

安泰科技股份有限公司热等静压

事业部相关净资产

审计报告

中天运[2020]审字第 00220 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

1、审计报告	1-2
2、模拟资产负债表	3-4
3、模拟利润表	5
4、模拟财务报表附注	6-25
5、事务所营业执照复印件	26
6、签字注册会计师资质证明复印件	27

审计报告

中天运[2020]审字第 00220 号

中国钢研科技集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了安泰科技股份有限公司热等静压事业部（以下简称安泰科技热等静压事业部）模拟财务报表，包括 2019 年 6 月 30 日的模拟资产负债表，2019 年 1-6 月的模拟利润表以及模拟财务报表附注。

我们认为，后附的模拟财务报表在所有重大方面按照模拟财务报表附注二模拟财务报表编制假设及方法所述的基础编制，公允反映了安泰科技热等静压事业部 2019 年 6 月 30 日的模拟财务状况以及 2019 年 1-6 月的模拟经营成果。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安泰科技热等静压事业部，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、管理层和治理层对模拟财务报表的责任

安泰科技股份有限公司管理层负责按照模拟财务报表附注二模拟财务报表编制假设及方法所述的基础编制模拟财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制模拟财务报表时，管理层负责评估安泰科技热等静压事业部的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算安泰科技热等静压事业部、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安泰科技热等静压事业部的模拟财务报告过程。

四、注册会计师对模拟财务报表审计的责任

我们的目标是对模拟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模拟财务报表使用者依据模拟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模拟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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对安泰科技热等静压事业部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模拟财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安泰科技热等静压事业部不能持续经营。

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

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

四、报告使用限制

本报告仅供安泰科技股份有限公司处置安泰科技热等静压事业部相关资产负债使用，不做其他用途，因使用不当造成的后果与本会计师事务所和注册会计师无关。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国北京

二〇二〇年二月十一日

中国注册会计师：

刘明洋

中国注册会计师
刘明洋
150000030383

中国注册会计师：

石磊

中国注册会计师
石磊
110002040103

资产负债表

编制单位:安泰科技股份有限公司热等静压事业部

2019年6月 30日

单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、(一)	26,011,611.85	19,955,278.44
应收款项融资			
预付款项	七、(二)	1,863,017.71	810,913.03
其他应收款	七、(三)	523,437.95	935,296.29
存货	七、(四)	23,739,865.43	21,175,635.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		52,137,932.94	42,877,123.43
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、(五)	60,932,527.60	66,710,796.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
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		60,932,527.60	66,710,796.49
资产总计		113,070,460.54	109,587,919.92

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表（续）

编制单位:安泰科技股份有限公司热等静压事业部

2019年6月30日

单位:人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、（六）	430,491.80	1,481,139.57
预收款项	七、（七）	32,001.20	283,961.20
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	七、（八）	4,785,148.39	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,247,641.39	1,765,100.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		-	-
负债合计		5,247,641.39	1,765,100.77
净资产合计	七、（九）	107,822,819.15	107,822,819.15
负债和净资产总计		113,070,460.54	109,587,919.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位:安泰科技股份有限公司热等静压事业部

2019年1-6月

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上年金额
一、营业收入	七、(十)	25,008,283.72	42,951,641.09
减:营业成本	七、(十)	13,366,976.82	21,838,742.04
税金及附加		477,911.14	1,148,445.83
销售费用	七、(十一)	373,485.80	380,028.36
管理费用	七、(十二)	362,480.02	1,077,211.52
研发费用			
财务费用			
其中:利息费用			
利息收入			
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、(十三)	-259,600.47	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、(十四)		-524,818.14
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,167,829.47	17,982,395.20
加:营业外收入			
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,167,829.47	17,982,395.20
减:所得税费用	七、(十五)	1,567,981.89	2,808,646.72
四、净利润(亏损总额以“-”号填列)		8,599,847.58	15,173,748.48
(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			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、其他债权投资公允价值变动			
3、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备			
8、外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		8,599,847.58	15,173,748.48
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

安泰科技股份有限公司热等静压事业部相关净资产 模拟财务报表附注

2019年1月1日——2019年6月30日

(除特别注明外, 本模拟财务报表附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

安泰科技股份有限公司热等静压事业部, 位于河北省涿州开发区中国钢研科技集团涿州基地内。粉末与制品分公司涿州前身是难熔材料分公司的热等静压项目部, 2014年难熔与过滤、雾化合并成粉末冶金事业部, 粉末与制品分公司涿州一直隶属于粉末冶金事业部, 主营业务是热等静压技术服务和热等静压产品。

安泰科技股份有限公司热等静压事业部在中国钢研集团热等静压技术应用优势的基础上, 实现了热等静压装备和技术在铸件致密化、粉末冶金、金属近终成形及扩散连接等领域的广泛应用。产品涉及钛合金、铝合金、高温合金、高速钢、不锈钢、溅射靶材、特种陶瓷等, 品种多、规格全。依托安泰科技建成的河北省热等静压工程技术研究中心, 已成为国内外热等静压技术交流和工程应用的重要平台。

二、模拟财务报表编制假设及方法

(一) 模拟财务报表编制假设

本模拟财务报表基于以安泰科技热等静压事业部部分资产负债作为独立会计主体存在及持续经营的基本会计假设编制。

(二) 模拟财务报表编制方法

本模拟财务报表以2019年6月30日安泰科技股份有限公司热等静压事业部的历史财务报表为基础, 结合净资产范围对相关资产、负债进行拨离后编制而成。

三、遵循企业会计准则的声明

由于存在本模拟财务报表附注二所述调整, 编制模拟财务报表时只编制了有关时点的模拟资产负债表、模拟利润表。本公司管理层确认, 除未编制模拟现金流量表和模拟所有者权益变动表外, 基于上述编制基础编制的本模拟财务报表及模拟财务报表附注符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了安泰科技股份有限公司热等静压事业部相关净资产的财务状况。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的模拟财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司2019年6月30日公司财务状况以及2019年1-6月的公司经营成果。

（一）期间

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（五）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六）应收账款

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

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

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

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

逾期期限	应收账款预期损失率(%)
逾期5年以上	100.00

（七）其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司基于逾期期限作为共同风险特征对其他应收款进行分类。预期损失率同“应收账款”。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货取得时，采取达到存货状态时的实际成本计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类、计价方法和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；固定资产应当按照成本进行初始计量；折旧方法采用年限平均法。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	5	2.38-6.33
机械设备	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	8-10	5	9.50-11.88
动力设备	10-16	5	5.94-9.50
传导设备	12-20	5	4.75-7.92
自动化控制及仪器仪表	5-8	5	11.88-19.00
工业炉窑	8-12	5	7.92-11.88
工具及其他生产用具	18	5	5.28
专用设备	10-12	5	7.92-9.50
其他机械设备	10	5	9.50

3、固定资产后续支出的会计处理方法

（1）资本化的后续支出

资本化应同时满足以下条件：1）具有明确固定资产更新改造和维修计划及预算，并经过内部管理部门审批；2）能明显延长固定资产使用年限，经内部固定资产管理部门鉴定后确认；或者明显改变使用功能，致使固定资产经济利益实现方式有重大改变，经内部资产管理部门鉴定后确认。

（2）费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

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

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十）无形资产

1、无形资产的确认为

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法、摊销方法和摊销年限

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，

对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

3、无形资产的减值的确认标准及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

4、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

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

(十一) 职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。因解除与职工的劳动关系给予的补偿属于辞退福利的范畴。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利

离职后福利，是指企业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，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划两种类型。

本公司设定提存计划在职工提供服务的会计期间计算应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定提存计划主要指计提的基本养老保险和失业保险。

本公司设定受益计划是在与职工达成协议或制定章程或办法后，根据条款规定根据预期累计福利单位法确定形成最终现时义务，并归属于职工提供设定收益计划义务的服务期间，计入归属期间的当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

辞退福利，是指企业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。

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提出给予补偿，在（1）本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和（2）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。

辞退福利预期在其确认的年度报告结束后十二个月内完全支付的，应当按照短期薪酬的相关规定处理；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，应当按照其他长期职工福利的有关规定处理。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

（十二）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

会计政策变更的原因和内容	审批程序	备注
根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）；《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），公司作出以下变更：1.减少金融资产类别，以持有金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征作为金融资产分类的判断依据，将金融资产划分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；2.将金融资产减值计提，由“已发生信用损失模型”，改为“预期信用损失模型”；3.简化了套期会计的规则，拓宽套期工具和被套期项目的范围，以定性的套期有效性要求取代了现行准则的定量要求；4.进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；5.简化嵌入衍生工具的会计处理，调整非交易性权益工具投资的会计处理。	经安泰科技股份有限公司第七届董事会第十一次会议审议通过。	本次会计政策变更的主要影响见（四）模拟财务报表列报项目变更说明。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和该通知要求编制模拟财务报表。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，重述了 2019 年上半年度的比较模拟财务报表。	经安泰科技股份有限公司第七届董事会第十一次会议审议通过。	2018 年度：变更后列报项目资产减值损失（损失以“-”号填列）-524,818.14，变更前列报项目资产减值损失 524,818.14。

（二）重要会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

无。

（四）模拟财务报表列报项目变更说明

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初模拟财务报表相关项目情况

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期模拟比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

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

项目	2018 年 12 月 31 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收账款	19,955,278.44	19,216,792.83
其他应收款	935,296.29	1,151,523.73

2、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号，以下简称“财会 6 号文件”），本公司对一般企业模拟财务报表格式进行了修订。

模拟资产负债表项目	调整前	调整后
	2018 年 12 月 31 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据及应收账款	19,955,278.44	
应收票据		
应收账款		19,955,278.44

（续）

模拟利润表项目	调整前	调整后
	2018 年度账面金额	2018 年度账面金额
资产减值损失	524,818.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-524,818.14

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
个人所得税	应纳税所得	七级累进

资产	计税依据	税率
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

(二) 税收优惠及批文

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

七、模拟财务报表重要项目的说明

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,213,596.67	100.00	1,201,984.82	4.42	26,011,611.85
其中：按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	27,213,596.67	100.00	1,201,984.82	4.42	26,011,611.85
按关联方组合计提预期信用损失的应收账款					
合 计	27,213,596.67	100.00	1,201,984.82	4.42	26,011,611.85

(续)

类别	2019年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,583,415.81	100.00	628,137.37	3.05	19,955,278.44
其中：按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款	20,319,635.61	98.72	628,137.37	3.09	19,691,498.24
按关联方组合计提预期信用损失的应收账款	263,780.20	1.28			263,780.20
合 计	20,583,415.81	100.00	628,137.37	3.05	19,955,278.44

组合中，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况：

逾期期限	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	7,877,834.97	23,633.50	0.30	2,753,211.08	8,259.63	0.30
逾期 1-30 日	2,758,562.00	27,585.62	1.00	5,658,420.00	56,584.20	1.00
逾期 31-60 日	3,797,873.00	56,968.10	1.50	3,233,727.56	48,505.91	1.50
逾期 61-90 日	5,948,026.06	118,960.52	2.00	3,409,195.00	68,183.90	2.00

逾期期限	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
逾期 91-180 日	1,182,928.00	41,402.48	3.50	3,526,811.97	123,438.42	3.50
逾期 181 日-1 年	2,350,616.23	164,543.14	7.00	254,990.00	17,849.30	7.00
逾期 1-2 年	2,796,476.41	419,471.46	15.00	1,316,160.00	197,424.00	15.00
逾期 2-3 年	167,120.00	58,492.00	35.00	91,120.00	31,892.00	35.00
逾期 3-4 年	216,160.00	172,928.00	80.00			80.00
逾期 4-5 年	118,000.00	118,000.00	100.00	76,000.00	76,000.00	100.00
逾期 5 年以上			100.00			100.00
合 计	27,213,596.67	1,201,984.82	—	20,319,635.61	628,137.37	—

组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
关联方组合				263,780.20	100.00	
合 计				263,780.20	100.00	

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 573,847.45 元。

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	628,137.37	573,847.45			1,201,984.82
合 计	628,137.37	573,847.45			1,201,984.82

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 15,800,054.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 492,773.40 元。

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
北京百慕航材科技股份有限公司	3,668,926.00	13.48	20,201.01
洛阳鹏起实业有限公司	3,458,000.00	12.71	69,160.00
沈阳铸造研究所有限公司	3,262,616.33	11.99	372,101.25
北京安泰六九新材料科技有限公司	2,912,931.97	10.70	8,738.80
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	2,497,580.00	9.18	22,572.34
合 计	15,800,054.30	58.06	492,773.40

(二) 预付款项

1.预付账款按账龄列示

账龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	989,612.24	53.12		479,819.96	59.17	

账龄	2019 年 6 月 30 日			2019 年 1 月 1 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	51,413.56	2.76		44,063.07	5.43	
2 至 3 年				9,200.00	1.14	
3 年以上	821,991.91	44.12		277,830.00	34.26	
合 计	1,863,017.71	100.00		810,913.03	100.00	

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
安泰科技股份有限公司	A.T AB	380,249.24	3 年以上	未到期结算
安泰科技股份有限公司	锦州市金属材料研究所	196,000.00	3 年以上	未到期结算
安泰科技股份有限公司	河北钢研科技有限公司	154,712.67	3 年以上	未到期结算
安泰科技股份有限公司	武邑凯美特特种金属粉末有限公司	81,830.00	3 年以上	未到期结算
安泰科技股份有限公司	涿州炎黄文化传媒有限公司	50,000.00	1-2 年以上	未到期结算
合 计		862,791.91	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
匡德机械科技(上海)有限公司	559,340.00	30.02	
A.T AB	380,249.24	20.41	
锦州市金属材料研究所	196,000.00	10.52	
河北钢研科技有限公司	170,750.47	9.17	
北京热维工程技术有限公司	124,320.00	6.67	
合 计	1,430,659.71	76.79	

(三) 其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	523,437.95	935,296.29
合 计	523,437.95	935,296.29

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	2019 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	533,606.34	100.00	10,168.39	1.91

种类	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	533,606.34	100.00	10,168.39	1.91
按关联方组合计提预期信用损失的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	533,606.34	100.00	10,168.39	1.91

(续)

种类	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,259,711.66	100.00	324,415.37	25.75
其中：按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款	538,303.49	42.73	324,415.37	60.27
按关联方组合计提预期信用损失的其他应收款	721,408.17	57.27		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,259,711.66	100.00	324,415.37	25.75

组合中，按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款：

逾期期限	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
未逾期	465,724.91	0.30	1,397.17	77,474.95	0.30	232.43
逾期 1-30 日		1.00		23,586.40	1.00	235.86
逾期 31-60 日		1.50		4,127.62	1.50	61.91
逾期 61-90 日		2.00		4,127.62	2.00	82.55
逾期 91-180 日		3.50		10,795.89	3.50	377.86
逾期 181 日-1 年	42,637.53	7.00	2,984.63	15,243.90	7.00	1,067.07
逾期 1-2 年	15,243.90	15.00	2,286.59		15.00	
逾期 2-3 年	10,000.00	35.00	3,500.00		35.00	
逾期 3-4 年		80.00		402,947.11	80.00	322,357.69
逾期 4-5 年		100.00			100.00	
逾期 5 年以上		100.00			100.00	
合 计	533,606.34	—	10,168.39	538,303.49	—	324,415.37

组合中，按关联方组合计提预期信用损失的其他应收款：

组合名称	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
关联方组合				721,408.17	100.00	

组合名称	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
合计				721,408.17	100.00	

(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-314,246.98元。

类别	2019年1月1日	本期变动金额			2019年6月30日
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款	324,415.37	-314,246.98			10,168.39
合计	324,415.37	-314,246.98			10,168.39

(四) 存货

存货分类

项目	2019年6月30日			2019年1月1日		
	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	2,915,892.27		2,915,892.27	2,953,067.16		2,953,067.16
库存商品(产成品)	15,172,336.96		15,172,336.96	14,835,143.48		14,835,143.48
发出商品						
在产品	5,651,636.20		5,651,636.20	3,387,425.03		3,387,425.03
合计	23,739,865.43		23,739,865.43	21,175,635.67		21,175,635.67

(五) 固定资产

项目	2019年6月30日	2019年1月1日
固定资产	60,932,527.60	66,710,796.49
固定资产清理		
合计	60,932,527.60	66,710,796.49

1. 固定资产情况

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、账面原值合计	147,773,027.36	79,546.13		147,852,573.49
其中：机械设备	925,015.33			925,015.33
运输设备	23,931.62			23,931.62
动力设备	839,962.33			839,962.33
传导设备	31,500.00			31,500.00
自动化控制及仪器仪表	659,006.25	33,262.94		692,269.19
工业炉窑	144,075,521.24			144,075,521.24
工具及其他生产用具	378,657.50			378,657.50
专用设备	504,902.55			504,902.55
其他机械设备	334,530.54	46,283.19		380,813.73
二、累计折旧合计：	81,062,230.87	5,857,815.02		86,920,045.89
其中：机械设备	617,801.23	19,515.31		637,316.54

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
运输设备	1,705.14	1,136.76		2,841.90
动力设备	426,794.82	32,917.53		459,712.35
传导设备	2,493.72	1,246.86		3,740.58
自动化控制及仪器仪表	503,892.65	37,037.01		540,929.66
工业炉窑	78,848,991.47	5,712,986.85		84,561,978.32
工具及其他生产用具	245,446.17	16,285.23		261,731.40
专用设备	232,851.12	20,326.83		253,177.95
其他机械设备	182,254.55	16,362.64		198,617.19
三、固定资产账面净值合计	66,710,796.49	—	—	60,932,527.60
其中：机械设备	307,214.10	—	—	287,698.79
运输设备	22,226.48	—	—	21,089.72
动力设备	413,167.51	—	—	380,249.98
传导设备	29,006.28	—	—	27,759.42
自动化控制及仪器仪表	155,113.60	—	—	151,339.53
工业炉窑	65,226,529.77	—	—	59,513,542.92
工具及其他生产用具	133,211.33	—	—	116,926.10
专用设备	272,051.43	—	—	251,724.60
其他机械设备	152,275.99	—	—	182,196.54
四、减值准备合计				
其中：机械设备				
运输设备				
动力设备				
传导设备				
自动化控制及仪器仪表				
工业炉窑				
工具及其他生产用具				
专用设备				
其他机械设备				
五、固定资产账面价值合计	66,710,796.49	—	—	60,932,527.60
其中：机械设备	307,214.10	—	—	287,698.79
运输设备	22,226.48	—	—	21,089.72
动力设备	413,167.51	—	—	380,249.98
传导设备	29,006.28	—	—	27,759.42
自动化控制及仪器仪表	155,113.60	—	—	151,339.53
工业炉窑	65,226,529.77	—	—	59,513,542.92
工具及其他生产用具	133,211.33	—	—	116,926.10
专用设备	272,051.43	—	—	251,724.60
其他机械设备	152,275.99	—	—	182,196.54

(六) 应付账款

项目	2019年6月30日	2019年1月1日
应付账款	430,491.80	1,481,139.57
合 计	430,491.80	1,481,139.57

1. 应付账款情况表

账龄	2019年6月30日	2019年1月1日
1年以内(含1年)	150,291.80	1,473,739.57
1-2年(含2年)	273,160.00	360.00
2-3年(含3年)		
3年以上	7,040.00	7,040.00
合 计	430,491.80	1,481,139.57

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债务单位	债权单位	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
安泰科技股份有限公司	河北航天振邦精密机械有限公司	272,800.00	1-2年	尚未到期结算
安泰科技股份有限公司	北京东龙飞月电热电器材料有限公司	7,040.00	3年以上	尚未到期结算
安泰科技股份有限公司	北京派沃奥技术有限公司	360.00	1-2年	尚未到期结算
合 计		280,200.00	—	—

(七) 预收款项

1. 预收账款列示

项目	2019年6月30日	2019年1月1日
1年以内(含1年)	20,641.20	283,961.20
1年以上	11,360.00	
合 计	32,001.20	283,961.20

2. 账龄超过1年的重要预收款项

债务单位	债权单位	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
安泰科技股份有限公司	北京有色金属研究总院工程技术研究院	11,360.00	1-2年	尚未到期结算
合 计		11,360.00	—	—

(八) 其他应付款

1. 其他应付款列示

项目	2019年6月30日	2019年1月1日
1年以内	4,785,148.39	
合 计	4,785,148.39	

(九) 净资产

项目	2019年6月30日	2019年1月1日
净资产	107,822,819.15	107,822,819.15

项目	2019年6月30日	2018年6月30日
合 计	107,822,819.15	107,822,819.15

(十) 营业收入、营业成本

项目	本期		上年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	25,008,283.72	13,366,976.82	42,951,641.09	21,838,742.04
合 计	25,008,283.72	13,366,976.82	42,951,641.09	21,838,742.04

(十一) 销售费用

项目	本期	上年度
职工薪酬	204,412.35	105,439.00
运输费	169,073.45	274,589.36
合 计	373,485.80	380,028.36

(十二) 管理费用

项目	本期	上年度
职工薪酬	199,930.71	521,257.13
党建费		217,098.10
残疾人就业保障金		9,553.90
其他	162,549.31	329,302.39
合 计	362,480.02	1,077,211.52

(十三) 信用减值损失

项目	本期	上年度
一、坏账损失	259,600.47	
其中：应收账款坏账损失	573,847.45	
其他应收款坏账损失	-314,246.98	
二、债权投资信用减值损失		
三、其他债权投资减值损失		
四、租赁长期应收款信用减值损失		
五、长期应收款（租赁长期应收款除外）信用减值损失		
合 计	259,600.47	

(十四) 资产减值损失

项目	本期	上年度
一、坏账损失		524,818.14
二、固定资产减值损失		
三、在建工程减值损失		
四、无形资产减值损失		
五、其他		
合 计		524,818.14

（十二）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期	上年度
当期所得税费用	1,567,981.89	2,808,646.72
递延所得税费用		
合 计	1,567,981.89	2,808,646.72

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期	上年度
利润总额	10,167,829.47	17,982,395.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,525,174.42	2,697,359.28
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,807.47	111,287.44
其他		
税法规定的额外可扣除费用		
所得税费用	1,567,981.89	2,808,646.72

八、或有事项

无。

九、模拟资产负债表日后事项

无。

十、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本
安泰科技股份有限公司	北京	新材料	1,026,008,097.00

本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
河北钢研科技有限公司	受同一最终控制方控制	
新冶高科技集团有限公司	受同一最终控制方控制	
北京钢研高纳科技股份有限公司涿州分公司	受同一最终控制方控制	
北京钢研高纳科技股份有限公司	受同一最终控制方控制	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
河北钢研德凯科技有限公司	受同一最终控制方控制	
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	受同一最终控制方控制	
北京钢研国际贸易有限责任公司	受同一最终控制方控制	
北京安泰中科金属材料有限公司	同受母公司控制	
河冶科技股份有限公司	同受母公司控制	
安泰天龙钨钼科技有限公司	同受母公司控制	
安泰非晶科技有限责任公司涿州分公司	同受母公司控制	
北京安泰六九新材料科技有限公司	受母公司重大影响	
安泰核原新材料科技有限公司	受母公司重大影响	

(三) 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019年6月30日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	2,912,931.97	8,738.80
应收账款	安泰核原新材料科技有限公司	1,000,000.00	150,000.00
其他应收款	北京安泰六九新材料科技有限公司	392,947.11	1,178.84
其他应收款	安泰核原新材料科技有限公司	57,881.43	5,271.21

(续)

项目名称	关联方	2019年1月1日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	北京安泰中科金属材料有限公司	263,780.20	
应收账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	2,912,931.97	101,952.62
应收账款	安泰核原新材料科技有限公司	1,000,000.00	150,000.00
应收账款	河北钢研德凯科技有限公司	480,000.00	7,200.00
预收款项	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	65,000.00	
其他应收款	北京安泰六九新材料科技有限公司	392,947.11	314,357.69
其他应收款	安泰核原新材料科技有限公司	57,881.43	1,825.26
其他应收款	北京安泰中科金属材料有限公司	576,969.97	
其他应收款	安泰天龙钨钼科技有限公司	144,438.20	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019年6月30日	2019年1月1日
		账面余额	账面余额
预付账款	河北钢研科技有限公司	170,750.47	166,775.47
应付账款	北京安泰六九新材料科技有限公司	150,000.00	
应付账款	安泰非晶科技有限责任公司涿州分公司		455,647.77
其他应付款	河北钢研科技有限公司	454,548.24	
其他应付款	安泰非晶科技有限责任公司涿州分公司	143,728.59	
其他应付款	安泰科技股份有限公司	4,186,871.56	

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十二、模拟财务报表的批准

模拟财务报表经安泰科技股份有限公司董事会于 2020 年 2 月 11 日批准情况。

安泰科技股份有限公司

2020 年 2 月 11 日

第 6 页至第 25 页的模拟财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：_____

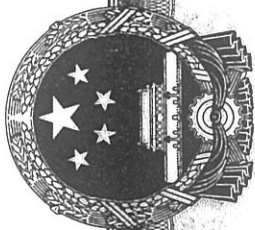
签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 祝卫

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704



登记机关

2019年12月13日

证书序号:00000004

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称 天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 祝卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
-704

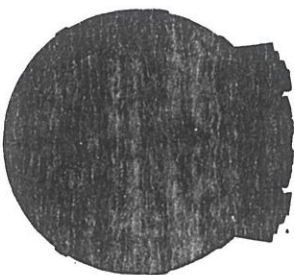
组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号

发证机关：



1020114150000030383

姓名: 刘明洋

性别: 男

出生日期: 01/01/1980

身份证号: 110101198001010011

工作单位: 内蒙古注册会计师协会

注册地址: 呼和浩特市新城区

联系电话: 010-65231111

电子邮箱: 1020114150000030383@cninfo.com.cn

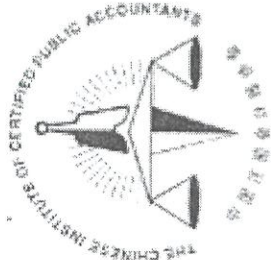


证书编号: 150000030383

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 08 日
Date of Issuance

2003 年 4 月 30 日
ly /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



1日

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration



合格，即
Valid for



1日

7

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

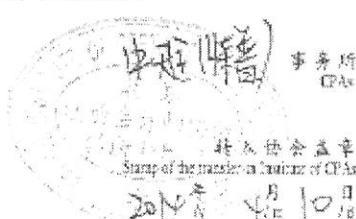
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



18

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须有委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

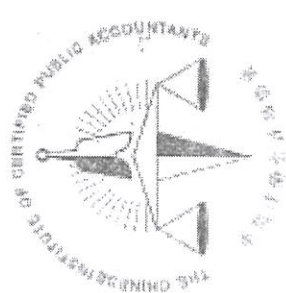
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年 月 日



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



发证日期: 二〇〇九年 七月 廿四日

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110002040103
No. of Certificate

证书编号: 110002040103

姓名: 石磊



姓名: 石磊
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1978-11-12
Date of birth

工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Work unit

身份证号: 110101197811121519
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

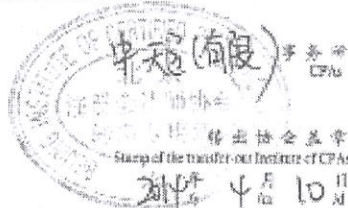
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d

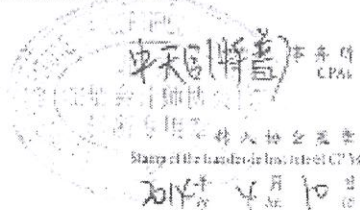
9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



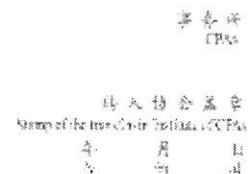
10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11