

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 2019 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、公司负责人石鹏、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2019年度利润分配方案如下：拟以股权登记日总股本307,026,264股为基数，按照每10股现金分红1.65元(含税)，利润分配总额50,659,333.56元，占归属于上市公司净利润44.42%。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

本预案已由公司三届董事会二十六次会议审议通过，尚需提交2019年度股东大会审议。

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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	181

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
设计院	指	辽宁冶金设计研究院有限公司
中科环境	指	辽宁中科环境监测有限公司
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本集团	指	辽宁福鞍重工股份有限公司及子公司

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	石鹏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦帅	尹晨阳
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	0412-8437608	0412-8492100
传真	0412-8492100	0412-8492100
电子信箱	qinshuai9335@163.com	394703229@qq.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 号赛特大厦
	签字会计师姓名	倪军、马雪艳
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	第一创业证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层
	签字的财务顾问主办人姓名	付林、李兴刚
	持续督导的期间	2019 年 8 月 7 日至 2020 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	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	835,579,882.90	672,395,766.03	335,359,967.73	24.27%	313,661,078.71
归属于上市公司股东的净利润	114,038,536.64	90,449,530.35	9,378,162.34	26.08%	8,892,216.10
归属于上市公司股东的	57,583,276.51	1,956,964.56	1,956,964.56	2,842.48%	874,541.63

扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	51,724,556.92	-76,907,581.97	-53,316,003.11	-167.26%	17,160,515.10
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,319,260,923.12	1,214,759,386.11	987,546,810.23	8.60%	981,467,911.41
总资产	1,966,135,477.72	1,731,086,508.57	1,389,845,152.69	13.58%	1,380,239,168.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.3714	0.2946	0.0426	26.07%	0.0437
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2247	0.0089	0.0089	2,424.72%	0.0043
加权平均净资产收益率(%)	8.73	7.72	0.95	增加1.01个百分点	1.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.41	0.20	0.20	增加4.21个百分点	0.12

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

2019年8月3日,公司发布《关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》,本次重大资产重组涉及的标的资产已全部完成股权过户的工商变更登记手续。公司此次合并属同一控制下企业合并,根据相关规定,对公司2018年数据进行追溯调整。公司于2020年4月27日召开公司第三届第二十六次董事会会议审议通过了《关于同一控制下企业合并对追溯调整财务数据的议案》,具体调整见公司发布的议案。

2019年8月3日,公司发布《关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》,本次重大资产重组涉及的标的资产已全部完成股权过户的工商变更登记手续。公司此次合并属同一控制下企业合并,根据相关规定,对公司2018年数据进行追溯调整。公司于2020年4月27日召开公司第三届第二十六次董事会会议审议通过了《关于同一控制下企业合并对追溯调整财务数据的议案》,具体调整见公司发布的议案。

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、2019 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	150,830,572.35	223,811,387.28	196,423,757.52	264,514,165.75
归属于上市公司股东的净利润	14,668,557.99	28,357,985.76	35,375,970.18	35,636,022.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,169,993.52	131,908.47	18,916,706.89	37,364,667.63
经营活动产生的现金流量净额	19,017,119.51	-28,256,611.95	31,930,678.86	29,033,370.50

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2019 年 8 月 3 日，公司发布《关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》，本次重大资产重组涉及的标的资产已全部完成股权过户的工商变更登记手续。公司此次合并属同一控制下企业合并，根据相关规定，对公司 2018 年、2019 上半年数据进行追溯调整。公司于 2020 年 4 月 27 日召开公司第三届第二十六次董事会会议审议通过了《关于同一控制下企业合并对追溯调整财务数据的议案》，追溯调整 2018 年相关数据。

公司 2019 年第一季度、第二季度营业收入、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量净额均追溯调整为同控合并后数据，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润未发生变化。公司 2019 年第一季度、第二季度相关数据追溯调整，将在审议 2020 年第一季度、第二季度报告中一并进行审议。

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-11,232.18		3,070,233.98	183,997.87

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,385,888.97		4,531,801.94	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	49,681,376.77		81,071,368.01	
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
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	415,931.24		25,424.05	717,542.50
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	-540,000.00			
所得税影响额	-1,476,704.67		-206,262.19	-1,496,855.16
合计	56,455,260.13		88,492,565.79	8,017,674.47

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

(一) 主要业务

公司主要从事重大技术装备配套大型铸钢件的生产和销售。公司产品按照用途可以分为火电设备铸件、水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、增能器、导叶等；轨道交通产品：内燃机转向架、矿用卡车轮毂、架体等。

公司子公司辽宁冶金设计研究从事的主要业务为烟气治理工程服务和能源管理工程服务，主要业务涵盖烟气治理和能源管理两大领域。烟气治理方面，设计研究院主要面向燃煤火力发电厂、市政供暖公司燃煤锅炉、钢铁行业冶金系统球团、烧结等提供配套的烟气治理工程设计服务、工程总承包服务、运营服务，主要涉及脱硫、脱硝、除尘等领域。能源管理方面，设计研究院主要面向化工、钢铁等高耗能行业，提供热电联产及环保方面的工程设计服务、工程总承包服务。同时，设计研究院面向火电、化工、钢铁等行业提供设计咨询服务。

(二) 经营模式

公司在报告期内经营模式未发生变化，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。

子公司设计研究院是典型的技术型轻资产公司，形成了以研发设计为核心的竞争力，在环保工程领域开展业务的模式主要包括工程总承包（EPC 模式）、托管 运营模式、设计咨询模式。

1、销售模式

(1) 招投标模式

设计研究院获取项目的方式包括招投标方式和直接委托方式。

对于必须按照《招标投标法》进行招投标的项目，设计研究院的销售流程如下：

设计研究院在对工程招标信息进行分析筛选后，根据招标文件和技术要求，按 EPC 工程总承包模式投标，中标后进行合同签订和整体系统设计和采购、安装调试。作为以研发、设计为核心

竞争力的工程总承包类企业，设计研究院的工程总承包的营销模式是典型的技术营销模式，具体过程分为项目接触期和项目招投标期。

（2）托管运营模式

设计研究院为业主提供脱硫、脱硝、除尘装置运营服务，服务内容主要包括对业主拥有的烟气治理装置提供运营及常规维护，主要包括全面运营、检修、升级及维护业主的烟气处理系统，以达到烟气排放的指标。设计研究院与业主签订运营合同之后，根据不同烟气治理的装置以及相关的烟气排放需求，在项目现场组建项目部，由设计研究院任命项目经理，经授权全面负责对项目的运营进行管理。项目经理分别抽调采购部和工程部相应人员充实进入项目部，负责材料采购、运营等业务。设计研究院各部门按照项目要求及时配置相关人员组成工作小组配合项目运作。

运营项目开展后，项目现场需要安排人员每天对运营数据进行观测以及材料消耗。采购人员根据运营的材料要求以及人员安排要求，对外采购和部分人力外包。

（3）设计咨询模式

设计研究院同时提供设计咨询服务。设计研究院人员根据客户的要求，提供设计服务，根据签订的技术协议和工程要求，设计研究院对工程开展详细设计服务。

2、采购模式

设计研究院目前有材料采购和工程分包两种采购模式。

对于材料采购，设计研究院的采购模式如下：

设计研究院采购部根据建造项目和运营的采购需求，制定采购计划，面向市场采购，主要采购方式如下：

（1）比价采购：对于维修、维护等小量原材料以及备品备件等小额标准件设备，设计研究院采用比价采购方式，即在合格供应商范围内，公司根据价格、质量、服务等采取货比三家的办法确定供应商。

（2）招标采购模式：对于非标设备及大额通用设备和大宗材料，在存在多家供货方的情况下设计研究院采用招标方式实施采购。

（3）定向采购模式：为保证设备质量、确保项目工期，设计研究院与部分核心设备供应商长期合作，保证采购设备的品质、价格、供货期和售后服务。对于工程分包，设计研究院的采购方式如下：设计研究院施工分包商通过邀标和议标方式确定。根据近期市场价格情况，设计研究院首先对施工分包价格进行测算，形成施工分包参考价。邀标/议标过程中，施工单位在满足邀标/议标资质、资格条件的前提下，设计研究院对施工单位投标材料进行专业评审，在施工分包参考价的基础上，综合考虑分包单位报价，最终确定施工分包商，确保施工价格公允、合理。

3、生产模式

（1）工程总承包（EPC 模式）

EPC 为环保工程行业总承包业务的普遍模式。EPC 即服务商承担系统的规划设计、土建施工、设备采购、设备安装、系统调试、试运行，并对建设工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最后将系统整体移交业主运行。

工程总承包是指设计研究院根据用户特定需求，完成工程承包的整体方案设计、物资采购、工程施工、调试，最终经验收合格后交付用户运行，以达到用户减排节能的目的。

（2）运营阶段的服务模式

托管运营即提供烟气治理的服务商与业主签订托管运营协议，服务商以托管方式进行运营管理和日常维护，保证系统运行正常，节能和减排指标达到相关标准，在服务期内定期向业主收取服务费用。一般而言，托管运营服务通常在服务商承担了系统建设任务的工程上进行。

（三）行业情况

1、铸造板块

铸造行业是机械整机的基础产业，在供给侧改革、绿色制造政策激励下，必将重回行业健康发展的轨道。铸造业是多种机械装备的刚需品。目前，由于产线过剩和环保的要求，大部分地区已停止铸造新增产线的审批；现有的铸造产线，工信部和中国铸业协会正在制定并将要发布“铸造行业大气排放标准”，其核心内容是：强制推行“无组织排放向有组织排放”转变，“排出口末端全时段监测”，核定“铸业企业排放量指标限制”，这些措施的实施，必将使铸造企业新增环保措施、加大环保设施改造升级，产生巨额投入和增加环保设备运行，从而导致成本大幅上升，淘汰落后产能，使绿色环保、合规的铸造企业发展空间进一步扩展。在目前全国近 2.5 万家铸造企业基础上，预计 5 年内，保留 1.5 万家左右，使铸造企业经营回到良性盈利周期，公司作为“全国绿色铸造示范企业”，必将显著受益。

2、环保领域

设计研究院开展业务所涉及的领域主要分为燃煤非电领域和燃煤发电领域。其中燃煤非电领域主要涉及燃煤工业锅炉改造、钢铁、建材（主要包括平板玻璃、陶瓷、砖瓦等行业），燃煤发电领域主要涉及煤电行业。

1）非电领域脱硫脱硝除尘业务市场前景

与国家已经基本完成超低排放指标的燃煤发电领域相比，非电领域的超低排放改造存在着巨大的市场空间。非电领域主要包括燃煤工业锅炉、钢铁、建材等行业。2018 年全国环境保护工作会议上，国家提出要启动钢铁行业的超低排放改造，加强重点行业挥发性有机物治理，开展“散乱污”企业及集群全面排查整治。随着钢铁等非电行业排放标准的出台以及政策的陆续落地，非电领域的市场潜力巨大。

（1）燃煤工业锅炉改造

我国燃煤工业锅炉保有量大，分布广，能耗高，污染重，能效和污染控制整体水平与国外相比有一定的差距，节能减排潜力巨大。2018 年各地区将加快淘汰 10 蒸吨及以下燃煤小锅炉，全面启动城市建成区 35 蒸吨及以下燃煤锅炉淘汰工作。到 2020 年，空气质量不达标地区要淘汰

10 蒸吨以下的工业燃煤锅炉，其他区域保留下来的锅炉要达到超低排放限值的要求。2017 年 6 月，中国环保部发布了《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》等 20 项国家污染物排放标准修改单（征求意见稿）意见的函，明确提出修改工业大气污染物排放标准，提高了相关排放限值，因此，全国非电行业大气治理需求有望在未来几年快速释放。根据中国产业信息网发布的“部分工业行业大气治理‘十三五’建造市场空间测算”，到 2021 年底，燃煤工业锅炉改造的市场空间将达到 467 亿元。

（2）钢铁、平板玻璃、陶瓷、砖瓦、水泥等行业治理

根据《钢铁企业超低排放改造工作方案（征求意见稿）》，重点推进粗钢产能 200 万吨及以上的钢铁企业实施超低排放改造，力争 2020 年底前完成钢铁产能改造 4.8 亿吨，2022 年底前完成 5.8 亿吨。结合《大气行业：钢铁行业超低排放改造整体市场空间超 1,000 亿元》的相关数据，为了达到《钢铁企业超低排放改造工作方案（征求意见稿）》的相关标准，钢铁环保投入约为 177.04 元/吨，因此，到 2022 年底，钢铁企业实施超低排放改造的市场空间约为 1,026.83 亿元。

除钢铁行业外，平板玻璃、陶瓷、砖瓦、水泥等行业作为大气污染物的排放大户，其烟气治理的市场空间合计可达到 607-641 亿元。

综上，钢铁行业、平板玻璃行业、陶瓷、砖瓦、水泥等行业的烟气治理市场空间合计超过 1,600 亿元。

2）煤电行业脱硫脱硝除尘业务市场前景和竞争格局

中国的烟气治理市场由两大细分市场组成：燃煤电厂的脱硫脱硝除尘工程市场和脱硫脱硝除尘运营市场。

两大细分市场由两类主要市场参与者参与经营：电厂背景公司及独立公司。电厂背景公司指控股股东是发电集团的公司。一般而言，电厂背景公司的脱硫脱硝除尘项目大多来自其相关联的发电集团。独立公司指并无被任何电力集团控制的私营公司。设计研究院属于独立公司，主要为燃煤电厂提供脱硫脱硝除尘工程设计、总承包和运营服务。

（1）脱硫脱硝除尘工程市场前景

燃煤发电领域的脱硫脱硝除尘工程需求主要来自于以下三个方面：

①新建煤电机组的脱硫脱硝除尘建设需求

2017 年，我国煤电装机容量 9.81 亿 kw，根据中电联预测，到 2020 年我国煤电装机容量将达到 11.67 亿 kw。

根据测算，2018~2020 年需新建煤电机组 1.86 亿 kw，按照脱硫系统造价 150 元/kw，脱硝系统 100 元/kw，除尘系统 100 元/kw 测算，即脱硫脱硝除尘系统 350 元/kw，到 2020 年底，新建机组的脱硫脱硝除尘投资需求为 651 亿元。

②尚未安装脱硫脱硝除尘装置的老机组的建设需求

根据中电联数据，截至 2017 年末，未安装脱硫装置的煤电机组大约有 0.60 亿 kw，假设该部分机组同时还未安装脱硝除尘装置，按照脱硫脱硝除尘系统造价 350 元/kw 测算，到 2020 年底，老机组的脱硫脱硝除尘的投资需求约为 210 亿元。

③已经安装脱硫脱硝除尘装置的老机组的更新改造需求

2011 年，我国发布了更为严格的火电厂大气污染物排放标准，将二氧化硫的排放限值降低到 100mg/m³，其中重点地区为 50mg/m³。为达到新的排放标准，有一批老机组需要更新改造。

截至 2017 年末，我国已经安装脱硫脱硝除尘装置的煤电机组大约 9.21 亿 kw，保守估计其中 20%需要更新改造，按照改造均价 175 元/kw 测算，到 2020 年底，老机组更新改造的脱硫脱硝除尘工程的工程投资需求约为 322.35 亿元。

综上所述，预计到 2020 年底，我国煤电领域脱硫脱硝除尘工程投资需求约为 1,183.35 亿元。

（2）煤电行业脱硫脱硝运营前景

根据国家发展改革委员会颁布的《燃煤发电机组环保电价及环保设施运行监管办法》，燃煤发电机组必须按规定安装脱硫、脱硝和除尘环保设施，其上网电量在现行上网电价基础上执行脱硫、脱硝和除尘电价加价等环保电价政策。目前，脱硫电价加价标准为每千瓦时 1.5 分钱，脱硝电价为 1 分钱，除尘电价为 0.2 分钱。即脱硫脱硝除尘每千瓦时加价 2.7 分钱。根据中电联发布的《中国电力行业年度发展报告 2018》，2017 年燃煤发电量为 41,498 亿千瓦时，假设未来燃煤发电量保持不变，每年燃煤发电脱硫脱硝除尘运营的补贴为 1,120.45 亿元。

3）能源管理行业前景

根据中研普华研究院的预测，2018 年全国热电联产总装机容量预计达到 4.3 亿千瓦、2020 年预计达到 6.3 亿千瓦。据此，2019 年、2020 年期间，全国需要每年增加热电联产机组容量约 1 亿千瓦。目前我国热电联产机组平均报价约 6,000 元/千瓦，每年市场投资额为 6,000 亿元。

4）行业利润水平变动趋势和变动原因

（1）烟气治理行业

烟气治理行业利润水平呈现发展初期利润率很高，然后先下降后回升的局面，在工程成本没有异常变化的情况下，行业利润率水平变动主要取决于如下因素：

一是行业供求关系的变化。由于行业进入门槛低、需求旺盛，大批烟气治理公司的进入降低了烟气治理工程单位价格，近年来，一些技术水平低、无法抵御市场风险的企业开始退出烟气治理市场，烟气治理工程单位价格在步入历史低谷后开始出现了回升。

二是行业技术水平的变化。烟气治理技术入门门槛较低，大部分企业在购买了国外烟气治理公司的技术使用权之后即可从事相应业务。尽管需求在该阶段很充分，但是行业利润水平仍由于竞争不断加剧而下降。近年来，行业市场重心逐渐向非电领域脱硫设施改造运营等领域转移，这些业务相对于烟气治理新建工程技术含量更高，因此行业利润率也开始回升。随着国家超低排放要求政策的出台，烟气治理行业技术需求进一步提升，高技术要求也导致行业利润率回升。

三是业主认识的变化。近年来，由于一些烟气治理工程在投运以后长期达不到预期的脱硫效率目标，业主开始意识到盲目选择报价较低的烟气治理公司存在一定风险，应综合考虑品牌声誉、技术水平、售后服务等多方面因素，从而工程项目中标价格从而有了一定的回升。

（2）能源管理行业

能源管理行业目前仍处于平稳发展阶段，行业利润率稳定。主要原因是能源管理工程主要依托于大型火电、冶金、化工等行业的能源管理需求。

该需求市场由两类主要市场参与者参与经营：集团背景公司及独立公司。集团背景公司指控股股东是大型火电、冶金、化工集团的公司。一般而言，集团背景公司的能源管理项目大多来自其相关连的火电、冶金、化工集团，因此整体毛利率不高。独立公司指并无被任何集团控制的私营能源管理公司。独立公司通过不断的技术创新的方式，保持竞争力。因此，行业的整体毛利率稳定。

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

报告期公司完成重大资产重组，福鞍股份向中科环境发行股份购买其持有的设计院 100%股权，本次交易后，设计院将成为福鞍股份的全资子公司。根据天健兴业评估出具的《资产评估报告》（天兴评报字（2018）第 0859 号），以 2017 年 12 月 31 日为评估基准日，设计院 100%股权评估值为 113,633.35 万元。在参考评估值的基础上，经交易各方协商确定，设计院 100%股权作价为 113,633.35 万元。

2019 年 8 月 2 日，鞍山市市场监督管理局核准了设计院的股东变更申请并换发了新的《营业执照》。标的资产已变更登记至福鞍股份名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。根据中证登上海分公司于 2019 年 8 月 7 日出具的《证券变更登记证明》，中证登上海分公司已根据福鞍股份提交的新增股份登记申请材料进行了相关股份的变更登记，登记完成后，公司新增股份的数量为 87,075,363 股（其中限售流通股数量为 87,075,363 股），股份总数变更为 307,026,264 股。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。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。

子公司设计研究院主要通过公开招标、邀标、竞争性谈判的方式取得订单和合同，其投标报价一方面要考虑合同执行成本，还需考虑当时招投标的竞争情况。设计研究院大部分项目为 EPC 环保工程业务，此类项目的承接在招投标或商务磋商承接时，会考虑不同合同包含的设备种类情况，不同产品在不同合同中定价均存在差异。EPC 项目招投标分为技术标（主要考核竞标者的工程技术水平）和商务标（主要考核竞标者的资质、资金实力及报价情况），设计院和其他竞标者

都是通过技术标和商务标的综合评分结果获得订单。设计研究院对于招投标的投标报价是基于上述一系列因素所作出的。总体来说，设计研究院具有以下竞争优势：

（1）技术优势

烟气治理工程、能源管理工程业务主要依附于业主的主体工程之上，工程设计和实施的非标准化程度高，对总承包方的设计能力和工程经验要求较高。针对每一个钢铁、发电等高能耗工业等领域的业主的烟气治理工程项目都需要根据具体燃煤的硫分、烟气成分和主体工程的特点来进行设备选型和工艺路线选择。未来随着国家超低排放要求的实施，客户对烟气治理的要求进一步调高，相应地，技术要求也进一步提高。

设计研究院长期致力于脱硫、脱硝、除尘技术的创新变革，通过不断的技术创新和持续研发，综合技术实力强，设计院在脱硫、脱硝、除尘领域所采用的技术均为市场的主流技术，且符合《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》的相关技术要求，且截至 2018 年 12 月底，设计研究院已承接超过 150 个（包括已建和在建）脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理工程及运营服务。经过多年的技术积累和方案实施，设计研究院已掌握多项烟气治理专利技术，具有技术优势。

（2）业绩积累优势

设计研究院是国内较早从事脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理的企业之一，在脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理工程的设计优化、项目管理、系统调试等方面具有丰富的行业经验，优良的业绩、丰富的项目经验及良好的品牌形象显著增强了设计研究院的市场竞争力。截至 2018 年 12 月底，设计研究院已承接超过 150 个（包括已建和在建）脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理工程及运营服务。

（3）管理经验优势

经过多年的发展，设计研究院管理层在烟气治理行业积累了丰富的管理、技术和营销经验，已从技术管理、项目管理、营销管理等多方面形成了适合公司的成熟管理模式。设计研究院核心管理团队经验丰富，具有多年烟气治理行业从业经验，对行业具有较深理解。同时，设计研究院注重培养研发技术人员和业务骨干，以使公司的核心竞争力得以更好的凝聚和发挥。

（4）成本优势

设计研究院具备工艺优化、地域带来的成本优势。凭借与上游供应商的长期合作，标的公司和供应商一起建立起了良好的供应链成本优化体系。此外，相对竞争对手，设计研究院可满足客户更高层次的工程技术要求，通过不断优化工程技术，可进一步降低成本。

（5）经营资质的全面性

设计院通过多年经营发展和技术积淀，从只有较为单一、级别较低的建筑行业（建筑工程）专项设计乙级资质、冶金行业（金属材料工程）专业设计乙级资质发展到具有环境工程（大气污染防治工程）专项甲级资质、市政行业（热力工程）专业甲级资质、市政行业（城镇燃气工程、环境卫生工程）专业乙级资质、冶金行业乙级资质、环保工程专业承包壹级资质、电力行业乙级资质等经营资质。

综上，设计研究院主要通过公开招标、邀标、竞争性谈判取得订单和合同，其投标报价一方面要考虑合同执行成本，还需考虑当时招投标的竞争情况。设计研究院大部分项目为 EPC 环保工程业务，此类项目的承接在招投标或商务磋商承接时，会考虑不同合同包含的设备种类情况，不同产品在不同合同中定价均存在差异。EPC 项目招投标分为技术标和商务标，设计院和其他竞标者都是通过技术标和商务标的综合评分结果获得订单。设计研究院对于招投标的投标报价是基于上述一系列因素所作出的。设计研究院具有较强的技术优势、业绩积累优势、管理经验优势及成本优势来应对行业竞争者的竞争策略，标的资产未来经营发展是有保障的。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年度公司在市场开发上定位准确，产品结构好、优质客户多。2019 年转向架产品、OHV 产品销售收入均大幅度增长；俄罗斯最大的水电项目克拉斯克水电站，与国内三峡水电站发电能力相当，目前该项目所有机组转轮均在公司制作；三菱日立项目全面推进，2019 年已经去的了比较高的毛利水平；公司还在积极接触与拓展国内外主要设备厂商，世界最大的煤机企业，美国久益首批订单的开启使得我们在 2019 年的市场经营有了完美的收官，2019 年新产品的生产开发进展顺利，为未来发展奠定良好基础。

2019 年公司的质量管理全面升级，体系建设不断完善，人员状态和精神面貌大为改善，质量意识大幅提高。公司引入 3H 产品质量管理和 QC MAN 质量管理体系及可视化生产计划管理模式，促进生产管理、质量管理工作务实有效，向现代管理和务实管理方向发展。

2019 年公司以发行股份方式购买辽宁冶金设计研究院有限公司 100%股权，2019 年 8 月 3 日，公司发布《关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》，本次重大资产重组涉及的标的资产已全部完成股权过户的工商变更登记手续。2019 年 8 月 7 日，公司办理完成本次重大资产重组新增股份登记托管手续。本次重组为同一控制下的企业合并不新增商誉。

辽宁冶金设计研究从事的主要业务为烟气治理工程服务和能源管理工程服务，主要业务涵盖烟气治理和能源管理两大领域。烟气治理方面，设计研究院主要面向燃煤火力发电厂、市政供暖公司燃煤锅炉、钢铁行业冶金系统球团、烧结等提供配套的烟气治理工程设计服务、工程总承包服务、运营服务，主要涉及脱硫、脱硝、除尘等领域。能源管理方面，设计研究院主要面向化工、钢铁等高耗能行业，提供热电联产及环保方面的工程设计服务、工程总承包服务。同时，设计研究院面向火电、化工、钢铁等行业提供设计咨询服务。

2019 年，设计院签订合同 50655 万元，其中运营维护合同 11750 万元，项目合同 37937 万元，设计合同 968 万元。实现销售收入 44106.58 万元，利润 10913.49 万元，超额完成业绩承诺。设计院未来将坚持 EPC 工程项目和运营项目并重的经营战略。EPC 工程项目方面，设计研究院将继续深耕现有钢铁行业、市政供暖行业以及燃煤发电行业的环保领域，同时，将继续大力开发新能源发电和分布式能源项目等能源管理领域。市场拓展方面，设计院将继续深耕辽宁省并引进哈尔

滨、吉林、合肥等经营团队，增强设计院自身的市场开拓能力。根据公司现有业务发展情况，积极拓展川渝区域、云贵区域及内地部分地区的钢铁、水泥行业、非电锅炉等超净排放环保改造市场。根据目前行业区域发展及国家相关政策的发布，重点拓展山西、陕西区域内焦化、煤化工、非矿加工行业的烟气治理项目。在技术研发及储备方面，设计院根据公司现有业务及发展需求，积极申报国家级、省级或市级新技术研发项目，通过后期的行业鉴定、奖项申报等工作，以推动新技术的市场化、产业化。通过公司现执行项目过程中发现的新技术思路，积极进行科研立项，通过行业鉴定、专利申请、奖项申报等途径，转变成具有自主知识产权、较强竞争力的新技术工艺。联合外部具有较强行业技术实力的企业、科研院所、高校等平台，成立联合技术研发、孵化平台（如博士后工作站、院士工作站等形式），储备具有自主知识产权的新技术工艺，为公司后续发展做好技术准备。

二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 835,579,882.90 元，同比增加 24.27%，归属于上市公司股东的净利润 114,038,536.64 元，同比增加 26.08%。

2、报告期末公司资产总额 1,966,135,477.72 元，比上年末增幅 13.58%，归属于上市公司股东的权益总额为 1,319,260,923.12 元，比上年末增幅 8.60%。

（一） 主营业务分析

1. 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	835,579,882.90	672,395,766.03	24.27%
营业成本	615,487,118.47	492,573,038.35	24.95%
销售费用	7,933,753.85	5,902,700.93	34.41%
管理费用	35,658,723.30	31,395,886.32	13.58%
研发费用	29,208,835.70	21,854,666.19	33.65%
财务费用	13,328,713.61	9,141,742.11	45.80%
经营活动产生的现金流量净额	51,724,556.92	-76,907,581.97	-167.26%
投资活动产生的现金流量净额	-12,745,693.41	-35,713,887.31	-64.31%
筹资活动产生的现金流量净额	28,069,115.33	14,505,112.74	93.51%

营业收入变动原因说明：子公司设计院工程总承包业务收入增多所致。

营业成本变动原因说明：主要为本期营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明：主要为本期铸造板块出口收入增多，导致出口代理费增加，同时公司、销售人员增多导致销售职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要为管理部门职工薪酬、差旅费、业务招待费、其他项目所致增加所致。

研发费用变动原因说明：主要为本期贷款利息支出、承兑汇票贴息增加所致。

财务费用变动原因说明：主要为本期贷款利息支出、承兑汇票贴息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为公司出口业务回款准时，同时公司增加应收款项催款力度导致销售商品、提供劳务收到现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期无重大资产投资，购买设备投入减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期偿还债务的现金本期银行贷款增多减少所致。

2. 收入和成本分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	357,048,852.05	298,444,828.54	16.41%	17.46%	18.32%	减少 0.61 个百分点
商品贸易	2,847,529.47	2,791,063.87	1.98%	-57.26%	-25.30%	减少 41.93 个 百分点
天然气销售	21,539,506.82	18,059,104.99	16.16%	58.16%	68.96%	减少 5.36 个百分点
环境治理业务	441,065,771.60	284,807,408.73	35.43%	30.87%	30.55%	增加 0.16 个百分点
合计	822,501,659.94	604,102,406.13	26.55%	24.38%	24.60%	减少 0.14 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	54,031,274.74	50,182,888.03	7.12%	-23.33%	-20.99%	减少 2.75 个百分点
水电设备铸件	114,598,782.41	100,290,996.58	12.49%	19.53%	24.97%	减少 3.80 个百分点
其他铸件	181,975,201.70	143,016,385.51	21.41%	48.85%	47.78%	增加 0.57 个百分点
机械加工	6,443,593.20	4,954,558.42	23.11%	-58.09%	-57.63%	减少 0.83 个百分点
商品贸易	2,847,529.47	2,791,063.87	1.98%	-57.26%	-25.30%	减少 41.93 个 百分点
天然气销售	21,539,506.82	18,059,104.99	16.16%	58.16%	68.96%	减少 5.36 个百分点
托管运营	114,538,332.60	64,882,953.23	43.35%	-5.24%	-15.09%	增加 6.57 个百分点
工程总承包	317,668,290.87	216,883,870.50	31.73%	58.66%	58.29%	增加 0.16 个百分点
设计咨询	8,859,148.13	3,040,585.00	65.68%	-44.42%	-35.70%	减少 4.65 个百分点

						个百分点
合计	822,501,659.94	604,102,406.13	26.55%	24.38%	24.60%	减少 0.14 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 (%)
东北地区	470,879,689.27	323,495,635.39	31.30%	8.19%	2.54%	增加 3.79 个百分点
华北地区	111,527,669.17	84,546,336.26	24.19%	54.85%	63.74%	减少 4.12 个百分点
华东地区	42,741,368.26	37,142,787.45	13.10%	109.25%	107.89%	增加 0.57 个百分点
西南地区	3,641,291.04	3,981,397.77	-9.34%	-58.88%	-41.24%	减少 32.82 个百分点
华南地区	8,504,398.89	8,092,008.00	4.85%	70.93%	86.14%	减少 7.77 个百分点
国外	185,207,243.31	146,844,241.26	20.71%	76.15%	80.93%	减少 2.10 个百分点
西北地区	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	减少 47.53 个百分点
华中地区	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	减少 79.12 个百分点
合计	822,501,659.94	604,102,406.13	26.55%	24.38%	24.60%	减少 0.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
分产品说明-收入

A、火电设备铸件收入下降 1,643.89 万元，较上期减少 23.33%

公司火电设备配套铸件采取“以销定产，订单生产”的销售模式，且各月度、各季度承接火电设备配套铸件订单量并非均衡数，具有一定的波动性和偶然性。公司产品的生产周期较长，通常为 4-6 个月，公司 2019 年确认的火电设备配套铸件近 64% 的收入为 2018 年以前所承接的订单。受以前年度下游宏观经济波动及订单承接波动性影响，报告期内火电设备铸件毛利率为 7.12%，较 2018 年下降 2.75 个百分点，但本期新增客户三菱日立电力系统有限公司对毛利贡献较大。

本期新增三菱日立电力系统有限公司销售收入 1,779 万元，新增收入主要原因系本期主要执行 2018、2019 年上半年签订的合同，销售方式为出口国外日本。企业自 2018 年起积极开发国外客户。公司 2019 年下半年开始，承接了较多的三菱日立公司合同。预计 2020 年此客户将会给公司带来更多的利润。

本期对哈尔滨汽轮机厂有限责任公司销售收入减少 2,345 万元，收入下降较大的原因系本期主要执行 2018、2019 年签订的合同，受国家火电投资减缓的影响，大功率超临界机组装机需求量显著下滑，销售订单减少，销售数量大幅下降。

本期对东方电气集团东方汽轮机有限公司销售收入减少 708 万元，收入下降较大的原因系本期主要执行 2016、2017 年签订的未完成的合同，没有签订新订单，导致销售数量下降。

本期对曼恩机械有限公司销售收入减少 383 万元，收入下降较大的原因系本期执行 2018 年签订的未完成的合同，2019 年销售订单较少，尚未投产，导致销售额大幅下降。

B、水电设备铸件收入上涨 1,872.36 万元，较上期增加 19.53%

本期水电设备铸件增多主要为对北京善水博润电力科技有限公司销售收入增加 1,739 万元，主要原因系本期新增销售吨位较高的叶片和转轮体，收入共计 1,539 万元。

本期对通用电气水电设备（中国）有限公司销售收入增加 575 万元，主要销售宗格鲁叶片/上冠/下环和金沙叶片/TOK 叶片/RIGA 转轮室（2018 年合同）共计 1,275 万元，此外执行 2015 年-2017 年签订的部分合同，销售 RIGA 转轮室及叶片 1,368 万元。

、本期对安德里茨（中国）有限公司销售收入增加 352 万元，主要原因系本期新增销售 PAC MA 叶片和 PAC MA 转轮体，以及 ANTUCO 上冠、下环，收入共计 584 万元。

新增客户、浙江振兴阿祥集团有限公司销售收入为 282 万元，主要销售导叶等客户均有不同程度的增加；新增客户东方电气集团东方电机有限公司销售收入为 262 万元，主要销售沂蒙叶片百龙潭和转轮体。

本期水电收入在上述客户销售收入增加的同时，亦有部分客户的销售收入减少，如哈尔滨电机厂有限责任公司收入减少 798 万元，主要原因系 2019 年订单较少，、GE 能源可再生能源有限公司收入减少 625 万元等公司，主要原因系 2019 年没有签订新的订单，但由于主要客户销售收入增长幅度大，导致水电收入整体增加。

C、其他铸件收入增加 5,972.24 万元，较上期增加 48.85%

本期销售客户变化较大，新增客户及原有客户收入增加幅度大于原有客户销售收入下降幅度。

本期其他铸件销售收入上升主要系公司轨道交通转向架产品收入增加 6,898.99 万元，较上期增长 94.61%。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部，受其内部生产调整影响，2019 年美国通用电气集团轨道交通部轨道交通转向架订购数量出现了较大幅度的上升：2019 年公司向美国通用电气集团轨道交通部出售各类轨道交通转向架 1,260 套；2018 年公司向美国通用电气集团轨道交通部出售各类轨道交通转向架 848 套，较 2019 年同期增加了 72%。

本期对沈阳嘉诺机械设备有限公司销售收入增加 698 万元，主要原因系本期新增销售端盖和中空轴，系执行 2018 年未完成订单，收入共计 953 万元。

D、机械加工收入减少 893.15 万元，较上期减少 58.09%

本期机械加工客户变化较大，本期机械对重工收入增加，对内收入本期占比 89.61%，对外部客户收入减少，主要原因系机械需先满足内部生产，本期减少客户为鞍钢附企科达设备有限公司和鞍山天石环保设备有限公司本期母公司业务较多，机械没有承接过多外部订单等所致。

E、材料销售收入减少 381.45 万元，较上期减少 57.26%

材料销售收入来自金利华仁贸易业务，本期主要销售球墨铸铁、型砂铸造用材料、石墨冷铁等材料，其中对内收入本期占比 95.62%，对外客户本期减少客户为鞍山天石环保设备有限公司和葫芦岛市东晟碳素厂，去年外部客户的贸易业务不具有连贯性，但金利华仁本期主营业务收入与上年基本持平。

F、天然气

本期天然气收入、成本较 2018 年分别增加 792 万元和 737 万元，增幅 58.16%和 68.96%，毛利率下降 5.36 个百分点。主要原因系销售价格下降，导致毛利率降低，2019 年平均售价为 3.99 元，2018 年平均售价为 4.34 元。

G、EPC 合同

本期 EPC 合同收入、成本较 2018 年分别增加 11,744.56 万元和 7,986.56 万元，增幅 58.66%和 58.29%，毛利率增长 0.16 个百分点，与上年基本保持一致。收入成本较上年增幅较大的原因系 EPC 业务量增长，销售收入大幅上升所致。新增项目由于后续可承接长期运营服务所以，毛利率偏低，但因为金额较小，对整体毛利率影响不大。焦炉烟气的脱硫脱硝工程为本期新承接项目，本期收入 2,559.66 万元，本期成本 1,107.24 万元，毛利率高达 56.74%。主要原因为：企业特殊的业务性质导致研发活动必然要在实际的项目中进行开展，所以实际项目中发生的与研发活动相对密切的成本，包括材料、设备、人工等，企业将其调整到研发费用中，该项目有 613.75 万元的成本企业调整到了研发费用，故毛利率较高，研发费用未调整之前毛利率为 32.77%，处于合理区间。

H、运营服务

本期运营服务收入、成本较 2018 年分别减少 633.47 万元和 1,152.90 万元，降低 5.24%和 15.09%，毛利率增长 6.57 个百分点。原有的部分项目以及本期新增的项目，基本只负责人工和备件，不负责主要原材料采购；一般情况下，人工成本较低，在一个项目中人工和备件的毛利率比原材料的毛利率高，本期新增项目属于只负责人工和备件，原材料由业主提供的项目，两个项目收入额占总收入 17.63%，对整体影响较大，故本年毛利率较上年略有增长。同时，部分项目略有涨价；运营部年初开始实施降低成本政策，从节省用料，减少备件更换，延长备件使用寿命，设计与现场工作人员共同进行技术改进等几个方面降低成本。

I、设计服务

本期设计服务收入、成本较 2018 年分别减少 708.09 万元和 168.82 万元，降低 44.42%和 35.70%，毛利率下降 4.66 个百分点。主由于设计费收入占营业收入的比重较小，只有 2.01%，因此对整体毛利率影响不大。

本期设计项目分为外委项目与设计院独立承接项目，本期外委项目收入金额为 277.92 万元，成本为 167.98 万元，毛利率为 39.56%，因外委费用较高，故外委项目毛利率偏低。设计院独立承接的项目，本期收入金额为 607.99 万元，成本为 136.08 万元，毛利率 77.62%。因设计成本主要为员工薪酬，人工成本较低，同时一些设计因为之前该设计人做过类似项目，故在此类项目不需要花太多时间就可以完成，人工成本减少，故毛利较高。

(2). 产销量情况分析表

√ 适用 □ 不适用

主要产品	单位	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	吨	1,344.12	1,235.64	113.66	-36.88%	-43.44%	2,094.21%
水电设备铸件	吨	3,384.00	3,491.37	8.82	-3.29%	2.99%	-92.41%
其他铸件	吨	8,016.34	7,974.06	96.23	23.66%	19.80%	78.37%

产销量情况说明

火电设备铸件产销量均下降，与收入下降一致。其他铸件产销量均上升，主要因本期客户 GE 轨道交通订货量增加所致。

(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	142,176,179.45	48.44%	124,671,473.17	49.43%	-0.98%	
铸造行业	人工费用	10,845,059.37	3.70%	10,149,465.28	4.02%	-0.33%	
铸造行业	制造费用	103,529,090.99	35.28%	89,960,251.54	35.66%	-0.39%	
铸造行业	其他	36,939,940.31	12.59%	27,457,256.16	10.89%	1.70%	
铸造行业	铸造行业小计	293,490,270.12		252,238,446.15			
商品贸易	材料消耗	2,791,063.87	100.00%	3,736,518.29	100.00%	0.00%	
商品贸易	商品贸易小计	2,791,063.87		3,736,518.29			
天然气销售	材料消耗	17,147,372.26	94.95%	9,788,242.27	91.58%	3.37%	

天然气销售	人工费用	152,799.16	0.85%	150,677.30	1.41%	-0.56%	
天然气销售	制造费用	758,933.57	4.20%	749,590.29	7.01%	-2.81%	
天然气销售	天然气销售行业小计	18,059,104.99		10,688,509.86			
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	26,352,799.89	4.36	35,357,827.51	7.29	-2.93	
火电设备铸件	人工费用	1,688,414.74	0.28	2,685,069.23	0.55	-0.27	
火电设备铸件	制造费用	20,439,965.03	3.38	25,194,775.53	5.20	-1.81	
火电设备铸件	其他	1,701,708.38	0.28	280,049.54	0.06	0.22	
火电设备铸件	小计	50,182,888.03	8.31	63,517,721.80	13.10	-4.79	
水电设备铸件	材料消耗	56,491,959.50	9.35	47,747,781.84	9.85	-0.50	
水电设备铸件	人工费用	3,853,676.43	0.64	3,229,109.37	0.67	-0.03	
水电设备铸件	制造费用	35,292,488.08	5.84	28,577,211.24	5.89	-0.05	
水电设备铸件	其他	4,652,872.57	0.77	698,487.49	0.14	0.63	
水电设备铸件	小计	100,290,996.58	16.60	80,252,589.94	16.55	0.05	
其他铸件	材料消耗	59,331,420.06	9.82	41,565,863.82	8.57	1.25	
其他铸件	人工费用	5,302,968.20	0.88	4,235,286.69	0.87	0.00	
其他铸件	制造费用	47,796,637.88	7.91	36,188,264.76	7.46	0.45	
其他铸件	其他	30,585,359.36	5.06	14,784,137.34	3.05	2.01	
其他铸件	小计	143,016,385.51	23.67	96,773,552.61	19.96	3.71	
机械加工		4,954,558.42	0.82	11,694,581.80	2.41	-1.59	
商品贸易		2,791,063.87	0.46	3,736,518.29	0.77	-0.31	
天然气销售		18,059,104.99	2.99	10,688,509.86	2.20	0.78	
托管运营	材料消耗	51,441,490.27	8.52	66,736,742.97	13.77	-0.13	

托管运营	人工费用	8,721,000.14	1.44	7,423,566.91	1.53	-0.00	
托管运营	其他	4,720,456.82	0.78	2,349,376.32	0.48	0.01	
托管运营	小计	64,882,953.23	10.74	76,509,686.20	15.78		
工程总承包	设备费用	134,472,452.09	22.26	69,360,666.88	14.31	7.95	
工程总承包	工程费	78,524,572.65	13.00	66,953,873.07	13.81	-0.81	
工程总承包	人工费	1,264,734.02	0.21	402,697.04	0.08	0.13	
工程总承包	其他	2,622,111.74	0.43		-	0.43	
工程总承包	小计	216,883,870.50	35.90	136,717,236.99	28.20	7.70	
设计咨询	人工费	639,498.21	0.11	1,819,944.63	0.38	-0.27	
设计咨询	其他	2,401,086.79	0.40	3,112,142.46	0.64	-0.24	
设计咨询	小计	3,040,585.00	0.50	4,932,087.09	1.02	-0.51	
合计		604,102,406.13		484,822,484.58			

(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 474,017,136.01 元，占年度销售总额 56.73%；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 120,146,695.19 元，占年度采购总额 19.27%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

销售

项 目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
出口代理费	2,045,819.08	1,261,129.60	784,689.48	62.22%
运输费	1,510,267.04	1,458,985.62	51,281.42	3.51%
职工薪酬	1,446,668.27	1,096,030.69	350,637.58	31.99%
质量索赔	748,512.65	307,000.00	441,512.65	143.82%
业务招待费	464,648.10	223,832.03	240,816.07	107.59%

修理费	447,286.64	770,893.65	-323,607.01	-41.98%
展览费	422,509.60	127,437.27	295,072.33	231.54%
差旅费	303,477.05	57,290.06	246,186.99	429.72%
其他	544,565.42	600,102.01	-55,536.59	-9.25%
合 计	7,933,753.85	5,902,700.93	2,031,052.92	34.41%

销售费用较报告期内 2018 年增加 34.41%，主要为出口代理费、职工薪酬、展览费增加所致。出口代理费增加 62.22%，主要原因为出口收入增多所致；职工薪酬增加 31.99%，主要为销售部门员工增加所致；展览费增加 231.54%，只要是本年公司参加铸造展览会增加所致。

管理

项 目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
职工薪酬	17,028,037.54	14,543,365.61	2,484,671.93	17.08%
中介机构费用	4,324,336.57	3,913,013.18	411,323.39	10.51%
差旅费	1,822,748.37	1,248,531.85	574,216.52	45.99%
办公费用	1,504,256.84	2,242,124.92	-737,868.08	-32.91%
租金	1,481,549.45	2,263,587.71	-782,038.26	-34.55%
装修费摊销	1,330,225.07	1,639,224.28	-308,999.21	-18.85%
业务招待费	1,051,895.71	670,673.07	381,222.64	56.84%
折旧费用	1,025,999.15	907,145.35	118,853.80	13.10%
无形资产摊销	1,013,035.75	980,333.79	32,701.96	3.34%
取暖费	641,248.16	596,966.20	44,281.96	7.42%
运输费	589,705.36	384,799.31	204,906.05	53.25%
维修费	373,897.02	578,972.02	-205,075.00	-35.42%
税费	63,098.69	137,670.33	-74,571.64	-54.17%
其他	3,408,689.62	1,289,478.70	2,119,210.92	164.35%
合 计	35,658,723.30	31,395,886.32	4,262,836.98	13.58%

管理费用较报告期内 2018 年增加 13.58%，主要为职工工资、差旅费、业务招待费、其他项目所致，职工工资增多系本公司母子公司优化管理人员，提升管理人员水平所致，差旅费、业务招待费增多系本公司积极拓展海外业务、加紧与现有优质客户沟通、多方参加展会所致，其他项目增多主要系本期支付砂再生服务费及其他费用增多所致。

研发

项 目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
材料费	12,699,868.87	7,370,739.24	5,329,129.63	72.30%

职工薪酬	12,628,305.95	10,606,426.60	2,021,879.35	19.06%
折旧费	1,502,178.03	1,374,815.64	127,362.39	9.26%
无形资产摊销	907,941.39	899,456.58	8,484.81	0.94%
检测开发费	849,989.10	844,660.22	5,328.88	0.63%
设计费	0	345,000.00	-345,000.00	-100.00%
其他	620,552.36	413,567.91	206,984.45	50.05%
合 计	29,208,835.70	21,854,666.19	7,354,169.51	33.65%

研发费用较报告期内 2018 年增加 33.65%，主要系研发材料、研发人员工资增多随之，2019 年度公司为了开拓市场，母子公司均加大了研发的投入，特别是子公司燃气轮机，正在积极研制自主知识产权的 10 兆瓦燃机和 4 兆瓦燃机。

财务

项 目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
利息支出	14,313,067.29	11,281,244.99	3,031,822.30	26.87%
利息收入	-2,210,127.58	-1,674,895.46	-535,232.12	31.96%
承兑汇票贴息	4,339,569.14	1,068,428.26	3,271,140.88	306.16%
汇兑损益	-3,581,009.51	-2,467,820.08	-1,113,189.43	45.11%
手续费及其他	467,214.27	934,784.40	-467,570.13	-50.02%
合 计	13,328,713.61	9,141,742.11	4,186,971.50	45.80%

财务费用较报告期内 2018 年增加 45.80%，主要系利息支出及票据贴现息增多所致。本期贷款利率有所上涨、贷款金额相对增多，导致利息费用增多，承兑汇票贴息增多主要系公司流动资金不充足，用银行承兑汇票贴现换取流动资金所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	29,208,835.70
研发投入合计	29,208,835.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.5%
公司研发人员的数量	117
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	21.35
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	本期变动	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	51,724,556.92	-76,907,581.97	128,632,138.89	167.26%
投资活动产生的现金流量净额	-12,745,693.41	-35,713,887.31	22,968,193.90	64.31%
筹资活动产生的现金流量净额	28,069,115.33	14,505,112.74	13,564,002.59	93.51%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为公司出口业务回款准时，同时公司增加应收款项催款力度导致销售商品、提供劳务收到现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期无重大资产投资，购买设备投入减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期银行贷款增多所致。

(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	277,708,987.85	14.12%	169,842,952.70	9.81%	63.51%	本期收回长账龄应收及承兑保证金增多所致
应收票据	4,789,048.92	0.24%	69,904,424.76	4.04%	-93.15%	票据贴息及支付增多所致
预付款项	103,189,856.86	5.25%	65,732,143.81	3.80%	56.99%	本期子公司燃气轮机、设计院预付款增多所致
其他应收款	3,793,655.49	0.19%	398,729.17	0.02%	851.44%	本期子公司设计院投标保证金增多所致
长期应收款	1,847,619.04	0.09%	6,508,024.81	0.38%	-71.61%	本期收回款项所致
递延所得税资产	12,338,235.45	0.63%	8,743,209.73	0.51%	41.12%	本期资产减值准备及可抵扣亏损额增多所致
其他非流动资产	3,635,074.56	0.18%	7,977,813.68	0.46%	-54.44%	上期预付的设备款本期收到

						发票所致
应付票据	110,396,588.00	5.61%	41,201,773.54	2.38%	167.94%	本期开具的银行承兑汇票增多所致
应付利息	0.00	0.00%	392,991.04	0.02%	-100.00%	本期应付利息调整到短期借款列式所致
其他流动负债	8,723,297.67	0.44%	2,550,070.74	0.15%	242.08%	本期未终止确认的已背书未到期的商业承兑增多所致
股本	307,026,264.00	15.62%	219,950,901.00	12.71%	39.59%	本期以发行股份方式购买设计院 100%股权所致
未分配利润	372,494,536.62	18.95%	261,972,856.27	15.13%	42.19%	本期发行股份购买设计院调整期初未分配利润所致
少数股东权益	-1,447,806.13	-0.07%	-775,402.64	-0.04%	86.72%	本期子公司燃气轮机亏损增加所致

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

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019 年公司以发行股份方式购买辽宁冶金设计研究院有限公司 100%股权,2019 年 8 月 3 日,公司发布《关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》,本次重大资产重组涉及的标的资产已全部完成股权过户的工商变更登记手续。2019 年 8 月 7 日,公司办理完成本次重大资产重组新增股份登记托管手续。内容详见公告(公告编号临 2019-041)。

本公司与中科环境分别于 2018 年 7 月 20 日、2019 年 3 月 20 日签署《业绩补偿协议》和《业绩补偿协议之补充协议》。中科环境承诺设计研究院在 2019 年、2020 年、2021 年净利润数分别不低于 10,300 万元、12,000 万元及 13,400 万元。设计研究院 2019 年度归属于母公司股东的净利润为 10,913.49 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 10,854.64 万元,已完成 2019 年度业绩承诺。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

详见(五)、1 表述

(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	辽宁冶金设计研究院有限公司
注册资本	12000 万元
注册地址	辽宁省鞍山市高新区越岭路 257 号(研发中心 B 座 1 单元)
持股比例	100%
主营业务	EPC 总包;烟气治理工程服务和能源管理工程服务。
主要财务数据	报告期末:总资产:464,008,680.23 元,净资产:336,347,517.98 元,营业收入:441,065,771.60 元,净利润:109,134,942.10 元。

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：315,458,180.87 元，净资产：152,143,267.65 元，营业收入：62,149,211.36 元，净利润：6,833,808.80 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：27,094,716.95 元，净资产：6,903,367.31 元，营业收入：65,082,678.19 元，净利润：-287,720.80 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：28,215,439.81 元，净资产：26,964,682.93 元，营业收入：22,075,153.74 元，净利润：2,878,859.40 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：76,344,265.59 元，净资产：72,105,685.13 元，营业收入：0 元，净利润：-3,201,921.36 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

1、铸造领域

近年来，我国规模铸造企业在新项目建设和技术改造过程中，普遍对铸造装备进行了较大的

投入。很多企业都采用了高效、节能的熔炼设备，粘土砂自动化造型线、大型自硬树脂砂生产线、先进铝合金高/低压等铸造设备。目前少数国内规模铸造企业的整体装备水平已与国外工业发达国家水平相当。这些企业凭借先进的工艺技术和装备，支撑着国内主机和重大技术装备关键铸件制造，成为汽车、能源(核电、风电、水电、火电)、轨道交通等领域关键铸件国产化自主制造能力的重要力量，并具备了国际市场竞争能力。

“绿色铸造”可持续发展理念得到强化。节能减排、职业健康安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，铸造企业废(旧)砂再生循环利用比例逐年提高，我国铸造行业已出现了一批绿色铸造示范企业。铸造行业在要素市场驱动下产业布局更趋合理，在资源环境约束和人力成本上升的背景下，我国铸造产业向中西部地区梯度转移正在加速，铸造产业集群、工业园区的建设得到了较快的发展。

2、环保领域

国家对于火电、钢铁、燃煤工业锅炉的主要政策呈现出两个态势：(1) 电力行业脱硫脱硝改造的 EPC 工程已接近尾声，未来市场空间以运营业务为主。根据中国环境保护产业协会脱硫脱硝委员会统计及《烟气脱硫脱硝行业 2018 年度产业发展调研》显示，全国已投运火电厂烟气脱硫脱硝机组容量占全国煤电机组容量的 90%以上，普通脱硫脱硝改造已经接近饱和，燃煤电站超低排放改造工作已接近尾声。(2) 对于钢铁、燃煤工业锅炉等非电领域的环保要求越来越严格。国家及地方出台了多项节能减排、淘汰落后产能、加强环保治理的政策，加大了钢铁、燃煤工业锅炉等高污染、高耗能、产能过剩行业的治理力度，对于钢铁、燃煤工业锅炉等行业的环保标准和节能减排的要求不断提高。2019 年 4 月底发布的《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》指出“到 2025 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造基本完成”。以钢铁为代表的非电领域的 EPC 改造工程投资是非电领域企业投资的重点。非电工业领域将成为大气污染治理的增长点，未来一段时间非电领域的 EPC 改造工程市场潜力巨大。

(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。

公司燃气轮机子公司将发展 50MW 级以下的中小型工业燃气轮机自主化设计、研发体系，研制适合中国国情并具有国际竞争力的型号产品，成为中国能源环境项目提供系统解决方案的卓越供应商。借助国家大力发展分布式能源的市场需求，借助国家推动燃机产业发展的政策，建立完善的工业燃气轮机科研设计—制造—应用相互衔接的研发体系及创新体系，打破国外技术垄断，实现中国中小型燃机产品和技术跨越式发展，为我国工业热能和节能减排做出贡献。

子公司设计研究院将坚持 EPC 工程项目和运营项目并重的经营战略。EPC 工程项目方面，设计研究院将继续深耕现有钢铁行业、市政供暖行业以及燃煤发电行业的环保领域，同时，将继续大力开发新能源发电和分布式能源项目等能源管理领域。市场拓展方面，设计院将继续深耕辽宁省并拓展黑龙江省、河北省、内蒙古自治区等省份的业务。此外，由于火电、钢铁、燃煤锅炉每隔 6-7 年均存在升级重建的市场空间。且在已完工的 EPC 工程存续期内，建成 3 年后通常每年需要进行定期或不定期工程维护，年度工程维护支出约占原有工程投资的 10%。而且火电行业、钢铁行业还是燃煤锅炉行业，在国家政策实施的同时均有各省市在试点更为严格的环保标准，因此随着国家及各地方政府对于环保的日益重视，环保行业是一个排放标准日趋严格的行业，依据国家及各地不断趋严的环保政策，设计研究院的业务具有较长的可持续性。EPC 工程项目收入实现未来也具有较好的保障。运营项目方面，设计研究院除了维持现有项目的继续运营之外，将进一步开拓鞍山市周边的城市的运营服务，比如辽阳市、本溪市、盘锦市和沈阳市等地的运营业务。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1、2020 年市场规划和经营目标

2019 年公司较好的完成了各项经济指标，但我们也要有清醒的意识，市场环境依然不容乐观，市场竞争更加激烈。公司将继续加大外部市场的开发力度，引进有经营能力、市场资源的营销人才，积极参与行业协会等机构组织的展会、座谈会、交流会等，获取更多行业资讯。

公司市场部将实行区域管理精准开发，具体分为日韩大区、欧美大区和中国大区，各大区域会设大区经理、项目经理和项目助理。加大力度开发欧洲市场，深耕日本市场，做精中国市场将作为今年市场开发的方向。设计院在业务范围上，巩固和提升现有业务的市场份额，并争取开发一些新的业务领域，如垃圾发电、污泥发电、生物质发电、焦化等行业的脱硫、脱硝。

2、人事工作

人事工作重点围绕“规范员工行为，调动员工热情，提高员工能力”开展工作。让更多有责任、有担当、有热情和能力的人走入核心岗位。人力资源工作重点也由之前招人换人向培训提升

员工业务能力、关心员工成长、调动积极性方向转变。另外今年开始开展大学生培养计划，招聘优秀毕业生，从车间实习干起，重点培养理论与实际并重的能力。未来要将形成吸引人才、留住人才、培养人才、输送人才的热力资源体系。

3、队伍建设

选择有格局、有能力、肯担当、高效解决实际问题的人当领导。不能恪尽职守、脚踏实地、不能有效的解决实际问题的人，坚决剔除任何层级的领导岗位。对因工作不力而造成的很大损失和负面影响的领导干部要问责，领导干部要能上能下，关键岗位的人更要起到关键作用。

我们队伍建设的目标是“把福鞍股份建设成一支团结有力，精干务实的高效团队”。

4、意识转变

大力倡导和提高服务意识。树立牢固的服务意识就是从根本上解决思想意识上的问题。

首先，我们要全面为客户做好服务，包括质量、工期、材料组织、沟通对应、接待安排等等，只要涉及客户的事情就没有小事情，都要认真对待。其次，内部之间上序要下序做好服务，管理部门要为职能部门做好服务。

5、成本控制

2019 年成本控制工作成果显著，好的经验我们要积累和传承，2020 年成本控制工作还有很多可以挖掘的地方。比如：老旧陶瓷砖管重新利用、摇枕替换、冷铁回收、空压机综合治理、节能降耗、外包队伍削减、铁砂比继续降低等等。

继续加强质量管控力度和能力，生产组织方面要科学高效，MPP 的生产工序安排合理，科学使用加工机台，避免少大马拉小车现象，降低财务成本及采购成本等等。

成本控制就是海绵里的水，只要去挤总会有的。成本控制将是公司所有员工孜孜不倦、持续推进的工作，我们将不断反思，不断改进。

6、持续改进

19 年的持续改进工作虽然是第一年开展，但深得人心，既传递了正能量，又获得了很大的经济效益。这项工作的精髓在于悉心接受每一名员工在任何方面的意见和建议。持续改进工作公司要坚持做下去，作为企业文化，让它融入我们的血液，根植于我们的内心。

7、安全工作

关于安全工作公司将围绕以下五点开展：

- 1、严格按规范操作。
- 2、定期梳理和处理可能存在的安全隐患。

- 3、宣讲安全案例、强化安全意识。
- 4、做好 6S 管理。
- 5、车间、班组会议要强调当天工作内容和可能存在的安全隐患。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司正在研发生产燃气轮机整机产品。福鞍燃机作为新设公司面临经营风险，燃气轮机产品是公司转型升级新产品，还处于研发和市场开拓阶段，目前在市场上没有知名度，尚未打开市场，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，上市后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	占合并报表中归属于上市公司普通股
------	---------------	------------------	--------------	-------------	-----------------------	------------------

					的净利润	股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	1.65	0	50,659,333.56	114,038,536.64	44.42
2018 年	0	0.15	0	3,299,263.52	9,378,162.34	35.18
2017 年	0	0.15	0	3,299,263.52	8,892,216.10	37.10

(三) 以现金方式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
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	设计院	注 1	36 个月	是	是		
	股份限售	中科环境	注 2	36 个月	是	是		
	股份限售	福鞍控股、吕世平	注 3	12 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	福鞍控股	注 4	24 个月	是	是		

注 1：公司 2019 年完成的重大资产重组交易标的设计院承诺：2019 年度、2020 年度和 2021 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 10,300 万元、12,000 万元和 13,400 万元。利润补偿期限内，如果补偿主体中科环境须向上市公司补偿利润，则补偿主体应当优先以其在本次交易中取得的股份向上市公司进行补偿，不足部分由补偿主体以现金补偿。

注 2：公司 2019 年完成的重大资产重组交易对手方中科环境承诺：就本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让；就本公司在本次交易前直接或间接

持有的上市公司股份，在本次交易新增股份发行结束之日起 12 个月内不转让；本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；若上述承诺的期限与证券监管机构的最新监管意见不相符，公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述约定。

注 3：公司 2019 年完成的重大资产重组交易控股股东实际控制人，福鞍控股、吕世平承诺：自本次交易实施完成之日起十二个月内将不以任何方式转让本次交易前持有的上市公司股份，包括但不限于通过集中竞价交易、大宗交易或协议方式转让；也不由上市公司回购该等股份，但在本次交易前持有的上市公司股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述十二个月锁定期的限制。因上市公司分配股票股利、资本公积金转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述锁定安排。若上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管

注 4：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。如因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。

(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2019 年完成的重大资产重组交易标的设计院承诺 2019 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 10,300 万元。设计研究院 2019 年度财务报表业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2020 年 4 月 27 日出具了无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2020）第 110ZC7867 号。经审计的设计研究院 2019 年度归属于母公司股东的净利润为 10,913.49 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 10,854.64 万元，超过业绩承诺 554.64 万元，设计研究院完成 2019 年度的业绩承诺。

本次重大资产重组属于同一控制下企业合并，不产生商誉。

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

(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	120
境内会计师事务所审计年限	4

	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
财务顾问	第一创业证券承销保荐有限责任公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司第三届董事会第二十六次会议审议通过续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责公司及合并报表范围内的子公司 2020 年度财务会计报表审计、募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明、内部控制审计等业务，聘期一年，并授权董事会决定其酬金。该事项尚需公司 2019 年度股东大会审议通过。

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、临 2018-078、临 2019-032

(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

(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

事项概述	查询索引
辽宁福鞍重工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易	公告编号：临 2019-042

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□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
报告期末对子公司担保余额合计（B）	30,000,000
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
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.27
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	2019年度，公司对外提供的是对全资子公司辽宁福鞍机械制造有限公司进行的担保，截止报告期担保余额为3000万元人民币，符合法律法规及《公司章程》的要求。

（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

(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的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐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			87,075,363				87,075,363	87,075,363	28.36
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			87,075,363				87,075,363	87,075,363	28.36
其中：境内非国有法人持股			87,075,363				87,075,363	87,075,363	28.36
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外									

外自然人持股									
二、无限售条件流通股	219,950,901	100				0	0	219,950,901	71.64
1、人民币普通股	219,950,901	100				0	0	219,950,901	71.64
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	219,950,901	100	87,075,363				87,075,363	307,026,264	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年7月31日，公司收到中国证监会《关于核准辽宁福鞍重工股份有限公司向辽宁中科环境监测有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1360号），核准公司向辽宁中科环境监测有限公司发行87,075,363股股份购买辽宁冶金设计研究院有限公司100%股权。

2019年8月2日，鞍山市市场监督管理局核准了设计院的股东变更申请并换发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：912103002414296926），公司现持有设计院100%的股权。辽宁中科环境监测有限公司承诺在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起36个月内不转让。

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

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
中科环境	0	0	87,075,363	87,075,363	重大资产重组承诺	2022-08-07

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

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

(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

(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)	14,862
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,712
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	39.71	0	质押	72,365,900	境内非国有法人
辽宁中科环境监测有限公司	+87,075,363	87,075,363	28.36	87,075,363	质押	48,860,000	境内非国有法人
李士俊		10,687,500	3.48	0	质押	7,480,000	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	3.18	0	无	0	未知
吕世平		5,002,569	1.63	0	质押	5,000,000	境内自然人
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）		4,017,134	1.31	0	无	0	未知

上海君政投资中心（有限合伙）		3,972,134	1.29	0	无	0	未知
赖秋军	+2,120,000	2,120,000	0.69	0	无	0	境内自然人
江西大道国鼎实业发展有限公司		2,036,067	0.66	0	无	0	未知
万洪波	-3,138,000	1,000,000	0.33	0	质押	1,000,000	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
福鞍控股有限公司	121,912,500	人民币普通股	121,912,500
李士俊	10,687,500	人民币普通股	10,687,500
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	人民币普通股	9,770,566
吕世平	5,002,569	人民币普通股	5,002,569
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）	4,017,134	人民币普通股	4,017,134
上海君政投资中心（有限合伙）	3,972,134	人民币普通股	3,972,134
赖秋军	2,120,000	人民币普通股	2,120,000
江西大道国鼎实业发展有限公司	2,036,067	人民币普通股	2,036,067
万洪波	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	850,884	人民币普通股	850,884
上述股东关联关系或一致行动的说明	吕世平为福鞍控股、中科环境实际控制人		
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	中科环境	87,075,363	2022 年 8 月 8 日	87,075,363	辽宁中科环境监测有限公司承诺在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(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

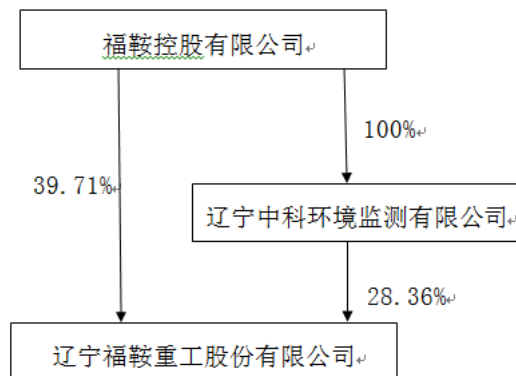
□适用 √不适用

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	控股股东福鞍控股董事长
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

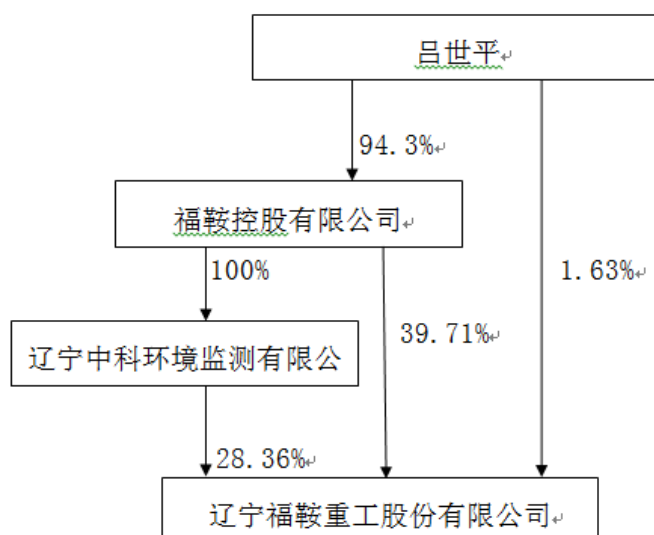
□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
辽宁中科环境 监测有限公司	李想	2004-01-13	085336258	40,000,000	环境监测

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
穆建华	董事长	男	53	2017-05-12	2020-05-11	253,200	253,200			36	否
李士俊	副董事长	男	66	2017-05-12	2020-05-11	10,687,500	10,687,500			0	否
孙辉	董事	男	49	2018-12-17	2020-05-11					0	是
石鹏	董事、总经理	男	41	2017-05-12	2020-05-11	175,000	175,000			29.5	否
李静	董事、财务总监	女	57	2017-05-12	2020-05-11	170,000	170,000			18	否
秦帅	董事、董事会秘书	男	32	2018-08-28	2020-05-11					9.6	否
黄鹏	独立董事	男	42	2018-05-18	2020-05-11					4	否
赵爱民	独立董事	男	58	2017-05-12	2020-05-11					4	否
王谦	独立董事	女	49	2017-05-12	2020-05-11					4	否
张轶妍	监事长	女	40	2017-05-12	2020-05-11	190,200	190,200			0	是
勾敏	监事	女	38	2017-05-12	2020-05-11	1,300	1,300			0	是
范振洲	监事	男	34	2017-05-12	2020-05-11					6.16	否
吴迪	副总经理	男	46	2017-05-12	2020-05-11	225,000	225,000			18	否
韩福昊	副总经理	男	33	2017-05-12	2020-05-11					9.62	否
杨玲	董事（离任）	女	40	2017-05-12	2020-05-11	183,500	183,500			1.5	是
李文健	副总经理（离任）	男	65	2017-05-12	2020-05-11	126,800	126,800			22	否

合计	/	/	/	/	/	12,012,500	12,012,500		/	162.38	/
----	---	---	---	---	---	------------	------------	--	---	--------	---

姓名	主要工作经历
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。现任公司董事长，辽宁上市公司协会会长。
李士俊	历任鞍山市福利耐火厂厂长、鞍钢集团二发电厂实业公司镁砂厂厂长、鞍钢附企建筑机装公司镁砂厂厂长。现任公司副董事长。
孙辉	历任鞍钢第一发电北部电站技术员、车间副主任、主任、生产部部长；鞍钢二发电厂副厂长；担任鞍钢鲅鱼圈分公司任能源动力部主任部长、党委书记。现任福鞍控股有限公司总经理、法定代表人、公司董事。
石鹏	历任鞍钢附属企业公司机装公司供应部长。现任公司董事、总经理及法定代表人。
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。
秦帅	历任公司证券部职员、证券事务代表，现任公司董事、董事会秘书。
黄鹏	历任北京康达律师事务所律师，北京德恒律师事务所律师，北京中银（沈阳）律师事务所合伙人。现就职于北京金诚同达律师事务所高级合伙人、哈尔滨汇焱科技有限公司董事、沈阳天弘益华投资有限公司执行董事、奥维通信股份有限公司独立董事、铁岭新城投资控股股份有限公司独立董事、公司独立董事。
赵爱民	历任北京科技大学助教、讲师、副教授，德国亚琛工业大学访问学者、副教授。现任北京科技大学教授、博士生导师、中国铸造协会专家委员会委员、公司独立董事。
王谦	历任辽宁科技大学讲师、副教授，现任辽宁科技大学工商管理学院教授、森远股份独立董事、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、建筑机装公司副总经理。现任公司监事会主席、福鞍控股副总经理。
勾敏	历任福鞍控股办公室副主任，现任公司监事、辽宁冶金设计院研究院经理助理。
范振洲	历任福鞍重工股份有限公司设备部副部长兼机械工程师、能源管理区主任，现任公司能源与环境管理部部长、职工监事。
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
孙辉	福鞍控股有限公司	总经理	2017-10-12	
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	
杨玲	福鞍控股有限公司	副总经理	2018-08-28	2020 年 3 月 31 日
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
吴迪	辽宁福鞍国际贸易有限公司	监事	2003-07-01	
	辽宁福鞍矿山环保设备有限公司	董事	2004-03-01	
黄鹏	北京金诚同达律师事务所	高级合伙人	2017-05-01	
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	
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	162.38

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
杨玲	董事	离任	个人原因离职
李文健	副总经理	离任	个人原因离职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

上海证券交易所 2018 年 8 月 20 日出具《上海证券交易所纪律处分决定【2018】44 号》，公司披露 2017 年年度业绩预增公告时，预计 2017 年年度将实现归属于上市公司股东的净利润为 4,000-4,300 万元，同比增长 16.25%-24.97%。4 月 20 日，公司披露业绩预告更正公告，预计 2017 年年度实现归属于上市公司股东的净利润为 800-900 万元，同比下降 73.84%-76.75%。4 月 25 日，公司披露 2017 年年度报告，公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润为 889 万元，同比下降 74.16%。公司年度业绩是投资者关注的重大事项，可能对公司股价及投资者决策产生重大影响，公司前期披露 2017 年预计业绩增长，但实际业绩与业绩预告相比发生增减方向重大变化，严重影响了投资者的合理预期，可能对投资者投资决策产生重大影响。公司也未及时对业绩预告进行更正，迟至 2018 年 4 月 20 日才发布业绩更正公告，更正信息披露明显滞后。鉴于上述违规事实和情节，经上海证券交易所纪律处分委员会审核通过，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，本所作出如下纪律处分决定：对辽宁福鞍重工股份有限公司和时任公司董事长吕世平、总经理穆建华、财务总监李静、独立董事兼审计委员会召集人王谦、董事会秘书杨玲予以通报批评。

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	343
主要子公司在职员工的数量	406
在职员工的数量合计	681
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	350
销售人员	28
技术人员	288
财务人员	32
行政人员	51
合计	749
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	30
本科	296
大专	162
大专以下	261
合计	749

(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，附后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

报告期内公司贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工精神，树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利”理念，积极推动企业培训工作，提升职工的岗位胜任能力，助力企业向更高目标发展前进。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。

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，安排以提高部门员工素质或工作能力为目标的定期培训以提高员工业务操作能力为目的不定期培训。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 8 次、监事会 5 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
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 23 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 19 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 24 日

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

本年度累计召开三次股东大会均以现场和网络表决的方式审议通过了各项议案，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股东大会，两次股东大会的召集、召开符合相关法律法规及《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	
穆建华	否	8	8	0	0	0	否	3
李士俊	否	8	7	0	0	1	否	3
孙辉	否	8	8	0	0	0	否	3
石鹏	否	8	8	0	0	0	否	3
李静	否	8	8	0	0	0	否	3
秦帅	否	7	7	0	0	0	否	3
赵爱民	是	8	5	3	0	0	否	3
黄鹏	是	8	6	2	0	0	否	2
王谦	是	8	7	0	1	0	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	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(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二十六次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》，具体内容详见 2020 年 4 月 28 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司披露的《公司 2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期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 2019 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

审计报告

致同审字（2020）第 110ZA7709 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的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）主营业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、36 和附注七、59。

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，2019 年 8 月同一控制下企业合并收购的辽宁冶金设计研究院有限公司（以下简称“设计研究院”）主要从事环境治理业务。福鞍股份公司 2019 年度主营业务收入为 82,250.17 万元，由于主营业务收入金额重大且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

我们对主营业务收入确认实施的主要审计程序包括：

(1) 了解及评价了与主营业务收入确认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) 通过对福鞍股份公司管理层的访谈及抽样检查销售合同，分析评估了与收入确认有关的重大风险及控制权转移时点，进而评估福鞍股份公司收入的确认政策；

(3) 针对非建造合同收入，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，并对出口业务收入，检查了全部出口报关单；

(4) 针对建造合同收入，抽样检查合同及对应的成本预算材料、工作量确认单(结算单)、发票、设备签收单等支持性文件，评估预计总收入和预计总成本的合理性，测试已发生合同成本的准确性，测算项目完工百分比，重新计算收入确认的金额；

(5) 对重大项目和新增客户进行背景调查、函证、现场访谈或视频访谈等程序；

(6) 针对资产负债表日前后确认的收入核对至出货单、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。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露见财务报表附注五、10 和附注七、5。

1、事项描述

截至 2019 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 70,837.90 万元，应收账款坏账准备余额 5,230.88 万元，应收账款账面价值占资产总额的 33.37%。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制预期信用损失的计量测试表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，我们将应收账款坏账准备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主要审计程序包括：

(1) 了解及评价了管理层评估、计提和复核应收账款坏账准备相关内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 复核了管理层在计算预期信用损失时对应收账款客户的分组方法是否与会计政策所披露一致；

(3) 对于采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款，并选取样本对账龄准确性进行测试，通过预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备；

(4) 选取金额重大或高风险的应收账款，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用情况、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

福鞍股份公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括福鞍股份公司 2019 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

福鞍股份公司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，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 倪军
（项目合伙人）

中国注册会计师 马雪艳

中国·北京

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	277,708,987.85	169,842,952.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,789,048.92	69,904,424.76
应收账款	七、5	656,070,165.20	589,661,236.54
应收款项融资	七、6	32,056,242.25	
预付款项	七、7	103,189,856.86	65,732,143.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,793,655.49	398,729.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	334,789,922.45	258,553,975.54
持有待售资产	七、10	48,774,295.35	
一年内到期的非流动资产	七、11	3,145,351.48	3,023,427.39
其他流动资产	七、12	26,512,900.84	28,370,871.60
流动资产合计		1,490,830,426.69	1,185,487,761.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	1,847,619.04	6,508,024.81
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	5,316,119.08	5,999,172.88
固定资产	七、20	345,385,723.25	397,590,138.23
在建工程	七、21	59,817,245.52	69,407,825.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	38,230,061.14	39,307,364.45

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	8,734,972.99	10,065,198.06
递延所得税资产	七、29	12,338,235.45	8,743,209.73
其他非流动资产	七、30	3,635,074.56	7,977,813.68
非流动资产合计		475,305,051.03	545,598,747.06
资产总计		1,966,135,477.72	1,731,086,508.57
流动负债：			
短期借款	七、31	270,072,638.21	224,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	110,396,588.00	41,201,773.54
应付账款	七、35	146,232,701.28	131,740,357.39
预收款项	七、36	36,689,937.54	36,671,742.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	5,457,893.06	5,322,803.33
应交税费	七、38	26,573,519.95	29,780,357.18
其他应付款	七、39	2,982,126.91	2,572,508.26
其中：应付利息			392,991.04
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、42	8,723,297.67	2,550,070.74
流动负债合计		607,128,702.62	473,839,613.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	41,193,658.11	43,262,911.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,193,658.11	43,262,911.86
负债合计		648,322,360.73	517,102,525.10

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	307,026,264.00	219,950,901.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	598,673,988.02	691,987,086.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	41,066,134.48	40,848,541.97
一般风险准备			
未分配利润	七、58	372,494,536.62	261,972,856.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,319,260,923.12	1,214,759,386.11
少数股东权益		-1,447,806.13	-775,402.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,317,813,116.99	1,213,983,983.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,966,135,477.72	1,731,086,508.57

法定代表人：石鹏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

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		168,329,387.24	131,660,556.32
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,189,048.92	37,979,901.00
应收账款	十七、1	304,176,869.21	314,180,737.85
应收款项融资		21,473,024.54	
预付款项		42,867,122.54	103,089,163.08
其他应收款	十七、2	93,909,283.34	20,212,512.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		302,369,852.34	242,091,305.96
持有待售资产		48,774,295.35	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,391,425.48	23,534,693.87
流动资产合计		1,003,480,308.96	872,748,870.28
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	482,626,615.29	112,748,252.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,316,119.08	5,999,172.88
固定资产		184,225,708.41	221,835,529.21
在建工程		7,964.60	10,000,437.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,150,478.79	30,168,155.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,095,453.14	4,352,762.96
其他非流动资产		2,830,486.95	5,687,361.13
非流动资产合计		697,252,826.26	390,791,671.38
资产总计		1,700,733,135.22	1,263,540,541.66
流动负债：			
短期借款		230,038,601.54	186,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		97,410,000	39,301,773.54
应付账款		41,433,130.63	36,681,356.17
预收款项		35,626,934.40	36,569,499.11
应付职工薪酬		2,180,827.30	2,303,521.58
应交税费		339,299.89	335,624.31
其他应付款		61,250,149.52	2,066,793.96
其中：应付利息			324,273.12
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,059,991.36	
流动负债合计		473,338,934.64	303,258,568.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		19,112,741.45	21,533,391.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,112,741.45	21,533,391.96
负债合计		492,451,676.09	324,791,960.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		307,026,264	219,950,901.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		783,703,602.40	600,122,748.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,865,012.01	26,647,419.50
未分配利润		90,686,580.72	92,027,511.93
所有者权益（或股东权益）合计		1,208,281,459.13	938,748,581.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,700,733,135.22	1,263,540,541.66

法定代表人：石鹏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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		835,579,882.90	672,395,766.03
其中：营业收入	七、59	835,579,882.90	672,395,766.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		708,480,581.13	568,462,851.35
其中：营业成本		615,487,118.47	492,573,038.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	6,863,436.20	7,594,817.45
销售费用	七、61	7,933,753.85	5,902,700.93
管理费用	七、62	35,658,723.30	31,395,886.32

研发费用	七、63	29,208,835.70	21,854,666.19
财务费用	七、64	13,328,713.61	9,141,742.11
其中：利息费用		14,313,067.29	11,281,244.99
利息收入		2,210,127.58	1,674,895.46
加：其他收益	七、65	8,585,888.97	4,531,801.94
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	23.01	8,268.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、69	-11,717,088.94	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、70	-4,357,935.53	-14,331,301.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、71	-11,232.18	3,070,233.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		119,598,957.1	97,211,916.97
加：营业外收入	七、72	606,780.94	49,563.97
减：营业外支出	七、73	191,409.70	5,272.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,014,328.34	97,256,208.94
减：所得税费用	七、74	6,648,195.19	7,556,294.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		113,366,133.15	89,699,914.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		113,366,133.15	89,699,914.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		114,038,536.64	90,449,530.35
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-672,403.49	-749,615.85
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		113,366,133.15	89,699,914.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		114,038,536.64	90,449,530.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-672,403.49	-749,615.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3714	0.2946
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：49,681,376.77 元，上期被合并方实现的净利润为：81,071,368.01 元。

法定代表人：石鹏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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		367,082,642.31	299,211,049.30
减：营业成本	十七、4	319,944,309.65	252,591,588.04
税金及附加		3,351,104.59	3,864,839.90
销售费用		6,932,891.30	5,569,844.72
管理费用		18,332,647.93	16,646,232.87
研发费用		6,847,131.88	5,971,431.10
财务费用		8,015,640.38	7,635,733.02

其中：利息费用		10,822,453.71	9,331,633.32
利息收入		423,220.10	698,101.57
加：其他收益	十七、6	2,708,996.00	2,573,105.00
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,184,781.25	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-4,357,935.53	-3,985,898.62
资产处置收益（损失以“－”号填列）		608,183.10	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,433,378.90	5,518,586.03
加：营业外收入			
减：营业外支出		144.00	5,272.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,433,234.90	5,513,314.03
减：所得税费用		-742,690.18	8,955.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,175,925.08	5,504,358.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,175,925.08	5,504,358.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,175,925.08	5,504,358.72
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3714	0.2946
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：石鹏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
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		737,647,157.95	519,544,093.04
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,226,681.62	15,257,750.98
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	8,773,787.47	13,607,043.65
经营活动现金流入小计		777,647,627.04	548,408,887.67
购买商品、接受劳务支付的现金		559,845,216.15	519,695,319.83
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		45,417,169.88	42,074,466.26
支付的各项税费		42,640,268.65	37,606,962.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	78,020,415.44	25,939,721.24
经营活动现金流出小计		725,923,070.12	625,316,469.64
经营活动产生的现金流量净额		51,724,556.92	-76,907,581.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		23.01	8,268.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	1,751,041.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,023.01	1,759,309.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,749,716.42	37,423,196.72
投资支付的现金			50,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,749,716.42	37,473,196.72
投资活动产生的现金流量净额		-12,745,693.41	-35,713,887.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		275,600,000.00	324,106,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		275,600,000.00	324,106,000.00
偿还债务支付的现金		230,000,000.00	295,106,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,530,884.67	14,494,887.26

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		247,530,884.67	309,600,887.26
筹资活动产生的现金流量净额		28,069,115.33	14,505,112.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,581,009.51	2,467,820.08
五、现金及现金等价物净增加额		70,628,988.35	-95,648,536.46
加：期初现金及现金等价物余额		152,174,009.08	247,822,545.54
六、期末现金及现金等价物余额		222,802,997.43	152,174,009.08

法定代表人：石鹏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
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		338,422,253.85	289,413,728.85
收到的税费返还		31,224,039.92	15,032,418.04
收到其他与经营活动有关的现金		69,219,509.45	95,935,665.73
经营活动现金流入小计		438,865,803.22	400,381,812.62
购买商品、接受劳务支付的现金		309,519,692.93	402,583,473.83
支付给职工及为职工支付的现金		21,512,825.16	20,193,552.08
支付的各项税费		4,030,506.54	14,550,668.96
支付其他与经营活动有关的现金		45,417,824.56	25,870,191.13
经营活动现金流出小计		380,480,849.19	463,197,886.00
经营活动产生的现金流量净额		58,384,954.03	-62,816,073.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			698,101.57
投资活动现金流入小计		4,000.00	698,101.57

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,839,039.23	30,166,449.86
投资支付的现金		79,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,839,039.23	30,166,449.86
投资活动产生的现金流量净额		-82,835,039.23	-29,468,348.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		235,700,000.00	275,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		235,700,000.00	275,000,000.00
偿还债务支付的现金		192,000,000.00	254,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,105,589.84	12,562,156.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		206,105,589.84	266,562,156.01
筹资活动产生的现金流量净额		29,594,410.16	8,437,843.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,592,332.81	2,508,142.62
五、现金及现金等价物净增加额		8,736,657.77	-81,338,435.06
加：期初现金及现金等价物余额		116,192,150.25	197,530,585.31
六、期末现金及现金等价物余额		124,928,808.02	116,192,150.25

法定代表人：石鹏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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	219,950,901.00				599,949,779.09				26,647,419.50		140,998,710.64		987,546,810.23	-775,402.64	986,771,407.59
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					92,037,307.78				14,201,122.47		120,974,145.63		227,212,575.88		227,212,575.88
其他															
二、本年期初余额	219,950,901.00				691,987,086.87				40,848,541.97		261,972,856.27		1,214,759,386.11	-775,402.64	1,213,983,983.47

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	87,075,363.00				-93,313,098.85				217,592.51		110,521,680.35		104,501,537.01	-672,403.49	103,829,133.52
(一) 综合收益总额											114,038,536.64		114,038,536.64	-672,403.49	113,366,133.15
(二) 所有者投入和减少资本	87,075,363.00				183,580,853.80								270,656,216.80		270,656,216.80
1. 所有者投入的普通股	87,075,363.00				183,580,853.80								270,656,216.80		270,656,216.80
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								217,592.51		-3,516,856.29		-3,299,263.78		-3,299,263.78	
1. 提取盈余公积								217,592.51		-217,592.51					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,299,263.78		-3,299,263.78		-3,299,263.78	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈															

余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)					-276,893,952.65								-276,893,952.65		-276,893,952.65

2019 年年度报告

其他															
四、本 期期 末余 额	307,026,264.0 0				598,673,988.02				41,066,134. 48		372,494,536. 62		1,319,260,923.1 2	-1,447,806. 13	1,317,813,116.9 9

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	219,950,901.00				599,949,779.09				26,096,983.63		135,470,247.69		981,467,911.41	-25,786.79	981,442,124.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					92,037,307.78				6,093,985.67		48,009,914.42		146,141,207.87		146,141,207.87
其他															
二、本	219,950,901.0				691,987,086.8				32,190,969.3		183,480,162.1		1,127,609,119.2	-25,786.79	1,127,583,332.4

年期 初余 额	0				7				0		1		8		9
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－ ”号 填列）								8,657,572.67		78,492,694.16		87,150,266.83	-749,615.85	86,400,650.98	
（一） 综合 收益 总额										90,449,530.35		90,449,530.35	-749,615.85	89,699,914.50	
（二） 所有 者投 入和 减少 资本															
1. 所 有者 投入 的普 通股															
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本															
3. 股 份支 付计															

入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								550,435.87		-3,849,699.39		-3,299,263.52		-3,299,263.52	
1. 提取盈余公积								550,435.87		-550,435.87					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,299,263.52		-3,299,263.52		-3,299,263.52	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资															

本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本																

期使用															
(六) 其他								8,107,136.8		-8,107,136.80					
四、本期末余额	219,950,901.00				691,987,086.87			40,848,541.97		261,972,856.27		1,214,759,386.11	-775,402.64	1,213,983,983.47	

法定代表人：石鹏 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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	219,950,901.00				600,122,748.60				26,647,419.50	92,027,511.93	938,748,581.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	219,950,901.00				600,122,748.60				26,647,419.50	92,027,511.93	938,748,581.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,075,363.00				183,580,853.80				217,592.51	-1,340,931.21	269,532,878.10
（一）综合收益总额										2,175,925.08	2,175,925.08
（二）所有者投入和减少资本	87,075,363.00				183,580,853.80						270,656,216.80
1. 所有者投入的普通股	87,075,363.00				183,580,853.80						270,656,216.80
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											

2019 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									217,592.51	-3,516,856.29	-3,299,263.78
1. 提取盈余公积									217,592.51	-217,592.51	
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,299,263.78	-3,299,263.78
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	307,026,264				783,703,602.40				26,865,012.01	90,686,580.72	1,208,281,459.13

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	219,950,901.00				600,122,748.6				26,096,983.63	90,372,852.60	936,543,485.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	219,950,901.00				600,122,748.60				26,096,983.63	90,372,852.60	936,543,485.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									550,435.87	1,654,659.33	2,205,095.20
（一）综合收益总额										5,504,358.72	5,504,358.72
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									550,435.87	-3,849,699.39	-3,299,263.52
1．提取盈余公积									550,435.87	-550,435.87	
2．对所有者（或股东）的分配										-3,299,263.52	-3,299,263.52
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	219,950,901.00				600,122,748.6				26,647,419.50	92,027,511.93	938,748,581.03

法定代表人：石鹏 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 5 月 13 日，根据本公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 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 年第一次临时股东大会决议，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 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 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，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公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

2018 年 7 月 20 日，本公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，本公司拟通过发行股份方式购买由辽宁中科环境监测有限公司（以下简称“中科环境”）持有的辽宁冶金设计研究院有限公司（以下简称“设计研究院”）100%股权。本公司于 2019 年 7 月 31 日收到中国证监会核发《关于核准辽宁福鞍重工股份有限公司向辽宁中科环境监测有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019] 1360 号），核准本公司向中科环境发行 87,075,363 股股份购买相关资产。本次发行后，本公司注册资本变更为 307,026,264.00 元，股本为 307,026,264.00 元。

本公司于 2019 年 9 月 27 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），法定代表人石鹏，注册地址鞍山市千山区鞍郑路 8 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，公司设立了供应部、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、综合部、人力资源部等部门。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动包括：（1）铸件制造业务，主要从事大型铸钢件的研发、生产、加工和销售，服务于发电设备、重型机械等重大技术装备制造业，拥有火电设备铸件、水电设备铸件、其他发电设备铸件（风电、潮汐发电等）、工程机械及轨道交通等其他铸件四大系列产品，主导产品包括汽轮机高中压内外气缸缸体、阀体，燃气轮机透平缸、排气缸，水电水轮机上冠、下环、叶片，大型轧机机架、矿山破碎机、轨道交通转向架等；（2）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；（3）汽车用天然气销售业务；（4）矿产品、煤炭、焦炭、金属材料、冶金炉料、耐火材料、石墨、炭素材料及炭素制品等商品贸易业务；（5）环境治理业务，其中烟气治理工程服务主要面向燃煤火力发电厂、市政供暖公司燃煤锅炉、钢铁行业冶金系统球团、烧结等提供配套的烟气治理工程设计服务、工程总承包服务、运营服务，主要涉及脱硫、脱硝、除尘等领域；能源管理工程服务主要面向化工、钢铁等高耗能行业，提供热电联产及环保方面的工程设计服务、工程总承包服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第次会议于 2020 年 4 月 27 日批准

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

期纳入合并报表范围的子公司包括：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“福鞍轮机”）和设计研究院。具体情况见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

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，其余额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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据及应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国有企业客户
- 应收账款组合 2：应收海外企业客户
- 应收账款组合 3：应收其他客户
- 应收账款组合 4：应收国有企业客户（工程类）

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：未逾期的押金、保证金、备用金、代垫费用等款项
- 其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司对长期应收款采用单项计提的方法。

对于应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。

以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十一节、五、10

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十一节、五、10

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见第十一节、五、41

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、10

15. 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、委托加工物资、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(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、产成品等领用或发出时采用个别计价法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(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，存货跌价准备在原先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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品采用五五转销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

详见第十一节、五、10

20. 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

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，计提长期资产减值的方法见附注五、29。

21. 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、持有并准备增值后转让的土地使用权、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、29。

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

22. 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	5-10	5	19.00-9.50

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

(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。

23. 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十一节五、42。

24. 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。

25. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 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、软件等。

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(年)	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3-10	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十一节（五）42。

(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。

29. 长期资产减值

☐ 适用 ☒ 不适用

30. 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。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

32. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 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。

34. 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

36. 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。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 具体方法

①产品销售

对于国内产品销售，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。

对于出口产品销售，采用 FOB 交货方式即船上交货方式的，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的，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收入。

②对外加工服务

对外加工服务在加工产品经客户验收合格后确认收入。

③汽车用天然气销售

CNG/LNG 站加气业务，以加气完成后 CNG/LNG 站流量计显示的加气量和加气单价确认销售收入。

④工程总承包

根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度－以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度－以前会计年度累计已确认的合同费用

当期确认的合同毛利=（合同总收入－合同预计总成本）×完工进度－以前会计年度累计确认的毛利

⑤运营业务

运营收入是指为烟气治理运营收入，在烟气治理运营服务已经提供时，确认运营收入。

具体分为固定价格合同运营收入和变动价格合同运营收入。其中，固定价格合同按照合同总价根据项目运营期按月分摊确认收入；变动价格合同根据实际运营过程中燃煤量、烟气排放量或者脱硫剂等原材料的使用情况，按照合同约定的结算单价，计算确认运营收入。

⑥工程工艺设计

工程工艺设计业务在完成项目将设计成果交付客户后，收取款项或取得收款的权利时确认收入。

37. 政府补助

√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。

38. 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。

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

41. 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

1) 重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 8 月 19 日召开的三届董事会二十三次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注第十一节（五）10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；

- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	69,904,424.76	应收票据	摊余成本	1,869,700.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,869,700.00
短期借款	摊余成本	224,000,000.00	短期借款	摊余成本	224,392,991.04
其他应付款	摊余成本	2,572,508.26	其他应付款	摊余成本	2,179,517.22

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新 计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收票据	69,904,424.76	-68,034,724.76	—	1,869,700.00
应收款项融资	—	68,034,724.76	—	68,034,724.76
负债：				
短期借款	224,000,000.00	392,991.04	—	224,392,991.04
其他应付款	2,572,508.26	-392,991.04	—	2,179,517.22

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	-12,211,401.27			-12,211,401.27
其他应收款减值准备	72,484.02			72,484.02
长期应收款减值准备	700,000.00			700,000.00
应收票据坏账损失	5,005.00			5,005.00

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

③新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号文，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文和财会[2019]16 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √ 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	169,842,952.70	169,842,952.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	69,904,424.76	1,869,700.00	-68,034,724.76
应收账款	589,661,236.54	589,661,236.54	
应收款项融资		68,034,724.76	68,034,724.76
预付款项	65,732,143.81	65,732,143.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	398,729.17	398,729.17	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	258,553,975.54	258,553,975.54	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,023,427.39	3,023,427.39	
其他流动资产	28,370,871.60	28,370,871.60	
流动资产合计	1,185,487,761.51	1,185,487,761.51	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	6,508,024.81	6,508,024.81	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,999,172.88	5,999,172.88	
固定资产	397,590,138.23	397,590,138.23	
在建工程	69,407,825.22	69,407,825.22	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,307,364.45	39,307,364.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,065,198.06	10,065,198.06	
递延所得税资产	8,743,209.73	8,743,209.73	
其他非流动资产	7,977,813.68	7,977,813.68	
非流动资产合计	545,598,747.06	545,598,747.06	
资产总计	1,731,086,508.57	1,731,086,508.57	
流动负债：			
短期借款	224,000,000.00	224,392,991.04	392,991.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,201,773.54	41,201,773.54	
应付账款	131,740,357.39	131,740,357.39	
预收款项	36,671,742.80	36,671,742.80	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,322,803.33	5,322,803.33	
应交税费	29,780,357.18	29,780,357.18	
其他应付款	2,572,508.26	2,179,517.22	-392,991.04
其中：应付利息	392,991.04		-392,991.04
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,550,070.74	2,550,070.74	
流动负债合计	473,839,613.24	473,839,613.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	43,262,911.86	43,262,911.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	43,262,911.86	43,262,911.86	
负债合计	517,102,525.10	517,102,525.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	219,950,901.00	219,950,901.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	691,987,086.87	691,987,086.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,848,541.97	40,848,541.97	
一般风险准备			
未分配利润	261,972,856.27	261,972,856.27	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,214,759,386.11	1,214,759,386.11	
少数股东权益	-775,402.64	-775,402.64	
所有者权益（或股东权益）合计	1,213,983,983.47	1,213,983,983.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,731,086,508.57	1,731,086,508.57	

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	131,660,556.32	131,660,556.32	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,979,901.00	1,769,600.00	-36,210,301.00
应收账款	314,180,737.85	314,180,737.85	
应收款项融资		36,210,301.00	36,210,301.00
预付款项	103,089,163.08	103,089,163.08	
其他应收款	20,212,512.20	20,212,512.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	242,091,305.96	242,091,305.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,534,693.87	23,534,693.87	
流动资产合计	872,748,870.28	872,748,870.28	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	112,748,252.64	112,748,252.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,999,172.88	5,999,172.88	
固定资产	221,835,529.21	221,835,529.21	
在建工程	10,000,437.55	10,000,437.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,168,155.01	30,168,155.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,352,762.96	4,352,762.96	
其他非流动资产	5,687,361.13	5,687,361.13	
非流动资产合计	390,791,671.38	390,791,671.38	
资产总计	1,263,540,541.66	1,263,540,541.66	
流动负债：			
短期借款	186,000,000.00	186,324,273.12	324,273.12
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	39,301,773.54	39,301,773.54	
应付账款	36,681,356.17	36,681,356.17	
预收款项	36,569,499.11	36,569,499.11	
应付职工薪酬	2,303,521.58	2,303,521.58	
应交税费	335,624.31	335,624.31	
其他应付款	2,066,793.96	1,742,520.84	-324,273.12
其中：应付利息	324,273.12		-324,273.12
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	303,258,568.67	303,258,568.67	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,533,391.96	21,533,391.96	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	21,533,391.96	21,533,391.96	
负债合计	324,791,960.63	324,791,960.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	219,950,901.00	219,950,901.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	600,122,748.60	600,122,748.60	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,647,419.50	26,647,419.50	
未分配利润	92,027,511.93	92,027,511.93	
所有者权益（或股东权益）合计	938,748,581.03	938,748,581.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,263,540,541.66	1,263,540,541.66	

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

42. 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

资产减值

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。

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、16、13、11、10、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的情况

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	15
设计研究院	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于2018年10月12日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201821000365号《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司2018年至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

福鞍机械于2018年7月31日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的GR201821000086号《高新技术企业证书》，有效期为三年。福鞍机械2018年至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

设计研究院于2017年11月17日取得由辽宁省科学技术厅、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GR201721000669号《高新技术企业证书》，有效期为三年。2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512号）第八十八条规定，企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三

年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。设计研究院按上述政策自 2017 年至 2022 年享受税收优惠。

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	42,951.54	70,823.02
银行存款	222,740,849.62	152,052,511.44
其他货币资金	54,925,186.69	17,719,618.24
合计	277,708,987.85	169,842,952.70

其他说明

其他货币资金期末余额中，51,111,856.40 元系银行承兑汇票保证金存款，3,794,134.02 元系保函保证金存款，该部分款项使用受到限制；19,196.27 元系兴奥燃气存放在支付宝、微信账户中资金。

2、交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,789,048.92	1,869,700.00
合计	4,789,048.92	1,869,700.00

(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
商业承兑票据		5,059,991.36
合计		5,059,991.36

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,259,911.36	100.00	470,942.44	8.95	4,789,048.92	1,869,700.00	100.00	—	—	1,869,700.00
其中：										
商业承兑汇票	5,259,911.36	100.00	470,942.44	8.95	4,789,048.92	1,869,700.00	100.00	—	—	1,869,700.00
合计	5,259,911.36	100.00	470,942.44	8.95	4,789,048.92	1,869,700.00	100.00	—	—	1,869,700.00

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
国有企业客户	5,259,991.36	470,942.44	8.95
合计	5,259,991.36	470,942.44	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备		470,942.44			470,942.44
合计		470,942.44			470,942.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	500,209,631.79
1 至 2 年	188,675,333.86
2 至 3 年	16,877,293.43
3 至 4 年	426,784.00
4 至 5 年	700.00
5 年以上	2,189,219.17
合计	708,378,962.25

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	708,378,962.25	100.00	52,308,797.05	7.38	656,070,165.20	631,034,002.87	100.00	41,372,766.33	6.56	589,661,236.54
其中：										
应收国有企业客户	156,958,579.85	22.16	22,401,194.80	14.27	134,557,385.05	193,764,383.06	30.71	19,714,996.39	10.17	174,049,386.67
应收海外企业客户	125,869,129.22	17.77	2,581,933.66	2.05	123,287,195.56	117,281,324.47	18.59	3,723,942.67	3.18	113,557,381.80
应收其他客户	68,173,933.97	9.62	3,704,486.22	5.43	64,469,447.75	50,481,167.68	8.00	2,523,040.03	5.00	47,958,127.65
应收国有企业客户（工程类）	357,377,319.22	50.45	23,621,182.37	6.61	333,756,136.84	269,507,127.66	42.70	15,410,787.24	5.72	254,096,340.42
合计	708,378,962.25	/	52,308,797.05	/	656,070,165.20	631,034,002.87	/	41,372,766.33	/	589,661,236.54

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	61,737,401.49	5,527,530.41	8.95
1 至 2 年	93,505,812.17	15,737,028.20	16.83
2 至 3 年	1,146,000.00	567,270.00	49.50
4 至 5 年	700.00	700.00	100.00
5 年以上	568,666.19	568,666.19	100.00
合计	156,958,579.85	22,401,194.80	14.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收海外企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	123,650,445.94	817,953.22	0.66
1 至 2 年	266,397.70	44,834.73	16.83
2 至 3 年	461,663.10	228,523.23	49.50

5 年以上	1,490,622.48	1,490,622.48	100.00
合计	125,869,129.22	2,581,933.66	2.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	44,258,063.02	1,040,539.87	2.35
1 至 2 年	19,695,356.49	1,291,448.31	6.56
2 至 3 年	3,678,799.96	873,461.94	23.74
3 至 4 年	426,784.00	384,105.60	90.00
5 年以上	114,930.50	114,930.50	100.00
合计	68,173,933.97	3,704,486.22	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目：应收国有企业客户（工程类）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	270,563,721.34	8,703,531.29	3.22
1 至 2 年	75,207,767.50	11,452,783.56	15.23
2 至 3 年	11,590,830.37	3,449,867.52	29.76
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	357,377,319.21	23,621,182.37	6.61

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☐ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	41,372,766.33	10,941,307.72		5,277.00		52,308,797.05
合计	41,372,766.33	10,941,307.72		5,277.00		52,308,797.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,277.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赤峰瑞阳化工有限公司	工程款	5,277.00	无法收回	内部审批	否
合计	/	5,277.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

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	84,812,087.99	11.97	11,120,430.42
GE Transportation(GE轨道交通)	82,724,698.02	11.68	547,227.57
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	35,693,833.46	5.04	5,201,183.07
鞍钢股份有限公司	35,055,982.20	4.95	1,127,685.69
北京亿玮坤节能科技有限公司	33,145,949.34	4.68	1,285,977.13
合计	271,432,551.01	38.32	19,282,503.88

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,056,242.25	68,034,724.76
合计	32,056,242.25	68,034,724.76

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000.00

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	171,239,043.98	—

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	89,357,750.09	86.60	49,365,301.12	75.10
1 至 2 年	8,410,434.36	8.15	13,220,241.98	20.11
2 至 3 年	3,044,729.52	2.95	1,052,068.87	1.60
3 年以上	2,376,942.89	2.30	2,094,531.84	3.19
合计	103,189,856.86	100.00	65,732,143.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账龄超过1年的金额	未及时结算原因
SKF 磁机一体化公司	3,969,623.65	尚未通知供货
鞍透平有限公司 (An-Turbo LLC)	2,000,000.00	发货延期

(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)	10,523,464.39	10.20
鞍透平有限公司 (An-Turbo LLC)	6,885,000.00	6.67
鞍钢附企动力工程公司	6,541,403.47	6.34
北京沃尔德沃克科技有限公司	6,046,500.00	5.86
沈阳铸造研究所有限公司	4,820,000.00	4.67
合计	34,816,367.86	33.74

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,793,655.49	398,729.17
合计	3,793,655.49	398,729.17

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(4). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,850,440.33
1 至 2 年	577,304.00
2 至 3 年	502,084.00
合计	3,929,828.33

(7). 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
押金、保证金	3,009,828.33	384,485.00
往来款	920,000.00	20,087.69
合计	3,929,828.33	404,572.69

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	5,843.52			
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	150,417.01			

本期转回				
本期转销				
本期核销	20,087.69			
其他变动				
2019年12月31日余额	136,172.84			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,843.52	150,417.01		20,087.69		136,172.84
合计	5,843.52	150,417.01		20,087.69		136,172.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,087.69

其中重要的其他应收款核销情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
鞍山三达工程建设监理公司	垫付款	20,087.69	无法收回	内部审批	否
合计	/	20,087.69	/	/	/

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(11). 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
鞍山市铁西区社会保险局	往来款	820,000.00	1 年以内	20.87	—
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	15.27	15,540.00
上海宝华国际招标有限公司华中分公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	15.27	15,540.00
北京天壕环保科技有限公司	往来款	575,960.00	1-2 年	14.66	35,882.31
江苏朗曼环保工程有限公司	往来款	335,000.00	2-3 年	8.51	33,500.00
合计		2,930,960.00		74.58	100,462.31

(12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,663,258.61		38,663,258.61	40,596,280.43		40,596,280.43
在产品	241,965,402.82	3,492,629.99	238,472,772.83	175,628,733.51	3,293,879.60	172,334,853.91
库存商品	44,916,708.00	555,494.53	44,361,213.47	31,246,708.13	532,963.20	30,713,744.93
周转材料	11,158,721.36		11,158,721.36	13,882,896.71		13,882,896.71

建造合同形成的已完工未结算资产	2,133,956.18		2,133,956.18	1,026,199.56		1,026,199.56
合计	338,838,046.97	4,048,124.52	334,789,922.45	262,380,818.34	3,826,842.80	258,553,975.54

(2). 存货跌价准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,293,879.60	2,255,786.87	—	2,057,036.48	—	3,492,629.99
库存商品	532,963.20	22,531.33	—	—	—	555,494.53
合计	3,826,842.80	2,278,318.20	—	2,057,036.48	—	4,048,124.52

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	可变现净值小于账面价值	销售已完工并已计提存货跌价准备的在产品
产成品	可变现净值小于账面价值	销售已计提存货跌价准备的存货

(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

10、持有待售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
存货	19,084,834.52	813,730.93	19,898,565.45			
固定资产	28,420,945.26	1,211,799.98	29,632,745.24			
在建工程	1,265,001.62	53,936.59	1,318,938.21			
无形资产	3,513.95	149.83	3,663.78			
合计	48,774,295.35	2,079,617.33	50,853,912.68			/

其他说明：

(1) 持有待售资产减值准备

项 目	2019. 01. 01	本期增加	本期减少		2019. 12. 31
			本期转回	本期出售	
存货	--	813,730.93	--	--	813,730.93
固定资产	--	1,211,799.98	--	--	1,211,799.98
在建工程	--	53,936.59	--	--	53,936.59
无形资产	--	149.83	--	--	149.83
合 计	--	2,079,617.33	--	--	2,079,617.33

(2) 持有待售的处置组

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计出售费用	时间安排
持有待售的处置组中的资产	48,774,295.35	52,387,074.69	3,612,779.34	2020 年
精铸业务资产组	48,774,295.35	52,387,074.69	3,612,779.34	2020 年

说明：

(1) 持有待售资产出售的原因及方式

本公司根据 2019 年 9 月 16 日管理层会议决议，由于小型铸钢产品成本高且精铸业务不符合本公司未来的发展方向，决议停止经营精铸相关业务。本公司已于 2019 年 9 月 18 日与鞍山韩湖机械金属有限公司采用分期收款的方式签订资产销售合同，将精铸业务相关资产全部出售。截至 2019 年 12 月 31 日，资产交接工作未全部完成。

(2) 持有待售资产的减值损失情况

截至 2019 年 12 月 31 日，持有待售资产的以不含税的销售合同的售价折现后扣除相关税费的公允价值低于期末账面价值，存在减值损失 207.96 万元。

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	3,145,351.48	3,023,427.39
合计	3,145,351.48	3,023,427.39

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、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
多交或预缴的增值税额	12,835,836.55	16,611,778.20
待抵扣进项税额	9,921,505.15	5,645,630.39
预缴其他税费	1,299,727.34	1,376,944.44
待认证进项税额	1,138,198.36	2,742,252.51
预缴所得税	913,019.18	1,584,139.70
待摊销费用	404,614.26	360,126.36
理财产品		50,000.00
合计	26,512,900.84	28,370,871.60

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	1,904,761.90	57,142.86	1,847,619.04	6,508,024.81		6,508,024.81	
合计	1,904,761.90	57,142.86	1,847,619.04	6,508,024.81		6,508,024.81	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(2) 按单项计提坏账准备:

名 称	2019. 12. 31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
北京亿玮坤节能科技有限公司	1,904,761.90	57,142.86	3.00	预计损失

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2018. 12. 31	—
首次执行新金融工具准则的调整金额	—
2019. 01. 01	—
本期计提	57,142.86
本期收回或转回	—
本期核销	—
本期转销	—
2019. 12. 31	57,142.86

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、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	8,871,744.83	481,407.62		9,353,152.45
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	9,521,212.07	514,994.18		10,036,206.25
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	4,151,782.93	1,164,336.15		5,316,119.08
2. 期初账面价值	4,801,250.17	1,197,922.71		5,999,172.88

(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

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	345,385,723.25	397,590,138.23
固定资产清理		
合计	345,385,723.25	397,590,138.23

其他说明：

□适用 √不适用

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	202,706,550.87	542,606,363.72	9,558,405.31	18,246,686.46	773,118,006.36
2. 本期增加金额	22,690.90	30,860,653.95	24,385.44	2,130,952.88	33,038,683.17
(1) 购置	4,862.40	8,279,097.15	24,385.44	1,087,038.80	9,395,383.79
(2) 在建工程转入	17,828.50	22,581,556.80		1,043,914.08	23,643,299.38
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,899,680.64	29,076,220.81	507,558.75	831,569.24	32,315,029.44
(1) 处置或报废			258,483.57		258,483.57
(2) 划分为持有待售	1,894,862.40	29,076,220.81	249,075.18	362,440.78	31,582,599.17

(3) 其他减少	4,818.24			469,128.46	473,946.70
4. 期末余额	200,829,561.13	544,390,796.86	9,075,232.00	19,546,070.10	773,841,660.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	69,419,601.08	288,987,992.06	6,130,089.12	10,990,185.87	375,527,868.13
2. 本期增加金额	9,620,912.31	43,288,507.53	651,565.39	1,592,063.25	55,153,048.48
(1) 计提	9,620,912.31	43,288,507.53	651,565.39	1,592,063.25	55,153,048.48
3. 本期减少金额	112,319.74	1,725,308.10	324,925.23	62,426.70	2,224,979.77
(1) 处置或报废			245,558.93		245,558.93
(2) 划分为持有待售	112,319.74	1,725,308.10	79,366.30	32,859.79	1,949,853.93
(3) 其他减少				29,566.91	29,566.91
4. 期末余额	78,928,193.65	330,551,191.49	6,456,729.28	12,519,822.42	428,455,936.84
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	121,901,367.48	213,839,605.37	2,618,502.72	7,026,247.68	345,385,723.25
2. 期初账面价值	133,286,949.79	253,618,371.66	3,428,316.19	7,256,500.59	397,590,138.23

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,817,245.52	69,407,825.22
合计	59,817,245.52	69,407,825.22

其他说明：

□适用 √不适用

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				180,154.42		180,154.42
设备安装	59,817,245.52		59,817,245.52	69,227,670.80		69,227,670.80
合计	59,817,245.52		59,817,245.52	69,407,825.22		69,407,825.22

(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
重大能源装备的关键部件智能制造加工项目		59,102,564.11	4,526,195.84	3,819,479.03		59,809,280.92						
精铸车间		9,182,821.69	7,150,659.65	16,094,166.42	239,314.92							
OHV 车间改造		817,615.86	22,981.08	840,596.94								
合计		69,103,001.66	11,699,836.57	20,754,242.39	239,314.92	59,809,280.92	/	/	/	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	41,659,073.37			9,244,524.41	50,903,597.78
2. 本期增加金额				910,408.06	910,408.06
(1) 购置				910,408.06	910,408.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				4,310.34	4,310.34
(1) 处置				4,310.34	4,310.34
4. 期末余额	41,659,073.37			10,150,622.13	51,809,695.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,617,617.11			4,978,616.22	11,596,233.33
2. 本期增加金额	924,551.76			1,059,495.83	1,984,047.59
(1) 计提	924,551.76			1,059,495.83	1,984,047.59
3. 本期减少金额				646.56	646.56
(1) 处置				646.56	646.56
4. 期末余额	7,542,168.87			6,037,465.49	13,579,634.36
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	34,116,904.50			4,113,156.64	38,230,061.14
2. 期初账面价值	35,041,456.26			4,265,908.19	39,307,364.45

(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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁办公楼 装修工程	9,756,199.26		1,021,226.27		8,734,972.99
装修费	308,998.80		308,998.80		—
合计	10,065,198.06		1,330,225.07		8,734,972.99

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	59,198,075.95	8,267,897.66	45,205,452.65	6,809,088.94
内部交易未实现利润	2,199,474.80	549,868.70	716,970.14	179,242.54
可抵扣亏损	69,008,734.38	12,265,406.00	62,026,571.81	10,065,607.90
政府补助	5,289,758.66	793,463.79	6,465,786.63	969,868.00
融资租赁形成	—	—	94,848.11	14,227.22
预提费用	3,663,306.31	549,495.95	2,550,070.74	382,510.61
合计	139,359,350.10	22,426,132.10	117,059,700.08	18,420,545.21

(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	65,376,321.36	10,087,896.65	64,300,329.90	9,677,335.48
合计	65,376,321.36	10,087,896.65	64,300,329.90	9,677,335.48

(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	10,087,896.65	12,338,235.45	9,677,335.48	8,743,209.73
递延所得税负债	10,087,896.65	—	9,677,335.48	—

(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	2,912,027.86	6,735,961.13
预付工程款	723,046.70	1,241,852.55
合计	3,635,074.56	7,977,813.68

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,900,000.00	--
抵押借款	78,700,000.00	31,000,000.00
保证借款	113,000,000.00	163,000,000.00
信用借款	76,000,000.00	30,000,000.00
应付利息	472,638.21	392,991.04
合计	270,072,638.21	224,392,991.04

短期借款分类的说明：

说明：

(1) 期末保证借款中，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；5,000 万元由福鞍控股有限公司（以下简称“福鞍控股”）、吕世平提供连带责任保证；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；子公司设计院向银行借款 800 万，由福鞍控股、吕世平提供连带责任保证。

(2) 期末抵押借款系本公司以原值为 3,598.88 万元的厂房和原值为 485.65 万元的土地使用权向银行借款 2,870 万元，该笔借款同时由福鞍控股、吕世平提供连带保证责任；本公司以子公司福鞍机械原值为 16,275.74 万元的设备向银行借款 5,000 万，该借款同时由福鞍机械、吕世平提供连带保证责任。

(3) 期末质押借款系子公司金利华仁以商业汇票为质押权利资产向银行借款 190 万元。

(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、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	400,000.00	682,800.00
银行承兑汇票	109,996,588.00	40,518,973.54
合计	110,396,588.00	41,201,773.54

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	107,450,758.76	118,983,839.25
工程款	28,327,584.63	986,132.00
设备款	7,955,365.53	9,135,516.32
服务费	2,252,884.69	2,478,943.66
其他	246,107.67	155,926.16
合计	146,232,701.28	131,740,357.39

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳市齐三机床销售有限公司	4,951,384.81	设备未安装完
合计	4,951,384.81	/

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	36,335,607.54	36,666,742.80
设计费	354,330.00	
标书费	-	5,000.00
合计	36,689,937.54	36,671,742.80

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西充埃润吉天然气能源有限公司	29,580,000.00	产品尚未安装验收
合计	29,580,000.00	/

(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	4,556,986.85	39,303,474.92	39,138,166.46	4,722,295.31
二、离职后福利-设定提存计划	765,816.48	6,038,973.94	6,069,192.67	735,597.75
合计	5,322,803.33	45,342,448.86	45,207,359.13	5,457,893.06

(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	2,408,132.02	33,021,728.04	32,555,106.51	2,874,753.55
二、职工福利费		210,671.82	210,671.82	—
三、社会保险费	269,191.12	2,876,776.63	2,851,117.12	294,850.63
其中：医疗保险费	236,246.54	2,418,084.61	2,398,128.77	256,202.38
工伤保险费	23,769.52	325,502.74	321,340.46	27,931.80
生育保险费	9,175.06	133,189.28	131,647.89	10,716.45
四、住房公积金	154,150.00	2,571,787.00	2,474,498.00	251,439.00
五、工会经费和职工教育经费	1,725,513.71	622,511.43	1,046,773.01	1,301,252.13
合计	4,556,986.85	39,303,474.92	39,138,166.46	4,722,295.31

(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	752,566.42	5,859,401.58	5,891,497.02	720,470.98
2、失业保险费	13,250.06	179,572.36	177,695.65	15,126.77
合计	765,816.48	6,038,973.94	6,069,192.67	735,597.75

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,122,722.44	21,649,317.69
消费税		
营业税		
企业所得税	9,209,350.32	5,684,305.40
个人所得税	19,291.90	18,429.64
城市维护建设税	379,237.95	1,186,879.50
教育费附加	270,884.25	847,771.08
土地使用税	126,512.33	127,082.27
环保税	7,735.45	—
印花税	288,777.20	128,422.60
房产税	149,008.11	138,149.00
合计	26,573,519.95	29,780,357.18

39、其他应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,982,126.91	2,179,517.22
合计	2,982,126.91	2,179,517.22

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付利息

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

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
运输费	1,089,112.98	1,060,913.38
往来款	920,000.00	183,804.03
投标保证金	120,000.00	—
其他	853,013.93	934,799.81
合计	2,982,126.91	2,179,517.22

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业汇票	5,059,991.36	
预提办公楼租赁费	1,121,959.98	948,289.33
预提售后服务费	2,541,346.33	1,601,781.41
合计	8,723,297.67	2,550,070.74

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

43、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

44、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

45、租赁负债

☐适用 ☒不适用

46、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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	43,262,911.86	6,000,000.00	8,069,253.75	41,193,658.11	
合计	43,262,911.86	6,000,000.00	8,069,253.75	41,193,658.11	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,995.09	8,707.54	--	--	--	8,707.54	30,702.63

52、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

53、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）	691,987,086.87	183,580,853.80	276,893,952.65	598,673,988.02
合计	691,987,086.87	183,580,853.80	276,893,952.65	598,673,988.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：

（1）股本溢价本期增加系本期发行股份方式购买资产，新增股份溢价 183,580,853.80 元，详见附注一、1。

（2）股本溢价本期减少，系本期本公司同一控制下企业合并设计研究院，在编制比较报表时，因合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的资本公积-股本溢价，同时将设计研究院在企业合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”项目，调整净额为 276,893,952.65 元。

54、库存股

☐适用 ☒不适用

55、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

56、专项储备

☐适用 ☒不适用

57、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	40,848,541.97	217,592.51	--	41,066,134.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,848,541.97	217,592.51	--	41,066,134.48

58、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	140,998,710.64	135,470,247.69
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	120,974,145.63	48,009,914.42
调整后期初未分配利润	261,972,856.27	183,480,162.11
加:本期归属于母公司所有者的净利润	114,038,536.64	90,449,530.35
减:提取法定盈余公积	217,592.51	550,435.87
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	3,299,263.78	3,299,263.52
转作股本的普通股股利	---	---
其他	---	8,107,136.80
期末未分配利润	372,494,536.62	261,972,856.27

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	822,501,659.94	604,102,406.13	661,289,677.60	484,822,484.58
其他业务	13,078,222.96	11,384,712.34	11,106,088.43	7,750,553.77
合计	835,579,882.90	615,487,118.47	672,395,766.03	492,573,038.35

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,717,734.85	2,330,447.15
教育费附加	1,227,725.66	1,664,605.12
房产税	1,788,097.32	1,788,241.32
土地使用税	1,523,277.42	1,524,987.24
车船使用税		
印花税	562,775.90	259,433.70
其他	43,825.05	27,102.92
合计	6,863,436.20	7,594,817.45

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

61、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
出口代理费	2,045,819.08	1,261,129.60
运输费	1,510,267.04	1,458,985.62
职工薪酬	1,446,668.27	1,096,030.69
质量索赔	748,512.65	307,000.00
业务招待费	464,648.10	223,832.03
修理费	447,286.64	770,893.65
展览费	422,509.60	127,437.27
差旅费	303,477.05	57,290.06
其他	544,565.42	600,102.01
合计	7,933,753.85	5,902,700.93

62、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	17,028,037.54	14,543,365.61
中介机构费用	4,324,336.57	3,913,013.18
差旅费	1,822,748.37	1,248,531.85
办公费用	1,504,256.84	2,242,124.92
租金	1,481,549.45	2,263,587.71
装修费摊销	1,330,225.07	1,639,224.28
业务招待费	1,051,895.71	670,673.07
折旧费用	1,025,999.15	907,145.35
无形资产摊销	1,013,035.75	980,333.79
取暖费	641,248.16	596,966.20
运输费	589,705.36	384,799.31
维修费	373,897.02	578,972.02
税费	63,098.69	137,670.33
其他	3,408,689.62	1,289,478.70
合计	35,658,723.30	31,395,886.32

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	12,699,868.87	7,370,739.24
职工薪酬	12,628,305.95	10,606,426.60
折旧费	1,502,178.03	1,374,815.64
无形资产摊销	907,941.39	899,456.58

检测开发费	849,989.10	844,660.22
设计费	--	345,000.00
其他	620,552.36	413,567.91
合计	29,208,835.70	21,854,666.19

64、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	14,313,067.29	11,281,244.99
利息收入	-2,210,127.58	-1,674,895.46
承兑汇票贴息	4,339,569.14	1,068,428.26
汇兑损益	-3,581,009.51	-2,467,820.08
手续费及其他	467,214.27	934,784.40
合计	13,328,713.61	9,141,742.11

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2019 年省科技重大专项	3,428,571.43	--
产业集群发展专项资金	812,286.33	830,917.92
高档铸钢件机械加工项目预算（拨款）	789,999.96	789,999.96
拆迁补偿款	712,787.04	712,787.04
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	668,799.99	697,600.08
购置设备财政补贴	536,470.18	663,000.12
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	409,000.08
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	206,266.67	247,999.92
转让土地补助金	64,957.80	64,957.80
基础配套设施建设资金补贴	10,800.00	10,800.00
中央基建投资项目资金	429,314.27	84,739.02
与收益相关的政府补助：		
稳岗补贴	93,425.22	
研发经费补贴	420,000.00	
专利申请费补贴	3,210.00	
做好标准化工作经费补贴	--	20,000.00
合计	8,585,888.97	4,531,801.94

其他说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十四、1、政府补助。

(2) 本期政府补助全部作为非经常性损益

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	23.01	8,268.23
合计	23.01	8,268.23

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-964,976.32	—
长期应收款坏账损失	-154,421.77	—
应收账款坏账损失	-10,126,748.41	—
应收票据坏账损失	-470,942.44	—
合计	-11,717,088.94	—

70、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		-11,433,912.25
二、存货跌价损失	-2,278,318.20	-2,897,389.61
三、其他	-2,079,617.33	—
合计	-4,357,935.53	-14,331,301.86

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-11,232.18	3,070,233.98
合计	-11,232.18	3,070,233.98

72、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
无需支付的款项	558,366.66	30,483.63	558,366.66
其他	48,414.28	19,080.34	48,414.28
合计	606,780.94	49,563.97	606,780.94

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	--	4,285.00	--
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金	127,206.15	987.00	127,206.15
无法收回的款项	64,203.55	--	64,203.55
合计	191,409.70	5,272.00	191,409.70

74、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	10,243,220.91	10,034,215.90
递延所得税费用	-3,595,025.72	-2,477,921.46
合计	6,648,195.19	7,556,294.44

(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	120,014,328.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,002,149.25
子公司适用不同税率的影响	-206,261.80
调整以前期间所得税的影响	-213,909.24
非应税收入的影响	-7,089,368.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,233.76
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（以“-”填列）	-3,940,523.9
其他	-20,123.92
所得税费用	6,648,195.19

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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	614,550.48	1,013,986.37
政府补助	6,516,635.22	20,000.00
银行承兑汇票、信用证保证金	---	10,871,933.50
营业外收入	48,414.28	19,080.34
利息收入	1,594,187.49	1,682,043.44
合计	8,773,787.47	13,607,043.65

(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	2,610,264.10	935,828.11
银行承兑汇票、信用证保证金	37,237,046.80	—
费用性支出	38,046,042.39	25,003,893.13
税收滞纳金	127,062.15	—
合计	78,020,415.44	25,939,721.24

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	113,366,133.15	89,699,914.50
加：资产减值准备	16,075,024.47	14,331,301.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,836,102.28	54,069,934.48
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,984,047.59	2,011,931.01
长期待摊费用摊销	1,330,225.07	1,662,657.58
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）	11,232.18	-3,070,233.98
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		4,285.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	10,732,057.78	8,797,849.86
投资损失（收益以“—”号填列）	-23.01	-8,268.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,595,025.72	-2,477,921.90
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）	-78,369,979.73	-23,347,084.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-102,713,520.28	-198,838,576.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	79,386,897.17	-22,530,549.13
其他	-42,318,614.03	2,787,177.92
经营活动产生的现金流量净额	51,724,556.92	-76,907,581.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	222,802,997.43	152,174,009.08
减：现金的期初余额	152,174,009.08	247,822,545.54
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	70,628,988.35	-95,648,536.46

(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	222,802,997.43	152,174,009.08
其中：库存现金	42,951.54	70,823.02
可随时用于支付的银行存款	222,740,849.62	152,052,511.44
可随时用于支付的其他货币资金	19,196.27	50,674.62
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	222,802,997.43	152,174,009.08
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

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,905,990.42	票据和保函保证金
固定资产	77,313,997.68	用于借款抵押
无形资产	3,593,838.45	用于借款抵押
银行承兑汇票	2,000,000.00	用于借款质押
合计	137,813,826.55	

80、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	13,590.34	6.9762	94,808.93
欧元	403.35	7.8155	3,152.38
日元	737.00	0.064086	47.23
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	12,608,229.59	6.9762	87,957,531.27
欧元	59,483.00	7.8155	464,889.39
日元	20,972,873.50	0.064086	1,344,067.57
港币			

(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

81、套期

☐适用 ☒不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
设计研究院	100%	交易前后设计研究院均受福鞍控股最终控制	2019年8月5日	股权变更手续办理完毕	203,317,281.72	49,681,376.77	337,035,798.30	81,071,368.01

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	辽宁冶金设计研究院有限公司
--发行的权益性证券的面值	87,075,363.00

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	辽宁冶金设计研究院有限公司	
	合并日	上期期末

资产：	383,906,382.26	341,241,355.88
货币资金	17,692,515.86	17,275,051.25
应收款项	280,901,972.10	254,096,340.42
存货	2,542,561.52	3,626,839.11
固定资产	5,034,333.11	5,256,230.40
无形资产	482,115.61	544,539.50
应收票据		20,296,892.96
预付款项	56,372,440.95	17,455,077.59
其他应收款	2,038,782.01	398,729.17
一年内到期的 非流动资产	803,726.05	3,023,427.39
长期应收款	5,934,115.71	6,508,024.81
长期待摊费用	9,163,048.63	10,065,198.06
递延所得税资 产	2,940,770.71	2,695,005.22
负债：	107,012,429.61	114,028,780.00
借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付款项	57,387,488.53	71,181,400.00
应付票据	4,053,588.00	2,200,000.00
预收款项	8,605,934.20	5,000.00
应付职工薪酬	1,683,504.09	1,431,124.25
应交税费	20,236,174.11	28,243,301.96
递延所得税负 债		
其他应付款	199,972.56	417,883.05
其他流动负债	6,845,768.12	2,550,070.74
净资产	276,893,952.65	227,212,575.88
减：少数股东 权益		
取得的净资产	276,893,952.65	227,212,575.88

其他说明：

2019 年 8 月 5 日，辽宁中科环境监测有限公司以其持有的设计研究院 100%股权实际缴纳出资，设计研究院已向公司登记机关办理将该股权的持有人由中科环境变更为本公司的变更登记，本公司取得设计研究院 100%股权。

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
福鞍轮机	鞍山	鞍山	制造业	79.00	--	设立
设计研究院	鞍山	鞍山	环境治理	100.00	--	同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、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（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制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，涵盖了市场风险、信用风险和流动性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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.32%(2018 年:47.95%)。

(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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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 2019 年 12 月 31 日,本公司尚未使用的银行借款额度为 610 万元(2018 年 12 月 31 日:681.36 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	2019. 12. 31			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产:				
货币资金	27,770.90	--	--	27,770.90
应收票据	478.90	--	--	478.90
应收账款	70,837.90	--	--	70,837.90
应收款项融资	3,205.62	--	--	3,205.62
其他应收款	392.98	--	--	392.98
一年内到期的非流动资产	324.26	--	--	324.26
长期应收款	--	190.48	--	190.48
金融资产合计	103,010.56	190.48	--	103,201.04
金融负债:				
短期借款	27,007.26	--	--	27,007.26
应付票据	11,039.66	--	--	11,039.66
应付账款	14,623.27	--	--	14,623.27
其他应付款	298.21	--	--	298.21
金融负债合计	52,968.40	--	--	52,968.40

期初,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	2018. 12. 31			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产:				
货币资金	15,256.79	--	--	15,256.79
应收票据及应收账款	41,113.44	--	--	41,113.44

其他应收款	40.46	--	--	40.46
一年内到期的非流动资产	302.34			302.34
长期应收款	--	650.80	--	650.80
金融资产合计	56,713.03	650.80	--	57,363.83
金融负债：				
短期借款	21,600.00	--	--	21,600.00
应付票据及应付账款	9,956.07	--	--	9,956.07
其他应付款	215.46	--	--	215.46
金融负债合计	31,771.53	--	--	31,771.53

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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。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。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	27,007.26	22,400.00
其中：短期借款	27,007.26	22,400.00
合 计	27,007.26	22,400.00
浮动利率金融工具		
金融资产	27,770.90	16,984.30

其中：货币资金	27,770.90	16,984.30
合 计	27,770.90	16,984.30

于 2019 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，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 117.36 万元（2018 年 12 月 31 日：72.15 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、日元）依然存在外汇风险。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的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：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	8,805.23	8,173.54
欧元	--	--	46.80	1.63
日元	--	--	134.41	--
合 计	--	--	8,986.44	8,175.17

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 2019 年 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的货币资金、应收账款，假设人民币对外币（主要为对美元和欧元）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 763.85 万元（2018 年 12 月 31 日：约 694.89 万元）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 32.97%（2018 年 12 月 31 日：29.87%）。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 应收款项融资		32,056,242.25		32,056,242.25
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		32,056,242.25		32,056,242.25
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产		52,387,074.69		52,387,074.69
非持续以公允价值计量的资产总额		52,387,074.69		52,387,074.69
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

第二层次公允价值计量的相关信息

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	32,056,242.25	现金流量折现法	折现率
持有待售资产	52,387,074.69	现金流量折现法	合同内含报酬率

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、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

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	50,000.00	39.71	39.71

其他说明：

本公司实际控制人为吕世平。

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

子公司情况详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
鞍山锅炉厂有限公司	同一实际控制人
中科环境	同一母公司
鞍钢附属企业公司建筑机装公司	同一实际控制人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

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	53,098.11	8,318,966.00
福鞍德国有限公司 (Fu-An Germany GmbH)	货物采购	—	450,769.64
鞍钢附属企业公司建筑机装公司	加工、工程劳务	90,546.62	2,207,084.84
鞍山锅炉厂有限公司	材料、设备采购	2,956,436.27	3,595,539.34
福鞍控股	服务费	94,339.62	
中科环境	监测服务费	10,943.40	8,490.56

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	—	43,692.88
鞍钢附属企业公司建筑机装公司	货物销售	926,237.31	1,202,094.27

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	1,295,293.66	1,295,293.65
----------------	-------	--------------	--------------

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福鞍机械	3,000.00	2020.08.16	2022.08.15	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
福鞍控股、吕世平	2,870.00	2020.5.16	2023.5.15	否
福鞍机械、吕世平	5,000.00	2020.4.22	2022.4.21	否
福鞍控股、吕世平	800.00	2020.4.26	2023.4.25	否
福鞍控股、吕世平	5,000.00	2020.9.23	2021.9.22	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7). 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	162.38	160.24

(8). 其他关联交易☐适用 ☒不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	鞍钢附属企业公司建筑机装公司	2,339,054.70	110,770.45	1,326,127.48	66,306.37
应收账款	鞍山锅炉厂有限公司	700,000.00	45,899.85	1,050,000.00	52,500.00
预付款项	北京沃尔德沃克科技有限公司	6,046,500.00	---	719,551.29	---
预付款项	辽宁能源环境工程技术有限公司	---	---	337,706.20	---
预付款项	鞍山锅炉厂有限公司	1,456,854.85	---	---	---
其他非流动资产	鞍山锅炉厂有限公司	1,025,000.00	---	275,000.00	---

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鞍山锅炉厂有限公司	252,389.38	177,435.90
应付账款	鞍钢附属企业公司建筑机装公司	135,920.28	127,036.43
应付账款	福鞍德国有限公司 (Fu-An Germany GmbH)	---	639.30
其他应付款	福鞍控股有限公司	13,408.52	---
其他应付款	辽宁能源环境工程技术有限公司	27,402.12	---

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况☐适用 ☒不适用**4、股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、其他**☐适用 ☒不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2019. 12. 31	2018. 12. 31
购建长期资产承诺	15,456,028.55	28,656,572.45

(2) 经营租赁承诺

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无对外签订的不可撤销的经营租赁合约。

截至 2019 年 12 月 31 日，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

合并范围内各公司无对外担保，母子公司之间的担保事项详见附注十、4（3）关联担保情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,659,333.56
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,659,333.56

根据本公司 2020 年 4 月 27 日的董事会决议，本公司拟以股权登记日总股本 307,026,264 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.65 元（含税），合计派发现金红利 50,659,333.56 元。2019 年度本公司利润分配方案最终以提交股东大会表决通过的利润分配方案为准。

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 2020 年 4 月 27 日，本公司归还借款 6,520 万元，新增借款 5,270 万元。

截至 2020 年 4 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	227,814,845.39
1 至 2 年	97,286,681.87
2 至 3 年	2,853,103.10
3 至 4 年	426,784.00
5 年以上	1,617,555.77
合计	329,998,970.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	329,998,970.13	100.00	25,822,100.92	7.82	304,176,869.21	338,225,183.53	100.00	24,044,445.68	7.11	314,180,737.85
其中：										
应收国有企业客户	150,256,052.95	45.53	20,886,105.78	13.9	129,369,947.17	186,051,795.91	55.01	18,669,258.29	10.03	167,382,537.62
应收海外企业客户	125,713,529.22	38.1	2,580,904.36	2.05	123,132,624.86	117,281,324.47	34.68	3,723,942.67	3.18	113,557,381.80
应收其他客户	54,029,387.96	16.37	2,355,090.78	4.36	51,674,297.18	34,749,556.85	10.27	1,651,244.72	4.75	33,098,312.13
应收关联方						142,506.30	0.04	—	—	142,506.30
合计	329,998,970.13	100	25,822,100.92	7.82	304,176,869.21	338,225,183.53	100	24,044,445.68	7.11	314,180,737.85

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	61,484,125.61	5,504,853.88	8.95
1 至 2 年	87,545,924.55	14,733,979.11	16.83
2 至 3 年	1,146,000.00	567,270.00	49.50
5 年以上	80,002.79	80,002.79	100.00
合计	150,256,052.95	20,886,105.78	13.90

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收海外企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	123,494,845.94	816,923.92	0.66
1 至 2 年	266,397.70	44,834.73	16.83
2 至 3 年	461,663.10	228,523.23	49.5
5 年以上	1,490,622.48	1,490,622.48	100
合计	125,713,529.22	2,580,904.36	2.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	42,835,873.84	1,007,103.15	2.35
1 至 2 年	9,474,359.62	621,245.20	6.56
2 至 3 年	1,245,440.00	295,706.33	23.74
3 至 4 年	426,784.00	384,105.60	90
5 年以上	46,930.50	46,930.50	100
合计	54,029,387.96	2,355,090.78	4.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	24,044,445.68	1,777,655.24				25,822,100.92
合计	24,044,445.68	1,777,655.24				25,822,100.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

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	84,812,087.99	25.70	11,120,430.42
GE Transportation (GE轨道交通)	82,724,698.02	25.07	547,227.57
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	34,210,830.35	10.37	4,971,543.45

通用电气水电设备（中国）有限公司	27,741,338.16	8.41	183,509.97
中捷机床有限公司	19,370,745.55	5.87	2,838,272.39
合计	248,859,700.07	75.42	19,660,983.80

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	482,626,615.29	--	482,626,615.29	112,748,252.64	--	112,748,252.64
对联营、合营企业投资						
合计	482,626,615.29	--	482,626,615.29	112,748,252.64	--	112,748,252.64

(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	13,984,410.00	--	22,073,383.00		
福鞍轮机	--	79,000,000.00	--	79,000,000.00		
设计研究院	--	276,893,952.65	--	276,893,952.65		
合计	112,748,252.64	369,878,362.65	--	482,626,615.29		

(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

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	350,605,258.85	305,158,052.30	288,598,175.15	244,712,340.96
其他业务	16,477,383.46	14,786,257.35	10,612,874.15	7,879,247.08
合计	367,082,642.31	319,944,309.65	299,211,049.30	252,591,588.04

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	-11,232.18	
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）	8,385,888.97	
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	49,681,376.77	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	415,931.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,476,704.67	
少数股东权益影响额	-540,000.00	
合计	56,455,260.13	

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	8.73	0.3714	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.41	0.2247	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 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

董事长：穆建华

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用