

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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

为向股东提供充分合理的投资回报，结合公司目前业务发展对资金的需求，公司董事会拟定2017年度利润分配方案如下：拟以219,950,901股为基数，按照每10股现金分红0.15元(含税)，利润分配总额3,299,263.52元，占归属于上市公司净利润37.10%；不进行资本公积金转增股本。

本预案已由公司三届董事会九次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

### 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际承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告第四章管理层讨论与分析之公司可能面临的风险中详细描述了公司可能存在的风险，敬请查阅。

### 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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	157

## 第一节 释义

### 一、 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	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
福鞍燃机	指	辽宁福鞍燃气轮机有限公司
福鞍控股	指	福鞍控股有限公司
会计师事务所、审计机构、内部控制审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
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12月31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	0412-8492288	0412-8437608
传真	0412-8492100	0412-8492100
电子信箱	lnfa2014@126.com	qinshuai9335@163.com

### 三、 基本情况简介

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

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

## 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场
	签字会计师姓名	马雪艳、孙宁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	罗颖、杜畅
	持续督导的期间	2017 年 11 月 3 日至 2018 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	313,661,078.71	345,947,653.81	-9.33	421,156,092.98
归属于上市公司股东的净利润	8,892,216.10	34,407,718.83	-74.16	55,210,697.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	874,541.63	29,718,364.72	-97.06	44,706,437.54
经营活动产生的现金流量净额	8,790,515.10	29,229,051.76	-69.93	71,590,685.81
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	981,467,911.41	652,931,960.08	50.32	638,524,241.25
总资产	1,380,239,168.98	1,073,739,153.95	28.55	1,060,906,232.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.0437	0.1720	-74.59	0.60

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）	0.0043	0.15	-97.13	0.49
加权平均净资产收益率（%）	1.26	5.33	减少4.07个百分点	10.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.12	4.60	减少4.48个百分点	8.42

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	57,805,205.20	62,685,448.44	91,212,768.84	101,957,656.23
归属于上市公司股东的净利润	2,358,214.58	7,680,603.75	14,036,582.19	-15,183,184.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	750,177.76	6,832,608.51	12,572,172.25	-19,280,416.89
经营活动产生的现金流量净额	-29,963,001.28	31,493,583.81	-9,200,095.83	16,460,028.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	183,997.87		-290,085.59	119,562.71
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	8,612,989.26		5,376,926.84	11,328,277.26

定额或定量持续享受的政府补助除外				
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	717,542.50		348,509.73	509,694.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,496,855.16		-745,996.87	-1,453,274.62
合计	8,017,674.47		4,689,354.11	10,504,259.62

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 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

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、山东豪迈机械科技股份有限公司、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。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到公司。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。

###### （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北京、天津、辽宁、黑龙江、上海、浙江、四川、江苏、山东等地，国外销售市场分布在日本、韩国、美国、墨西哥、意大利、德国、法国、巴西、印度、澳大利亚、俄罗斯等地。由于福鞍生产的是优质铸钢件，因此世界五百强客户较多。

#### (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、销售给跨国公司或者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。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

销售部实行项目管理制度，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。

## 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

公司目前主营铸钢件业务在客户结构、技术工艺、生产设备等方面有很大优势。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。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公司已成为包括日本东芝、美国通用电气、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；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48项专利技术（包括16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。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。通过非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，增强了公司的市场竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1、业绩下滑原因

公司报告期内营业收入较2016年下降9.33%，主要原因为火电设备铸件收入下降明显导致，2017年国家提出化解煤电产能过剩、支持煤电整合、淘汰落后产能等政策，受政策因素影响，2017年火电设备铸件收入较2016年下降37.92%。

#### 2、2018年经营方向

公司非公开发行股票项目已于2017年11月完成，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。

公司开发燃气轮机产品主要应用于天然气分布式能源，使用天然气为燃料，通过冷、热、电三联供等方式实现能源的梯级利用，并在负荷中心就近实现能源供应的现代能源供应方式，是天然气高效利用和结构化的重要途径。公司的燃气轮机产品采用回热技术大大提高了能源利用率。燃机排出的热燃气直接进入气体-气体换热器（回热器）与压气机出口空气进行能量交换，从热燃气中交换到空气中的能量随空气进入燃烧室参与到了燃机的布雷顿循环中，最终增加涡轮的功率。蒸汽在回热器入口与压气机出口空气一起进入回热器，在回热器中与燃机排出的热燃气进行热交换，然后进入燃烧室。这些蒸汽增加了燃机热循环的质量流量并在燃烧室内被加热，提高燃机的功率和效率；使用磁悬浮系统代替滑油轴承，能够提高发电装置的使用寿命并清洁环保。公司燃气轮产品在技术参数、产品价格、以及维护成本上均具有较强竞争力。

### 3、公司筹划事项

公司因筹划重大资产重组事项，为确保信息披露公平性，维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，已向上海证券交易所申请，公司股票已于2018年4月9日上午开市起连续停牌，详见公司于2018年4月9日披露的《福鞍股份关于重大资产重组停牌公告》，如重组成功相关业务会产生重大变化。截至报告披露日重大资产重组事项还处于论证调研阶段，存在重大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 313,661,078.71 元，同比减少 9.33%，归属于上市公司股东的净利润 8,892,216.10 元，同比减少 74.16%。

2、报告期末公司资产总额 1,380,239,168.98 元，比上年末增幅 28.55%，归属于上市公司股东的股东权益总额为 981,467,911.41 元，比上年末增幅 50.32%。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	313,661,078.71	345,947,653.81	-9.33
营业成本	263,745,232.49	265,832,100.25	-0.79
销售费用	6,012,696.46	6,885,631.14	-12.68
管理费用	21,762,021.16	22,388,996.02	-2.80
财务费用	17,838,902.94	8,463,675.10	110.77
经营活动产生的现金流量净额	8,790,515.10	29,229,051.76	-69.93
投资活动产生的现金流量净额	-120,184,525.94	-52,764,523.50	-127.78
筹资活动产生的现金流量净额	245,961,864.96	6,564,698.72	3,646.74
研发支出	12,385,954.09	9,888,690.93	25.25

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司报告期内营业收入较 2016 年下降 9.33%，主要原因为火电设备铸件收入下降明显导致，2017 年国家提出化解煤电产能过剩、支持煤电整合、淘汰落后产能等政策，受政策因素影响，2017 年火电设备铸件收入较 2016 年下降 37.92%，火电设备铸件的平均销售单价下降 1965 元/t，直接导致毛利下降。由于火电设备铸件的销售量减少，公司承揽了更多的其他铸件，其他铸件的价格相对于火电、水电较低，公司 2017 年其他铸件的毛利增多主要原因为其他铸件销量较去年增加 60.28%。由于价格较高的火电产品销售数量减少，价格较低的其他产品销售数量增多，造成 2017 年营业收入较 2016 年下降 9.33%，毛利减少 7.25%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

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	280,915,402.09	237,924,668.28	15.30	-16.71	-9.26	减少 6.96 个百分点
主营业务分产品情况						
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	88,500,238.11	84,897,464.77	4.07	-37.92	-21.51	减少 20.06 个百分点
水电设备铸件	62,002,009.24	58,744,003.96	5.25	6.94	14.22	减少 6.05 个百分点
其他铸件	114,396,672.94	84,061,058.20	26.52	9.74	3.45	增加 4.47 个百分点
机械加工	13,091,145.10	7,469,425.92	42.94	-32.14	-21.78	减少 7.56 个百分点
材料销售	2,925,336.70	2,752,715.43	5.90	-77.85	-76.69	减少 4.68 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
华北地区	7,873,931.90	5,662,595.36	28.08	-68.09	-72.10	增加 10.33 个百分点
东北地区	149,405,721.28	121,880,455.62	18.42	38.75	50.68	减少 6.46 个百分点
华东地区	35,595,875.77	30,612,716.13	14.00	3.59	34.08	减少 19.56 个百分点

西南地区	19,049,853.43	20,477,327.80	-7.49	-55.33	-41.00	减少 26.10 个 百分点
华南地区	4,027,600.98	4,617,265.89	-14.64	-47.91	-52.60	增加 11.34 个 百分点
国外	64,962,418.73	54,674,307.48	15.84	-45.95	-41.67	减少 6.17 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用□不适用

分行业说明：

公司为铸造行业，报告期内毛利率主营业务下降 6.96% 主要为收入下降导致。

分产品说明：

1、火电设备铸件：报告期内火电设备铸件毛利较 2016 年下降 20.06%，主要原因为 2017 国家发改委、财政部等 16 部委联合印发《关于推进供给侧结构性改革防范化解煤电产能过剩风险的意见》，提出化解煤电产能过剩、支持煤电整合等政策。煤电去产能具体要求“十三五”期间，全国停建和缓建煤电产能 1.5 亿千瓦，淘汰落后产能 0.2 亿千瓦以上。受政策因素影响，我公司 2017 年火电设备铸件收入较 2016 年下降 37.92%，平均单价每吨下降 1965 元，销售吨数减少 1323t，产量减少但是公司的固定费用例如折旧、能源几乎固定，分配到火电铸件中的并未减少，造成火电铸件毛利较 2016 年下降 20.06%。煤电去产能将在“十三五”期间延续高压态势，我们预计 2017-2020 年煤电装机增速将会保持低位。

2、水电设备铸件：报告期内水电产品铸件毛利较 2016 年下降 6.05%，收入基本较为平稳，毛利下降的原因为吨件成本增加所致。

3、其他铸件：报告期内其他铸件毛利率增加 4.47%，主要为 2017 年其他铸件销量大幅度增加所致。由于火电铸件收入的萎缩，公司承揽了大量的其他铸件（不含轨道交通），其他铸件的吨销售单价较低，只有增加生产量及销售数量才能保证毛利水平。2017 年公司销售其他铸件 7332.97 吨，较 2016 年增加 60.28%，但是毛利率只增加了 4.47%，证明销售单价降低较多。轨道交通转向架 2017 年实现收入 4037 万元，较 2016 年度 6,650.58 万元继续下降，公司轨道交通转向架产品主要客户为美国通用电气集团轨道交通，主要受其内部生产调整影响，转向架订购数量下降。

4、机械加工收入：本期机械加工收入较 2016 年降低 32.14%，主要子公司机械制造对外承揽减少所致。

5、材料销售收入：本期材料销售收入较 2016 年减少 77.85%，主要为子公司金利华仁对外实现收入减少所致。

分地区说明：

报告期内东北地区、华东地区、西南地区、华南地区及国外收入变化均有较大变动，主要原因因为公司的产品为定制生产的非标产品，同一区域客户不同年度所订购产品类别差异性较大，国外收入的减少主要为转向架收入变动影响。

## (2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
火电设备铸件	2,517.00	2,517.00	60.18	-32.07	-34.46	0.00
水电设备铸件	1,848.33	1,845.90	7.11	9.11	5.19	51.92
其他铸件	7,332.61	7,332.97	227.96	60.26	59.41	-0.16

产销量情况说明

火电铸件产销量下滑明显，2017 年国家对于火电项目控制比较严格，下游客户订单减少，因此对我公司火电产品造成较大冲击。水电产品略有增长。其他铸件中，GE 轨道交通转向架销量较去年下降 1002.31t，其他原因为新增机床、床身、立柱的共计 1484t。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铸造行业	材料消耗	121,291,016.04	50.98	145,961,976.00	55.67	-4.69	
铸造行业	人工费用	10,131,698.39	4.26	10,853,742.23	4.14	0.12	
铸造行业	制造费用	84,865,664.35	35.67	85,850,557.85	32.74	2.93	
铸造行业	其他	21,636,289.49	9.09	19,537,657.13	7.45	1.64	
铸造行业	合计	237,924,668.28		262,203,933.21			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
火电设备铸件	材料消耗	45,521,436.26	19.13	63,208,848.57	24.11	-4.97	
火电设备铸件	人工费用	3,907,693.53	1.64	4,408,000.74	1.68	-0.04	
火电设备铸件	制造费用	33,216,793.52	13.96	39,140,145.91	14.93	-0.97	
火电设备铸件	其他	2,251,541.45	0.95	1,404,248.33	0.54	0.41	
火电设备铸件	小计	84,897,464.77	35.68	108,161,243.56	41.25	-5.57	
水电设备铸件	材料消耗	36,074,963.54	15.16	29,683,596.08	11.32	3.84	
水电设备铸件	人工费用	2,458,258.48	1.03	2,404,747.30	0.92	0.12	
水电设备铸件	制造费用	18,902,104.75	7.94	17,371,309.26	6.63	1.32	
水电设备铸件	其他	1,308,677.19	0.55	1,969,713.46	0.75	-0.20	
水电设备铸件	小计	58,744,003.96	24.69	51,429,366.10	19.61	5.08	

其他铸件	材料消耗	36,941,900.81	15.53	41,260,041.43	15.74	-0.21	
其他铸件	人工费用	3,765,746.38	1.58	4,040,994.18	1.54	0.04	
其他铸件	制造费用	32,746,766.07	13.76	29,339,102.68	11.19	2.57	
其他铸件	其他	10,606,644.93	4.46	6,615,028.23	2.52	1.94	
其他铸件	小计	84,061,058.20	35.33	81,255,166.52	30.99	4.34	
机械加工		7,469,425.92	3.14	9,548,667.11	3.64	-0.50	
材料销售		2,752,715.43	1.16	11,809,489.92	4.50	-3.35	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 18,988.44 万元，占年度销售总额 60.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 3,051.54 万元，占年度采购总额 24.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

### 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比率
运输费	2,405,480.66	1,900,454.02	505,026.64	26.57
出口代理费	875,004.30	1,288,446.65	-413,442.35	-32.09
职工薪酬	924,735.96	798,551.03	126,184.93	15.80
修理费	707,613.86	907,164.77	-199,550.91	-22.00
展览费	311,199.25	530,134.54	-218,935.29	-41.30
差旅费	238,272.30	185,456.26	52,816.04	28.48
业务招待费	154,350.39	329,463.12	-175,112.73	-53.15
其他	396,039.74	945,960.75	-549,921.01	-58.13
合计	6,012,696.46	6,885,631.14	-872,934.68	-12.68

### 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比率
职工薪酬	7,843,177.44	6,925,535.83	917,641.61	13.25
研发费用	6,642,539.75	5,612,600.60	1,029,939.15	18.35
办公费用	1,196,366.65	1,551,194.18	-354,827.53	-22.87
无形资产摊销	946,960.82	1,326,609.44	-379,648.62	-28.62
取暖费	781,477.31	362,370.68	419,106.63	115.66
差旅费	596,843.42	576,377.87	20,465.55	3.55
维修费	588,903.07	358,050.85	230,852.22	64.47
折旧费用	526,680.01	490,888.34	35,791.67	7.29
业务招待费	193,769.96	333,892.66	-140,122.70	-41.97
税费	133,376.41	2,021,322.84	-1,887,946.43	-93.40

其他	2,311,926.32	2,830,152.73	-518,226.41	-18.31
合计	21,762,021.16	22,388,996.02	-626,974.86	-2.80

## 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比率
利息支出	13,989,240.06	12,877,462.28	1,111,777.78	8.63
减：利息收入	653,202.41	643,383.26	9,819.15	1.53
承兑汇票贴息	246,022.94	894,174.28	-648,151.34	-72.49
汇兑损益	3,378,630.24	-6,059,797.27	9,438,427.51	-155.75
手续费及其他	878,212.11	1,395,219.07	-517,006.96	-37.06
合计	17,838,902.94	8,463,675.10	9,375,227.84	110.77

销售费用报告期内较 2016 年下降 12.68%，主要为，出口代理费、修理费、展览费下降导致，出口代理费较少主要为出口收入减少导致，修理费减少主要为公司对产品质量要求日渐严格，对客户的产品质量理解更加深刻，重点增加了对产品质量的控制。展览费的减少为公司 2017 年参加的铸造展览会减少所致。运输费用增加 26.57%，主要为 2017 年全年销售的吨数为 11695.87t，2016 年销售的吨数为 10194.96 吨，销售产品吨数增加所致。

管理费用较 2016 年相比变化较小。2017 年研发费用较 2016 年度增加 103 万，主要原因为公司加大了研发力度，力求在其他领域取得成果。取暖费为公司缴纳的冬季取暖费用本年度摊销部分，增加的主要原因为增大取暖面积。本期税费减少较多，主要原因为全年的房产税、土地使用税、印花税调整到税金及附加中，2016 年从 5 月至 12 月调整。

报告期内财务费用较 2016 年增加 110.77%，主要为汇兑损益增加 945 万万，汇兑损益增加主要为人民币对外币汇率降低导致，2016 年 12 月 31 日中间价为 6.937，2017 年 12 月 31 日中间价为 6.5342。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	12,385,954.09
本期资本化研发投入	
研发投入合计	12,385,954.09
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.95
公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.02
研发投入资本化的比重 (%)	

## 情况说明

√适用 □不适用



研发支出共计 1239 万元，其中人员人工 502 万元，折旧与其他长期资产摊销 152 万元，材料燃料动力费 577 万元，其他 8 万元。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	8,790,515.10	29,229,051.76	-20,438,536.66	-69.93
投资活动产生的现金流量净额	-120,184,525.94	-52,764,523.50	-67,420,002.44	127.78
筹资活动产生的现金流量净额	245,961,864.96	6,564,698.72	239,397,166.24	3,646.74

1、报告期内经营活动产生的现金流量较 2016 年减少 69.93%，主要系销售商品收到的现金减少所致，受收入减少影响。

2、报告期内投资活动产生的现金流量较 2016 年增加 127.78%，主要系 2017 年度子公司机械制造采购非公开发行项目中所列设备所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量较 2016 年增加 3646.74%，主要系 2017 年非公开发行募集资金到账所致。

#### (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	243,962,714.53	17.68	109,156,571.85	10.17	123.50	本期收到非公开发行募集资金所致。
其他应收款	95,027.62	0.01	409,773.00	0.04	-76.81	上期租金及海关保证金本期收回所致。
其他流动资产	20,026,120.06	1.45	12,937,693.40	1.20	54.79	本期预缴所得税额、增值税及其他税金增多所致。
在建工程	115,374,893.88	8.36	21,602,057.72	2.01	434.09	子公司机械制造购买非公开发行项目设备所致。
无形资产	37,625,606.77	2.73	24,239,949.19	2.26	55.22	本期 3893.75 平土地从

						工业用地改为商业用地及子公司燃气轮机增加软件等资产所致。
其他非流动资产	37,986,578.30	2.75	55,641,972.55	5.18	-31.73	上期预付设备及工程款本期转入在建工程所致。
预收款项	26,631,041.46	1.93	2,033,077.11	0.19	1,209.89	本期预收客户货款增多所致。
应付职工薪酬	3,363,668.75	0.24	1,311,295.35	0.12	156.51	本期调整工资计提方法所致
应交税费	436,565.67	0.03	1,604,996.61	0.15	-72.80	本期期末所得税为多交状态所致。
其他应付款	1,620,448.07	0.12	4,064,735.93	0.38	-60.13	上期投标保证金本期退回所致。
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00	2.79	-100.00	上期借款本期偿还所致。
资本公积	599,949,779.09	43.47	288,256,944.86	26.85	108.13	本期非公开发行股本溢价所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

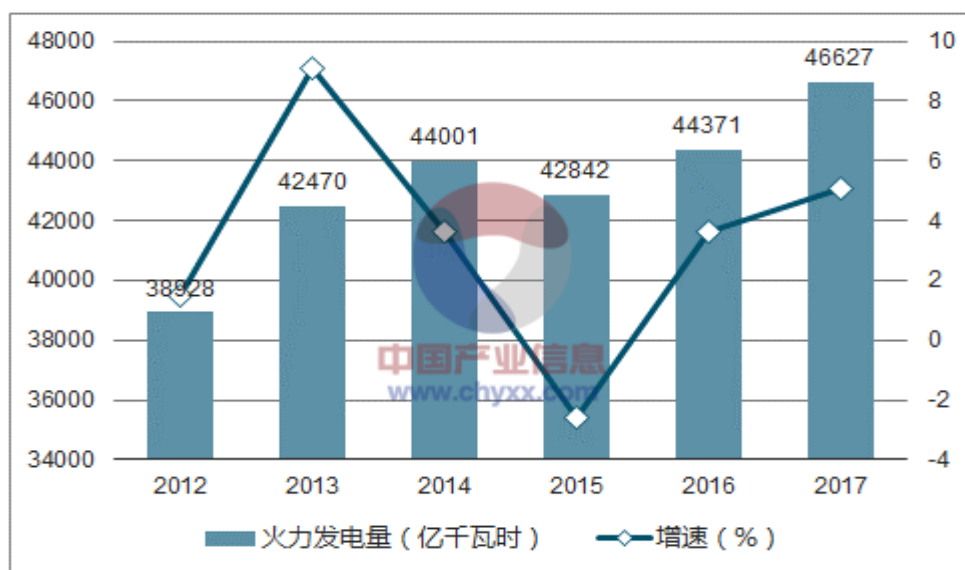
### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

从 2016 年开始，受环保等各方面影响，有相当数量散、乱、差铸造企业被关停。2017 年进入 6 月后，全国范围的环保督查，对很多铸造企业提出了更高的治理要求。预计 2017 年我国铸件总产量较 2016 年的 4720 万吨有小幅增长。

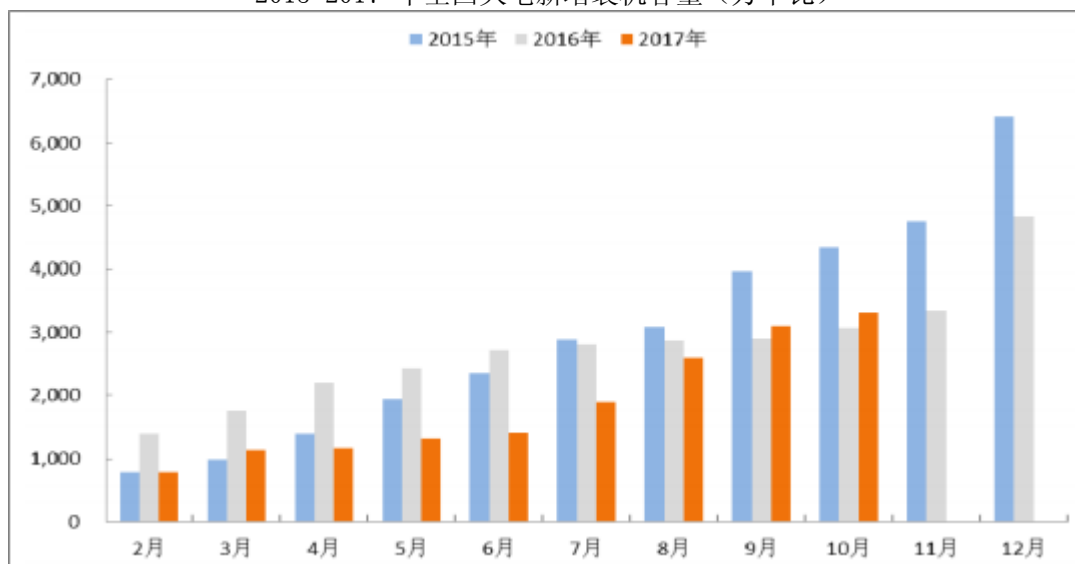
公司主要产品为发电设备铸件。2017 年，火力发电量 46627 亿千瓦时，比上年增长 5.1%，增速慢于清洁能源发电增长速度；与 2012 年相比，火力发电量增加 7699 亿千瓦时，年均增长 3.7%。2012 年以来火电占全部发电量比重逐步下降，2017 年为 71.8%，比 2012 年下降 6.3 个百分点。

年度火力发电量情况



火电发电量主要由火电机组装机量和利用小时数决定。近年来，我国用电增速大幅放缓，火电利用小时数逐年降低，而煤电规划建设规模远大于用电需求。比较 2015-2017 年 1-10 月的数据，可以看出，2017 上半年，尤其是 4-7 月，全国火电新增装机容量较前两年大幅下滑，8 月以后逐渐开始回升，高于 2016 年同期水平，但较 2015 年仍有很大差距。火电平均利用小时数，2017 年 1-10 月累计为 3,431 小时，较 2016 年同期涨幅为 0.76%，但较 2015 年同期下降了 3.7%。

2015-2017 年全国火电新增装机容量 (万千瓦)

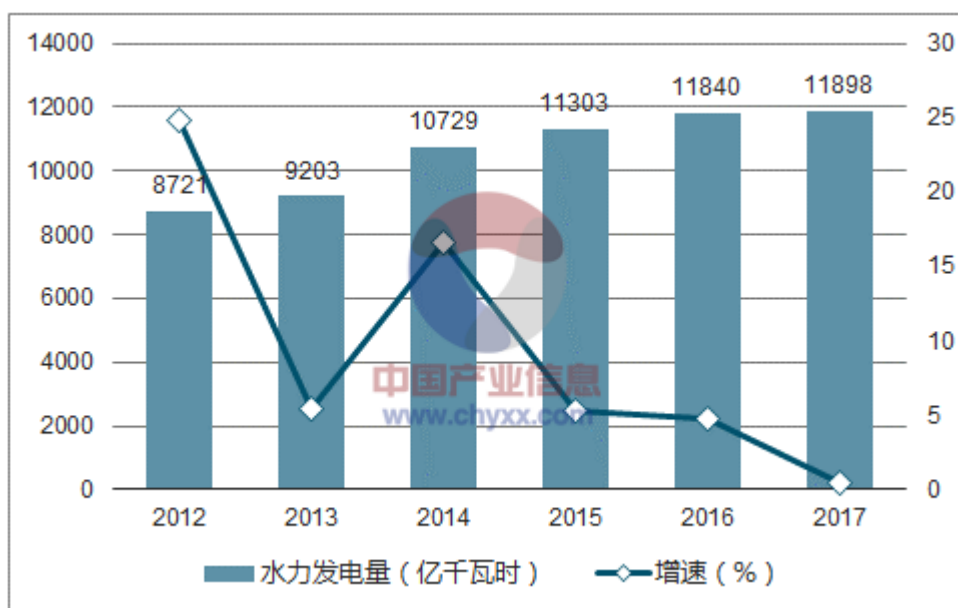


2017 年政府工作报告中，首次提出将去产能范围首次扩大到煤电领域。2017 年 8 月，国家发改委、财政部等 16 部委联合印发《关于推进供给侧结构性改革防范化解煤电产能过剩风险的意见》，提出化解煤电产能过剩、支持煤电整合等政策。煤电去产能具体要求“十三五”期间，全国停建和缓建煤电产能 1.5 亿千瓦，淘汰落后产能 0.2 亿千瓦以上。一年内政府接连两次发

文强调煤电去产能，可以看出煤电去产能将在“十三五”期间延续高压态势。2016 年底，全国煤电装机 9.5 亿千瓦，要在 2020 年煤电装机控制在 11 亿千瓦以内，我们预计 2017-2020 年煤电装机增速将会保持低位，年均复合增速约在 3.5%，每年约新增装机 0.33~0.37 亿千瓦，达到 2020 年煤电装机控制在 11 亿千瓦以内的要求。

2017 年，水力发电量 11898 亿千瓦时，比上年增长 0.5%；与 2012 年相比，水力发电量增加 3177 亿千瓦时，年均增长 6.4%。2017 年水电增速放缓主要是受降水量大幅下降、来水差影响，2016 年平均降水量 730 毫米，为历史最多，2017 年仅为 641 毫米。

年度水电发电量情况



截至 2017 年 10 月年水电总装机达到 332GW，扣除抽水蓄能装机 27GW，常规水电站的装机量已经达到 305GW。十一五期间由于装机基数小，装机量同比增加 10%以上，十二五期间新增装机主要集中在 2013~2014 年，雅砻江和金沙江部分大型水电站投产使得行业总装机量增加超过 100GW。随着优质水电资源逐步被开发完毕，以及用工、移民等成本逐年上升，水电的开发周期也将有所增加，根据各上市公司规划及行业情况，我们预计十三五期间水电总新增装机量约为 60GW。

#### 水电行业装机量



根据中华人民共和国水力部 2005 年完成的第二次水利资源普查资料：全国水力资源理论蕴藏量 10MW 以上的河流共 3886 条，水力资源理论蕴藏量 6.9 亿 kW；技术可开发量 5.4 亿 kW，年发电量 24740 亿 kWh；经济可开发量 4 亿 kW，年发电量 17534 亿 kWh。随着开发理念的加强、规划水平的提升，部分非经济开发水电资源，也逐渐具备了开发价值，然而水电总体装机量依然受资源限制，总量提升仍然有限。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司报告期内新增 1 家全资子公司，1 家控股子公司

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

公司与俄罗斯专家团队等共同设立辽宁福鞍燃气轮机有限公司，公司持股比例为 79%，内容详见公告临 2017-054

**(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

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 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	10000 万元
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：295,282,789.83 元，净资产：138,879,475.12 元，营业收入：45,145,298.19 元，净利润：-1,488,893.48 元。
公司名称	鞍山金利华仁经贸有限公司
注册资本	500 万元
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：19,287,189.44 元，净资产：5,875,416.68 元，营业收入：35,514,234.79 元，净利润：1,112,613.74 元。
公司名称	辽宁兴奥燃气经营有限公司
注册资本	800 万元
注册地址	辽宁省鞍山市千山区人民路 560 号
持股比例	100%
主营业务	汽车用天然气销售

主要财务数据	报告期末：总资产：8,113,896.98 元，净资产：8,066,930.83 元，营业收入：0 元，净利润：-22,042.17 元。
公司名称	辽宁福鞍燃气轮机有限公司
注册资本	10000 万元
注册地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路 8 号
持股比例	79%
主营业务	燃气轮机核心机（发动机）、高速同步机、大功率变流器和磁悬浮轴承的设计、制造、销售和售后服务；燃气轮机组成套设计、制造、销售和售后服务；提供燃气轮机机组的安装、调试、培训、维护、修理、备件供应服务；
主要财务数据	报告期末：总资产：6,360,584.81 元，净资产：-122,794.24 元，营业收入：0 元，净利润：-122,794.24 元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

装备制造业是国家“十三五”期间产业结构调整的主战场，与工业发达国家相比，我国铸造业仍然大而不强，在产业结构、质量效益、自主创新能力、工业装备、能源资源利用效率、环保排放等方面差距明显，转型升级任务紧迫而艰巨。一是结构性产能过剩问题突出，存在相当数量的落后产能，关键铸件质量的一致性和稳定性较差；二是自主创新能力薄弱，一些高端关键铸件仍不能满足国内主机和重大技术装备的发展要求；三是能源资源消耗和污染物排放高，高投入、高消耗、高排放、低产出、低效益仍较为突出。这些问题很大程度上迟滞了我国铸造行业由大变强的进程，需尽快加以解决。

为做好高端装备制造业创新发展的重要支撑，铸造行业需积极应对挑战，加快供给侧结构性改革，推动铸造行业转型升级、提质增效。

一是通过法律、法规、产业政策、加快铸造行业的转型升级，铸造行业必须积极应对挑战。当前铸造行业发展水平参差不齐，既有少数工业装备水平先进、环保设备完善的骨干铸造企业，也并存着大量采用落后工艺、设备和环保治理不到位的企业。推进铸造业转型升级、要重点贯彻国家法律法规和相关产业政策，推进铸造行业规范管理，通过规范一批、提升一批、淘汰一批、进一步降低企业数量、提高企业规模、提升产业集中度。

二是创新发展，促进新旧动能转换，推动行业提质增效。当前铸造行业企业发展参差不齐，传统手工造型、机械化、自动化设备同时交融共存。要借当前环保和人力成本上升之机，推进企

业加快实施机器换人、进一步提升装备自动化水平，提升生产效率，淘汰落后工艺和设备。同时，要推进铸造行业两化融合深度实施，加快计算机技术、制造执行系统、工业机器人、增材制造、智能物流管理、CAE 模拟技术等铸造企业的推广应用，实现关键岗位机器人替代、铸造生产过程关键工序智能优化，推动优势企业建设数字化、智能化铸造工厂，特别是要大力推进不同领域经验证成熟的解决方案在铸造行业内的推广实施。

铸造是增材制造技术最早应用的行业之一，不同的 3D 打印技术有不同的适用范围，这些技术与传统铸造工艺融合能够在工业应用层面创造出更广阔的空间，并能一些复杂产品领域创造新的铸造生产模式。

三是要促进铸造行业绿色发展。铸造行业可持续发展必须走绿色发展之路，首先应按照国家环保、安全法规要求，加快推进铸造企业的环保综合治理，同时贯彻落实《工业绿色发展规划（2016-2020 年）》，加大铸造领域先进节能环保技术、工艺和装备的应用，同时要加快培育绿色铸造示范企业，推进铸造企业将绿色铸造理念贯彻于铸件生产全过程，走低碳化、循环化和集约化绿色铸造发展之路。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司一直坚持“为重大装备工业提供国际一流铸钢件产品”和“诚实守信、技术创新、以人为本、和谐发展”的发展战略。公司坚持走“高技术含量产品”的发展路线，坚持“四新”产品的研发。公司引进“欧洲 DDMG 技术团队”管理方法与技术，实现重型燃机、轨道交通、航空项目等，国产化项目的领先制造技术。公司将继续致力于火力发电、水力发电、重型燃机以及轨道交通等重大装备制造领域的大型、核心、关键铸钢件的研发和批量生产。

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。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

公司全体员工按照“统一思想、统一目标、统一行动”的理念要求，以“强烈的为客户服务的意识”、“不断接受新事物提高业务水平的意识”为导向，在公司董事会和指导下，集中力量、步伐一致、攻坚克难，努力提高 2018 年度生产经营水平。

#### 1、续优化绩效激励制度，提升企业职工的工作效率

绩效激励管理是企业效益实现的关键影响因素。2018 年，公司将对绩效激励制度进行完善，仔细研讨、深入分析，充分考虑产值、质量、工期、成本、效率、服务等内容，力争设计一套更为公平合理、卓有实效的绩效激励管理制度，激发员工的工作热情、提高工作效率，实现企业效益。同时，让员工认识到：企业效益好，个人才能得到实惠，进而激发员工工作的积极性，提高员工参与公司治理度。

#### 2、加强生产组织与资源调配能力

新的一年，公司生产组织系统要更进一步提高，充分利用现有生产资源，合理调配，科学制定生产月计划、周计划，继续贯彻落实“全部门责任制考核”，狠抓计划落实。加强铸件的工序控制，在排布好公司内部工作满负荷的同时，加强外部资源的合理利用。

#### 3、成本控制管理，实现企业效益

2018 年，要重点加强成本管理，从企业全方位出发，仔细研讨、制定方案、精准落实并严格执行。力争最大程度的继续降低生产成本，实现企业效益最大化。

#### 4、加强生产车间沟通能力、制度执行力

一线生产单位是企业价值实现的核心部门，继续加强各生产单位的协调能力、配合能力，在工作中相互支持、帮助，形成公司生产一盘棋的战斗整体。

另外，也要加强车间“质量是生产出来的”的观念，并贯彻到每名员工，使员工能够严格参照“按工艺、按规范、按规程”操作要求进行工作，尤其是经过改进的关键操作环节和工作标准。使企业的产品生产水平不断提高，实现企业效益。

#### 5、加大技术研发、提高产品质量

公司为高新技术型企业，技术先进、质量优异是高新技术型企业的要求。2018 年，公司继续加大技术研发力度，保持企业在技术研发能力方面的优势；同时，也将进一步加强企业质量管控，保持不断提高产品质量水平，满足客户要求。

充分发挥铸钢产品研发中心的作用，要制定攻关课题，设立课题负责人。课题的选择要体现先进、实用、见实效的原则，切实解决生产难题、突破技术壁垒、保持企业技术领先。同时，努力进行新产品、新材料、新工艺研发，使公司产品、技术始终领先于同行业。努力使我们公司的工艺水平达到和保持国际先进水平，对不断提高产品质量从工艺、技术层面起到保障作用。

#### 6、质量管控水平

新的一年，公司质量管控需要有新的提高。质量管理工作，重在对产品质量的管控。质量部工作是以客户的产品技术性能要求为基础、以公司各技术部门的工艺要求和要点为根本，进行编制产品质量控制方案，并在产品实现过程中，按照 I S O 质量体系管理要求和客户要求按规范、按流程进行严格把控。2018 年，通过质量部机构适当调整，并结合质量工作的历史经验与不足，认真研讨，建立更好、更完善的管理办法，做好公司质量控制工作。建立质量例会制度、质量问题分析例会等，对产品质量问题、产品质量表现趋势以及各方面的不足进行及时总结分析，并制定相应的工艺、技术、管理改进方案，解决产品质量问题，预防可能发生的质量问题。

#### 7、企业职工队伍建设

企业职工队伍建设是企业发展的根本，企业职工是企业实现预期目标的具体执行者，对企业的发展与愿景的实现起着关键作用。根据企业的行业特点，结合企业对职工的要求，2018 年开始，需要对整个职工队伍进行规范管理，并制定相应的职工队伍建设规划。公司鼓励广大专业技术人员、业务能手不断提升水平，实现个人职业发展规划，进而实现企业目标，实现员工与企业双赢。

#### 8、做好安全生产工作，夯实企业基础

2018 年，要继续强化安全生产管理工作，力争完成“四个确保一个降低”的安全生产指标，通过加强不安全因素的排查，及时消除安全隐患，特别要加强炼钢、浇注起重等工作的安全，保证无重大安全事故。继续加强重工厂容厂貌的 6S 管理工作，做好厂区及生产现场 6S 管理工作，使厂区厂貌干净整洁、生产车间环境良好，尤其是要保持常态化，保持良好的企业形象。

#### 9、不断开辟新的国内外市场，补充新鲜血液

继续发展市场好、批量大的长线产品，使公司产品结构稳定化、批量化、品种化，降低市场风险，为生产提供保障。对于一些潜在的客户，我们要逐步加大市场开拓能力，通过其审核，进而实现与其合作。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

受公司主营业务收入大幅下滑影响，预计燃气轮机整机产品将成为公司未来主要业绩增长点。福鞍燃机作为新设公司面临经营风险，一是由于客户项目审批及工期时间长等因素，会对公司所售燃机产品确认收入会造成影响；二是公司燃气轮机产品是公司转型升级新产品，在市场上没有知名度，还未打开市场，敬请广大投资者注意投资风险。

截至报告披露日公司正在筹划重大资产重组事项，拟用公司现有资产置换辽宁冶金设计研究院有限公司资产，目前正积极与相关各方就上述重大资产重组事项进行沟通、论证，并聘请中介机构对相关标的资产进行尽职调查。该事项尚存在重大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

### (五) 其他

适用  不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》中有关利润分配、现金分红条款是根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》（中国证券监督

管理委员会公告【2013】43 号) 的相关规定, 结合公司实际情况制定的。规范了公司现金分红, 增强了现金分红透明程度, 维护了公司股东及投资者的合法权益。

福鞍股份一贯注重对股东的投资回报, 每年均对股东进行现金分红, 符合公司章程的规定及股东大会的决议, 分红标准和比例明确清晰, 履行了相关的决策程序, 维护了中小股东的合法权益。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0.15	0	3,299,263.52	8,892,216.10	37.10%
2016 年	0	0.60	0	12,000,000.00	34,407,718.83	34.88%
2015 年	0	2.00	10	20,000,000.00	55,210,697.16	36.22%

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正, 但未提出普通股现金利润分配方案预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、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	福鞍控股、吕世平、吴迪	注 1	36 个月	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行认购方	注	12 个月	是	是		

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限自动延长六个月。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。

实际控制人吕世平承诺：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。

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已持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。

吴迪先生于 2017 年 4 月 19 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%。

注 2：上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）承诺：自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本公司本次认购的 4,072,134 股福鞍股份股票，也不由福鞍股份回购该部分股票。

上海君政投资中心（有限合伙）承诺：自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本公司本次认购的 4,072,134 股福鞍股份股票，也不由福鞍股份回购该部分股票。

江西大道国鼎实业发展有限公司承诺：自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本公司本次认购的 2,036,047 股福鞍股份股票，也不由福鞍股份回购该部分股票。

国寿安保基金管理有限公司承诺：自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本公司本次认购的 9,770,566 股福鞍股份股票，也不由福鞍股份回购该部分股票。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**1、会计政策变更的原因**

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日之后的持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会[2017]15 号），修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日新增的政府补助根据前述会计准则进行调整，无需对可比期间的比较数据进行调整。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

**2、会计政策变更对公司的影响**

根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的规定，施行日存在的持有待售非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。公司对净利润按经营持续性进行了分类列报。

根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。该规定仅涉及损益科目间的调整，不影响当期损益，也不涉及以前年度的追溯调整。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的规定，公司将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，公司调减 2016 年度营业外支出 290,085.59 元，调减 2017 年度营业外收入 317,602.50 元，调减 2017 年度营业外支出 133,604.63 元；同时调整 2016 年度资产处置收益-290,085.59 元，调整 2017 年度资产处置收益 183,997.87 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	66
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、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

**十二、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

**十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
辽宁福鞍重工股份有限公司第一期员工持股计划	公告编号：临 2017-047

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

**员工持股计划情况**

适用 不适用

**其他激励措施**



适用 不适用

#### 十四、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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京沃尔德沃克科技有限公司	其他关联人	购买商品	燃气轮机控制系统	市场公允价值	1,217,948.72	1,217,948.72	44.88	货币或承兑	1,200,000.00	
辽宁福鞍国际贸易有限公司	其他关联人	购买商品	燃气轮机	市场公允价值	1,132,478.63	1,132,478.63	11.95	货币	1,045,000	
福鞍德国有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	护环	市场公允价值	273,236.55	273,236.55	100	货币	7,787.00	
福鞍德国有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	护环	市场公允价值	33,582.71	33,582.71	100	货币	1,134.00	
辽宁能源环境工程技术有限公司	其他关联人	租入租出	房屋、土地	市场公允价值	213,937.66	213,937.66	100	货币		
合计				/	/	2,871,184.27		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

注：与辽宁能源环境工程技术有限公司租赁房屋、土地交易，市场价格房屋租金每平 80 元/年土地每平：40 元/年

##### (二) 资产或股权收购、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

为保证生产经营和业务发展需要，满足资金要求，本公司本年接受福鞍控股提供的 3,200 万元财务资助，内容详见公告临 2017-055。上述款项已于到期日全部还清。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 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）													
公司及其子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						30,000,000.00							
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（%）						3.06							
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													

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

“福纳社会、鞍载炳业”是公司及员工核心理念。并以这一核心理念融入企业运营的每一个环节。公司秉承“以优良的经营业绩，造福员工、回馈股东、回报社会”的信念，履行社会责任。

#### 1、员工社会保障及福利情况

福鞍严格执行国家及地方有关劳动保障等法律、法规和相关政策，为员工办理和实施缴纳社会基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及职工的住房公积金，解决职工的后顾之忧和社会保障。公司合理安排员工的劳动生产、休息休假，按月及时发放员工的工资报酬。报告期内企业从未因违反劳动法和社会保障等法律、法规而受行政处罚。

#### 2、供应商权益保护

福鞍严格建立了供应商评定管理程序，由供应部按照质量管理体系程序，对供应商的企业资质、产品质量、设备能力、人员资质、管理体系运行、企业信誉等进行实地考察，对考核评定合格的供应商建立名录。保证供应商的公平参与，杜绝暗箱操作和贿赂。严格规范合同管理并履行。报告期内企业从未因合同纠纷发生诉讼的情况。公司原材料供应渠道安全稳定，有效的保证公司的正常生产运行。

#### 3、客户权益保护

创新是企业发展的动力，诚信是企业生存的根本。“质量让用户赞誉、服务让用户满意、工期让用户放心”，是我们的经营理念。我们在与合作客户的合作中有健全的制度来确保客户的利益得到保障。

#### 4、产品质量

牢固树立“质量第一、客户至上”的思想，不断增强质量意识和社会责任意识，保证和提高产品质量。严格贯彻 ISO90001 质量管理体系，落实公司质量方针和质量目标，满足顾客对高质量产品的期待和个性化需求，为客户提供高质量的产品和优良的服务，以满足不同客户的要求。

#### 5、安全生产

福鞍始终把安全生产作为履行社会责任的首要责任，把安全“三级”教育作为员工的第一教育，生产现场推行“6S”管理，安全标准化管理，引导员工养成良好的作业习惯。建立安全管理目标责任制、监督检查制、责任追究制、考核奖罚和应急管理 etc 机制，建立健全各岗位技术、安全操作规程，强化安全管理全过程执行、全过程控制、全过程追究，杜绝了重大事故的发生，保证了员工的人身安全，促进了企业安全生产和企业的发展。

#### 6、环境管理

公司重视环境保护及环境管理工作，通过了 ISO14001 环境管理体系认证，建立了环境保护和管理制度，设立了环境管理的职能部门实现常态化管理。福鞍在做大做强的同时，一手抓管理、一手抓治理，不遗余力地抓好环境保护。在项目建设中履行“三同时”，实现了环保设施同时设计、同时施工、同时使用的三同时制度。投入使用后实行“三同时”管理，环保设备与生产设备同时运行、同时检修、同时保养。实现清洁生产、绿色铸造。报告期内，企业污染物排放符合国家排放标准，未出现过因违反环境保护法律、法规而受到行政处罚情况。

### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	122,137,500	61.07	19,950,901				19,950,901	142,088,401	64.60
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	122,137,500	61.07	19,950,901				19,950,901	142,088,401	64.60
其中：境内非国有法人持股	121,912,500	60.96	19,950,901				19,950,901	141,863,401	64.50
境内自然人持股	225,000	0.11						225,000	0.10
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	77,862,500	38.93						77,862,500	35.40
1、人民币普通股	77,862,500	38.93						77,862,500	35.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	200,000,000	100	19,950,901				19,950,901	219,950,901	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年6月2日，公司收到证监会出具的《关于核准辽宁福鞍重工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]666号），核准公司非公开发行不超过19,950,901股新股。本次发行最终价格确定为17.19元/股，发行股票数量19,950,901股，募集资金总额为342,955,988.19元，股份发行数量未超过中国证监会核准的上限19,950,901股；发行对象总数为4名。最终确定的发行对象及其获得配售的情况如下：

序号	获配对象名称	最终获配股数 (股)	获配金额 (元)	限售期限 (月)
1	上海中兵国泰君安投资中心(有限合伙)	4,072,134	69,999,983.46	12
2	上海君政投资中心(有限合伙)	4,072,134	69,999,983.46	12
3	江西大道国鼎实业发展有限公司	2,036,067	34,999,991.73	12
4	国寿安保基金管理有限公司	9,770,566	167,956,029.54	12
合计		19,950,901	342,955,988.19	-

本次非公开发行股份已于2017年11月1日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股权登记手续。本次投资者认购的本次非公开发行股票自发行结束之日起12个月内不得转让。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

每股收益下降系由于净利润减少所致，每股净资产增加系非公开发行股份股本溢价所致。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海中兵国泰君安投资中心(有限合伙)	0	0	4,072,134	4,072,134	非公开发行承诺	2018-11-03
上海君政投资中心(有限合伙)	0	0	4,072,134	4,072,134	非公开发行承诺	2018-11-03
江西大道国鼎实业发展有限公司	0	0	2,036,067	2,036,067	非公开发行承诺	2018-11-03
国寿安保基金管理有限公司	0	0	9,770,566	9,770,566	非公开发行承诺	2018-11-03
合计			19,950,901	19,950,901	/	/



## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2017-10-19	17.19	19,950,901	2017-11-03	19,950,901	

注：此次非公开发行股票限售期 12 个月

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

内容参见本节一、（一）2、普通股股份变动情况说明。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内公司完成非公开发行股票事项，导致股份总数增加 19,950,901 股，该股份为有限售条件流通股，限售期 12 个月。该事项导致股本溢价而造成股东权益总额增加，负债总额同比 2016 年变动金额不大，从而导致资产总额增加。

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,846
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,376
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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	55.43	121,912,500	质押	87,080,000	境内非国有 法人
李士俊		10,687,500	4.86	0	质押	9,078,000	境内自然人

国寿安保基金—广发银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资 102 号单一资金信托	9,770,566	9,770,566	4.44	9,770,566	无	0	未知
华澳国际信托有限公司—华澳·臻智 46 号—福鞍股份员工持股计划集合资金信托计划	7,039,516	7,039,516	3.20	0	无	0	未知
万洪波	-2,109,300	6,328,200	2.88	0	质押	6,328,000	境内自然人
上海君政投资中心（有限合伙）	4,072,134	4,072,134	1.85	4,072,134	无	0	未知
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）	4,072,134	4,072,134	1.85	4,072,134	无	0	未知
江西大道国鼎实业发展有限公司	2,036,067	2,036,067	0.93	2,036,067	无	0	未知
钱凯		670,000	0.30	0	未知	0	境内自然人
张建东		650,000	0.30	0	未知	0	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		
华澳国际信托有限公司—华澳·臻智 46 号—福鞍股份员工持股计划集合资金信托计划	7,039,516			人民币普通股	7,039,516		
万洪波	6,328,200			人民币普通股	6,328,200		
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		
刘晨	505,900			人民币普通股	505,900		
李如铁	443,500			人民币普通股	443,500		
孙新兵	410,000			人民币普通股	410,000		
王斗明	348,600			人民币普通股	348,600		
孔祥亚	313,074			人民币普通股	313,074		
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
3	上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）	4,072,134	2018-11-01	2,036,067	注 3
4	上海君政投资中心（有限合伙）	4,072,134	2018-11-01	2,036,067	注 4
5	江西大道国鼎实业发展有限公司	2,036,067	2018-11-01	1,018,033	注 5
6	国寿安保基金管理有限公司	9,770,566	2018-11-01	4,885,283	注 6
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，二人一致行动人。			

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。

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已持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。吴迪先生于 2017 年 4 月 19 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%。

注 3：上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）承诺：自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本公司本次认购的 4,072,134 股福鞍股份股票，也不由福鞍股份回购该部分股票。

注 4: 上海君政投资中心(有限合伙)承诺: 自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内, 不转让或委托他人管理本公司本次认购的 4,072,134 股福鞍股份股票, 也不由福鞍股份回购该部分股票。

注 5: 江西大道国鼎实业发展有限公司承诺: 自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内, 不转让或委托他人管理本公司本次认购的 2,036,047 股福鞍股份股票, 也不由福鞍股份回购该部分股票。

注 6: 国寿安保基金管理有限公司承诺: 自福鞍股份非公开发行股票自发行之日起 12 个月内, 不转让或委托他人管理本公司本次认购的 9,770,566 股福鞍股份股票, 也不由福鞍股份回购该部分股票。

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	福鞍控股有限公司
单位负责人或法定代表人	孙辉
成立日期	2010-08-13
主要经营业务	供暖、电力、热力生产和供应; 企业项目投融资管理, 咨询; 资产管理(不含金融资产); 为业主提供技术咨询、设计、采购及 EPC、BOT、PPP 形式的工程项目总承包、项目管理、建设监理、工程招投标、设备成套、全过程服务; 以及国内贸易与工程和配套的技术、设备; 承包冶金行业的工程和投标工程; 从事对外贸易咨询; 机械、冶金、矿山、化工成套设备及备件的设计、制造、安装和服务; 化工产品销售; 物业管理; 房屋管理与租赁。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

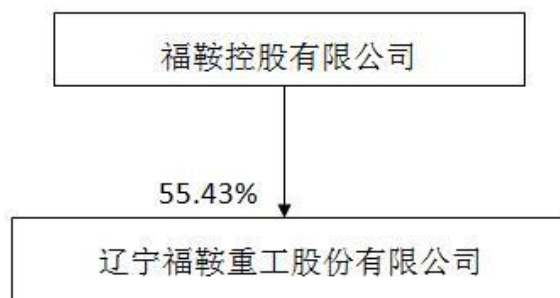
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用□不适用

姓名	吕世平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

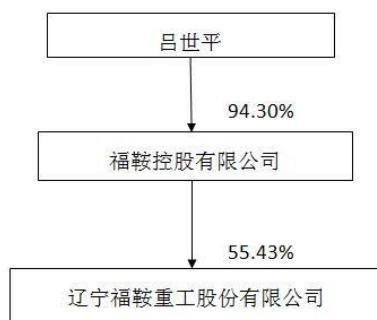
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吕世平	董事长	男	52	2017-05-12	2020-05-11	0	0	0	-	0	否
李士俊	副董事长	男	64	2017-05-12	2020-05-11	10,687,500	10,687,500	0	-	0	否
穆建华	董事、总经理	男	51	2017-05-12	2020-05-11	337,500	253,200	-84,300	二级市场卖出	30	否
石鹏	董事、副经理	男	39	2017-05-12	2020-05-11	225,000	175,000	-50,000	二级市场卖出	18	否
李静	董事、财务总监	女	55	2017-05-12	2020-05-11	206,000	170,000	-36,000	二级市场卖出	18	否
杨玲	董事、董事会秘书	女	38	2017-05-12	2020-05-11	183,500	183,500	0	-	18	否
刘敏	独立董事	男	51	2017-05-12	2020-05-11	0	0	0	-	2.21	否
赵爱民	独立董事	男	56	2017-05-12	2020-05-11	0	0	0	-	2.21	否
王谦	独立董事	女	47	2017-05-12	2020-05-11	0	0	0	-	2.21	否
张轶妍	监事长	女	38	2017-05-12	2020-05-11	253,500	190,200	-63,300	二级市场卖出	0	是
勾敏	监事	女	36	2017-05-12	2020-05-11	0	0	1,300	二级市场买入	0	是
范振洲	监事	男	32	2017-05-12	2020-05-11	0	0	0	-	5.03	否
李文健	高级管理人员	男	63	2017-05-12	2020-05-11	168,800	126,800	-42,000	二级市场卖出	22	否
吴迪	高级管理	男	45	2017-05-12	2020-05-11	225,000	225,000	0	-	18	否

人员											
韩福昊	高级管理人员	男	31	2017-05-12	2020-05-11	0	0	0		9.6	否
张立波	独立董事	男	62	2014-04-14	2017-05-12	0	0	0			否
杨启昌	独立董事	男	74	2014-04-14	2017-05-12	0	0	0			否
崔奇	独立董事	女	45	2014-04-14	2017-05-12	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	12,286,800	12,011,200	-274,300	/	145.26	/

姓名	主要工作经历
吕世平	历任鞍钢集团第二发电厂团委书记，建筑机装公司经理，福鞍控股总经理及法定代表人，鞍山市第十三、十四届人大代表。现任福鞍股份董事长，建筑机装董事长、锅炉厂公司董事长，福鞍环保董事，福鞍控股董事长。
李士俊	历任鞍山市福利耐火材料厂厂长、鞍钢集团第二发电厂实业公司镁砂厂厂长、鞍钢附属企业公司建筑机装公司镁砂厂厂长。现任公司副董事长。
穆建华	历任鞍钢机总西部机械厂总调度长、技术科长及鞍钢重型机械有限公司铸钢厂技术科长。现任公司董事、总经理及法定代表人，鞍山市铸锻行业协会会长。
石鹏	历任鞍钢附属企业公司建筑机装公司供应部长。现任公司董事、副总经理。
李静	曾任鞍钢附属企业公司建筑机装公司财务部长。现任公司董事、财务总监。
杨玲	曾在鞍钢附属企业公司建筑机装公司及公司财务部任职。现任公司董事、董事会秘书。
刘敏	担任公司独立董事。
赵爱民	担任公司独立董事。
王谦	担任公司独立董事。
张轶妍	历任鞍钢附属企业建筑机装公司人力资源部部长、建筑机装公司副经理。现任公司监事会主席、福鞍控股副总经理、辽宁能源环境工程技术有限公司法定代表人。
勾敏	历任福鞍控股办公室副主任。现担任公司监事、辽宁冶金设计研究员经理助理。
范振洲	历任辽宁福鞍重工股份有限公司设备部副部长兼机械工程师、能源管理区担任主任。现任公司能源与环境管理部担任部长。
李文健	历任鞍钢集团第二发电厂车间主任、鞍钢附属企业建筑机装公司镁砂厂厂长。现任公司副总经理、建筑机装公司董事。
吴迪	历任公司董事、副总经理，现任公司副总经理、福鞍控股董事、福鞍环保董事及福鞍国贸监事。
韩福昊	历任辽宁福鞍重工股份有限公司销售部项目经理，生产部副部长、部长、总经理助理，现任公司副总经理。

其它情况说明



适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕世平	福鞍控股有限公司	董事长	2010-08-13	
吴迪	福鞍控股有限公司	董事	2010-08-13	
张轶妍	福鞍控股有限公司	副总经理	2012-09-10	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕世平	鞍钢附属企业公司建筑机装公司	董事长	1998-01-01	
	鞍山锅炉厂有限公司	董事长	2006-03-01	
	辽宁福鞍矿山环保设备有限公司	董事	2004-03-01	
吴迪	辽宁福鞍矿山环保设备有限公司	董事	2004-03-01	
	辽宁福鞍国际贸易有限公司	监事	2003-07-01	
刘敏	中国船舶重工 703 研究所	研究员	2009-10-01	
赵爱民	北京科技大学	教授	2003-05-01	
王谦	辽宁科技大学	教授	1994-07-01	
张轶妍	福鞍控股有限公司	副总经理	2010-01-01	
勾敏	辽宁冶金设计研究院	总经理助理	2012-06-01	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由公司薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案以及考核标准报董事会通过后，股东大会决定；监事报酬由公司股东大会决定；高级管理人员报酬由公司薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案以及考核标准报董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬根据股东大会决议执行；董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营情况，年度业绩指标以及个人能力确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员应领取的报酬已按照公司考核制度予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	145.26 万元人民币。

### 四、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	变动原因
万洪波	监事	离任	换届
李敏	监事	离任	换届
杨启昌	独立董事	离任	换届
崔奇	独立董事	离任	换届
张立波	独立董事	离任	换届
勾敏	监事	选举	换届
范振洲	监事	选举	换届
刘敏	独立董事	选举	换届
赵爱民	独立董事	选举	换届
王谦	独立董事	选举	换届

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	324
主要子公司在职员工的数量	133
在职员工的数量合计	457
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	243
销售人员	18
技术人员	137
财务人员	12
行政人员	47
合计	457
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	104
大专	119
大专及以下	220
合计	457

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司结合实际经营情况，行业、地区薪酬水平，建立了合理的薪资福利体系，符合岗位价值以及个人能力，支付相应报酬，以激励员工积极完成本职工作。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为提高员工素质，打造最优秀的企业员工团队，增进员工的知识、技能，增强公司核心竞争力，适应对各类人才的需求，提高全员整体素质与工作能力，改善工作方法，提高工作效率，指导公司各部门、各单位深入细致、有序高效的开展岗位培训和专项培训，技术练兵工作，使员工具备与企业发展相适应的素质、业务能力，各部门根据企业的发展目标和本部门的工作需要于每年12月15日前统筹制定下年度培训需求和计划。

公司培训由人力资源部安排，针对公司多个部门或公司某个层次的干部员工进行，主要目的在于不断学习新观念、新知识、新方法，逐步提高管理人员与普通员工的素质与工作技能。公司培训采取整体规划的定期培训和解决实际需要的不定期培训相结合的方式。各部门要根据本部门的实际需要，每年至少安排一期提高部门员工素质或工作能力为目标的定期培训，至少安排二期以提高员工业务操作能力为目的的不定期培训。为开拓视野，扩大干部员工的知识面，公司鼓励有

针对性的外出学习培训。公司内所有培训都要在培训结束后进行严格的考核、跟踪，掌握参训情况，评估培训效果，促进参训人员行为改变，提高工作绩效，并与其晋升晋级有机结合起来。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### 1、公司治理体系的建设

公司已按照《公司法》、《证券法》以及公司章程的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的治理机构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》。公司股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司高级管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。

公司的股东大会由全体股东组成。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会设监事会主席一名。

#### 2、内部控制的完善和执行情况

公司在财务会计、募集资金、对外投资、对外担保、关联交易、信息披露等重大事项方面均建立了相应的内部管理制度。在检查期内，公司能够遵守既定制度，日常运作和重大事项的决策程序合法合规。

#### 3、三会运作情况

报告期内，公司共召开年度股东大会1次，临时股东大会2次，董事会9次、监事会7次，会议的通知、召开、审议、表决等事项均履行了必要的程序，符合相关议事规则的规定。公司董事、监事、高级管理人员能够按照法律、法规的要求履行相关职责。公司的治理机制能够发挥作用。

#### 4、信息披露、透明度及投资者关系管理

报告期内，公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，致力于所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、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 年年度股东会	2017 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 13 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 1 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 12 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 14 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

1、2017 年 5 月 12 日，公司召开了 2016 年年度股东大会。公司董事会于 2017 年 4 月 20 日通过召开本次股东大会的议案，并于 4 月 21 日公告了《辽宁福鞍重工股份有限公司关于召开 2016 年年度股东大会的通知》（详见公告临 2017-010）。出席会议的股东及授权代理共计 12 名，代表有表决权的股份数 140,453,700 股，占公司总股份的 70.23%。本次股东会以现场和网络表决的方式通过了《关于公司 2016 年年度报告正文及摘要的议案》、《关于公司 2016 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于提请股东大会延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期》、《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》、《关于确认公司董事、监事 2017 年度薪酬的议案》、《关于公司 2017 年度银行综合授信额度的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。公司董事会成员、监事会成员、高级管理人员和公司聘请的见证律师参加了会议，独立董事杨启昌因个人原因未能参加此次会议，授权独立董事崔奇宣读独立董事述职报告并签署会议文件。本次会议的召集、召开符合法律、法规和《公司章程》的规定。

2、2017 年 5 月 31 日，公司召开了 2017 年第一次临时股东大会。公司董事会于 2017 年 5 月 13 日通过召开本次临时股东大会的议案，并于 5 月 13 日公告了《辽宁福鞍重工股份有限公司关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知》（详见公告临 2017-028）。出席会议的股东及授权代理共计 9 名，代表有表决权的股份数 139,998,700 股，占公司总股份的 70%。本次临时股东会以现场和网络表决的方式通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。公司董事会成员、监事会成员、高级管理人员和公司聘请的见证律师参加了会议，公司董事穆建华因公出差未能出席本次股东大会。本次会议的召集、召开符合法律、法规和《公司章程》的规定。

3、2017 年 12 月 13 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会。公司董事会于 2017 年 11 月 27 日通过召开本次临时股东大会的议案，并于 11 月 28 日公告了《辽宁福鞍重工股份有限公司关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知》（详见公告临 2017-065）。出席会议的股东及授权代理共计 9 名，代表有表决权的股份数 140,240,300 股，占公司总股份的 63.7598%。本次临

时股东会以现场和网络表决的方式通过了《关于公司变更经营范围暨修订公司章程的议案》。公司  
 董事会成员、监事会成员、高级管理人员和公司聘请的见证律师参加了会议，公司董事石鹏因  
 公出差未能出席本次股东大会。本次会议的召集、召开符合法律、法规和《公司章程》的规定。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况 出席股东 大会的次 数
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	
吕世平	否	9	9				否	3
李士俊	否	9	9				否	3
穆建华	否	9	8			1	否	3
石鹏	否	9	9				否	2
李静	否	9	9				否	3
杨玲	否	9	9				否	3
刘敏	是	9	5	4			否	3
赵爱民	是	9	5	4			否	3
王谦	是	9	9				否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	-
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司第三届董事会第九次会议审议通过了《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》，具体内容详见 2018 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）公司披露的《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘任内部控制审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

致同审字(2018)第 110ZA2811 号

辽宁福鞍重工股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福鞍股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露参见财务报表附注五、28，附注七、61。

##### 1、 事项描述

福鞍股份公司主要从事大型铸钢件的研发、生产和销售。2017 年度，福鞍股份公司主营业务收入约为 28,091.54 万元，占营业收入总额的比例为 89.56%，由于主营业务收入金额重大且收入为关键业绩指标之一，我们将主营业务收入确认确定为关键审计事项。



## 2、审计应对

我们对收入确认时点的判断实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价了与收入确认时点有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 通过抽样检查销售合同及福鞍股份公司管理层（以下简称“管理层”）的访谈，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估福鞍股份公司收入的确认政策；

(3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出货单、客户签收单等；

(4) 针对出口业务收入，全部检查了出口报关单、海关电子口岸的信息系统交易记录；

(5) 针对资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(6) 对重大、新增客户执行交易函证，并通过网络背景调查、实地走访证实交易发生情况。

### (二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露参见财务报表附注五、11，附注七、5。

#### 1、事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日，福鞍股份公司合并财务报表中应收账款账面余额约 29,083.90 万元，应收账款坏账准备余额约 2,101.92 万元，应收账款账面价值占资产总额的 19.55%。

由于应收账款金额重大，且管理层对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，我们将应收账款的减值的计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

(4) 选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力；

(5) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括福鞍股份公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督福鞍股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对福鞍股份公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致福鞍股份公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)  
孙宁

中国注册会计师  
马雪艳

中国·北京

二〇一八年 四 月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	243,962,714.53	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	49,849,001.90	45,239,890.75
应收账款	七、5	269,819,845.14	221,782,936.79
预付款项	七、6	55,138,324.69	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	95,027.62	409,773.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	205,450,502.18	178,721,897.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	20,026,120.06	12,937,693.40
流动资产合计		844,341,536.12	613,160,117.68
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
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	6,682,226.68	7,365,280.48
固定资产	七、19	333,516,763.77	347,487,558.19
在建工程	七、20	115,374,893.88	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	37,625,606.77	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	4,711,563.46	4,242,218.14
其他非流动资产	七、30	37,986,578.30	55,641,972.55
非流动资产合计		535,897,632.86	460,579,036.27

资产总计		1,380,239,168.98	1,073,739,153.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	195,000,000.00	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	62,060,400.00	63,923,042.38
应付账款	七、35	61,602,836.82	48,776,852.43
预收款项	七、36	26,631,041.46	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	3,363,668.75	1,311,295.35
应交税费	七、38	436,565.67	1,604,996.61
应付利息		307,369.79	
应付股利			
其他应付款	七、41	1,620,448.07	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		30,000,000.00
其他流动负债	七、44		
流动负债合计		351,022,330.56	376,713,999.81
<b>非流动负债：</b>			
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	47,774,713.80	44,093,194.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,774,713.80	44,093,194.06
负债合计		398,797,044.36	420,807,193.87
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	219,950,901.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	599,949,779.09	288,256,944.86
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	26,096,983.63	25,470,304.34
一般风险准备			
未分配利润	七、60	135,470,247.69	139,204,710.88
归属于母公司所有者权益合计		981,467,911.41	652,931,960.08
少数股东权益		-25,786.79	
所有者权益合计		981,442,124.62	652,931,960.08
负债和所有者权益总计		1,380,239,168.98	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 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		226,071,462.43	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		49,096,992.00	32,380,010.95
应收账款		257,651,114.46	215,447,082.31
预付款项	十七、1	52,163,592.78	66,325,621.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	87,379,977.85	30,201,298.66
存货		195,878,168.66	169,788,846.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,179,832.24	10,963,676.36
流动资产合计		883,421,140.42	581,943,406.12
<b>非流动资产：</b>			
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	112,748,252.64	104,659,279.64
投资性房地产		6,682,226.68	7,365,280.48
固定资产		221,149,674.31	224,604,224.79
在建工程		10,942,923.71	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		30,935,346.92	18,922,841.30
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		4,362,591.51	3,994,398.56
其他非流动资产		3,122,744.48	6,901,350.00
非流动资产合计		389,943,760.25	388,049,432.49
资产总计		1,273,364,900.67	969,992,838.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		165,000,000.00	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		62,260,400.00	64,693,042.38
应付账款		54,099,364.75	37,839,001.90
预收款项		26,619,040.83	1,978,077.11
应付职工薪酬		2,498,353.91	691,177.07
应交税费		381,778.03	298,280.39
应付利息		255,532.29	
应付股利			
其他应付款		1,620,448.07	1,959,282.72
持有待售负债			
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		312,734,917.88	332,458,861.57
<b>非流动负债：</b>			
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		24,086,496.96	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		24,086,496.96	26,901,019.30
负债合计		336,821,414.84	359,359,880.87
<b>所有者权益：</b>			
股本		219,950,901.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		600,122,748.60	288,429,914.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,096,983.63	25,470,304.34
未分配利润		90,372,852.60	96,732,739.03
所有者权益合计		936,543,485.83	610,632,957.74



负债和所有者权益总计		1,273,364,900.67	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—12 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		313,661,078.71	345,947,653.81
其中：营业收入	七、61	313,661,078.71	345,947,653.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		313,778,895.38	310,182,620.82
其中：营业成本	七、61	263,745,232.49	265,832,100.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,462,423.02	3,506,167.91
销售费用	七、63	6,012,696.46	6,885,631.14
管理费用	七、64	21,762,021.16	22,388,996.02
财务费用	七、65	17,838,902.94	8,463,675.10
资产减值损失	七、66	-42,380.69	3,106,050.40
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			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		183,997.87	-290,085.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		8,612,989.26	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,679,170.46	35,474,947.4
加：营业外收入	七、69	1,037,076.36	5,725,926.84
减：营业外支出		319,533.86	490.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,396,712.96	41,200,383.97
减：所得税费用	七、71	530,283.65	6,792,665.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,866,429.31	34,407,718.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		8,866,429.31	34,407,718.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 少数股东损益		-25,786.79	
2. 归属于母公司股东的净利润		8,892,216.1	34,407,718.83
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		8,866,429.31	34,407,718.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,892,216.10	34,407,718.83
归属于少数股东的综合收益总额		-25,786.79	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0437	0.1720
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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—12 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	七、4	299,002,145.14	313,625,828.33
减：营业成本	七、4	250,133,434.70	247,563,634.28
税金及附加		3,803,346.33	3,053,646.97
销售费用		5,787,471.23	6,842,928.44
管理费用		18,796,345.53	19,751,292.15
财务费用		16,184,668.87	6,664,733.10
资产减值损失		4,503,551.25	3,390,180.70
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			

资产处置收益(损失以“-”号填列)		11,931.16	-290,085.59
其他收益		6,709,031.34	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,514,289.73	26,069,327.10
加:营业外收入		172,076.36	3,851,968.92
减:营业外支出		114,918.36	469.45
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,571,447.73	29,920,826.57
减:所得税费用		304,654.87	4,005,749.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,266,792.86	25,915,077.40
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		6,266,792.86	25,915,077.40
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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		6,266,792.86	25,915,077.40
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		344,708,918.08	363,729,649.58
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		11,674,056.12	12,104,119.68
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	11,688,137.48	13,955,056.23
经营活动现金流入小计		368,071,111.68	389,788,825.49
购买商品、接受劳务支付的现金		286,595,760.59	308,505,207.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,666,725.86	25,113,479.23
支付的各项税费		20,053,944.54	15,909,059.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	26,964,165.59	11,032,027.28
经营活动现金流出小计		359,280,596.58	360,559,773.73
经营活动产生的现金流量净额		8,790,515.1	29,229,051.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	8,924,025.29	603,086.59
投资活动现金流入小计		8,924,025.29	603,086.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,108,551.23	53,367,610.09
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		129,108,551.23	53,367,610.09
投资活动产生的现金流量净额		-120,184,525.94	-52,764,523.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		331,643,735.23	
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		195,000,000	281,200,000.00
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		526,643,735.23	281,200,000.00
偿还债务支付的现金		255,000,000.00	242,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		25,681,870.27	32,448,301.28

现金			
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		87,000.00
筹资活动现金流出小计		280,681,870.27	274,635,301.28
筹资活动产生的现金流量净额		245,961,864.96	6,564,698.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,378,630.24	6,059,797.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		131,189,223.88	-10,910,975.75
加：期初现金及现金等价物余额		84,232,613.53	95,143,589.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		215,421,837.41	84,232,613.53

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,307,335.88	329,347,042.19
收到的税费返还		11,674,056.12	12,104,119.68
收到其他与经营活动有关的现金		12,686,674.00	12,023,704.81
经营活动现金流入小计		332,668,066.00	353,474,866.68
购买商品、接受劳务支付的现金		261,137,430.33	337,669,760.80
支付给职工以及为职工支付的现金		17,973,716.59	18,360,725.36
支付的各项税费		15,990,487.99	11,636,826.35
支付其他与经营活动有关的现金		85,137,025.95	56,940,934.63
经营活动现金流出小计		380,238,660.86	424,608,247.14
经营活动产生的现金流量净额		-47,570,594.86	-71,133,380.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		511,195.10	572,725.51
投资活动现金流入小计		511,195.10	572,725.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,630,161.47	3,216,545.62
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		31,630,161.47	3,216,545.62
投资活动产生的现金流量净额		-31,118,966.37	-2,643,820.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		331,643,735.23	

取得借款收到的现金		165,000,000.00	251,200,000.00
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		496,643,735.23	251,200,000.00
偿还债务支付的现金		225,000,000.00	196,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,057,870.27	30,669,686.91
支付其他与筹资活动有关的现金			87,000.00
筹资活动现金流出小计		249,057,870.27	226,956,686.91
筹资活动产生的现金流量净额		247,585,864.96	24,243,313.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,378,630.24	6,059,797.27
五、现金及现金等价物净增加额		165,517,673.49	-43,474,090.21
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		197,530,585.31	32,012,911.82

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—12 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）	19,950,901.00				311,692,834.23				626,679.29		-3,734,463.19	-25,786.79	328,510,164.54
（一）综合收益总额											8,892,216.10	-25,786.79	8,866,429.31
（二）所有者投入和减少资本	19,950,901.00				311,692,834.23								331,643,735.23
1. 股东投入的普通股	19,950,901.00				311,692,834.23								331,643,735.23
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							626,679.29		-12,626,679.29				-12,000,000.00
1. 提取盈余公积							626,679.29		-626,679.29				
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	219,950,901.00				599,949,779.09			26,096,983.63		135,470,247.69	-25,786.79		981,442,124.62



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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				2,591,507.74		11,816,211.09		14,407,718.83
（一）综合收益总额											34,407,718.83		34,407,718.83
（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									2,591,507.74		-22,591,507.74		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,591,507.74		-2,591,507.74		
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	100,000,000.00				-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				288,256,944.86				25,470,304.34		139,204,710.88		652,931,960.08

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—12 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											

2017 年年度报告

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）	19,950,901.00				311,692,834.23				626,679.29	-6,359,886.43	325,910,528.09
（一）综合收益总额										6,266,792.86	6,266,792.86
（二）所有者投入和减少资本	19,950,901.00				311,692,834.23						331,643,735.23
1. 股东投入的普通股	19,950,901.00				311,692,834.23						331,643,735.23
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									626,679.29	-12,626,679.29	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									626,679.29	-626,679.29	
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											

2017 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	219,950,901.00				600,122,748.60				26,096,983.63	90,372,852.60	936,543,485.83

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				2,591,507.74	3,323,569.66	5,915,077.40
（一）综合收益总额										25,915,077.40	25,915,077.40
（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									2,591,507.74	-22,591,507.74	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,591,507.74	-2,591,507.74	

2017 年年度报告

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											
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）	100,000,000.00				-100,000,000.00						
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	96,732,739.03	610,632,957.74

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。

根据本公司 2016 年第二届董事会第二十二次会议决议的规定，本公司申请非公开发行人民币普通股（A 股）19,881,507 股，发行价格人民币 17.25 元/股。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]666 号文核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A 股）19,881,507 股。2017 年 5 月 26 日，本公司 2016 年度利润分配方案实施完毕，本次非公开发行股票数量调整为 19,950,901 股，发行价格调整为人民币 17.19 元/股。本次非公开发行后，本公司注册资本变更为 219,950,901.00 元，累计股本为 219,950,901.00 元，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2017）第 110ZC0361 号验资报告确认。上述股份于 2017 年 11 月 1 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权登记手续，并已在上海证券交易所上市。

本公司已于 2017 年 12 月 22 日取得鞍山市工商行政管理局颁发的变更后的营业执照（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。本公司于 2017 年 12 月 27 日设立辽宁福鞍重工股份有限公司特种精铸分公司，并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 91210300MA0UTU5W8U），负责人石鹏，注册地址鞍山市立山区铁塔街 29 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、审计部、财务部、证券部、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”）、辽宁兴奥燃气经营有限公司（以下简称“兴奥燃气”）、辽宁福鞍燃气轮机有限公司（以下简称“福鞍燃机”）。

本公司经批准的经营范围：燃气轮机制造、加工；铸钢件、铸铁件、铸铜、铸铝、镁铝复合材料、铜铝复合材料、钢锭的制造、加工；废钢铁收购及销售；钢渣销售；模具制造及销售；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。

本公司新增燃气轮机制造、加工业务，主要从事 50MW 以下中小型燃气轮机的研发、生产和销售，服务于分布式能源市场，提供低成本、高收益的核心动力设备和能源站解决方案。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第九次会议于 2018 年 4 月 24 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全部子公司，2017 年度合并报表范围新增子公司兴奥燃气和福鞍燃机。本公司在其他主体中的权益情况参见附注、九。

## 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。

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。

### 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。

## 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) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，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。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 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、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（附注五、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的合同义务。
- 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五、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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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</p>
-------------------------	--

	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

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 年以上		
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五五转销法摊销。

### 13. 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，除非投资符合持有待售的条件；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
土地使用权	50	--	2.00

### 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

### (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。

## 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
土地使用权	50 年	直线法

软件	5 年	直线法
----	-----	-----

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 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。

#### (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。

#### 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。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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (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

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。

## 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

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### (1) 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。

##### (2) 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

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁

##### (1) 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。

##### (2) 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

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	董事会 审批	持续经营净利润金额 8,866,429.31
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	董事会 审批	其他收益金额 8,612,989.26
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。	董事会 审批	资产处置收益金额 183,997.87 营业外收入 金额-317,602.50 营业外 支出金额 -133,604.63

## (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%
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(%)
本公司	15
福鞍机械	25
金利华仁	25
兴奥燃气	25
福鞍燃机	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。

本公司《高新技术企业证书》有效期至 2017 年 12 月，本公司根据辽宁省科学技术厅 2018 年 3 月 8 日下发的《关于组织开展 2018 年度高新技术企业申报工作的通知》要求，正在办理相关认定工作。

## 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	1,780.54	1,621.43

银行存款	215,420,056.87	84,230,992.10
其他货币资金	28,540,877.12	24,923,958.32
合计	243,962,714.53	109,156,571.85
其中：存放在境外的款项总额		

## 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	41,022,309.90	27,008,341.98
商业承兑票据	8,826,692.00	18,231,548.77
合计	49,849,001.90	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	63,030,975.00	
合计	63,030,975.00	

### (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	290,839,049.79	100.00	21,019,204.65	7.23	269,819,845.14	245,531,924.44	100.00	23,748,987.65	9.67	221,782,936.79
合计	290,839,049.79	/	21,019,204.65	/	269,819,845.14	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	245,450,818.61	12,272,540.92	5.00
1 至 2 年	39,236,405.71	3,923,640.57	10.00
2 至 3 年	1,721,859.16	516,557.75	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	247,001.81	123,500.91	50.00
4 至 5 年	4,182,964.50	4,182,964.50	100.00
5 年以上			
合计	290,839,049.79	21,019,204.65	

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-2,729,783.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
哈尔滨电机厂有限责任公司	54,459,866.60	18.73	3,441,817.06

GE			
Transportation (GE 轨道交通)	39,942,257.91	13.73	1,997,112.90
东方电气集团东方汽轮机有限公司	31,764,866.54	10.92	2,240,124.36
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	28,672,720.73	9.86	1,433,636.04
沈阳铸锻工业有限公司	27,717,500.00	9.53	1,385,875.00
<b>合 计</b>	<b>182,557,211.78</b>	<b>62.77</b>	<b>10,498,565.36</b>

## (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	44,894,356.44	81.42	33,702,533.09	75.04
1 至 2 年	4,487,365.02	8.14	10,160,694.78	22.62
2 至 3 年	4,779,929.00	8.67	855,119.29	1.91
3 年以上	976,674.23	1.77	193,007.70	0.43
合计	55,138,324.69	100.00	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 (%)
斯凯孚磁机电一体化公司 (SKF Magnetic Mechatronics S.A.S)	9,038,964.55	16.39
吉欧有限公司 (TIO Limited Liability Company)	6,886,962.00	12.49
宽甸满族自治县永兴耐火材料总厂	5,806,932.78	10.53
盖州市银盛金属炉料有限公司	4,464,434.32	8.10
沈阳天鸣宇金属材料有限公司	3,100,941.06	5.63
<b>合 计</b>	<b>29,298,234.71</b>	<b>53.14</b>



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	101,976.44	100.00	6,948.82	6.81	95,027.62	431,340.00	100.00	21,567.00	5.00	409,773.00
合计	101,976.44	/	6,948.82	/	95,027.62	431,340.00	/	21,567.00	/	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	64,976.44	3,248.82	61,727.62
1 至 2 年	37,000.00	3,700.00	33,300.00
合计	101,976.44	6,948.82	95,027.62

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 14,618.18 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	92,000.00	198,000.00
其他	9,976.44	
合计	101,976.44	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
中国医科大学附属第一医院鞍山医院	押金	92,000.00	2 年以内	90.22	6,450.00
合计	/	92,000.00	/	90.22	6,450.00

**(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	26,083,429.35		26,083,429.35	50,083,530.25		50,083,530.25
在产品	140,401,957.14	3,891,431.97	136,510,525.17	111,763,992.81	1,410,765.12	110,353,227.69
产成品	31,601,177.16	546,182.22	31,054,994.94	7,194,442.55	324,828.58	6,869,613.97
低值易耗品	11,801,552.72		11,801,552.72	11,415,525.12		11,415,525.12
合计	209,888,116.37	4,437,614.19	205,450,502.18	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	
原材料						
在产品	1,410,765.12	2,480,666.85				3,891,431.97
产成品	324,828.58	221,353.64				546,182.22
合计	1,735,593.70	2,702,020.49				4,437,614.19

### (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、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	3,889,348.76	1,645,617.36
待抵扣进项税额	2,031,482.61	10,070,493.44

多交企业所得税	6,179,925.13	678,026.61
预缴增值税额	7,145,982.65	--
预缴其他税费	422,498.94	--
待摊销取暖费	356,881.97	543,555.99
合计	20,026,120.06	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	649,467.24	33,586.56		683,053.80
(1) 计提或摊销	649,467.24	33,586.56		683,053.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,222,277.59	447,821.06		8,670,098.65
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	5,450,717.41	1,231,509.27		6,682,226.68
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	31,702,855.25	1,038,024.31	2,715,658.04	37,147,995.65
(1) 购置	1,080,076.82	3,295,163.84	1,038,024.31	2,715,658.04	8,128,923.01
(2) 在建工程转入	611,381.23	28,407,691.41	--	--	29,019,072.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,306,535.36	139,163.51	87,659.57	1,533,358.44
(1) 处置或报废		1,306,535.36	139,163.51	87,659.57	1,533,358.44
4. 期末余额	191,573,550.85	463,941,944.76	5,252,683.48	13,347,438.70	674,115,617.79
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	9,151,708.43	40,408,498.59	238,042.41	1,054,085.94	50,852,335.37
(1) 计提	9,151,708.43	40,408,498.59	238,042.41	1,054,085.94	50,852,335.37
3. 本期减少金额		1,053,654.77	132,205.33	81,043.64	1,266,903.74
(1) 处置或报废		1,053,654.77	132,205.33	81,043.64	1,266,903.74
4. 期末余额	60,181,698.70	268,110,626.83	3,810,798.54	8,495,729.95	340,598,854.02
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	131,391,852.15	195,831,317.93	1,441,884.94	4,851,708.75	333,516,763.77
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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	20,672,893.59	17,230,102.58	--	3,442,791.01	

## (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	115,374,893.88		115,374,893.88	20,990,676.49	--	20,990,676.49
合计	115,374,893.88		115,374,893.88	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	30,700,000	20,054,267.03	8,094,468.93	28,148,735.96			91.69	100.00				自筹
重大能源装备的关键部件智能制造加工项目	165,980,000.00	--	104,431,970.17			104,431,970.17	62.92	80.00				非公开发行募集资金
重工三期气刨区除尘系统	1,200,000.00	761,001.72	441,238.21			1,202,239.93	100.19	90.00				自筹
精铸车间	28,750,000.00		8,971,452.98			8,971,452.98	31.21	40.00				自筹
袋式除尘及附属成套装置	769,230.80		769,230.80			769,230.80	100.00	95.00				自筹
合计	227,399,230.80	20,815,268.75	122,708,361.09	28,148,735.96		115,374,893.88	/	/			/	/

## (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	12,780,292.92			1,552,325.48	14,332,618.40
(1) 购置	12,780,292.92			1,552,325.48	14,332,618.40
(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	41,659,073.37			5,395,487.78	47,054,561.15
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	635,404.86			311,555.96	946,960.82
(1) 计提	635,404.86			311,555.96	946,960.82
3. 本期减少金额					



(1) 处置					
4. 期末余额	5,693,065.35			3,735,889.03	9,428,954.38
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	35,966,008.02			1,659,598.75	37,625,606.77
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	25,463,767.66	3,973,989.00	25,506,148.35	3,967,623.21
内部交易未实现利润	-365,572.46	-91,393.12	560,975.40	140,243.86

可抵扣亏损	8,197,837.09	2,049,459.28		
政府补助	7,797,144.63	1,560,128.27	9,128,502.63	1,816,827.76
融资租赁形成	336,067.72	84,016.93	577,287.33	144,321.83
合计	41,429,244.64	7,576,200.36	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	12,818,677.72	2,864,636.90	8,152,311.77	1,826,798.52
合计	12,818,677.72	2,864,636.90	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	2,864,636.90	4,711,563.46	1,826,798.52	4,242,218.14
递延所得税负债	2,864,636.90	--	1,826,798.52	--

## (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	36,501,482.50	40,950,120.00
预付工程款	1,485,095.80	14,691,852.55
合计	37,986,578.30	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
抵押借款		30,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00

合计	195,000,000.00	225,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

本公司保证借款中，2,500 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；3,000 万元由吕世平提供连带责任保证；2,000 万元由辽宁福鞍控股有限公司（以下简称“福鞍控股”）、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 万元，由本公司提供连带责任保证。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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	62,060,400.00	63,923,042.38
合计	62,060,400.00	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	55,760,870.61	42,178,731.69
设备款	5,459,899.77	5,310,541.59
加工费	--	999,778.31
其他	382,066.44	287,800.84
合计	61,602,836.82	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	26,631,041.46	2,033,077.11
合计	26,631,041.46	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	23,617,495.48	21,814,258.14	3,114,532.69
二、离职后福利-设定提存计划	--	4,163,709.92	3,914,573.86	249,136.06
合计	1,311,295.35	27,781,205.40	25,728,832.00	3,363,668.75

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	--	19,506,617.10	18,272,975.14	1,233,641.96
二、职工福利费	--	48,756.20	48,756.20	--
三、社会保险费		1,752,429.68	1,631,501.35	120,928.33
其中：医疗保险费		1,455,475.40	1,352,265.95	103,209.45
工伤保险费		216,306.67	203,448.98	12,857.69
生育保险费		80,647.61	75,786.42	4,861.19
四、住房公积金		1,420,436.00	1,336,421.00	84,015.00
五、工会经费和职工教育经费	1,311,295.35	889,256.50	524,604.45	1,675,947.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,311,295.35	23,617,495.48	21,814,258.14	3,114,532.69

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,032,382.20	3,789,322.64	243,059.56
2、失业保险费		131,327.72	125,251.22	6,076.50
合计		4,163,709.92	3,914,573.86	249,136.06

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
企业所得税		1,267,867.65
个人所得税	40,923.19	46,710.05
城市维护建设税		2,416.76
教育税附加		1,726.24
房产税	138,113.01	136,630.02
土地使用税	127,082.27	127,082.27
印花税	130,447.20	
代扣代缴税金		22,563.62
合计	436,565.67	1,604,996.61

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	307,369.79	
合计	307,369.79	

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	30,000.00	2,100,000.00
运输费	705,288.33	1,141,343.63
其他	885,159.74	823,392.30
合计	1,620,448.07	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、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

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	8,370,000.00	4,688,480.26	47,774,713.80	
合计	44,093,194.06	8,370,000.00	4,688,480.26	47,774,713.80	/

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		712,787.04		13,961,400.26	与资产相关
购置设备财政补贴	2,351,414.95		663,000.12		1,688,414.83	与资产相关
基础配套设施建设资金补贴	477,900.00		10,800.00		467,100.00	与资产相关
U9-ERP 系统补贴	91,667.18		91,667.18		-	与资产相关
高档铸钢件机械加工项目预算(拨款)	4,484,800.18		789,999.96		3,694,800.22	与资产相关

转让土地 补助金	2,944,755.65		64,957.80		2,879,797.85	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	1,230,183.58		417,750.08		812,433.50	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	7,532,416.54		409,000.08		7,123,416.46	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	4,053,866.38		697,600.08		3,356,266.30	与资产相关
产业集群 发展专项 资金	6,252,002.30		830,917.92		5,421,084.38	与资产相关
中央基建 投资项目 资金	--	8,370,000.00			8,370,000.00	与资产相关
合计	44,093,194.06	8,370,000	4,688,480.26		47,774,713.80	/

其他说明：

√适用 □不适用

A、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908.9万元，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 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 531,007.08 元，期末余额 6,372,084.93 元。

2009 年 10 月，支付土地出让金 909 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 908.9 万元，计入递延收益，按照形成资产的摊销年限 50 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 181,779.96 元，期末余额 7,589,315.33 元。

B、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 万元，计入递延收益，按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 230,000.04 元，期末余额为 421,666.38 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 万元，计入递延收益，按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 275,000.04 元，期末余额为 604,101.58 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 万元，计入递延收益，按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 53,000.04 元，期末余额为 68,212.52 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 105 万元，计入递延收益，并按照购置资产的折旧年限平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 105,000.00 元，期末余额为 594,434.35 元。

C、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 万元，计入递延收益。按对应资产的使用年限 50 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 10,800.00 元，期末余额 467,100.00 元。

D、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 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 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 91,667.18 元，已摊销完毕。

E、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 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 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 789,999.96 元，期末余额 3,694,800.22 元。

F、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 321 万元，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其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 64,957.80 元，期末余额 2,879,797.85 元。

G、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 万元。其中，380 万元按购置相关资产的使用年限进行摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 417,750.08 元，期末余额 812,433.50 元；20 万元为与研发费用有关的款项，2014 年发生相关研发费用 50 万元，并于当年将此部分全部转入营业外收入。

H、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 818 万元，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 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 409,000.08 元，期末余额 7,123,416.46 元。

I、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其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 697,600.08 元，期末余额为 3,356,266.30 元。

J、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其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 830,917.92 元，期末余额为 5,421,084.38 元。

K、2017 年 9 月，根据鞍山市财政局《关于下达 2017 年中央基建投资预算（拨款）的通知》（鞍财指经〔2017〕582 号），福鞍机械收到鞍山经济开发区管理委员会财政局发放的中央基建投资项目资金 837 万元，对应项目名称为“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”。根据上述文件，福鞍机械共计将取得 2,512 万元资金支持，剩余 1,675 万元尚未拨付。本年将已取得的专项资金计入递延收益，待项目完工后进行摊销。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00	19,950,901.00				19,950,901.00	219,950,901.00

其他说明：

本期股本变动情况参见十一节财务报告三.1

## 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	311,692,834.23		599,949,779.09
合计	288,256,944.86	311,692,834.23	--	599,949,779.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司非公开发行人民币普通股（A股）19,950,901股，每股发行价为17.19元，募集资金扣除发行费用后，其中19,950,901.00元计入股本，311,692,834.23元计入资本公积。

**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	626,679.29	--	26,096,983.63
合计	25,470,304.34	626,679.29	--	26,096,983.63

**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	8,892,216.10	34,407,718.83
减：提取法定盈余公积	626,679.29	2,591,507.74
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	135,470,247.69	139,204,710.88

**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	280,915,402.09	237,924,668.28	337,284,134.41	262,203,933.21
其他业务	32,745,676.62	25,820,564.21	8,663,519.40	3,628,167.04
合计	313,661,078.71	263,745,232.49	345,947,653.81	265,832,100.25

## 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	377,162.28	721,995.86
教育费附加	269,401.67	515,689.63
资源税		
房产税	1,781,680.53	1,093,040.14
土地使用税	1,524,987.24	1,016,658.16
印花税	509,191.30	51,849.73
合计	4,462,423.02	3,506,167.91

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准参见第十一节财务报告六、税项

## 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	2,405,480.66	1,900,454.02
出口代理费	875,004.30	1,288,446.65
职工薪酬	924,735.96	798,551.03
修理费	707,613.86	907,164.77
展览费	311,199.25	530,134.54
差旅费	238,272.30	185,456.26
业务招待费	154,350.39	329,463.12
其他	396,039.74	945,960.75
合计	6,012,696.46	6,885,631.14

## 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	7,843,177.44	6,925,535.83
研发费用	6,642,539.75	5,612,600.60
办公费用	1,196,366.65	1,551,194.18
无形资产摊销	946,960.82	1,326,609.44
取暖费	781,477.31	362,370.68
差旅费	596,843.42	576,377.87
维修费	588,903.07	358,050.85
折旧费用	526,680.01	490,888.34

业务招待费	193,769.96	333,892.66
税费	133,376.41	2,021,322.84
其他	2,311,926.32	2,830,152.73
合计	21,762,021.16	22,388,996.02

**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	13,989,240.06	12,877,462.28
减：利息收入	-653,202.41	-643,383.26
承兑汇票贴息	246,022.94	894,174.28
汇兑损益	3,378,630.24	-6,059,797.27
手续费及其他	878,212.11	1,395,219.07
合计	17,838,902.94	8,463,675.10

**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	-2,744,401.18	1,832,543.36
二、存货跌价损失	2,702,020.49	1,273,507.04
合计	-42,380.69	3,106,050.40

**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		5,376,926.84	
不需支付款项	865,000.00	349,000.00	865,000.00
其他	172,076.36	--	172,076.36
合计	1,037,076.36	5,725,926.84	1,037,076.36

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
科学技术专项资金形成资产本期摊销		637,199.88	与资产相关
购置设备财政补贴形成资产本期摊销		1,673,000.04	与资产相关
科技创新重大专项计划资金形成资产本期摊销		697,600.08	与资产相关
拆迁补偿款形成资产部分本期摊销		712,787.04	与资产相关
产业集群服务平台项目资产形成资产本期摊销		830,917.92	与资产相关
国有土地转让补助资金本期摊销		64,957.80	与资产相关
基础配套设施建设资金补贴形成资产本期摊销		10,800.00	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形成资产本期摊销		409,000.08	与资产相关
外贸出口专项资金		296,800.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		43,864.00	与收益相关
合计		5,376,926.84	/

其他说明:

适用 不适用

## 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
罚款及滞纳金	319,533.86	490.27	319,533.86
合计	319,533.86	490.27	319,533.86

## 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	999,628.97	5,777,677.84
递延所得税费用	-469,345.32	1,014,987.30
合计	530,283.65	6,792,665.14

## (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	9,396,712.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,409,506.94
子公司适用不同税率的影响	-270,259.64
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	147,844.63
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	-555,672.41
其他	-201,135.87
所得税费用	530,283.65

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
往来款	7,663,628.48	2,031,351.42
政府补助	3,924,509.00	340,664.00
银行承兑汇票、信用证保证金	100,000.00	11,583,040.81
合计	11,688,137.48	13,955,056.23

## (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
往来款	11,142,226.36	916,075.85
费用支出	11,884,663.69	10,115,481.98
营业外支出	319,533.86	469.45
银行承兑汇票、信用证保证金	3,617,741.68	
合计	26,964,165.59	11,032,027.28

## (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
与资产相关的政府补助	8,370,000.00	--
利息收入	554,025.29	603,086.59
合计	8,924,025.29	603,086.59

## (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	--	87,000.00
合计		87,000.00

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,866,429.31	34,407,718.83
加：资产减值准备	-42,380.69	3,106,050.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,535,389.17	51,933,736.38
无形资产摊销	946,960.82	1,326,609.44
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）	-183,997.87	290,085.59
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）	16,813,845.01	6,301,578.42
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）	-469,345.32	1,014,987.30
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）	-31,508,284.06	-37,044,534.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,258,561.74	-42,773,072.20

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	93,425,859.53	4,982,387.86
其他	-8,335,399.06	5,683,504.16
经营活动产生的现金流量净额	8,790,515.10	29,229,051.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	215,421,837.41	84,232,613.53
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	131,189,223.88	(10,910,975.75)

## (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	215,421,837.41	84,232,613.53
其中：库存现金	1,780.54	1,621.43
可随时用于支付的银行存款	215,420,056.87	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	215,421,837.41	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
其他货币资金	28,540,877.12	用于票据担保
合计	28,540,877.12	/

## 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	537,223.40	6.5342	3,510,325.14
欧元	115,022.37	7.8023	897,439.04
应收账款			
其中：美元	6,517,301.98	6.5342	42,585,354.60
欧元	81,929.00	7.8023	639,234.64
应付账款			
其中：欧元	300,000.00	7.8023	2,340,690.00

### (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

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿款	712,787.04	其他收益	712,787.04
购置设备财政补贴	663,000.12	其他收益	663,000.12
基础配套设施建设资金补贴	10,800.00	其他收益	10,800.00
U9-ERP 系统补贴	91,667.18	其他收益	91,667.18
高档铸钢件机械加工项目预算（拨款）	789,999.96	其他收益	789,999.96
转让土地补助金	64,957.80	其他收益	64,957.80
超临界耐热钢复杂大型铸件和大型汽轮机	417,750.08	其他收益	417,750.08

耐热钢缸体、阀体高端铸件项目科学技术专项资金			
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	409,000.08	其他收益	409,000.08
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	697,600.08	其他收益	697,600.08
产业集群发展专项资金	830,917.92	其他收益	830,917.92
生产首台(套)重大技术装备奖励金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
提升质量争创名牌奖励资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
外贸出口专项资金	201,200.00	其他收益	201,200.00
企业国际市场开拓专项资金	193,309.00	其他收益	193,309.00
科技资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
辽宁省装备制造业标准化试点项目经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
创新创业大赛奖励金	30,000.00	其他收益	30,000.00

## 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

#### 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	100.00		设立
金利华仁	鞍山	鞍山	经贸业	100.00		设立
兴奥燃气	鞍山	鞍山	燃气销售	100.00		设立
福鞍燃机	鞍山	鞍山	制造业	79.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福鞍燃机	21%	-25,786.79	0	-25,786.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福鞍燃机	920,062.87	5,440,521.94	6,360,584.81	6,483,379.05		6,483,379.05						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福鞍燃机	0	-122,794.24		4,934,981.38				

## (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 62.77%（2016 年：69.15%）；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%（2016 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 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 4,550.13 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 6,002.62 万元）。

期末本公司持有的金融资产、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			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	24,396.27	--	--	24,396.27
应收票据	4,984.90	--	--	4,984.90
应收账款	29,083.90	--	--	29,083.90
其他应收款	10.20	--	--	10.20
<b>金融资产合计</b>	<b>58,475.27</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>58,475.27</b>
金融负债：				
短期借款	19,500.00	--	--	19,500.00
应付票据	6,206.04	--	--	6,206.04
应付账款	6,160.28	--	--	6,160.28
应付利息	30.74	--	--	30.74
其他应付款	162.04	--	--	162.04
<b>金融负债合计</b>	<b>32,059.10</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>32,059.10</b>

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			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	10,915.50	--	--	10,915.50
应收票据	4,523.99	--	--	4,523.99
应收账款	24,553.19	--	--	24,553.19
其他应收款	43.13	--	--	43.13
<b>金融资产合计</b>	<b>40,035.81</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>40,035.81</b>
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	406.47	--	--	406.47
一年内到期的非流动负债	3,000.00	--	--	3,000.00
<b>金融负债合计</b>	<b>37,195.66</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>37,195.66</b>

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	19,500.00	22,500.00
其中：短期借款	19,500.00	22,500.00
<b>合 计</b>	<b>19,500.00</b>	<b>22,500.00</b>
浮动利率金融工具		
金融资产	24,396.27	10,915.50
其中：货币资金	24,396.27	10,915.50
金融负债	--	3,000.0
其中：长期借款	--	--
一年内到期的长期借款	--	3,000.0
<b>合 计</b>	<b>24,396.27</b>	<b>7,915.5</b>

于 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将增加或减少约 102.79 万元（2016 年 12 月 31 日：31.02 万元）。

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 2017 年 12 月 31 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	46,095,679.74	67,085,724.99	--	542,331.19
欧元	1,536,673.68	475,306.32	2,340,690.00	931,258.01
<b>合 计</b>	<b>47,632,353.42</b>	<b>67,561,031.31</b>	<b>2,340,690.00</b>	<b>1,473,589.20</b>

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 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的货币资金、应收账款及应付账款，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 384.98 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 12 月 31 日，本公司（合并口径）的资产负债率为 28.89%（2016 年 12 月 31 日：39.19%）。

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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	鞍山市	投资管理	50,000	55.43	55.43

本企业最终控制方是吕世平

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司之子公司福鞍机械、金利华仁、兴奥燃气、福鞍燃机情况参见第一节财务报告九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
辽宁福鞍国际贸易有限公司	同一实际控制人
福鞍德国有限公司 (Fu-An Germany GmbH)	同一实际控制人
北京沃尔德沃克科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员直接控制的其他公司
辽宁能源环境工程技术有限公司	关键管理人员控制的其他公司
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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京沃尔德沃克科技有限公司	货物采购	1,217,948.72	
辽宁福鞍国际贸易有限公司	货物采购	1,132,478.63	
福鞍德国有限公司 (Fu-An Germany GmbH)	货物采购	273,236.55	

详见第五节、十四（一）3

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福鞍德国有限公司 (Fu-An Germany GmbH)	货物销售	33,582.71	

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
辽宁能源环境工程技术有限公司	房屋、土地	213,937.66	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

详见第五节十四（一）3

#### (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	3,000.00	2018.08.22	2020.08.21	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
吕世平	3,000.00	2018.03.21	2020.03.20	否
福鞍控股、吕世平	2,000.00	2018.05.05	2020.05.04	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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福鞍控股	1,200.00	2017.10.24	2017.11.23	
福鞍控股	800.00	2017.10.24	2017.11.29	
福鞍控股	1,200.00	2017.10.25	2017.11.29	
拆出				

#### (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	145.26	160.19

#### (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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	辽宁能源环境工程技术有限公司	213,937.66	

**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

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	28,751,177.45	118,510,147.45

本公司与鞍山胜天燃机有限公司、俄罗斯联邦公民阿努罗夫. 尤里. 米哈伊洛维奇、俄罗斯联邦公民亚尔马克. 尼古拉. 弗拉基米洛维奇共同设立福鞍燃机，根据福鞍燃机公司章程，本公司持股 79.00%，认缴出资额 7,900 万元，于 2057 年 6 月 30 日前一次性缴付。

截至 2017 年 12 月 31 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、4（3）关联担保情况。

### (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

截至 2017 年 12 月 31 日止，除以上事项外，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 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

2018 年 4 月 9 日，本公司董事会发布《关于重大资产重组停牌的公告》（公告编号：2018-007），本公司正在筹划资产置换事项，资产置换标的方为辽宁冶金设计研究院有限公司，该公司系辽宁中科环境监测有限公司全资子公司，辽宁中科环境监测有限公司系公司控股股东福鞍控股全资子公司。该笔资产置换事项对本公司构成关联交易，并构成重大资产重组。由于尚处于论证阶段，存在不确定性。

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,299,263.52
-----------	--------------

公司 2017 年度股利分配预案尚需提交 2017 年度股东大会审议通过。

### 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 2018 年 4 月 24 日止，本公司新增借款 6,000.00 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

## (1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	财政拨款	14,674,187.30	--	712,787.04	- -	13,961,400.26	其他收益	与资产相关

购置设备财政补贴	财政拨款	2,351,414.95	--	663,000.12	-	1,688,414.83	其他收益	与资产相关
基础配套设施建设资金补贴	财政拨款	477,900.00	--	10,800.00	-	467,100.00	其他收益	与资产相关
U9-ERP 系统补贴	财政拨款	91,667.18	--	91,667.18	-	-	其他收益	与资产相关
高档铸钢件机械加工项目预算(拨款)	财政拨款	4,484,800.18	--	789,999.96	-	3,694,800.22	其他收益	与资产相关
转让土地补助金	财政拨款	2,944,755.65	--	64,957.80	-	2,879,797.85	其他收益	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	财政拨款	1,230,183.58	--	417,750.08	-	812,433.50	其他收益	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	财政拨款	7,532,416.54	--	409,000.08	-	7,123,416.46	其他收益	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	财政拨款	4,053,866.38	--	697,600.08	-	3,356,266.30	其他收益	与资产相关
产业集群发展专项资金	财政拨款	6,252,002.30	--	830,917.92	-	5,421,084.38	其他收益	与资产相关
中央基建投资项目资金	财政拨款	--	8,370,000.00	--	-	8,370,000.00	其他收益	与资产相关
合计		44,093,194.06	8,370,000.00	4,688,480.26	-	47,774,713.80	--	--

说明:

A、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908.9万元，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 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入),本期摊销 531,007.08 元,期末余额 6,372,084.93 元。

2009 年 10 月,支付土地出让金 909 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 908.9 万元,计入递延收益,按照形成资产的摊销年限 50 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入),本期摊销 181,779.96 元,期末余额 7,589,315.33 元。

B、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 万元,计入递延收益,按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入)。本期摊销 230,000.04 元,期末余额为 421,666.38 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 万元,计入递延收益,按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入)。本期摊销 275,000.04 元,期末余额为 604,101.58 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 万元,计入递延收益,按形成资产的折旧年限 10 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入)。本期摊销 53,000.04 元,期末余额为 68,212.52 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 105 万元,计入递延收益,并按照购置资产的折旧年限平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入)。本期摊销 105,000.00 元,期末余额为 594,434.35 元。

C、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 万元,计入递延收益。按对应资产的使用年限 50 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入)。本期摊销 10,800.00 元,期末余额 467,100.00 元。

D、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 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 年平均摊销计入其他收益(以前年度计入营业外收入)。本期摊销 91,667.18 元,已摊销完毕。

E、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 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 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 789,999.96 元，期末余额 3,694,800.22 元。

F、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 321 万元，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其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 64,957.80 元，期末余额 2,879,797.85 元。

G、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 万元。其中，380 万元按购置相关资产的使用年限进行摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 417,750.08 元，期末余额 812,433.50 元；20 万元为与研发费用有关的款项，2014 年发生相关研发费用 50 万元，并于当年将此部分全部转入营业外收入。

H、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 818 万元，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 年平均摊销计入其他收益（以前年度计入营业外收入）。本期摊销 409,000.08 元，期末余额 7,123,416.46 元。

I、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其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 697,600.08 元，期末余额为 3,356,266.30 元。

J、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其他收益（以前年度计入营业外收入），本期摊销 830,917.92 元，期末余额为 5,421,084.38 元。

K、2017 年 9 月，根据鞍山市财政局《关于下达 2017 年中央基建投资预算（拨款）的通知》（鞍财指经〔2017〕582 号），福鞍机械收到鞍山经济开发区管理委员会财政局发放的中央基建投资项目资金 837 万元，对应项目名称为“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”。根据上述文件，福鞍机械共计将取得 2,512 万元资金支持，剩余 1,675 万元尚未拨付。本年将已取得的专项资金计入递延收益，待项目完工后进行摊销。

## 2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
生产首台（套）重大技术装备奖励金	财政拨款	--	3,000,000.00	其他收益	与收益相关
提升质量争创名牌奖励资金	财政拨款	--	400,000.00	其他收益	与收益相关
外贸出口专项资金	财政拨款	296,800.00	201,200.00	其他收益	与收益相关
企业国际市场开拓专项资金	财政拨款	--	193,309.00	其他收益	与收益相关
科技资金	财政拨款	--	70,000.00	其他收益	与收益相关
辽宁省装备制造业标准化试点项目经费	财政拨款	--	30,000.00	其他收益	与收益相关
创新创业大赛奖励金	财政拨款	--	30,000.00	其他收益	与收益相关
外经贸发展专项资金	财政拨款	43,864.00	--	营业外收入	与收益相关
合计		340,664.00	3,924,509.00		

说明：

A、根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付鞍山经济开发区首台（套）重大技术装备专项资金的通知》（鞍经财指〔2017〕374 号），本公司于 2017 年 12 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的生产首台（套）重大技术装备奖励金 300 万元。

B、根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2017 年度提升质量争创名牌奖励资金的通知》（鞍经财指〔2017〕375 号），本公司于 2017 年 12 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2017 年提升质量争创名牌奖励资金 40 万元。

C、根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2015 年度外贸出口专项资金的通知》（鞍经财指〔2017〕276 号），本公司于 2017 年 10 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2015 年外贸出口专项资金 20.12 万元。

D、根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2016 年度企业国际市场开拓专项资金的通知》（鞍经财指〔2017〕288 号），本公司于 2017 年 10 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2016 年国际市场开拓专项资金 136,735.00 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资金的通知》（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 年国际市场开拓专项资金 56,574.00 元。

E、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 年科技资金 5 万元。

根据鞍山经济开发区管理委员会财政局《关于拨付 2017 年科技专项资金的通知》（鞍经财指〔2017〕242 号），本公司于 2017 年 9 月收到鞍山经济开发区管理委员会财政局拨付的 2017 年科技资金 2 万元。

F、根据辽宁省质量技术监督局、辽宁省工业和信息化委员会《关于下达省级装备制造业标准化试点项目（第一批）的通知》（辽质监联〔2017〕66 号），本公司于 2017 年 9 月收到辽宁省质量技术监督局拨付的标准化工作经费 3 万元。

G、根据鞍山市科学技术局《关于表彰第一届鞍山创新创业大赛获奖项目及组织单位的决定》（鞍科发〔2017〕15 号），福鞍机械轨道交通机车转向架的智能制造项目于 2017 年 9 月收到创新创业大赛奖励金 3 万元。

## 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	277,205,296.63	100.00	19,554,182.17	7.05	257,651,114.46	236,211,085.26	100.00	20,764,002.95	8.79	215,447,082.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	277,205,296.63	/	19,554,182.17	/	257,651,114.46	236,211,085.26	/	20,764,002.95	/	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	235,279,800.61	11,763,990.03	5.00
1 至 2 年	36,948,164.11	3,694,816.41	10.00
2 至 3 年	1,170,000.00	351,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	125,912.36	62,956.18	50.00
4 至 5 年	3,681,419.55	3,681,419.55	100.00
5 年以上			
合计	277,205,296.63	19,554,182.17	257,651,114.46

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-1,209,820.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

其中重要的应收账款核销情况

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

**(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	91,980,871.42	100.00	4,600,893.57	5.00	87,379,977.85	31,790,840.69	100.00	1,589,542.03	5.00	30,201,298.66
合计	91,980,871.42	/	4,600,893.57	/	87,379,977.85	31,790,840.69	/	1,589,542.03	/	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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	91,943,871.42	4,597,193.57	5.00
1 至 2 年	37,000.00	3,700.00	10.00
合计	91,980,871.42	4,600,893.57	87,379,977.85

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 3,011,351.54 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	91,878,894.98	31,359,500.69
租金		233,340.00
押金、保证金	92,000.00	198,000.00
其他	9,976.44	
合计	91,980,871.42	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	86,688,894.98	1年以内	94.25	4,334,444.75
福鞍燃机	往来款	5,150,000.00	1年以内	5.60	257,500.00
中国医科大学附属第一医院鞍山医院	押金	92,000.00	2年以内	0.10	6,450.00
兴奥燃气	往来款	40,000.00	1年以内	0.04	2,000.00
其他	其他	9,976.44	1年以内	0.01	498.82
合计	/	91,980,871.42	/	100.00	4,600,893.57

## (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	112,748,252.64		112,748,252.64	104,659,279.64		104,659,279.64

合计	112,748,252.64	112,748,252.64	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		
兴奥燃气	--	8,088,973.00	--	8,088,973.00		
福鞍燃机	--	--	--	--		
合计	104,659,279.64	8,088,973.00	--	112,748,252.64		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□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	266,253,039.95	224,312,870.49	304,786,289.16	243,763,047.47
其他业务	32,749,105.19	25,820,564.21	8,839,539.17	3,800,586.81
合计	299,002,145.14	250,133,434.70	313,625,828.33	247,563,634.28

**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	183,997.87	
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）	8,612,989.26	
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	717,542.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,496,855.16	
少数股东权益影响额		
合计	8,017,674.47	

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	1.26	0.0437	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.0043	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的年度报告
备查文件目录	二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	四、报告区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：2018 年 4 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用