

公司代码：603315

公司简称：福鞍股份



辽宁福鞍重工股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人穆建华、主管会计工作负责人李静及会计机构负责人(会计主管人员)李健声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司今年实行产品转型升级，开发燃气轮机整机产品。公司拟成立子公司辽宁福鞍燃气轮机有限公司（暂定名）（内容详见公告临 2017-037），预计燃气轮机整机产品将成为公司未来主要业绩增长点。福鞍燃机公司作为新设公司面临经营风险，敬请广大投资者注意投资风险。目前该子公司还在筹备阶段，后续进展请关注公司临时公告。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	122

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、福鞍股份	指	辽宁福鞍重工股份有限公司
福鞍机械、子公司	指	辽宁福鞍机械制造有限公司
金利华仁	指	鞍山金利华仁经贸有限公司
福鞍控股	指	福鞍控股有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《辽宁福鞍重工股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	辽宁福鞍重工股份有限公司
公司的中文简称	福鞍股份
公司的外文名称	LIAONING FU-AN HEAVY INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	FU-AN
公司的法定代表人	穆建华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨玲	秦帅
联系地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号
电话	0412-8492100	0412-8437608
传真	0412-8492100	0412-8492100
电子信箱	lnfa2014@126.com	qinshuai9335@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号
公司注册地址的邮政编码	114016
公司办公地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号
公司办公地址的邮政编码	114016
公司网址	www.lnfa.com.cn
电子信箱	fazg@lnfa.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福鞍股份	603315	-

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	120,490,653.64	201,214,779.05	-40.12
归属于上市公司股东的净利润	10,038,818.33	27,477,601.44	-63.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,582,786.27	25,035,945.36	-69.71
经营活动产生的现金流量净额	1,530,582.53	-53,074,030.18	102.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	650,970,778.41	652,931,960.08	-0.30
总资产	1,068,193,940.15	1,073,739,153.95	-0.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0502	0.1374	-63.46
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.1252	-68.05
加权平均净资产收益率(%)	1.53	4.21	减少2.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.16	3.84	减少2.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司营业收入较去年同期下降较多导致净利润水平下降,从而影响基本每股收益及扣非后净利润。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-133,604.63	处置固定资产损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,510,222.62	具体详见附注七、51、69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计		

量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	549,757.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-470,343.04	母公司所得税率为 15%，子公司所得税率为 25%。
合计	2,456,032.06	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

主要从事重大技术装备配套大型铸钢件的生产和销售，按照用途，公司产品可以分为火电设备铸件、水电设备铸件、其他发电设备铸件以及其他铸件，主要火电产品有：高/中压内、外汽缸；阀体/缸体；超超临界主汽调节阀；燃机排气缸、燃机透平缸等；水电产品：上冠、下环、转轮体、推力头、叶片、球阀阀体等；轨道交通产品：内燃机转向架等。主要客户有哈尔滨汽轮机厂有限责任公司、东方电气集团东方汽轮机有限公司、美国通用电气公司、阿尔斯通水电设备（中国）有限公司、阿尔斯通巴西、阿尔斯通印度、澳大利亚卡斯泰克、安德里茨（中国）有限公司等。

(二) 经营模式

公司采取“以销定产”的订单式生产方式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售展开。

1、采购模式

公司的原材料包括：废钢以及钼铁、镍板、低铬、微铬等二十余种铁合金材料。公司生产部根据订单制定各月的生产经营计划，下发到供应部，供应部据此制定采购方案，采用持续分批量的形式向原料供应商进行采购。

公司与主要供应商建立了稳定的合作关系，原材料供应渠道稳定。目前公司主要通过招标、询价比价和长期采购协议的方式进行采购：

(1) 招标方式

公司对月采购金额超过 50 万元的材料（废钢除外）组织招标采购。首先供应部在合格供应商名单范围内发送投标邀请函，各供应商根据邀请函的要求递交密封标书；公司收到标书后由财务、生产、采购、质量和工艺部组成评标小组进行评标、开标，并向中标供应商发送中标通知书；供应商按中标通知书草拟合同，双方签字后按合同约定的价格和日期发货。公司对合格供应商执行严格的资质评审程序，采取每年复议的方式确定下一年合格供应商名单。

(2) 询价比价方式

公司对废钢和月采购金额 50 万元以下的原材料采用询价比价的采购方式。废钢是钢铁厂生产过程中形成的钢铁废料（如切边、切头等）以及使用后报废的设备、构件中的钢铁材料，不同经销商所销售废钢的种类和品质差别较大。因此很难制定统一的招标标准，必须经过现场查验、检测并同经销商磋商后才能形成较为合理的采购价格。

(3) 长期采购协议方式

供应部按照销售部和生产部提交的销售和生产数据，对未来半年内用量较多且单价较高，在整体生产成本中所占比例较大的原材料通过签订长期采购协议的方式进行采购，通常协议期不超过半年。目前公司采用长协合同采购的原材料主要有钼、镍、铬三种稀有金属铁合金。通过长协采购合同，公司可事先同供应商约定价格区间，避免原材料价格短期大幅波动对公司的生产经营带来负面影响。

公司在东北地区的原材料采购量较大，对供应商的议价能力较强，采购时一般由供应商负责送货至公司。由于东北地区废钢等资源较丰富，公司具有就近采购、运输快捷的地缘优势，一般不必保持太多原材料库存。公司往往在大额采购合同中约定按公司要求的数量和时间送货，或在指定的时间内均衡供货，或只约定一个采购数量区间，可以根据生产需求情况灵活安排原材料采购。

2、生产模式

(1) 按需定制、以销定产的生产模式

公司的主要产品为重大技术装备配套大型铸钢件，由于不同客户对铸件产品外观和性能的要求各不相同，因此公司需按照客户订单实行“按需定制、以销定产”的生产模式，公司的生产模式决定了公司原材料库存量较为稳定。此外，公司的生产线主要为通用设备，可根据订单分布和客户需求在不同类型产品之间灵活切换。

公司绝大部分销售订单以自己生产为主，但在客户工期要求较为紧张、自主排产无法满足工期要求，公司为了维护客户关系、保障合同按期履约，会对外采购少量经简单粗加工的半成品铸件，自己进行精加工及后道工序后出售。公司外购半成品系调节产能的偶发性管理措施，所购半成品主要为临时补充产能所需，并非关键部件、也非针对某类产品所购的辅助部件，对公司业务独立性和完整性不构成重大影响。

(2) 多部门协同作业生产模式

“按需定制、以销定产”的生产模式决定了公司的生产过程需各部门各司其职、协同参与，公司产品生产的内部组织活动如下：

销售部根据客户信息和销售计划对生产起组织、引导作用，在整个生产过程中，销售部的项目经理是客户与各生产部门之间的桥梁，需随时向客户汇报产品生产进度，同时将客户的要求反馈给设计、生产部门。

工艺部负责工艺设计，包括选择最优工艺方案、创建模型、进行浇铸过程计算机数字模拟以及出具制造工艺图等。大型发电设备制造商向公司采购时除提供图纸外，还会在合同中指定技术标准，工艺部据此编绘制造工艺图。在完成工艺设计并将文件及图纸交付生产部后，工艺部还会指派专门的工艺员对生产流程进行跟踪监督和指导。

工艺部将工艺图纸下发生产部，生产部根据合同约定工期、生产难度、库存原材料安排生产计划，并下达给各工作车间。生产部对生产全程进行监管，生产计划员根据月度生产计划编制具体的月、周、日生产作业计划，生产部调度室负责生产所需的人工、物料、能源调度，记录现场状态。

生产过程中质量管理部负责质量控制，编制质量控制文件，并严格执行质量保证制度，确保生产过程中的所有工艺和技术能完整、正确地实施。

3、销售模式

(1) 销售布局

公司的销售事务由销售部统一管理，未设销售分支机构。公司的国内销售市场包括辽宁、黑龙江、上海、浙江、北京、四川、湖南、云南、吉林等地，国外销售市场分布在日本、韩国、美国、意大利、德国、巴西、印度、澳大利亚等地。由于东北地区是我国传统重工业区，因此公司东北地区优质客户数量较多。

(2) 销售方式

公司产品内销主要采用直接销售给下游重大装备生产企业的方式。出口则主要通过直接出口及委托外贸出口、销售给跨国公司在国内的分支机构的方式进行。

(3) 市场信息反馈

收集市场信息、开拓潜在市场是销售部的重要职责。大型铸件行业“以需定制、以销定产”的特点决定了销售部在企业产品研发、产品结构调整中起主导作用。公司销售部通过分析国内外客户的具体需求，以及同行业竞争对手的产品结构，每月将相关信息汇总反馈给公司管理层，以便管理层根据市场反馈信息及时对公司产品研发方向和未来发展战略作出调整。

(4) 销售合同管理

销售部对合同订单进行统计、初审，并由工艺部进行进一步的评审，涉及产品质量标准确认事项的也会要求质量管理部参加。合同评审包括审查订单的可执行性，公司生产能力和技术水平能否满足订单需求，能否保证按期交货，价格和付款方式是否合理等，评审通过的订单方能组织生产。

（5）销售目标管理

销售部实行项目管制，每个项目由专人担任项目经理，负责跟踪项目进度，了解现场生产的进展与合同的执行情况，并随时与客户沟通。对于合同金额较大的项目，项目经理每月向客户提供一份生产工期表，使客户及时掌握项目进度。

（三）行业状况

铸造是装备制造业的基础，我国是铸造大国，铸件产量自 2000 年起已连续 16 年全球首位，目前产量超过 4500 万吨，占全球总产量的 40%以上。

我国铸造企业数量目前约有 2.6 万家，数量呈逐年下降趋势，规模铸造企业产量集中度不断提高，其中排位靠前的 4500 家铸件产量占总产量的 70%以上，铸造企业平均年产量从 2010 年的 1320 吨增长至 2015 年的 1754 吨，集中度不断提高。具体情况如下：

一是铸件质量稳步提升。随着我国铸造企业工艺技术、装备水平的提升，我国铸件产品质量稳步提高。特别是在汽车、内燃机、机床、发电设备及电力、轨道交通等工业领域，形成了一批质量水平较高的规模化、专业化铸造企业。关键铸件自主制造能力得到进一步提升，一些铸件的尺寸精度、表面质量以及内在品质等指标达到了国际先进水平，铸件出口档次有较大提高。

二是铸造企业工艺装备水平有较大提高。近年来，我国规模铸造企业在新项目建设和技术改造过程中，普遍对铸造装备进行了较大投入。很多企业采用了高效节能的熔炼设备，粘土砂自动化造型线、大型自营树脂砂生产线、先进铝合金高、低压等铸造设备。目前少数国内规模铸造企业的整体装备水平已与国外工业发达国家水平相当。这些企业凭借先进的工艺技术和装备，支撑着国内主机和重大技术装备关键铸件制造，成为汽车、能源（核电、风电、水电、火电）、轨道交通等领域关键铸件国产化自主制造的重要力量，并具备了国际市场竞争能力。

三是铸造用原辅材料生产专业化程度大幅度提高。我国铸件生产规模巨大，需要大量的铸造原辅材料供应和保障。经过多年的快速发展，我国铸造原辅材料企业专业化程度越来越高，形成了一批铸造生铁、焦炭、原砂、粘结剂等原辅材料生产基地，部分企业产品达到了国际先进水平，并在国际市场占有一定的份额。

四是国产铸造装备和模具的制造水平显著提升。适应国内装备和模具的制造水平显著提升。适应国内铸造企业的发展需求，我国铸造装备制造水平有了快速发展。通过引进、合作消化国外先进铸造装备以及较大自主研发投入，我国形成一批具备自主研发能力的铸造装备制造企业，部分企业已达到国际先进水平，在满足国内铸造企业需求的同时，也出口国际市场。

五是“绿色铸造”可持续发展理念得到强化，“十二五”期间，我国铸造企业在节能装备、环保及安全防护设施方面的投入明显高于“十一五”期间。节能减排、职业健康安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，铸造企业废旧砂再生循环利用比例逐年提高，为苹果铸造行业出现了一批绿色铸造示范企业。

“十三五”期间，我国铸件产量将进入中低速增长阶段，劳动力等要素成本和能源资源环境约束进一步趋紧。全球范围内新一轮科技革命与产业变革正在孕育兴起，3D 打印、机器人等新兴

技术的创新应用加速，正在对产业发展及分工格局带来深刻影响，新的生产方式、产业形态、商业模式加速形成，在此背景下，“十三五”期间铸造行业必将积极应对挑战，抢抓发展机遇，加快推进供给侧结构性改革，从注重规模和速度的粗放式向质量、效益型的集约式转变，推动铸造行业装型升级，提质增效，做好高端装备制造业创新发展的重要支撑，为铸造强国建设奠定坚实基础。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、客户结构优势

大型铸钢件是重大技术装备的关键结构性零部件，铸件质量瑕疵会对主机设备构成重大安全风险。因此，国内外重大装备生产商对配套大型铸钢件供应商的选取有着严格的标准和认证流程。整个认证流程通常需要 1-2 年；在试生产和小批量供货过程中，设备生产商会派遣驻厂技术人员考核整个生产流程；认证过程中的模具费、工艺设计费一般由设备生产商承担；由于整个考核过程时间成本和资金成本较高，设备生产商一旦对铸件供应商完成认证，则一般会维持长期稳定的合作关系；过去 5 年间，公司未出现因质量问题或其他原因被客户解除合格供应商资质的情况。公司已成为包括日本东芝、美国通用电气、法国阿尔斯通、德国福伊特、德国西门子、哈尔滨电气集团、东方电气集团、上海电气集团等在内的 20 余家知名企业的合格供货商，产品质量获得国内外广泛认可，且已远销世界多个国家，具有较为领先的品牌价值，客户结构优势显著。

2、技术工艺优势

公司在重大技术装备配套大型铸钢件领域有较强的技术研发能力，拥有 36 项专利技术（包括 12 项发明专利）以及多项核心工艺，1 项科学技术鉴定成果和 3 个火炬计划项目。目前，公司已全面实施了 MAGMA SOFT 可视化铸造工艺，在铸造工艺设计方面已达到国际领先水平。

3、生产设备优势

公司拥有工艺设计、造型、熔炼、精炼、热处理、探补、机械加工等一系列完整的铸件生产设备，完善的设备在保证公司铸造工艺的可行性、稳定性，提高大型铸造件特别是高端复杂铸钢件的质量品质方面发挥了重要作用。通过首次公开发行募投项目的实施，公司增强了大型铸钢件的精加工能力，有能力直接向客户整体交付精加工水电转轮体缩短了客户的采购链条，增强了公司的市场竞争力。目前公司大型铸钢件精加工能力和水平处于国内领先地位。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期公司营业收入 120,490,653.64 元，同比下降 40.12%，净利润 10,038,818.33 元，同比下降 63.47%。公司业绩下滑主要是由于转向架产品及火电产品收入下降所致。转向架产品主要客户为美国通用电气集团轨道交通部，受其内部生产调整影响，及其内燃机车销售数量减少，2017 年上半年美国通用电气集团轨道交通部轨道交通转向架订购数量出现了较大幅度的下降；火电产品的生产周期较长，报告期确认收入的火电设备配套铸件主要为 2016 年四季度所承接的订单。受 2016 年四季度下游宏观经济波动及订单承接波动性影响，整体铸件产量，尤其是火电设备配套铸件产量出现较为明显的下滑。报告期公司火电设备配套铸件销售收入和毛利率双双下降，是报告期业绩较去年同期下降的主要原因。

虽然转向架产品及火电设备铸件收入下降明显，但是公司具有较强的技术优势，“十三五”时期，我国铁路固定资产累计投资预计将达到 4 万亿元，这将推动轨道交通装备制造业迈入新的黄金发展期。受益于既有线路车辆加密和机车核心部件国产化等驱动因素，我国铁路全行业固定资产投资将向车辆端倾斜，铁路车辆结构将逐步优化，机车配套装备（如整体铸造转向架）需求也将持续增加。与此同时，在国际市场：印度计划在未来 5~8 年内，投资 27 万亿卢比（约 540 亿美元）建设铁路；根据海湾国家的规划，卡塔尔及科威特两国将分别投资 100 亿美元，兴建国内铁路网；沙特为提升国内交通运输能力、保证其地区大国地位，制定总额 150 亿美元的铁路扩建计划，拟将其国内铁路总里程提升 5 倍。随着未来国内外轨道交通设备投资额的递增，公司轨道交通转向架市场发展前景良好。

火电设备铸件方面根据《电力发展“十三五”规划》，我国火电装机总容量将从“十二五”末的 9.33 亿千瓦增至 11.00 亿千瓦左右。“十三五”期间我国汽轮机将新增装机 1.67 亿千瓦（16,700 万千瓦）。若按单机容量 60 万千瓦大型火力发电机组计算，将新增机组 278 台，年均将新增机组 56 台。每台单机容量 60 万千瓦大型机组（汽缸部分）平均用铸钢件 350 吨（内缸、外缸、阀体等），则每年需大型铸钢件约 19,600 吨。除新增装机以外，根据 2015 年 12 月多部委联合印发的《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》：截至 2020 年，现役燃煤发电机组改造后平均供电煤耗低于 310 克/千瓦时，2015-2020 年现役燃煤发电机组改造规模约为 5.8 亿千瓦。未来几年内，我国清洁火电机组改造工程将带动相关火电缸体、主汽调节阀等大型铸钢件的市场需求。截至 2017 年 6 月 30 日，公司正在履行的火电设备配套铸件订单金额为 11,000 万元（含税），对应的销售收入约为 9,400 万元，且全部正在履行的火电设备配套铸件订单所约定的交付时间均早于 2017 年 12 月底，占 2016 年全年火电设备配套铸件销售收入的 66.11%。公司正在履行的火电设备配套铸件订单数量饱满，2017 年上半年火电设备配套铸件收入下降系正常的订单波动所致，不会对未来业务持续发展能力构成重大不利影响。

公司非公开发行已经获得证监会核准批文，其募投项目重大能源装备的关键部件智能制造加工项目已经开始投入建设。募投项目投产后公司可有效增强加工能力，提升高端产品订单承接能力，增加高端产品收入占比。通过实施募投项目，公司大型铸钢件精加工能力将得到显著提升，有效增强公司市场竞争力，在公司现有主营业务基础上，提高公司“专、精、尖”产品量产能力，增强公司的盈利水平。

2017 年是公司生产经营转型升级的一年。除公司原有重大技术装备配套大型铸钢件以外，公司系统引进俄罗斯工业燃气轮机先进制造技术与专家团队，在国内自主研发生产应用于分布式能源领域的工业燃气轮机。目前公司拟同俄罗斯技术团队共同出资成立辽宁福鞍燃气轮机有限公司，其中公司控股 79%（内容详见公告临 2017-037），目前公司已与客户签订 2 台套燃气轮机产品销售合同，其中 1 台预计 9 月底前实现销售收入，另一台预计 11 月底前实现销售收入。燃气轮机技术是国家综合国力、工业基础和科技水平的集中体现，是涉及国家能源和国防安全的战略性产业，是能源动力装备领域的最高端产品，代表了装备制造业的最高技术水平，被誉为动力机械装备领域“皇冠上的明珠”。

我国十二五期间制定的分布式能源规划，在天然气分布式能源发电方面因为电价、气价、法律法规等方面的原因并未实现。十三五期间提出了 5000 万千瓦的装机指标，按平均 10MW 的机组考虑，就需要 5000 套，甚至远远大于该数字。我国天然气分布式能源发展起步较晚，2016 年天然气在我国能源消费中的比例大概占 6.3%，远低于 24%的世界平均水平。为了推进天然气在我国能源领域的应用，2017 年 7 月 4 日国家发改委、科技部、工信部、财政部等 13 个部门制定了《加快推进天然气利用的意见》，要求到 2020 年，天然气在一次能源消费结构中的占比力争达到 10%左右，地下储气库形成有效工作气量 148 亿立方米。到 2030 年，力争将天然气在一次能源消费中的占比提高到 15%左右，地下储气库形成有效工作气量 350 亿立方米以上。此外，为逐步将天然气培育成为我国现代清洁能源体系的主体能源之一，《加快推进天然气利用的意见》强调了实施天然气发电工程、实施城镇燃气工程、实施工业燃料升级工程、实施交通燃料升级工程四项重点任务；同时提出，以京津冀及周边大气污染传输通道内的重点城市(2+26)为抓手，力争 5 年内有条件地区基本实现天然气、电力、余热、浅层地能等取暖替代散烧煤，逐步实现“煤改气”和“煤改电”。为此公司燃气轮机产品将有广阔的发展空间。

在世界范围内，掌握燃气轮机制造技术的公司（或国家）屈指可数，因此燃气轮机是成套生产燃机发电机组的稀缺资源。公司系统引进俄罗斯工业燃气轮机先进制造技术与专家团队，独辟蹊径在国内自主研发生产应用于分布式能源领域的工业燃气轮机，能够为分布式能源市场提供低成本、高收益的核心动力设备和能源站解决方案。可以挟其高效率、低成本、适应热负荷变化等优势，与世界品牌的燃气轮机在分布式能源领域进行市场竞争，力争在短期内实现迅速打开市场。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	120,490,653.64	201,214,779.05	-40.12
营业成本	89,152,424.74	145,378,043.19	-38.68
销售费用	2,867,789.7	4,233,865.69	-32.27
管理费用	9,629,787.84	10,810,467.14	-10.92
财务费用	8,609,122.48	3,820,963.47	125.31
经营活动产生的现金流量净额	1,530,582.53	-53,074,030.18	102.88
投资活动产生的现金流量净额	-41,430,533.93	-4,903,126.48	-744.98
筹资活动产生的现金流量净额	-19,443,869.08	-16,380,091.79	-18.70
研发支出	2,603,876.15	2,674,160.74	-2.63

营业收入变动原因说明:营业收入下降,主要原因为火电产品铸件和转向架产品收入下降导致。具体情况在第四节、一、(一)、2、(2)中说明。

营业成本变动原因说明:营业成本下降,主要原因为营业收入下降导致。

销售费用变动原因说明:销售费用下降,主要原因为收入下降导致运输费、出口代理费、其他费用减少所致。

管理费用变动原因说明:管理费用下降,主要原因为本期印花税、房产土地调整到营业税金及附加中。

财务费用变动原因说明:财务费用增加,主要原因为银行借款增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额增加,主要原因为销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额减少,主要原因为投资活动现金流出增多所致,是由于本期子公司购买大型机床设备所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额减少,主要原因为筹资活动现金流入减少大于流出减少所致。

研发支出变动原因说明:研发支出基本持平,研发活动维持在平稳水平。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品情况

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铸造行业	102,634,097.50	78,467,306.28	23.55%	-47.98	-45.58	-3.37
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
火电设备铸件	48,220,177.78	39,076,843.65	18.96%	-41.27	-36.02	-6.65
水电设备铸件	27,283,996.05	20,607,153.91	24.47%	-10.61	-18.02	6.82
其他铸件	19,998,091.36	15,057,176.08	24.71%	-66.24	-63.38	-5.88
机械加工	6,067,521.26	2,758,577.08	54.54%	-63.12	-68.58	7.90
材料销售	1,064,311.05	967,555.56	9.09%	-88.16	-88.04	-0.94

主营业务收入下降的主要原因火电设备铸件及其他铸件收入下降，机械加工及材料销售下降比例比较明显，但是收入金额对整个主营业务影响不大，因此主要分析火电设备铸件及其他铸件。

其他铸件主要为转向架。2016 年上半年，公司转向架产品实现收入 3,847.51 万元；2017 年上半年，转向架产品实现收入 1,381.62 万元，同比下降 64.09%。转向架产品主要客户为美国通用电气集团轨道交通部，受其内部生产调整影响，2017 年上半年美国通用电气集团轨道交通部轨道交通转向架订购数量出现了较大幅度的下降：2016 年上半年公司向美国通用电气集团轨道交通部出售各类轨道交通转向架 242 套；2017 年上半年公司向美国通用电气集团轨道交通部出售各类轨道交通转向架 72 套，较 2016 年同期下降了 70.25%，导致 2017 年上半年度轨道交通转向架产品销售毛利较 2016 年同期下降近 69.95%，是净利润较去年同期下降的重要影响因素。详见下表：

年份	收入 (单位：万元)	成本 (单位：万元)	毛利额 (单位：万元)	毛利率
2016 年上半年	3,847.51	2,497.63	1,349.88	35.08%
2017 年上半年	1,381.62	975.93	405.69	29.36%
下降金额	2,465.90	1,521.70	944.19	—
下降比例	64.09%	60.93%	69.95%	5.72%

火电设备铸件 2016 年上半年实现收入 8,210.15 万元；2017 年上半年，公司火电设备配套铸件实现收入 4,822.02 万元，同比下降 41.27%。

火电设备配套铸件采取“以销定产，订单生产”的销售模式，且各月度、各季度承接火电设备配套铸件订单量并非均衡数，具有一定的波动性和偶然性。产品的生产周期较长，通常为 4-6 个月，2017 年上半年确认收入的火电设备配套铸件主要为 2016 年四季度所承接的订单。受 2016 年四季度下游宏观经济波动及订单承接波动性影响，整体铸件产量，尤其是火电设备配套铸件产量出现较为明显的下滑；与此同时，公司产品生产成本中的固定成本绝对数（主要包括固定资产折旧、无形资产摊销、基础电费、生产工人工资等）变动较小，导致相关产品的毛利率下降。在这种情况下，2017 年上半年，公司火电设备配套铸件销售收入和毛利率双双下降，是公司 2017 年业绩较去年同期下降的主要原因。详见下表：

年份	收入 (单位：万元)	成本 (单位：万元)	毛利额 (单位：万元)	毛利率
2016 年上半年	8,210.15	6,107.38	2,102.76	25.61%
2017 年上半年	4,822.02	3,907.68	914.33	18.96%
下降金额	3,388.13	2,199.70	1,188.43	—
下降比例	41.27%	36.02%	56.52%	6.65%

2、主营业务分地区情况

地区	收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	6,611,217.82	-71.07%
东北地区	43,720,374.74	-11.03%
华东地区	20,311,858.01	40.42%
西南地区	4,431,869.72	-87.50%

华南地区	2,475,864.09	37.12%
国外	25,082,913.12	-65.90%

华北地区、西南地区及国外收入下降明显，国外主要为转向架出口，西南地区主要为东方汽轮机订单及火电设备铸件减少，华北地区为北京善水博润火电设备铸件减少所致。与分产品收入减少分析完全一致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	56,757,052.94	5.31	109,156,571.85	10.17	-48.00	货币资金减少主要为银行存款减少所致
应收票据	14,055,241.99	1.32	45,239,890.75	4.21	-68.93	收到应收票据较少所致
预付款项	61,052,848.88	5.72	44,911,354.86	4.18	35.94	本期预付材料款增加所致
存货	233,613,570.96	21.87	178,721,897.03	16.64	30.71	本期在产品增多所致
其他流动资产	7,605,626.11	0.71	12,937,693.40	1.20	-41.21	本期待抵扣进项税额减少所致
递延所得税资产	2,073,475.77	0.19	4,242,218.14	0.40	-51.12	本期固定资产加速折旧产生的递延所得税负债增多所致
其他非流动资产	88,154,912.55	8.25	55,641,972.55	5.18	58.43	预付的设备、工程款增多
预收款项	3,965,035.84	0.37	2,033,077.11	0.19	95.03	本期预收增加所致
其他应付款	996,976.81	0.09	4,064,735.93	0.38	-75.47	上期投标保证金本期退回所致
一年内到期的非流动负债	0		30,000,000.00	2.79	-100.00	本期偿还借款所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本公司以原值为 3,598.88 万元的厂房和原值为 485.65 万元的土地向中信银行借款 3,000.00 万元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

对子公司福鞍机械和金利华仁的长期股权投资。

公司拟与俄罗斯技术人员等共同投资设立子公司辽宁福鞍燃气轮机有限公司（暂定名）（内容详见公告临 2017-037）

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

对子公司福鞍机械和金利华仁的长期股权投资。

公司拟与俄罗斯技术人员等共同投资设立子公司辽宁福鞍燃气轮机有限公司（暂定名）（内容详见公告临 2017-037）

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	辽宁福鞍机械制造有限公司
注册资本	100,000,000.00 元
注册地址	鞍山市千山区鞍郑路 8 号
持股比例	100%
主营业务	机械制造、加工；结构件制作；设备安装。
主要财务数据	报告期末：总资产：226,833,604.18 元，净资产：136,609,338.90 元，营业收入：18,473,594.00 元，净利润：-3,759,029.70 元。
公司名称	鞍山金利华仁经贸有限公司
注册资本	5,000,000.00 元
注册地址	鞍山市千山区鞍郑路 8 号
持股比例	100%
主营业务	金属材料、冶金炉料、五金工具、机电产品、一般劳动保护品、日用杂品（不含烟花爆竹）经销。
主要财务数据	报告期末：总资产：23,360,617.66 元，净资产：5,717,523.02 元，营业收入：17,335,872.14 元，净利润：954,720.08 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

预测本期年初至下一报告期累计的净利润预计为 2300 万，较上年同期 3448 万下降 33.29%。主要原因为收入的下降。公司当期净利润较去年同期下降 63.47%，主要是收轨道交通转向架和火电产品影响。公司已经调整销售策略，已经成立小件生产车间，根据客户和市场情况，承揽一些适合于小件车间生产的产品，同时随着精加工项目的开展，公司在精加工项目会有良好的表现。同时公司承揽的 GET 重型载重卡车驱动电动轮核心铸件项目首件已经成功，9 月份左右会发出首件，未来会产生批量。同时公司的燃机项目已经开始投入生产，9 月底前预计出厂 1 台套。公司在保证原有产品的基础上，正致力于多方向发展，但由于铸件整体的工艺及生产制造周期，截止三季度并不能完全展现，公司在四季度的利润会呈现出上涨趋势。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司今年实行产品转型升级，开发燃气轮机整机产品。公司拟成立子公司辽宁福鞍燃气轮机有限公司（暂定名）（内容详见公告临 2017-037），预计燃气轮机整机产品将成为公司未来主要业绩增长点。福鞍燃机公司作为新设公司面临经营风险，敬请广大投资者注意投资风险。目前该子公司还在筹备阶段，后续进展请关注公司临时公告。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-05-12	临 2017-023	2017-05-13
2017 年第一次临时股东大会	2017-05-31	临 2017-036	2017-06-01

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不适用

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人吕世平	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的股份。在任职期间每年转让的股份不超过其间接持有公司股份总数的 25%；申报离职后半年内不转让其间接持有的公司股份。上述承诺不因其职务变更或离职等原因而失效。	2014/04/14 上市后 36 个月	是	是		
	股份限售	控股股东	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。所持福鞍重工股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；福鞍重工上市后六个月内如福鞍重工股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有福鞍重工股票的锁定期自动延长六个月。如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。	2014/04/14 上市后 36 个月	是	是		
	股份限售	间接持股 5%以上股东吴迪	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。	2014/04/14 上市后 36 个月	是	是		
	解决同业竞争	实际控制人吕世平	吕世平（以下简称“本人”）作为辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍重工”）的实际控制人，特郑重声明如下：一、本人及本人控制的下属企业（福鞍重工及其下属企业除外，下同）的现有业务与福鞍重工（含福鞍重工下属企业，下同）的现有业务不构成同业竞争。二、为避免本人及本人控制的下属企业将来与福鞍重工发生同业竞争，本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺。1、本任及本人控制的下属	2012/02/23 长期有效	否	是		

		企业保证不以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股等形式）直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、本人及本人控制的下属企业保证不以任何形式支持除福鞍重工以外的其他第三方从事与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；3 本人及本人控制的下属企业保证不以任何其他方式直接或间接介入任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。					
解决同业竞争	控股股东	辽宁福鞍控股有限公司（以下简称“本公司”）作为辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍重工”）的控股股东，特郑重声明如下：一、本公司及下属企业（福鞍重工及其下属企业除外，下同）的现有业务与福鞍重工（含福鞍重工下属企业，下同）的现有业务不构成同业竞争。二、为避免本公司及下属企业将来与福鞍重工发生同业竞争，本公司进一步作出以下明示且不可撤销的承诺。1、本公司及下属企业保证不以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股等形式）直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、本公司及下属企业保证不以任何形式支持除福鞍重工以外的其他第三方从事与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；3 本公司及下属企业保证不以任何其他方式直接或间接介入任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。	长期有效	否	是		
解决同业竞争	持股5%以上股东李士俊	李士俊（以下简称“本人”）作为辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍重工”）持有5%以上股份的主要股东，特郑重声明如下：一、本人及本人控制的下属企业（福鞍重工及其下属企业除外，下同）的现有业务与福鞍重工（含福鞍重工下属企业，下同）的现有业务不构成同业竞争。二、为避免本人及本人控制的下属企业将来与福鞍重工发生同业竞争，本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺。1、本任及本人控制的下属企业保证不以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股等形式）直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、本人及本人控制的下属企业保证不以任何形式支持除福鞍重工以外的其他第三方从事与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；3 本人及本人控制的下属企业保证不以任何其他方式直接或间接介入任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞	长期有效	否	是		

		争或可能构成竞争的业务或活动。					
解决 同业 竞争	持股 5% 以上 股 东 万 洪 波	万洪波(以下简称“本人”)作为辽宁福鞍重工股份有限公司(以下简称“福鞍重工”)持有5%以上股份的主要股东,特郑重声明如下:一、本人及本人控制的下属企业(福鞍重工及其下属企业除外,下同)的现有业务与福鞍重工(含福鞍重工下属企业,下同)的现有业务不构成同业竞争。二、为避免本人及本人控制的下属企业将来与福鞍重工发生同业竞争,本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺。1、本任及本人控制的下属企业保证不以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股等形式)直接或间接从事或参与,或者协助从事或参与任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;2、本人及本人控制的下属企业保证不以任何形式支持除福鞍重工以外的其他第三方从事与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;3 本人及本人控制的下属企业保证不以其他任何方式直接或间接介入任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2012 /02/ 23 长 期有 效	否	是		
解决 同业 竞争	间接 持股 5% 以上 股 东 吴 迪	吴迪(以下简称“本人”)作为辽宁福鞍重工股份有限公司(以下简称“福鞍重工”)间接持有5%以上股份的主要股东,特郑重声明如下:一、本人及本人控制的下属企业(福鞍重工及其下属企业除外,下同)的现有业务与福鞍重工(含福鞍重工下属企业,下同)的现有业务不构成同业竞争。二、为避免本人及本人控制的下属企业将来与福鞍重工发生同业竞争,本人进一步作出以下明示且不可撤销的承诺。1、本任及本人控制的下属企业保证不以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股等形式)直接或间接从事或参与,或者协助从事或参与任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;2、本人及本人控制的下属企业保证不以任何形式支持除福鞍重工以外的其他第三方从事与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;3 本人及本人控制的下属企业保证不以其他任何方式直接或间接介入任何与福鞍重工目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2012 /02/ 23 长 期有 效	否	是		
其他	公司	福鞍重工股票挂牌上市之日起三年内,一旦出现连续20个交易日公司股票收盘价均低于其最近一期经审的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷该期末公司股份总数,下同)情形时(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具有可比性的,上述股票收盘价应做相应调整),则相关主体启动稳定公司股价的措施。公司承诺:(1)控股股东增持公司股票的措施实施完毕,公司股价仍出	2014 /04/ 14 上 市之 日起 三年 内	是	是		

		<p>现连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产时,福鞍重工将在该情形出现 5 个交易日 内召开董事会拟定回购股份的方案,并提交股东大会 审议。(2) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的, 除应符合相关法律法规、规范性文件的要求之外,还 应符合下列各项:① 公司回购股份的价格不高于公 司最近一期经审计的每股净资产;② 公司单一年度 用于回购股份的资金金额不低于最近一期经审计的 归属于母公司股东净利润的 20%;③ 公司单一会计 年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计 年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%;④ 公司回购股份的方式可为集中竞价交易方式、要约方 式或证券监督管理部门认可的其他方式;⑤ 公司回 购的股份将予以注销;⑥ 回购结果不应导致公司股 权分布及股本规模不符合上市条件。超过上述标准 的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。如公 司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施,应在公 司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上 公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向 公司股东和社会公众投资者道歉。</p>					
其他	控 股 股 东	<p>福鞍重工股票挂牌上市之日起三年内,一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于其最近一期经审 计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于 母公司普通股股东权益合计数÷该期末公司股份总 数,下同)情形时(若因除权除息等事项致使上述股 票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具 可比性的,上述股票收盘价应做相应调整),则相关 主体启动稳定公司股价的措施。公司控股股东承诺:</p> <p>(1) 福鞍控股将在启动股价稳定措施的具体条件成 就后 10 个工作日内提出增持福鞍重工股份的方案 (包括拟增持股份的数量、价格区间、完成时间等), 并依法履行所需的审批手续,在获得批准后的 3 个交 易日内通知公司,公司应按照规定披露福鞍控股 增持股份的计划。(2) 福鞍控股增持公司股份,除 应符合相关法律法规、规范性文件的要求之外,还应 符合下列各项:① 福鞍控股增持公司股份的价格不 高于公司最近一期经审计的每股净资产;② 福鞍控 股单一年度用于股份增持的资金为不少于其最近一 次从福鞍重工获得现金分红的 20%;③ 单一年度福 鞍控股用以稳定股价的增持资金不超过其最近一次 从福鞍重工获得现金分红的 50%。超过上述标准 的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。如福鞍控 股在启动股价稳定措施的前提条件满足时,未按照上 述预案采取稳定股价的具体措施,应在公司股东大会 及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未 采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和 社会公众投资者道歉;并在上述事项发生之日起停止 在福鞍重工获得股东分红,同时其拥有的福鞍重工股 份不得转让,直至公司股票收盘价高于每股净资产或 其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实</p>	2014 /04/ 14 上 市之 日起 三年 内	是	是		

		施完毕时为止。					
其他	公司	辽宁福鞍重工股份有限公司承诺: 如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司应在构成重大、实质影响事项经中国证券监督管理委员会认定之日次一交易日公告, 并将依法回购公司首次公开发行的全部新股 (不含原股东公开发售的股份), 回购价格按照发行价加算首次公开发行完成日至股票回购公告日银行同期存款利息确定。公司董事会在公告后的 10 个交易日内制定股份回购预案并公告, 按证监会、交易所的规定和预案启动股份回购措施。如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 福鞍控股将同意或督促福鞍重工依法回购首次公开发行的全部新股 (不含原股东公开发售的股份), 或由其按照上述回购价格购买首次公开发行的全部新股, 并按照回购价格购回首次公开发行股票时已公开发售的股份。若公司未按上述承诺采取相应措施, 应在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	2014 /04/ 14 长期有效	否	是		
其他	控股股东	公司控股股东福鞍控股承诺: 如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司应在构成重大、实质影响事项经中国证券监督管理委员会认定之日次一交易日公告, 并将依法回购公司首次公开发行的全部新股 (不含原股东公开发售的股份), 回购价格按照发行价加算首次公开发行完成日至股票回购公告日银行同期存款利息确定。公司董事会在公告后的 10 个交易日内制定股份回购预案并公告, 按证监会、交易所的规定和预案启动股份回购措施。如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 福鞍控股将同意或督促福鞍重工依法回购首次公开发行的全部新股 (不含原股东公开发售的股份), 或由其按照上述回购价格购买首次公开发行的全部新股, 并按照回购价格购回首次公开发行股票时已公开发售的股份。若福鞍控股未按上述承诺采取相应措施, 应在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 并在上述事项发生之日起停止在公司获得股东分红, 同时其拥有的福鞍重工股份不得转让, 直至其按上述承诺的规定采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014 /04/ 14 长期有效	否	是		
其他	公司	辽宁福鞍重工股份有限公司承诺: 如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈	2014 /04/	否	是		

		述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,其将依法赔偿投资者损失。公司若未按上述承诺采取相应措施应在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	14 长期有效				
其他	实际控制人吕世平	公司实际控制人吕世平承诺:如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,其将依法赔偿投资者损失。若其未按上述承诺采取相应措施:公司实际控制人吕世平应在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	2014 /04/ 14 长期有效	否	是		
其他	控股股东	公司控股股东福鞍控股承诺:如果公司首次公开发行股票并上市招股意向书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,其将依法赔偿投资者损失。若其未按上述承诺采取相应措施:控股股东福鞍控股应在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;并在上述事项发生之日起停止在公司获得股东分红,同时其拥有的福鞍重工股份不得转让,直至其按上述承诺的规定采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014 /04/ 14 长期有效	否	是		
其他	控股股东	公司控股股东福鞍控股就公司上市后其所持公司股份的持股意向和减持意向声明如下:所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的,每年减持的股份合计不超过所持有的福鞍重工股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,减持价格进行相应调整),且将提前 3 个交易日予以公告。如其因未履行上述承诺而获得收入的,所得收入归公司所有,其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2014 /04/ 14 上市之日起 5 年内	是	是		
其他	持股 5%以上股东李士俊	李士俊就公司上市后其所持公司股份的持股意向和减持意向声明如下:所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的,每年减持的股份合计不超过所持有的福鞍重工股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,减持价格进行相应调整),且将提前 3 个交易日予以公告。如其因未履行上述承诺而获得收入的,所得收入归公司所有,其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2014 /04/ 14 上市之日起 3 年内	是	是		
其他	持股 5%以上股东万洪波	万洪波就公司上市后其所持公司股份的持股意向和减持意向声明如下:所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的,每年减持的股份合计不超过所持有的福鞍重工股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,减持价格进行相应调整),且将	2014 /04/ 14 上市之日起	是	是		

		提前 3 个交易日予以公告。如其因未履行上述承诺而获得收入的, 所得收入归公司所有, 其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	3 年内				
其他	公司	福鞍重工股份有限公司承诺: 如果公司未能履行在公司首次公开发行股票并上市招股说明书中已作出的声明和承诺, 将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	2014/04/14 长期有效	否	是		
其他	控股股东	辽宁福鞍重工股份有限公司的控股股东辽宁福鞍控股有限公司承诺: 如果福鞍控股未能履行在福鞍股份首次公开发行股票并上市招股说明书中已作出的声明和承诺, 包括但不限于《关于避免同业竞争的承诺》将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 并在上述事项发生之日起停止在福鞍股份获得股东分红, 同时福鞍控股拥有的福鞍股份的股份不得转让, 直至福鞍控股按上述承诺的规定采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014/04/14 长期有效	否	是		
其他	实际控制人吕世平	辽宁福鞍重工股份有限公司实际控制人吕世平承诺: 如果本人未能履行在公司首次公开发行股票并上市招股说明书中已作出的声明和承诺, 将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	2014/04/14 长期有效	否	是		
其他	持股 5% 以上股东李士俊	李士俊承诺: 如果本人未能履行在公司首次公开发行股票并上市招股说明书中已作出的声明和承诺, 将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 并在上述事项发生之日起停止在福鞍股份获得股东分红, 同时本人拥有的福鞍股份的股份不得转让, 直至本人按上述承诺的规定采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014/04/14 长期有效	否	是		
其他	持股 5% 以上股东万洪波	万洪波承诺: 如果本人未能履行在公司首次公开发行股票并上市招股说明书中已作出的声明和承诺, 将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未采取上述措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 并在上述事项发生之日起停止在福鞍股份获得股东分红, 同时本人拥有的福鞍股份的股份不得转让, 直至本人按上述承诺的规定采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014/04/14 长期有效	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017 年 5 月 12 日公司召开了 2016 年年度股东大会, 审议通过了《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》。鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)在公司 2016 年的审计工作中, 能遵

守职业道德，遵循独立、客观、公正的执业准则，工作态度积极、认真负责，圆满地完成公司 2016 年度审计工作，董事会同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度的审计机构，审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计。聘期自公司 2016 年年度股东大会通过之日起至 2017 年年度股东大会结束时止，审计费用授权董事会与会计师事务所协商确定。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东福鞍控股有限公司、实际控制人吕世平先生的严格履行相关承诺，诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司第三届董事会第一次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《辽宁福鞍重工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》相关议案。上述具体内容详见公司 2017 年 5 月 13 日及 6 月 1 日公告：临 2017-024、临 2017-036。

截至 2017 年 7 月 21 日，公司第一期员工持股计划购买股票已经实施完毕。公司员工持股计划“华澳·臻智 46 号—福鞍股份员工持股计划集合资金信托计划”已通过上海证券交易所证券交易系统累计买入本公司股票 7,039,516 股，占公司总股本的 3.52%，成交均价约为人民币 16.53 元/股。上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为自本公告披露之日起 12 个月（即自 2017 年 7 月 25 日至 2018 年 7 月 24 日）。详见公司 2017 年 7 月 25 日公告临 2017-047。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						30,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						30,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						2.66							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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金额（D）													

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司仅有一笔对子公司福鞍机械提供的担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,748
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
福鞍控股有限 公司		121,912,500	60.96	121,912,500	质押	84,594,100	境内非国有 法人
李士俊		10,687,500	5.34		质押	9,960,000	境内自然人
万洪波		6,328,200	3.16		质押	6,328,000	境内自然人
中国民生信托 有限公司—中 国民生信托— 至诚189号集 合资金信托计 划		1,620,733	0.81		无		未知
华安资产—工 商银行—蓝巨 灵活配置1号资 产管理计划		800,430	0.40		无		未知
钱凯		670,000	0.34		无		境内自然人
张建东		650,000	0.33		无		境内自然人
郁晓东		538,000	0.27		无		境内自然人
刘新		506,020	0.25		无		境内自然人
邹丽		451,600	0.23		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李士俊	10,687,500	人民币普通股	10,687,500				
万洪波	6,328,200	人民币普通股	6,328,200				
中国民生信托有限公司— 中国民生信托—至诚189号 集合资金信托计划	1,620,733	人民币普通股	1,620,733				
华安资产—工商银行—蓝 巨灵活配置1号资产管理计 划	800,430	人民币普通股	800,430				
钱凯	670,000	人民币普通股	670,000				

张建东		650,000	人民币普通股	650,000
郁晓东		538,000	人民币普通股	538,000
刘新		506,020	人民币普通股	506,020
邹丽		451,600	人民币普通股	451,600
李素娟		340,000	人民币普通股	340,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	无			
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福鞍控股有限公司	121,912,500	2018-04-25	30,478,125	注 1
2	吴迪	225,000	2018-04-25	56,250	注 2
上述股东关联关系或一致行动的说明		吴迪先生是福鞍控股实际控制人吕世平先生妹夫，两人为一致行动人。			

注 1：公司控股股东福鞍控股承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。所持福鞍重工股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；福鞍重工上市后六个月内如福鞍重工股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有福鞍重工股票的锁定期自动延长六个月。如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。

公司控股股东福鞍控股就公司上市其所持公司股份的持股意向和减持意向声明如下：

所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的，每年减持的股份合计不超过所持有的福鞍重工股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，减持价格进行相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。如其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注 2：公司股东吴迪承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次公开发行前持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。

吴迪先生于 2016 年 1 月 15 日被聘为公司副总经理，其承诺在任职期间内每年减持公司股票不超过其持有公司股票的 25%。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李士俊	董事	10,687,500	10,687,500	0	
穆建华	董事	337,500	253,200	-84,300	二级市场卖出
石鹏	董事	225,000	175,000	-50,000	二级市场卖出
李静	董事	206,000	170,000	-36,000	二级市场卖出
杨玲	董事	183,500	183,500	0	
张轶妍	监事	253,500	190,200	-63,300	二级市场卖出
李文健	高管	168,800	126,800	-42,000	二级市场卖出
吴迪	高管	225,000	225,000	0	
万洪波	监事(离任)	8,437,500	6,328,200	-2,109,300	二级市场卖出
李敏	监事(离任)	169,000	126,800	-42,200	二级市场卖出

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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	变动情形
万洪波	监事	离任
李敏	监事	离任
杨启昌	独立董事	离任
崔奇	独立董事	离任
张立波	独立董事	离任
勾敏	监事	聘任
范振洲	监事	聘任
刘敏	独立董事	聘任
赵爱民	独立董事	聘任

王谦	独立董事	聘任
----	------	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会、监事会、高级管理人员任期届满，公司第二届董事会二十四次会议、二届监事会十八次会议及 2016 年度股东大会审议通过了相关换届议案，内容详见公告临 2017-008、临 2017-009、临 2017-203。公司三届一次监事会选举任命了公司高级管理人员，内容详见公告临 2017-024。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：辽宁福鞍重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	56,757,052.94	109,156,571.85
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	14,055,241.99	45,239,890.75
应收账款	七、5	224,469,762.90	221,782,936.79
预付款项	七、6	61,052,848.88	44,911,354.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	401,349.65	409,773.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	233,613,570.96	178,721,897.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	7,605,626.11	12,937,693.40
流动资产合计		597,955,453.43	613,160,117.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	7,023,753.58	7,365,280.48
固定资产	七、19	327,217,207.97	347,487,558.19
在建工程	七、20	22,080,878.46	21,602,057.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	23,688,258.39	24,239,949.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	2,073,475.77	4,242,218.14
其他非流动资产	七、30	88,154,912.55	55,641,972.55
非流动资产合计		470,238,486.72	460,579,036.27
资产总计		1,068,193,940.15	1,073,739,153.95
流动负债：			
短期借款	七、31	255,000,000.00	225,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	78,299,000.00	63,923,042.38
应付账款	七、35	34,589,582.39	48,776,852.43
预收款项	七、36	3,965,035.84	2,033,077.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	1,468,180.45	1,311,295.35
应交税费	七、38	1,214,840.81	1,604,996.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	996,976.81	4,064,735.93
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		375,533,616.30	376,713,999.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	41,689,545.44	44,093,194.06
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		41,689,545.44	44,093,194.06
负债合计		417,223,161.74	420,807,193.87

所有者权益			
股本	七、53	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	288,256,944.86	288,256,944.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	25,470,304.34	25,470,304.34
一般风险准备			
未分配利润	七、60	137,243,529.21	139,204,710.88
归属于母公司所有者权益合计		650,970,778.41	652,931,960.08
少数股东权益			
所有者权益合计		650,970,778.41	652,931,960.08
负债和所有者权益总计		1,068,193,940.15	1,073,739,153.95

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：辽宁福鞍重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		51,169,191.71	56,836,870.14
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		13,650,241.99	32,380,010.95
应收账款	十七、1	215,822,544.56	215,447,082.31
预付款项		57,490,914.76	66,325,621.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	39,151,375.3	30,201,298.66
存货		218,230,364.34	169,788,846.56
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,124,759.35	10,963,676.36
流动资产合计		600,639,392.01	581,943,406.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	104,659,279.64	104,659,279.64
投资性房地产		7,023,753.58	7,365,280.48
固定资产		211,947,791.06	224,604,224.79

在建工程		22,080,878.46	21,602,057.72
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,444,943.66	18,922,841.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,595,352.24	3,994,398.56
其他非流动资产		11,490,380.00	6,901,350.00
非流动资产合计		379,242,378.64	388,049,432.49
资产总计		979,881,770.65	969,992,838.61
流动负债：			
短期借款		225,000,000.00	195,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		78,299,000.00	64,693,042.38
应付账款		33,801,312.03	37,839,001.90
预收款项		3,910,035.84	1,978,077.11
应付职工薪酬		782,702.84	691,177.07
应交税费		1,160,388.68	298,280.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		996,976.81	1,959,282.72
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		343,950,416.20	332,458,861.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		25,434,349.64	26,901,019.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,434,349.64	26,901,019.30
负债合计		369,384,765.84	359,359,880.87
所有者权益：			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		288,429,914.37	288,429,914.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,470,304.34	25,470,304.34
未分配利润		96,596,786.10	96,732,739.03
所有者权益合计		610,497,004.81	610,632,957.74
负债和所有者权益总计		979,881,770.65	969,992,838.61

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	120,490,653.64	201,214,779.05
其中：营业收入	七、61	120,490,653.64	201,214,779.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,623,927.97	170,935,701.32
其中：营业成本	七、61	89,152,424.74	145,378,043.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,953,821.24	827,151.07
销售费用	七、63	2,867,789.7	4,233,865.69
管理费用	七、64	9,629,787.84	10,810,467.14
财务费用	七、65	8,609,122.48	3,820,963.47
资产减值损失	七、66	-2,589,018.03	5,865,210.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,866,725.67	30,279,077.73
加：营业外收入	七、69	3,375,222.62	2,831,769.69
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	七、70	448,847.52	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,793,100.77	33,110,847.42
减：所得税费用	七、71	3,754,282.44	5,633,245.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,038,818.33	27,477,601.44
归属于母公司所有者的净利润		10,038,818.33	27,477,601.44
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

母公司利润表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	114,716,369.56	175,777,183.74
减：营业成本	十七、4	84,433,299.87	131,569,991.70
税金及附加		1,630,425.39	636,007.41
销售费用		2,642,564.47	4,191,162.99
管理费用		8,318,597.87	9,418,694.27
财务费用		7,838,732.26	2,843,527.49

资产减值损失		-2,589,598.42	3,649,993.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,442,348.12	23,467,806.09
加：营业外收入		1,573,243.66	1,894,790.73
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		244,233.79	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,771,357.99	25,362,596.82
减：所得税费用		1,907,310.92	3,740,628.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,864,047.07	21,621,968.32
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			0.1081
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

合并现金流量表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,198,823.13	112,246,748.21

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		10,441,334.26	11,169,151.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	3,475,222.62	296,800.00
经营活动现金流入小计		190,115,380.01	123,712,699.38
购买商品、接受劳务支付的现金		157,154,374.06	144,932,699.91
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		12,729,636.96	12,641,186.56
支付的各项税费		5,766,450.81	10,545,144.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	12,934,335.65	8,667,698.14
经营活动现金流出小计		188,584,797.48	176,786,729.56
经营活动产生的现金流量净额		1,530,582.53	-53,074,030.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	七、73	244,032.5	364,415.53
投资活动现金流入小计		244,032.5	364,415.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,674,566.43	5,267,542.01
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,674,566.43	5,267,542.01
投资活动产生的现金流量净额		-41,430,533.93	-4,903,126.48
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		90,000,000.00	116,200,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	116,200,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	105,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,848,630.45	25,698,134.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	595,238.63	981,957.68
筹资活动现金流出小计		109,443,869.08	132,580,091.79
筹资活动产生的现金流量净额		-19,443,869.08	-16,380,091.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,409,285.9	2,468,427.79
五、现金及现金等价物净增加额		-60,753,106.38	-71,888,820.66
加：期初现金及现金等价物余额		84,232,613.53	95,143,589.28
六、期末现金及现金等价物余额		23,479,507.15	23,254,768.62

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		152,838,894.68	94,005,269.41
收到的税费返还		10,441,334.26	10,199,667.75
收到其他与经营活动有关的现金		1,573,243.66	296,800.00
经营活动现金流入小计		164,853,472.60	104,501,737.16
购买商品、接受劳务支付的现金		122,828,303.11	127,130,337.94
支付给职工以及为职工支付的现金		9,017,364.22	9,294,555.48
支付的各项税费		2,135,341.43	7,417,369.36
支付其他与经营活动有关的现金		18,094,077.74	19,621,601.88
经营活动现金流出小计		152,075,086.50	163,463,864.66
经营活动产生的现金流量净额		12,778,386.10	-58,962,127.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		209,145.43	346,379.11
投资活动现金流入小计		209,145.43	346,379.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,060,919.74	2,226,035.55
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,060,919.74	2,226,035.55
投资活动产生的现金流量净额		-6,851,774.31	-1,879,656.44
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		90,000,000.00	116,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	116,200,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,056,930.45	24,711,219.74
支付其他与筹资活动有关的现金		581,661.34	973,399.65
筹资活动现金流出小计		108,638,591.79	115,684,619.39
筹资活动产生的现金流量净额		-18,638,591.79	515,380.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,409,285.9	2,468,427.79
五、现金及现金等价物净增加额		-14,121,265.90	-57,857,975.54
加：期初现金及现金等价物余额		32,012,911.82	75,487,002.03
六、期末现金及现金等价物余额		17,891,645.92	17,629,026.49

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				288,256,944.86				25,470,304.34		139,204,710.88		652,931,960.08
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	200,000,000.00				288,256,944.86				25,470,304.34		139,204,710.88		652,931,960.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-1,961,181.67		-1,961,181.67
(一)综合收益总额											10,038,818.33		10,038,818.33
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-12,000,000.00		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,000,000.00		-12,000,000.00

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	200,000,000.00				288,256,944.86				25,470,304.34		137,243,529.21	650,970,778.41

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	100,000,000.00				388,256,944.86				22,878,796.60		127,388,499.79		638,524,241.25
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	100,000,000.00				388,256,944.86				22,878,796.60		127,388,499.79		638,524,241.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000.00				-100,000,000.00						7,477,601.44		7,477,601.44
(一)综合收益总额											27,477,601.44		27,477,601.44
(二)所有者投入和减少													

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	100,000,000				-100,000,000							
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000				-100,000,000							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,000,000				288,256,944.86				22,878,796.60		134,866,101.23	646,001,842.69

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				288,429,914.37				25,470,304.34	96,732,739.03	610,632,957.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				288,429,914.37				25,470,304.34	96,732,739.03	610,632,957.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-135,952.93	-135,952.93
（一）综合收益总额										11,864,047.07	11,864,047.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	200,000,000.00				288,429,914.37				25,470,304.34	96,596,786.10	610,497,004.81

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				388,429,914.37				22,878,796.60	93,409,169.37	604,717,880.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				388,429,914.37				22,878,796.60	93,409,169.37	604,717,880.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00				-100,000,000.00					1,621,968.32	1,621,968.32
（一）综合收益总额										21,621,968.32	21,621,968.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	100,000,000.00				-100,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00				-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				288,429,914.37			22,878,796.60	95,031,137.69	606,339,848.66	

法定代表人：穆建华 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在辽宁省注册的股份有限公司，于 2011 年 4 月 21 日由辽宁福鞍铸业集团有限公司依法整体变更设立，注册资本 7,500 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]543 号文核准，本公司于 2015 年 4 月采用网下询价配售和网上定价发行相结合的方式发行人民币普通股 2,500 万股，并经致同会计师事务所(特殊普通合伙)致同验字(2015)第 110ZC0162 号验资报告确认。发行后注册资本为 10,000 万元，已在上海证券交易所上市。

2016 年 4 月 14 日，经本公司董事会决议，以 2015 年 12 月 31 日总股本 10,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 10,000 万股；本次转增完成后，本公司的总股本为 20,000 万股，注册资本变更为 20,000 万元。上述股份于 2016 年 6 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

本公司已于 2016 年 6 月 24 日取得鞍山市工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码 91210300761843408F），法定代表人穆建华，注册地址鞍山市千山区鞍郑路 8 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设置了包括供应部、生产计划部、安环部、设备部、销售部、质量管理部、工艺部、化检验中心、证券事务部、审计部、财务部、综合部、人力资源部等在内的各职能部门。

本公司下设子公司辽宁福鞍机械制造有限公司（以下简称“福鞍机械”）、鞍山金利华仁经贸有限公司（以下简称“金利华仁”）。

本公司经批准的经营范围：铸钢件、铸铁件、钢锭的制造、加工；废钢铁收购；钢渣销售；经营货物及技术进出口。

本公司所处行业为铸件制造业，主要从事大型铸钢件的研发、生产和销售，服务于发电设备、重型机械等重大技术装备制造业，拥有火电设备铸件、水电设备铸件、其他发电设备铸件（风电、潮汐发电等）、工程机械及轨道交通等其他铸件四大系列产品，主导产品包括汽轮机高中压内外气缸缸体、阀体，燃气轮机透平缸、排气缸，水电水轮机上冠、下环、叶片，大型轧机机架、矿山破碎机、轨道交通转向架等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第四次会议于 2017 年 8 月 28 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围包括本公司及福鞍机械、金利华仁公司，本期合并报表范围较上年无变化。本公司在其他主体中的权益情况参见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21 和附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积，不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并。对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并。对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为

单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大

和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户
------------------	---

	应收账款为单项金额重大的应收账款；资产负债表日余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合类型	按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。在产品、产成品等发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用七七转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合

能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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的差额计入当期损益。

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75

16. 固定资产

（1）确认条件

适用 不适用

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司将会行使这种选择权。
- 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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

- (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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。在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	类别
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权
软件	5 年	直线法	软件

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

本公司无设定收益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

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：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司产品销售收入确认的具体方法如下：

国内产品销售，产品经公司及客户联检合格后，在客户签收货物时确认销售收入。

出口产品销售，采用 FOB 交货方式，即船上交货方式时，以产品发出，取得海关出口货物报关单，产品实际出口后确认收入；采用 FCA 交货方式，即货交承运人方式时，以产品经公司及客户联检

合格后，在客户签收货物后货交承运人时确认销售收入。本公司对外加工服务收入的具体确认时点为：加工产品经客户验收合格后确认销售收入。

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

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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**

√适用 □不适用

本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
福鞍重工	15
福鞍机械	25
金利华仁	25

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2015 年 6 月 1 日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的 GR201521000065 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司 2015 年至 2017 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,735.36	1,621.43
银行存款	23,477,771.79	84,230,992.10
其他货币资金	33,277,545.79	24,923,958.32
合计	56,757,052.94	109,156,571.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金存款，该部分款项使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,704,999.99	27,008,341.98
商业承兑票据	1,350,242.00	18,231,548.77
合计	14,055,241.99	45,239,890.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,261,680.00	
商业承兑票据	4,366,696.00	

合计	58,628,376.00
----	---------------

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认；本公司本期办理商业承兑汇票贴现 14,377,052.00 元，支付贴现利息 216,936.94 元。由于该等已贴现的商业承兑汇票付款人系本公司大型国有企业客户，贴现单位为付款人控股股东的下属财务公司，付款人信用高，该等已贴现的商业承兑汇票被追索风险很小，本公司放弃了对该等商业承兑汇票的控制，终止确认该等商业承兑汇票。截至 2017 年 6 月 30 日止，已贴现但尚未到期的商业承兑汇票 4,366,696.00 元，支付贴现费用 156,156.24 元，已贴现但尚未到期的商业承兑汇票如下：

出票人名称	出票日期	到期日	金额	贴现费用
东方电气集团东方汽轮机有限公司	20170123	20170723	1,000,000.00	96,250.00
东方电气集团东方汽轮机有限公司	20170222	20170822	772,800.00	11,714.36
东方电气集团东方汽轮机有限公司	20170406	20171006	656,396.00	12,832.50
东方电气集团东方汽轮机有限公司	20170330	20170930	1,937,500.00	35,359.38
合计			4,366,696.00	156,156.24

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	245,604,095.98	100	21,134,333.08	8.61	224,469,762.90	245,531,924.44	100	23,748,987.65	9.67	221,782,936.79
合计	245,604,095.98	/	21,134,333.08	/	224,469,762.90	245,531,924.44	/	23,748,987.65	/	221,782,936.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	214,003,146.69	10700157.33	5
1 至 2 年	19,886,802.15	1,988,680.22	10
2 至 3 年	2,080,360.09	624,108.027	30
3 至 4 年	3,624,799.1	1,812,399.55	50
4 至 5 年	6,008,987.95	6,008,987.95	100
合计	245,604,095.98	21134333.08	8.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,614,654.57 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
GE 轨道交通	38,219,219.28	15.56	1,910,960.96

哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	37,369,224.36	15.22	2,014,695.87
哈尔滨电机厂有限责任公司	35,184,208.60	14.33	2,564,760.51
东方电气集团东方汽轮机有限公司	25,648,710.02	10.44	1,420,690.00
鞍山韩湖机械金属有限公司	13,598,819.45	5.54	679,940.97
合计	150,020,181.71	61.08	8,591,048.32

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	53,508,838.22	87.64	33,702,533.09	75.04
1 至 2 年	3,889,193.02	6.37	10,160,694.78	22.62
2 至 3 年	3,371,008.34	5.52	855,119.29	1.91
3 年以上	283,809.30	0.46	193,007.70	0.43
合计	61,052,848.88	100	44,911,354.86	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
鞍山市松茂物资有限公司	12,258,665.20	20.08
吉欧有限公司	6,587,071.00	10.79
盖州市银盛金属炉料有限公司	5,392,113.58	8.83
宽甸满族自治县永兴耐火材料总厂	4,108,142.90	6.73
国网辽宁省电力有限公司鞍山供电公司	3,422,571.49	5.61
合计	31,768,564.17	52.03

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	422,473.32	100	21,123.67	5	401,349.65	431,340.00	100.00	21,567.00	5.00	409,773.00
合计	422,473.32	/	21,123.67	/	401,349.65	431,340.00	100.00	21,567.00	5.00	409,773.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	422,473.32	21,123.67	5
合计	422,473.32	21,123.67	5

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 443.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租金		233,340.00
押金、保证金	374,060.00	198,000.00
备用金	34,400.00	
分红手续费	14,013.32	
合计	422,473.32	431,340.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁隆裕展览服务有限公司	保证金	190,800.00	1 年以内	45.16	9,540.00
中国医科大学附属第一医院鞍山医院	押金	95,000.00	1 年以内	22.49	4,750.00
中华人民共和国鞍山海关	保证金	68,000.00	1 年以内	16.10	3,400.00
个人借款-孙苏	个人借款	34,400.00	1 年以内	8.14	1,720.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	分红手续费	14,013.32	1 年以内	3.32	700.67
合计	/	402,213.32	/	95.21	20,110.67

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,861,157.90		49,861,157.90	50,083,530.25	--	50,083,530.25
在产品	166,398,287.43	1,436,844.99	164,961,442.44	111,763,992.81	1,410,765.12	110,353,227.69
产成品	7,401,182.67	324,828.58	7,076,354.09	7,194,442.55	324,828.58	6,869,613.97
低值易耗品	11,714,616.53		11,714,616.53	11,415,525.12	--	11,415,525.12
合计	235375244.53	1,761,673.57	233,613,570.96	180,457,490.73	1,735,593.70	178,721,897.03

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,410,765.12	26,079.87				1436844.99
产成品	324,828.58					324,828.58
合计	1,735,593.70	26,079.87				1,761,673.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	4,089,505.46	1,645,617.36
待抵扣进项税额	2,136,874.73	10,070,493.44
多交企业所得税	1,379,245.92	678,026.61
待摊销取暖费		543,555.99
合计	7,605,626.11	12,937,693.40

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	13,672,995.00	1,679,330.33		15,352,325.33
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	13,672,995.00	1,679,330.33		15,352,325.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,572,810.35	414,234.50		7,987,044.85
2. 本期增加金额	324,733.62	16,793.28		341,526.9
(1) 计提或摊销	324,733.62	16,793.28		341,526.9
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,897,543.97	431,027.78		8,328,571.75
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,775,451.03	1,248,302.55		7,023,753.58
2. 期初账面价值	6,100,184.65	1,265,095.83		7,365,280.48

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	189,882,092.80	433,545,624.87	4,353,822.68	10,719,440.23	638,500,980.58
2. 本期增加金额	1,691,458.05	3,023,113.88	692,265.81	72,707.95	5,479,545.69
(1) 购置		3,023,113.88	692,265.81	72707.95	3,788,087.64
(2) 在建工程转入	1,691,458.05				1,691,458.05
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		548,076.56		41,326.24	589,402.80
(1) 处置或报废		548,076.56		41,326.24	589,402.80
4. 期末余额	191,573,550.85	436,020,662.19	5,046,088.49	10,750,821.94	643,391,123.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,029,990.27	228,755,783.01	3,704,961.46	7,522,687.65	291,013,422.39
2. 本期增加金额	4,564,620.71	20,384,418.82	104,008.29	563,243.46	25,616,291.28
(1) 计提	4,564,620.71	20,384,418.82	104,008.29	563243.46	25616291.28
3. 本期减少金额		416,538.24		39,259.93	455,798.17
(1) 处置或报废		416,538.24		39,259.93	455,798.17
4. 期末余额	55,594,610.98	248,723,663.59	3,808,969.75	8,046,671.18	316,173,915.50
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	135,978,939.87	187,296,998.60	1,237,118.74	2,704,150.76	327,217,207.97
2. 期初账面价值	138,852,102.53	204,789,841.86	648,861.22	3,196,752.58	347,487,558.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程				611,381.23	--	611,381.23
设备安装	22,080,878.46		22,080,878.46	20,990,676.49	--	20,990,676.49
合计	22,080,878.46		22,080,878.46	21,602,057.72	--	21,602,057.72

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
碱酚旧砂处理及再生系统	30,070,000.00	20,054,267.03	595,042.20			20,649,309.20	68.67					
重工三期气刨区除尘系统	1,200,000.00	761,001.72	411,612.06			1,172,613.78	97.72					
合计	31,270,000.00	20,815,268.75				21,821,922.98	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	28,878,780.45			3,843,162.30	32,721,942.75
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	28,878,780.45			3,843,162.30	32,721,942.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,057,660.49			3,424,333.07	8,481,993.56
2. 本期增加金额	288,787.74			262,903.06	551,690.80
(1) 计提	288,787.74			262,903.06	551,690.80
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	5,346,448.23			3,687,236.13	9,033,684.36
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,532,332.22			155,926.17	23,688,258.39
2. 期初账面价值	23,821,119.96			418,829.23	24,239,949.19

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

26、开发支出

 适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

 适用 不适用

(2). 商誉减值准备

 适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

28、长期待摊费用

 适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	22,917,130.32	3783276.07	25,506,148.35	3,967,623.21
内部交易未实现利润	-1272954.61	-318,238.65	560,975.40	140,243.86
可抵扣亏损				
融资租赁形成	456,677.53	114,169.38	577,287.33	144,321.83
政府补助	8,462,823.63	1,688,478.02	9,128,502.63	1,816,827.76
计提未支付的费用			--	--
合计	30,563,676.87	5,267,684.82	35,772,913.71	6,069,016.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	13,497,957.93	3,194,209.05	8,152,311.77	1,826,798.52
合计	13,497,957.93	3,194,209.05	8,152,311.77	1,826,798.52

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,194,209.05	2,073,475.77	1,826,798.52	4,242,218.14

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	55,713,060.00	40,950,120.00
预付工程款	32,441,852.55	14,691,852.55
合计	88,154,912.55	55,641,972.55

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	75,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	90,000,000.00
合计	255,000,000.00	225,000,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 本公司保证借款中: 2,500.00 万元由本溪市佳信房地产开发有限公司提供连带责任保证; 2,000.00 万元由福鞍控股有限公司, 吕世平提供连带责任保证。

本公司之子公司福鞍机械向银行借款 3,000.00 万元, 由本公司提供连带责任保证。

(2) 本公司以原值为 3,598.88 万元的厂房和原值为 485.65 万元的土地向银行借款 3,000.00 万元, 该笔借款同时由福鞍控股有限公司、吕世平提供连带保证责任。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,299,000.00	63,923,042.38
合计	78,299,000.00	63,923,042.38

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	32,357,571.95	42,178,731.69
设备款	1,056,442.1	5,310,541.59
加工费	733,405.65	999,778.31
其他	442,162.69	287,800.84
合计	34,589,582.39	48,776,852.43

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,965,035.84	2,033,077.11
合计	3,965,035.84	2,033,077.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,311,295.35	10,617,119.26	10,460,234.16	1,468,180.45
二、离职后福利-设定提存计划		1,913,601.25	1,913,601.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,311,295.35	12,530,720.51	12,373,835.41	1,468,180.45

短期薪酬列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		8,722,229.33	8,724,297.68	-2,068.35
二、职工福利费		34,604.7	34,604.7	
三、社会保险费		804,199.83	801,457.23	2,742.6
其中：医疗保险费		668,575.01	668,526.41	
工伤保险费		98,881.76	96,187.76	
生育保险费		36,743.06	36,743.06	
四、住房公积金		657,572.00	657,572.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,311,295.35	398,513.4	242,302.55	1,467,506.20
合计	1,311,295.35	10,617,119.26	10,460,234.16	1,468,180.45

(2). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,837,154.26	1,837,154.26	
2、失业保险费		76,446.99	76,446.99	
合计		1,913,601.25	1,913,601.25	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	118,548.10	
企业所得税	670,708.70	1,267,867.65
个人所得税	15,655.40	46,710.05
城市维护建设税	8,588.48	2,416.76
教育税附加	6,134.62	1,726.24
房产税	268,123.24	136,630.02
土地使用税	127,082.27	127,082.27
河道管理费		22,563.62
合计	1,214,840.81	1,604,996.61

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投标保证金		2,100,000.00
运输费	204,220.97	1,141,343.63
其他	792,755.84	823,392.30
合计	996,976.81	4,064,735.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明

适用 不适用**42、划分为持有待售的负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,093,194.06		2,403,648.62	41,689,545.44	
合计	44,093,194.06		2,403,648.62	41,689,545.44	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	14,674,187.30		356,393.52		14,317,793.78	
购置设备财政补贴	2,351,414.95		331,500.06		2,019,914.89	
基础配套设施建设 资金补贴	477,900.00		5,400		472,500.00	
U9-ERP 系统补贴	91,667.18		91,667.18		0.00	
高档铸钢件机械加 工项目预算（拨款）	4,484,800.18		394,999.98		4,089,800.20	
转让土地补助金	2,944,755.65		32,478.90		2,912,276.75	
超临界耐热钢复杂 大型铸件和大型汽 轮机耐热钢缸体、阀 体高端铸件项目科 学技术专项资金	1,230,183.58		222,449.94		1,007,733.64	
超超临界火电缸体、	7,532,416.54		204,500.04		7,327,916.50	

阀体及轨道交通转向架加工项目专项资金						
轨道交通重型大马力内燃机车转向架制造关键技术攻关及产业化项目专项资金	4,053,866.38		348,800.04		3,705,066.34	
产业集群发展专项资金	6,252,002.30		415,458.96		5,836,543.34	
合计	44,093,194.06		2,403,648.62		41,689,545.44	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据鞍山市千山区人民政府文件“鞍千政函〔2009〕219号”《关于哈大高速铁路占用福鞍铸业集团土地相关补偿事宜的函》，及2009年8月31日福鞍有限与鞍山市土地储备交易中心签订的《鞍山市国有土地使用权收回补偿协议》，福鞍有限取得设施移地补偿1,889.84万元；同时，鞍山市千山区人民政府将位于本公司南侧的23,670.38平方米国有土地按909.00万元出让给本公司以置换因修建哈大高速铁路占用的公司土地，并给予补偿908.90万元，合计补偿金额2,798.74万元。

由于哈大高速铁路占用福鞍有限的土地，2009年度对该部分被占用的土地使用权及地上房屋进行处置，产生损失5,125,095.01元，发生设施移地迁移费用3,153,163.43元，计入营业外支出科目，以设施移地补偿1,889.84万元补偿上述资产处置损失及设施移地费用后的余额为10,620,141.56元。2010年完成设施重建后，将已全部使用的拆迁补偿款余额10,620,141.56元，按形成资产的折旧年限20年平均摊销计入营业外收入。本期摊销265,503.54元，期末余额6,637,588.47元。

2009年10月，支付土地出让金909.00万元，取得位于公司南侧23,670.38平方米国有土地，将收到的政府补偿款908.90万元，计入递延收益，按照形成资产的摊销年限50年平均摊销计入营业外收入。本期摊销90,889.98元，期末余额7,680,205.31元。

(2) 2009年度，根据鞍山市经济委员会、鞍山市财政局“鞍经发〔2009〕158号”《关于下达2009年装备制造企业购置关键设备财政补贴资金计划的通知》，福鞍机械收到财政补贴资金230.00万元，计入递延收益，按形成资产的折旧年限10年平均摊销计入营业外收入。本期摊销115,000.02元，期末余额为536,666.40元。

2010年度，根据鞍山市经济和信息化委员会、鞍山市财政局“鞍经发〔2010〕119号”《关于下达2010年重点产业企业购置关键设备补贴资金计划（第一批）的通知》和鞍山市财政局“鞍财指企〔2010〕429号”《关于拨付2010年重点产业企业购置关于关键设备补助资金指标的通知》，

福鞍机械收到财政补贴资金 275.00 万元，计入递延收益，按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入营业外收入。本期摊销 137,500.02 元，期末余额为 741,601.60 元。

2010 年度，根据鞍山市财政局“鞍财指企（2010）429 号”《关于拨付 2010 年重点产业企业购置关键设备补助资金指标的通知》，本公司收到财政补贴资金 53.00 万元，计入递延收益，按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入营业外收入。本期摊销 26,500.02 元，期末余额为 94,712.54 元。

2014 年 12 月，根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2014 年市工业技术改造项目贷款贴息及购置关键设备补贴资金的通知》（鞍经财指（2014）300 号）和鞍山市经济和信息化委员会、鞍山市财政局《关于下达 2014 年市工业技术改造项目贷款贴息及购置关键设备补贴资金计划的通知》（鞍经信发（2014）154 号）文，福鞍机械收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的购置关键设备财政补贴资金 1,050,000.00 元，计入递延收益，并按照购置资产的折旧年限平均摊销计入营业外收入。本期摊销 52,500.00 元，期末余额 646,934.35 元。

（3）2011 年 8 月，本公司收到鞍山（达道湾）经济技术开发区管理委员退预收基础配套设施建设资金 54.00 万元，计入递延收益。按对应资产的使用年限 50 年摊销年限，计入营业外收入。本期摊销 5,400.00 元，期末余额 472,500.00 元。

（4）2011 年 4 月，根据辽宁省中小企业厅《转发〈工业和信息化部关于下达 2011 年中小企业发展专项资金项目计划〉的通知》（辽中小企办发（2011）76 号）文，本公司收到 U9-ERP 系统无偿资助 110.00 万元，计入递延收益，2012 年 6 月该系统投入使用，按照形成资产的摊销年限 5 年平均摊销计入营业外收入。本期摊销 91,667.18 元，期末余额 0 元。

（5）2011 年 12 月，根据鞍山市财政局《关于下达 2011 年中央及省预算内基建支出预算（拨款）的通知》（鞍财指经（2011）741 号）文，福鞍机械高档铸钢件机械加工项目收到 2011 年中央及省预算内基建支出预算（拨款）790.00 万元，计入递延收益，2012 年 6 月和 9 月该项目机器设备转入固定资产，按照形成资产的摊销年限 10 年平均摊销计入营业外收入。本期摊销 394,999.98 元，期末余额 4,089,800.20 元。

（6）2012 年 12 月，根据鞍山市经济开发区管理委员会财政局《关于转发〈关于下达国有土地使用权出让安排的专项支出指标的通知〉的通知》（鞍经财指（2012）21 号）文，福鞍机械收到鞍山市经济开发区管理委员会财政局拨付的国有土地转让补助资金 3,210,000.00 元，计入递延收益。2012 年 5 月该土地转入无形资产，按照土地使用权尚可使用年限平均摊销计入营业外收入。本期摊销 32,478.90 元，期末余额 2,912,276.75 元。

（7）2013 年 12 月，根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅《关于下达 2013 年辽宁省第一批科学技术计划的通知》（辽科发（2013）29 号）文及鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2013 年省科技专项预算资金的通知》（鞍经财指（2013）379 号）文，本公司收到鞍山铁西财政局拨付的“超临界耐热钢复杂大型铸件和大型汽轮机耐热钢缸体、阀体高端铸件”项目科学技术专项资金 400.00 万元。其中，380.00 万元按购置相关资产的使用年限进行摊销计入营业外

收入，本期摊销 222,449.94 元，期末余额 1,007,733.64；20.00 万元为与研发费用有关的款项，2014 年发生相关研发费用 50.00 万元，并于当年将此部分全部转入营业外收入。

(8)2013 年 12 月和 2014 年 11 月，根据鞍山市经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2013 年中央基建预算专项资金的通知》（鞍经财指〔2013〕351 号）文和《关于拨付 2014 年中央基建预算专项资金的通知》（鞍经财指〔2014〕273 号）文，福鞍机械收到鞍山市经济开发区管理委员会财政局拨付的超超临界火电缸体、阀体及轨道交通转向架加工项目专项资金共计 8,180,000.00 元，计入递延收益。2015 年 5 月该项目对应厂房转入固定资产，按照形成资产的摊销年限 20 年平均摊销计入营业外收入。本期摊销 204,500.04 元，期末余额 7,327,916.50 元。

(9) 2014 年 11 月和 2015 年 9 月，根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2014 年辽宁省科技专项资金的通知》（鞍经财指〔2014〕276 号）和辽宁省科技厅、辽宁省财政厅《关于下达 2014 年度辽宁省科技创新重大专项计划的通知》（辽科发〔2014〕37 号），本公司收到鞍山经济开发区管理委员会财政局发放的科技创新重大专项计划资金共计 800 万元，针对项目名称为“轨道交通重型大马力内燃机车转向架制造关键技术攻关及产业化”。其中，640 万元用于购置研发设备费，并按照购置资产的折旧年限平均摊销计入营业外收入，本期摊销 348,800.04 元，期末余额 3,705,066.34；160 万用于与东北大学合作，开展转向架最佳热处理参数、矫形热处理工艺方法、转向架性能方面的关键技术研究，并按照发生的相关研发费用计入营业外收入，2015 年发生相关研发费用 160 万元，将此部分全部转入营业外收入。

(10) 2014 年 12 月，根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2014 年省产业集群服务平台项目资金的通知》（鞍经财指〔2014〕324 号）和辽宁省经济和信息化委、财政厅《关于下达 2014 年辽宁省工业产业集群发展专项资金项目（补报批）计划的通知》（辽经信集群〔2014〕287 号），本公司收到鞍山经济开发区管理委员会财政局发放的省工业产业集群发展专项资金 1,000 万元，计入递延收益。按照相关资产的摊销年限平均摊销计入营业外收入，本期摊销 415,458.96 元，期末余额 5,836,543.34 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000.00						20,000.00

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	288,256,944.86			288,256,944.86
合计	288,256,944.86			288,256,944.86

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,470,304.34			25,470,304.34
合计	25,470,304.34			25,470,304.34

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	139,204,710.88	127,388,499.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	
调整后期初未分配利润	139,204,710.88	127,388,499.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,038,818.33	27,477,601.44
减：提取法定盈余公积		0

提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利		--
期末未分配利润	137,243,529.21	134,866,101.23

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,634,097.50	78,467,306.28	197,293,797.14	144,191,667.56
其他业务	17,856,556.14	10,685,118.46	3,920,981.91	1,186,375.63
合计	120,490,653.64	89,152,424.74	201,214,779.05	145,378,043.19

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		106,934.39
城市维护建设税	50,348.60	420,139.04
教育费附加	35,963.30	300,077.64
房产税	954,497.32	
土地使用税	762,493.62	
印花税	150,518.40	
合计	1,953,821.24	827,151.07

其他说明：

(1) 各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

(2) 根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，原在“管理费用”科目核算的房产税、印花税、土地使用税等相关税费，自2016年5月1日起在“税金及附加”科目核算。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	778,008.10	1,211,958.26
出口代理费	362,344.20	737,534.35
职工薪酬	401,729.64	396,270.84
业务招待费	143,724.80	71,916.50
差旅费	99,341.62	59,122.10

折旧	3,249.78	3,450.36
展览费	173,420.00	99,056.94
其他	905,971.56	1,654,556.34
合计	2,867,789.70	4,233,865.69

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,456,521.09	3,460,424.33
研发费用	2,603,876.15	2,674,160.74
税费	65,449.29	2,202,065.00
办公费用	467,033.6	510,670.78
无形资产摊销	551,690.80	662,101.16
差旅费	270,719.34	241,658.27
折旧费用	254,684.34	217,910.07
其他	1,959,813.23	841,476.79
合计	9,629,787.84	10,810,467.14

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,848,630.45	5,671,849.11
减：利息收入	-244,032.5	-364,415.53
承兑汇票贴息	168,375.44	276,954.92
汇兑损益	1,409,285.90	-2,468,427.79
手续费及其他	426,863.19	705,002.76
合计	8,609,122.48	3,820,963.47

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,615,097.90	5,502,760.50
二、存货跌价损失	26,079.87	362,450.26
合计	-2,589,018.03	5,865,210.76

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 √不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,510,222.62	2,814,931.42	
其他	865,000	16,838.27	
合计	3,375,222.62	2,831,769.69	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	356,393.52	356,393.52	与资产相关
购置设备财政补贴	331,500.06	331,500.06	与资产相关
基础配套设施建设资金补贴	5,400	5,400.00	与资产相关
U9-ERP 系统补贴	91,667.18	109,999.98	与资产相关
高档铸钢件机械加工项目预算（拨款）	394,999.98	394,999.98	与资产相关
转让土地补助金	32,478.90	32,478.90	与资产相关
超临界耐热钢复杂大型铸件和大型汽轮机耐热钢缸体、阀体高端铸件项目科学技术专项资金	222,449.94	318,599.94	与资产相关
超超临界火电缸体、阀体及轨道交通转向架加工项目专项资金	204,500.04	204,500.04	与资产相关
轨道交通重型大马力内燃机车转向架制造关键技术攻关及产业化项目专项资金	348,800.04	348,800.04	与资产相关
产业集群发展专项资金	415,458.96	415,458.96	与资产相关
企业外贸出口奖励		296,800.00	与收益相关
企业国际市场开拓资金	56,574.00		与收益相关
市科技资金	50,000.00		与收益相关
合计	2,510,222.62	2,814,931.42	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 报告期内与资产相关的政府补助收入情况参见附注七、51。

(2) 上期与收益相关的政府补助收入 29.68 万元，根据鞍山经济开发区管理委员会财政

局《关于拨付 2015 年外贸出口奖励资金的通知》(鞍经财指〔2016〕44 号), 本公司于 2016 年 2 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2015 年外贸出口奖励资金 29.68 万元。

(3) 本期与收益相关的政府补助收入 10.6574 万元, 根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2015 年度企业国际市场开拓项目的通知》(鞍经财指〔2017〕7 号), 本公司于 2017 年 1 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2015 年度企业市场开拓专项资金 5.6574 万元。根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2016 年市科技资金的通知》(鞍经财指〔2017〕6 号), 本公司于 2017 年 1 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2016 年市科技资金 5 万元。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	133,604.63		
其中: 固定资产处置损失	133604.63		
其他	315242.89		
合计	448,847.52		

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,585,540.07	5,990,076.37
递延所得税费用	2168742.37	-356,830.39
合计	3,754,282.44	5,633,245.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	13,793,100.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,068,965.12
子公司适用不同税率的影响	127,343.91
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	45995.03
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	

研究开发费加成扣除的纳税影响	-195,290.71
其他	1,707,269.09
所得税费用	3,754,282.44

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,510,222.62	296,800.00
银行承兑汇票、信用证保证金	100,000.00	
其他	865,000.00	
合计	3,475,222.62	296,800.00

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	4,480,748.18	5,202,660.68
银行承兑汇票、信用证保证金	8,453,587.47	3,465,037.46
合计	12,934,335.65	8,667,698.14

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	244,032.50	364,415.53
合计	244,032.50	364,415.53

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	595,238.63	981,957.68
合计	595,238.63	981,957.68

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,038,818.33	27,477,601.44
加：资产减值准备	-2,589,018.03	5,865,210.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,941,024.90	25,578,686.12
无形资产摊销	568,484.08	662,101.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,609,122.48	3,820,963.47
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,168,742.37	-356,830.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,891,673.93	-2,551,872.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,330,036.00	-161,712,321.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,291,366.20	52,444,447.25
其他	-8,353,587.47	-4,302,016.06
经营活动产生的现金流量净额	1530582.53	-53,074,030.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,479,507.15	23,254,768.62
减：现金的期初余额	84,232,613.53	95,143,589.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-60,753,106.38	-71,888,820.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,479,507.15	84,232,613.53
其中：库存现金	1,735.36	1,621.43
可随时用于支付的银行存款	23,477,771.79	84,230,992.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,479,507.15	84,232,613.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,277,545.79	用于票据担保
固定资产	27,519,508.41	用于借款抵押
无形资产	3,836,665.28	用于借款抵押
合计	64,633,719.48	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	305,868.63	6.7744	2,072,076.45
欧元	6,978.87	7.7496	54,083.45
应收账款			
其中：美元	6,321,922.65	6.7744	42,827,232.80
欧元	39,890.50	7.7496	309,135.41
预收账款			
其中：美元	37,879.5	6.7744	256,610.88
欧元	127450.87	7.7496	987,693.26

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

内容见附件七、69、营业外收入、

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福鞍机械	鞍山	鞍山	制造业	100		设立
金利华仁	鞍山	鞍山	经贸业	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 61.08%（2016 年：58.80%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（2015 年：100%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 6,002.62 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 10,200.00 万元）。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	22,500.00	--	--	22,500.00
应付票据	7,829.90	--	--	7,829.90
应付账款	3,458.96	--	--	3,458.96
其他应付款	99.70	--	--	99.70
金融负债合计	33,888.56	--	--	33,888.56

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债：				
短期借款	22,500.00	--	--	22,500.00
应付票据	6,392.30	--	--	6,392.30
应付账款	4,896.89	--	--	4,896.89
其他应付款	406.67	--	--	406.67
一年内到期的非流动负债	3,000.00	--	--	3,000.00
金融负债合计	37,195.66	--	--	37,195.66

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）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，本公司的市场风险主要是利率风险、汇率风险。

利率风险

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于银行存款主要为活期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	22,500.00	22,500.00
其中：短期借款	22,500.00	22,500.00
合计	22,500.00	22,500.00
浮动利率金融工具		
金融资产	5,675.71	10,915.50
其中：货币资金	5,675.71	10,915.50
金融负债	--	3,000.00
其中：一年内到期的非流动负债		3,000.00
合计	5,675.71	7,915.50

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2007 年 6 月 30 日，本公司持有的主要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（单位：人民币元）：

项目	外币资产		外币负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	44,899,309.25	67,085,724.99	256,610.88	542,331.19
欧元	363,218.86	475,306.32	987,693.26	931,258.01
合计	45,262,528.11	67,561,031.31	1,244,304.14	1,473,589.20

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2017 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金、应收账款及预收账款，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约人民币 374.16 万元（2016 年 12 月 31 日：约人民币 561.74 万元）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日，本公司（合并口径）的资产负债率为 39.06%（2016 年 12 月 31 日：39.20%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福鞍控股	鞍山	投资管理	28,500	60.96	60.96

本企业最终控制方是吕世平

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1(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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李士俊、吴迪	持股超过 5%的主要股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福鞍机械	30,000,000.00	2017.08.31	2019.08.30	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
辽宁福鞍控股有限公司、吕世平	20,000,000.00	2018.05.05	2020.05.04	否
辽宁福鞍控股有限公司、吕世平	30,000,000.00	2017.12.27	2019.12.26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	698,397.00	758,914.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	740,000.00	118,510,147.45

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

合并范围内各公司无对外担保，母子公司之间的担保事项参见附注十二、5（4）关联担保情况。

截至 2017 年 6 月 30 日止，除以上事项外，本公司不存在应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2017 年 8 月 29 日止，本公司新增借款 5,000 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,499,812.55	100	17,677,267.99	7.57	215,822,544.56	236,211,085.26	100	20,764,002.95	8.79	215,447,082.31
合计	233,499,812.55	100	17,677,267.99	7.57	215,822,544.56	236,211,085.26	100	20,764,002.95	8.79	215,447,082.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	205487356.82	10274367.84	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	205,487,356.82	10,274,367.84	5
1 至 2 年	19,334,942.99	1,933,494.30	10
2 至 3 年	2,080,360.09	624,108.03	30

3 至 4 年	3,503,709.65	1,751,854.82	50
4 至 5 年	3,093,443.00	3,093,443.00	100
合计	233,499,812.55	17,677,267.99	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,086,734.96 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
GE 轨道交通	38,219,219.28	16.37	1,910,960.96
哈尔滨汽轮机厂有限 责任公司	37,369,224.36	16	2,014,695.87
哈尔滨电机厂有限责 任公司	35,184,208.60	15.07	2,564,760.51
东方电气集团东方汽 轮机有限公司	25,648,710.02	10.98	1,420,690.00
鞍山韩湖机械金属有 限公司	13,598,819.45	5.82	679,940.97
合计	150,020,181.71	64.25	8,591,048.32

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,211,974.00	100	2,060,598.70	5	39,151,375.30	31,790,840.69	100	1,589,542.03	5	30,201,298.66
合计	41,211,974.00	100	2,060,598.70	5	39,151,375.30	31,790,840.69	100	1,589,542.03	5	30,201,298.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	41,211,974.00	2,060,598.70	5
1年以内小计	41,211,974.00	2,060,598.70	5
合计	41,211,974.00	2,060,598.70	5

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 471,056.67 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	40,789,500.68	31,359,500.69
租金		233,340.00
押金、保证金	374,060.00	198,000.00
备用金	34,400.00	
分红手续费	14,013.32	
合计	41,211,974.00	31,790,840.69

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福鞍机械	往来款	40,789,500.68	1年以内	98.97	2,039,475.03
辽宁隆裕展览服务有限公司	保证金	190,800.00	1年以内	0.46	9,540.00
中国医科大学附属第一医院鞍山医院	押金	95,000.00	1年以内	0.23	4,750.00
中华人民共和国鞍山海关	保证金	68,000.00	1年以内	0.17	3,400.00
个人借款-孙苏	个人借款	34,400.00	1年以内	0.08	1,720.00
合计	/	41,177,700.68	/	99.91	2,058,885.03

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	104,659,279.64		104,659,279.64	104,659,279.64		104,659,279.64
合计	104,659,279.64		104,659,279.64	104,659,279.64		104,659,279.64

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福鞍机械	99,659,279.64			99,659,279.64		
金利华仁	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	104,659,279.64			104,659,279.64		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,856,384.85	73,748,181.41	171,852,601.83	130,383,616.07
其他业务	17,859,984.71	10,685,118.46	3,924,581.91	1,186,375.63
合计	114,716,369.56	84,433,299.87	175,777,183.74	131,569,991.70

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-133,604.63	处置固定资产损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,510,222.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	549,757.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-470,343.04	
少数股东权益影响额		
合计	2,456,032.06	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.53	0.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.04	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：吕世平

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用