00	0.00
达州合展实业有限公司	0.00	-7,327,650.44	-7,327,650.44	-164,981,181.85	0.00	-2,621,729.48	-2,621,729.48	-462,606,235.38

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京松鼠乐居酒店管理有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业	40.00%		权益法核算

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：

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：

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京松鼠乐居酒店管理有限公司	
流动资产	8,006,533.69	
资产合计	8,006,533.69	
流动负债	1,229.37	
负债合计	1,229.37	
归属于母公司股东权益	8,005,304.32	
按持股比例计算的净资产份额	8,002,121.73	
对联营企业权益投资的账面价值	8,002,121.73	
净利润	5,304.32	
综合收益总额	5,304.32	

其他说明

2018年8月子公司新疆合金睿信股权投资管理有限公司与北京松鼠文旅房地产有限公司协议出资成立北京松鼠乐居酒店管理有限公司，注册资本2000万元，其中新疆合金睿信股权投资管理有限公司出资800万元，持股比例为40%。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## 2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2018年度及2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元、日元、欧元、英镑计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2018.12.31	折算汇率	2018.12.31
	外币余额		折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	32,826.36	6.8632	225,314.46
应收账款			
其中：美元	279,428.5	6.8632	1,917,773.68
长期借款			
其中：日元	694,483,726.00	0.0619	42,979,514.35

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
霍尔果斯通海股权投资有限公司	新疆霍尔果斯市	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。	20,000 万元	20.00%	20.00%

本企业的母公司情况的说明

截止2018年12月31日，霍尔果斯通海股权投资有限公司持有公司股份77,021,275股，持股比例20%，为公司控股股东；通海投资的控股股东甘霖先生为公司实际控制人。

本企业最终控制方是甘霖。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 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九、2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
达州发展（控股）有限责任公司	子公司达州合展实业有限公司的第二大股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳合金材料有限公司	40,226,600.00	2001年03月10日	2041年03月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,671,784.10	2,623,800.00

### (3) 其他关联交易

关联往来

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其他非流动资产	达州发展（控股）有限责任公司	206,600,000.00	70,600,000.00
其他应付款	达州发展（控股）有限责任公司	108,500,000.00	52,500,000.00
<b>合计</b>		<b>315,100,000.00</b>	<b>123,100,000.00</b>

注：其他非流动资产中预付给达州发展（控股）有限责任公司的是达州市马踏洞片区道路、跨铁路大桥等工程项目拆迁款，达州发展（控股）有限责任公司是PPP项目的政府授权管理方，子公司达州合展实业有限公司需通过达州发展（控股）有限责任公司支付拆迁款，截止2018年12月31日达州发展（控股）有限责任公司已将收到的项目拆迁款付给达州市通川区征地拆迁办公室。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的承诺事项。•

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

交通银行沈阳分行诉本公司承担保证责任一案

1992年9月及1994年1月，沈阳有色金属压延厂有限公司（原称沈阳有色金属压延厂，以下简称压延厂）自交通银行沈阳分行分别借款1300万元及100万元，本公司及沈阳线材厂、沈阳轧钢厂为其提供一般保证担保。

由于债务人未能按期偿还本息，交通银行沈阳分行向沈阳市中级人民法院提起诉讼。沈阳市中级人民法院经审理后下达[2003]沈中民（3）合初字第245号、246号民事判决书，判决压延厂支付交通银行沈阳分行1300万元及100万元借款本金及利息，本公司及其他保证人在上述款项不能清偿时承担赔偿责任。本公司不服，向辽宁省高级人民法院提起上诉。2003年10月，辽宁省高级人民法院下达[2003]辽民二合终字第267号、268号民事判决书，除改判本公司对压延厂第一笔借款1300万元中的200万元借款本金不承担保证责任外，其他均维持原判。

2004年6月，本公司协同沈阳市中级人民法院执行局查封压延厂持有的沈阳东方铜业有限公司36.67%的股权，该公司注册资本3000万元，股权价值人民币1100万元；以及压延厂建筑面积为7693.79平方米、价值人民币3000万元的七处厂房。但交通银行沈阳分行逾期未申请续封，查封财产自动解封。2009年7月17日，沈阳市中级人民法院下达沈法（2004）执字第125号裁定书，裁定查封本公司持有的大连宝源核设备有限公司1812.20万元股权及持有的宝源港务927.35万元股权（详见2009年8月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司诉讼情况进展暨子公司股权被查封的公告，公告编号2009-055号）。

2010年5月31日，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院下达的《民事裁定书》（沈法 2004执字第125、127号），解除本公司在大连宝源核设备有限公司出资份额价值 1812.20万元股份及在大连宝源港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封（详见2010年6月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号2010-019号）。

2012年4月16日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004 执字第125、127号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司30%的股权，不允许转让，待法院处理，查封日期自2012年4月16日至2014年4月15日止（详见2012年5月30日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号：2012-012）。

2014年6月18日，公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院于2014年5月13日下达的《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司（公司持有其100%的股权）30%的股权，查封期间不得办理股东变更登记或修改章程的备案登记。查封日期自2014年5月13日至2016年5月12日止。（详见2014年6月20日巨潮资讯网《沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告》，公告编号：2014-029）

本公司及公司聘请的律师认为：依据沈阳市铁西区国有资产经营有限公司于2010年7月5日出具的情况说明，中国信达资产管理公司沈阳办事处（以下简称“信达沈阳办事处”）持有的沈阳有色金属压延厂债权本金3132万元，已经转让给沈阳市铁西区国有资产经营有限公司，沈阳市铁西区国有资产经营有限公司拥有上述债权。且2010年5月26日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），已经裁定解除本公司在大连宝原核设备有限公司出资份额价值1812.20万元股份及在大连宝原港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封。自2010年后，该事项一直未有变化，该案件已应终结，本公司不再承担担保责任。

截至2018年12月31日，沈阳市中级人民法院尚未解除对本公司持有的合金材料30%股权的查封。

除存在上述或有事项外，截至2018年12月31日止，本公司无其他应披露未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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司第十届董事会第十二次会议决议，2018年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

根据本公司第十届董事会第十一次会议决议，注销子公司新疆合金敏捷智能科技有限公司，且注销子公司不涉及人员安置等情况，不涉及公司高级管理人员变动；将持有北京扬星文化发展有限公司40%的股权转让给新疆元创文化产业投资有限公司，转让完成后本公司不再持有北京扬星文化发展有限公司股权。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,239,726.03	14,239,726.03
其他应收款	886,389,376.86	886,603,715.49
合计	900,629,102.89	900,843,441.52

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	14,239,726.03	14,239,726.03
合计	14,239,726.03	14,239,726.03

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	886,409,292.82	100.00%	19,915.96	0.00%	886,389,376.86	886,706,285.96	100.00%	102,570.47	0.01%	886,603,715.49
合计	886,409,292.82	100.00%	19,915.96	0.00%	886,389,376.86	886,706,285.96	100.00%	102,570.47	0.01%	886,603,715.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,912.88	791.29	10.00%
1 至 2 年	15,010.00	3,002.00	20.00%
2 至 3 年	20,012.43	10,006.21	50.00%
3 年以上	6,116.46	6,116.46	100.00%
合计	49,051.77	19,915.96	

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	10.00%	10.00%
1—2年	20.00%	20.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%
3—4年	100.00%	100.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 102,570.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 82,654.51 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新疆新世纪招标有限公司	80,000.00	退还保证金
合计	80,000.00	--

本报告期内收到应符合退还条件，新疆新世纪招标有限公司退还保证金800000元，该保证金在2017年度计提坏账准备80000元，计提依据为根据公司会计政策，该保证金在2017年度属一年内其他应收款项，故在本年收到保证金退还时，收回坏账准备80000元。

## 3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	886,360,241.05	885,859,158.97
个人借款	25,126.46	28,548.56
投标保证金	0.00	800,000.00
其他	23,925.31	18,578.43
合计	886,409,292.82	886,706,285.96

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
达州合展实业有限公司	借款	699,673,488.10	1 年以内 497537.08,1-2 年 584090.09 元, 其余为 2-3 年	78.93%	0.00
沈阳合金材料有限公司	往来款	186,682,177.95	1-2 年 29786060.00 元, 其余为 2-3 年	21.06%	0.00
美迪特科技有限公司	房租押金	15,012.43	2-3 年	0.00%	7,506.22
张亚平	个人借款	14,520.00	1-2 年	0.00%	2,904.00
陈伟	个人借款	5,000.00	3 年以上	0.00%	5,000.00
合计	--	886,390,198.48	--	99.99%	15,410.22

## 2、长期股权投资

单位：元

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	72,091,302.18		72,091,302.18	62,091,302.18		62,091,302.18
合计	72,091,302.18		72,091,302.18	62,091,302.18		62,091,302.18

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
沈阳合金材料有限公司	38,991,302.18			38,991,302.18		

成都新承邦路桥有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
霍尔果斯通海信息科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
新疆合金敏捷智能科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
新疆合金睿信股权投资管理有限公司	0.00	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	62,091,302.18	10,000,000.00		72,091,302.18		

### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	9,242,178.45	728,498.47	0.00	0.00
合计	9,242,178.45	728,498.47	0.00	0.00

其他说明：

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-8,200,000.00
银行理财收益	0.00	55,109.59
合计	0.00	-8,144,890.41

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,983.50	报废资产处置损失
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）	962,877.36	按照会计准则要求将政府补助、房产税返还及失业稳岗补贴计入其他收益
委托他人投资或管理资产的损益	29,191.51	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,879.71	罚没收入
合计	978,965.08	--

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

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.0127	0.0127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.0102	0.0102

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新疆合金投资股份有限公司

董事长：康莹

二〇一九年四月二十三日