



中原特钢
ZYSCO

中原特钢股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鹿盟、主管会计工作负责人罗志平及会计机构负责人(会计主管人员)刘智杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在市场竞争、项目不达产见效、重大资产重组等相关风险因素，请投资者关注第四节“经营情况讨论与分析”中相关风险因素的描述和分析，并请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理	50
第十节 公司债券相关情况.....	55
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中原特钢股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《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	《中原特钢股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中原特钢	股票代码	002423
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原特钢股份有限公司		
公司的中文简称	中原特钢		
公司的外文名称（如有）	ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYSCO		
公司的法定代表人	鹿盟		
注册地址	河南省济源市承留镇小寨村		
注册地址的邮政编码	459008		
办公地址	河南省济源市承留镇小寨村		
办公地址的邮政编码	459008		
公司网址	http://www.zssw.com		
电子信箱	zytggf@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋根豹	王小宇
联系地址	河南省济源市承留镇	河南省济源市承留镇
电话	0391-6099022	0391-6099031 6099238
传真	0391-6099019	0391-6099019
电子信箱	jy.jgb2007@163.com	w.xy1987@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91410000169967858M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>2018年2月，公司收到控股股东通知，根据国务院国有资产监督管理委员会关于中央企业改制相关安排，控股股东中国南方工业集团公司已完成改制，由全民所有制企业变更为国有独资公司，名称变更为“中国兵器装备集团有限公司”。</p> <p>2017年10月25日，公司接到控股股东中国兵器装备集团有限公司通知，称其有重大事项涉及公司，可能涉及其持有的公司股份发生变动且可能涉及公司控股股东变更。</p> <p>截至本报告出具日，中国兵器装备集团有限公司与中粮集团有限公司已签署《国有股权无偿划转协议》，无偿划转事项已通过国家国防科技工业局军工事项审查、已收到商务部反垄断局《不实施进一步审查决定书》、已获得国务院国有资产监督管理委员会批复、已获得中国证监会豁免中粮集团有限公司要约收购义务，尚未办理过户。</p> <p>上述无偿划转实施完成后，公司控股股东将由中国兵器装备集团有限公司变更为中粮集团有限公司。</p>
------------------------	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利广场28、29楼
签字会计师姓名	刘金进、陈佳

六、主要会计数据和财务指标

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入（元）	972,925,944.74	874,212,865.21	11.29%	954,477,797.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	-257,920,448.72	5,197,902.89	-5,062.01%	-213,352,151.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-264,936,732.29	-143,230,946.25	-84.97%	-240,543,344.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,611,070.16	-104,554,717.78	101.54%	-83,130,417.84
基本每股收益（元/股）	-0.5128	0.0103	-5,078.64%	-0.42
稀释每股收益（元/股）	-0.5128	0.0103	-5,078.64%	-0.42
加权平均净资产收益率	-15.17%	0.28%	-15.45%	-11.06%
	2017年末	2016年末	本年末比上年末增减	2015年末
总资产（元）	3,425,868,807.18	3,773,296,178.54	-9.21%	3,483,885,349.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,572,113,844.99	1,829,329,984.00	-14.06%	1,823,141,204.39

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	192,464,605.52	316,427,275.82	268,404,903.35	195,629,160.05
归属于上市公司股东的净利润	-38,466,784.71	-61,089,411.04	-47,473,709.53	-110,890,543.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-39,722,121.11	-62,579,902.94	-49,615,882.38	-113,018,825.86
经营活动产生的现金流量净额	18,270,447.90	-15,220,638.01	-56,204,467.07	54,765,727.34

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

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,110,441.50	1,050,251.00	149,760.82	
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）	8,596,597.96	78,575,595.21	27,666,411.55	
债务重组损益			-170,486.50	
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		67,377,531.14		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469,872.89	1,425,471.79	-454,492.30	
合计	7,016,283.57	148,428,849.14	27,191,193.57	--

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务情况

报告期内，公司从事的主要业务包括以高品质特殊钢材料为基础的工业专用装备和高品质特殊钢坯料两大类。工业专用装备包括石油钻具、限动芯棒、铸管模、风力发电机主轴、锻钢冶金冷轧辊、超高压容器等；高品质特殊钢坯料主要包括大型特殊钢机加调质毛坯件、以模具钢和不锈钢为代表的大型特殊钢精锻件、大规格高洁净特殊钢连铸坯、高洁净特殊钢钢锭及电渣锭等。

公司上述产品广泛应用于军工行业和石油、化工、能源、冶金、船舶、海洋工程、机械制造等重大装备制造制造业，远销欧美、日韩、印度、南亚、东南亚及非洲等国家和地区。公司始终坚持把产品和服务做专、做精、做优，强力推行“与巨人同行”战略，建立起与国内外众多知名大型企业集团战略合作关系，成为众多行业领军企业的主要供应商，具有较高的行业知名度。

2、主要经营模式

采购模式：公司产品生产所需物资均自行采购，采购方式主要是选择和评定合格供应方，在此基础上采用竞争性谈判和比价采购的方式，同时对部分原材料采取与国内重点生产企业签订战略供货协议的方式竞争性战略采购。

生产模式：公司产品生产均采取按订单组织生产，采取定制生产方式。

销售模式：公司目前产品销售方式主要以直销方式为主，一般直接销售给使用商，少量产品通过中间供应商供应给终端使用商；同时也有一些产品采取委托代理等销售方式。

3、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点

特殊钢是重大装备制造和国家重点工程建设所需的关键材料，是钢铁材料中的高技术含量产品，其质量直接影响到重大装备的整体水平和运行可靠性，是发展电力、船舶、冶金、石化、重型机械和国防等工业的基础，是发展先进装备制造业的前提。

在社会和经济快速发展的带动下，国内特殊钢生产和市场发展迅速，特殊钢生产装备和工艺技术不断提高，特殊钢产量和产品质量持续提高，市场满足程度不断增长。2017年，国内经济运行保持在合理区间，质量效益提升，经济结构优化，特钢及装备制造等行业结构调整初见成效。从公司产品服务的行业来看，石油钻采及输送行业，随着国际油价突破60美元/桶，行业活跃度增强，需求不断增强；城市基建行业，需求稳定，随着公司对国际市场的开发，市场保持稳中有增，产品逐步向中高端转型；基础材料等中低端产品，产能过剩，同质化竞争，在交期、价格方面竞争激烈。

4、公司所处的行业地位

公司是国内特钢行业中较少拥有从特殊钢的冶炼、锻造、热处理到机械加工完整生产线的特殊钢材料及深加工生产企业，装备水平居国内领先水平，产品及工艺特点在国内特钢行业中具有自身特色，在国内特钢行业中占据重要位置。公司与行业内主要企业相比，一方面，根据特殊钢材料的需求特点，产品呈现品种多、要求严、差异大等特点，较多特殊品种或产品需要通过差异化订制生产方式完成，而国内绝大多数特钢企业在经营战略上大都追求的是规模化，一般以提供通用材料、轧制材料为主，在差异化定制方面难以保证，而公司目前主要以提供定制产品服务为主。另一方面在特殊钢材料的制造工艺及产业链方面，

其它企业仅有冶炼、锻造（或轧制）等材料前端工序，缺乏材料的调质热处理、机械深加工等后部生产工序，因此无法为用户提供最终性能要求的材料，而公司具备完整的产业链。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

不适用。

三、核心竞争力分析

2017年，公司外部面对市场竞争复杂严峻的经营形势，内部面对成本和资金的巨大压力。但全体干部员工迎难而上，扎实开展各项工作。继续深入贯彻“以钢为本，以锻为主，轧铸结合，突出差异，一体化延伸，加强资本运作”的总体发展思路，紧紧围绕建设“一流高品质特殊钢长材坯料及产品制造商”的愿景目标，实施“百炼成钢”行动，聚焦资源，不遗余力拓市场、降成本、铸精品，公司核心竞争能力有所增强。具体如下：

1、强化战略引领作用，围绕新的发展思路和转型升级目标，完成公司《“十三五”发展战略规划》的修订和《2018-2020年全面深化改革方案》，为公司实现转型升级和全面深化改革明确了方向、目标及措施。

2、完善质量管理体系，加速产品工艺技术进步，降低产品制造成本。坚持实施大客户营销战略取得较大成效，公司主导产品的市场竞争力进一步增强，部分产品市场份额进一步扩大。紧盯前端产品销售拉动，连铸坯、芯棒、钻具、瓦楞辊、轧辊等业务，同比均有较大幅度增长。

3、稳定与重要客户战略合作关系，积极开发新的优质客户，部分产品市场份额进一步扩大；积极布局海外营销网络，风机轴产品进入印度市场，连铸坯产品开发取得突破。

4、积极参与国家级科研项目开发，加快技术创新，科研开发和产品结构调整取得较好成效，进一步提升了公司创新发展能力。开发出多种新产品，关键技术指标得到用户认可并实现稳定供货，为公司打开了更广阔的市场空间。

5、高洁净钢项目技术开发和市场开发取得较大突破，生产组织管理日益完善。实施“百炼成钢”行动，实现连铸14连浇；优化生产组织模式，发挥中频炉优势，生产成本有所降低；提高技术保障能力，P91连铸坯质量达到国内领先水平，H13连铸坯气体含量控制明显改善。

6、整合子公司与中原特钢本部业务，成立装备公司，实现产品和业务集中发展；优化内部资源，有序退出非主营业务。

7、科技研发取得新进展。全年共申请受理专利51项，其中发明专利20项。获得河南省创新龙头企业荣誉称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司全面贯彻党的“十九大”精神，认真学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，努力发挥党委的领导作用和政治核心作用。公司董事会严格按照监管部门的要求和《公司章程》的规定，贯彻执行股东大会各项决议，督促经理层认真履行职责，加强信息披露管理，持续加强规范运作；同时，重点围绕高洁净钢项目尽快达产、充分发挥设备优势、加强管理降低成本等，对经理层加强考核，有效维护公司和股东的利益。

报告期，在外部形势严峻、内部成本资金压力较大的情况下，经理层按照年初制定的计划，着力加强运营监控，加快推动深化改革，坚持创新驱动，依法合规开展各项工作，生产经营总体保持稳定。报告期，公司重点围绕高洁净钢项目达产见效，实施“百炼成钢”行动计划，通过狠抓考核落实、优化生产组织模式和提高技术保障能力等措施，炼钢单月产量取得突破，生产成本有所降低，部分连铸产品质量达到国内领先水平。

报告期，公司党委落实党建进章程、党建进规划，制定全面从严治党规划纲要，制定党委议事决策规则，落实党委研究讨论作为重大事项决策的前置程序，认真贯彻党的十九大精神，推进“两学一做”学习教育常态化制度化。认真落实党建工作责任制，加强党建工作考核。召开第五次党代会，完成两级党组织换届；实施“三星工程”，提高基层党支部的创造力、凝聚力和战斗力。坚持依法治企，强化保卫保密工作，坚持党建带工建、团建，加强信访维稳工作，保持了大局和谐稳定。

2017年，公司实现主营业务收入95,163.61万元，较2016年的85,014.27万元增加10,149.34万元，增幅11.94%；主营业务成本为90,667.46万元，较2016年的76,784.14万元增加13,883.32万元，增幅18.08%；主营业务毛利率为6.81%，同比降幅5.56%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	972,925,944.74	100%	874,212,865.21	100%	11.29%
分行业					
主营业务收入-专用设备制造业	951,636,071.48	97.81%	850,142,714.67	97.25%	11.94%
其他业务收入	21,289,873.26	2.19%	24,070,150.54	2.75%	-11.55%

分产品					
1、石油钻具	83,489,564.64	8.58%	60,104,576.04	6.88%	38.91%
2、限动芯棒	71,072,010.32	7.30%	51,167,001.70	5.85%	38.90%
3、铸管模	100,526,511.04	10.33%	102,236,974.47	11.69%	-1.67%
4、瓦楞辊	64,551,754.28	6.63%	48,584,990.29	5.56%	32.86%
5、定制精锻件	199,320,183.12	20.49%	196,199,841.17	22.44%	1.59%
6、机械加工件	210,383,696.91	21.62%	194,356,281.43	22.23%	8.25%
7、其他	222,292,351.17	22.85%	197,493,049.57	22.59%	12.56%
8、其他业务收入	21,289,873.26	2.19%	24,070,150.54	2.75%	-11.55%
分地区					
境内	829,337,388.24	85.24%	757,726,498.52	86.68%	9.45%
境外	143,588,556.50	14.76%	116,486,366.69	13.32%	23.27%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	951,636,071.48	906,674,605.26	4.72%	11.94%	18.08%	-4.96%
分产品						
1、铸管模	100,526,511.04	101,077,069.57	-0.55%	-1.67%	10.68%	-11.22%
2、定制精锻件	199,320,183.12	190,350,797.86	4.50%	1.59%	2.94%	-1.25%
3、机械加工件	210,383,696.91	195,504,743.96	7.07%	8.25%	13.90%	-4.61%
4、其他	222,292,351.17	231,530,335.20	-4.16%	12.56%	22.86%	-8.74%
分地区						
境内	829,337,388.24	791,936,976.05	4.51%	9.45%	14.68%	-4.35%
境外	143,588,556.50	135,881,680.26	5.37%	23.27%	34.21%	-7.71%

(3) 公司产品产销存情况

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	吨	91,612.26	84,712.54	8.14%
	生产量	吨	92,475.57	87,346.30	5.87%
	库存量	吨	12,804.62	11,941.31	7.23%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

不适用。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	合计	906,674,605.26	100.00%	767,841,398.28	100.00%	18.08%
专用设备制造业	1、原材料	394,403,453.29	43.50%	348,907,131.38	45.44%	13.04%
专用设备制造业	2、直接人工	144,009,536.29	15.88%	95,104,209.59	12.39%	51.42%
专用设备制造业	3、制造费用	368,261,615.69	40.62%	323,830,057.31	42.17%	13.72%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业专用装备	小计	293,764,374.92	32.40%	222,839,377.64	29.02%	31.83%
工业专用装备	1、原材料	94,077,440.42	10.38%	84,908,152.58	11.06%	10.80%
工业专用装备	2、直接人工	50,785,890.25	5.60%	28,559,462.87	3.72%	77.83%
工业专用装备	3、制造费用	148,901,044.25	16.42%	109,371,762.19	14.24%	36.14%
大型特殊钢精锻件	小计	612,910,230.34	67.60%	545,002,020.64	70.98%	12.46%
大型特殊钢精锻件	1、原材料	300,326,012.87	33.12%	263,998,978.80	34.38%	13.76%
大型特殊钢精锻件	2、直接人工	93,223,646.03	10.28%	66,544,746.72	8.67%	40.09%
大型特殊钢精锻件	3、制造费用	219,360,571.44	24.19%	214,458,295.12	27.93%	2.29%
专用设备制造业	总计	906,674,605.26	100.00%	767,841,398.28	100.00%	18.08%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

否。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	149,048,008.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广东雄峰特殊钢有限公司	39,950,757.50	4.11%
2	定襄金鼎盛金属材料有限公司	35,575,691.03	3.66%
3	宁波宁兴特钢集团有限公司	28,551,725.36	2.93%
4	洛阳圣久锻件有限公司	23,131,876.39	2.38%
5	外贸--API 公司	21,837,958.68	2.24%
合计	--	149,048,008.96	15.32%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	145,030,837.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	南阳市广发物资回收有限公司	48,142,263.16	10.97%
2	洛阳栾川铝业集团销售有限公司	30,906,102.60	7.05%
3	济源市广利达物资有限公司	27,136,625.52	6.19%
4	葛洲坝环嘉（大连）再生资源有限公司鹤壁分公司	20,342,130.27	4.64%
5	郑州市东盛金属材料有限公司	18,503,715.79	4.22%
合计	--	145,030,837.34	33.07%

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,622,729.04	41,386,052.82	-1.84%	
管理费用	163,075,816.43	125,277,747.05	30.17%	辞退福利增加 3577 万元。
财务费用	59,055,104.52	42,262,996.46	39.73%	利息支出增加 1207 万元，汇兑净损失增加 506 万元。

4、研发投入

2017 年，公司以产品结构调整及产业转型升级为牵引，坚持创新驱动，全力推进科技创新平台建设、产学研项目、新产品及特种产品研发，持续加强高洁净钢、大规格立式连铸、大型异形锻件等关键基础技术的研究，开拓高性能工模具钢、风电装备用钢等新产品领域，实现向提供高品质中高合金材料和终端产品的转变。2017 年公司共安排实施新产品开发、产学研及技术质量提升项目 29 项。报告期，公司研发投入为 4,844.17 万元，较 2016 年 4,489.52 万元增幅 7.90%。公司研发投入情况如下表：

项目	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	309	352	-12.22%
研发人员数量占比	12.29%	10.70%	1.59%
研发投入金额（元）	48,441,734.94	44,895,206.16	7.90%
研发投入占营业收入比例	4.98%	5.14%	-0.16%
研发投入资本化的金额（元）	-	-	-
资本化研发投入占研发投入的比例	-	-	-

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	586,600,455.14	519,803,250.51	12.85%
经营活动现金流出小计	584,989,384.98	624,357,968.29	-6.31%
经营活动产生的现金流量净额	1,611,070.16	-104,554,717.78	101.54%
投资活动现金流入小计	29,331,442.99	127,758,531.32	-77.04%
投资活动现金流出小计	90,295,291.26	38,984,453.05	131.62%
投资活动产生的现金流量净额	-60,963,848.27	88,774,078.27	-168.67%
筹资活动现金流入小计	1,729,783,094.64	1,181,950,174.31	46.35%
筹资活动现金流出小计	1,718,376,920.71	1,228,002,195.59	39.93%
筹资活动产生的现金流量净额	11,406,173.93	-46,052,021.28	124.77%
现金及现金等价物净增加额	-48,380,729.17	-61,596,850.29	21.46%

经营活动产生的现金流量净额为 161.11 万元，较上年同期增加 10,616.58 万元，同比增幅 101.54%，主要是经营活动现金流入增加 6,679.72 万元，经营活动现金流出减少 3,936.86 万元。投资活动产生的现金流量净额为-6,096.38 万元，减幅 168.67%，主要是由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加 5,131 万元，另一方面，上期公司转让所持兵器装备集团财务有限责任公司股权 5,000 万股，收回投资收到的现金 12,023.47 万元。筹资活动产生的现金流量净额为 1,140.62 万元，同比增幅 124.77%，主要是由于取得借款收到的现金与偿还债务支付的现金的净额增加 5,492 万元。

三、非主营业务分析

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,852,474.29	-2.27%	当期确认北京石晶光电科技股份有限公司投资收益 52.1 万元,收到兵器装备集团财务有限责任公司现金分红 533.14 万元。	
资产减值	39,548,090.46	-15.33%	报告期坏账损失 1227.49 万元,存货减值损失 2727.31 万元。	
营业外收入	3,507,761.88	-1.36%	报告期递延收益转政府补助 2.52 万元,债务重组利得 241.1 万元,诉讼赔偿款 105.17 万元。	
营业外支出	5,062,831.75	-1.96%	报告期固定资产处置损失 111.04 万元,财政局收回拨款 279 万元,原材料盘亏 86.89 万元。	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	295,531,391.06	8.63%	300,341,758.46	7.96%	0.67%	
应收账款	292,436,190.74	8.54%	455,224,103.43	12.06%	-3.52%	
存货	340,415,338.78	9.94%	410,065,473.39	10.87%	-0.93%	
长期股权投资	38,669,745.48	1.13%	38,148,714.18	1.01%	0.12%	
固定资产	1,985,501,143.00	57.96%	2,045,363,734.86	54.21%	3.75%	
在建工程	24,067,663.80	0.70%	29,261,725.36	0.78%	-0.08%	
短期借款	483,000,000.00	14.10%	400,000,000.00	10.60%	3.50%	
长期借款	260,590,000.00	7.61%	288,500,000.00	7.65%	-0.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	212,336,551.62	银行承兑汇票及履约证保证金、冻结资金等
应收账款	248,915,889.09	兵装集团财务公司借款质押
应收票据	118,038,347.57	票据池业务质押

固定资产	1,210,639,930.82	抵押借款
无形资产	93,124,987.40	抵押借款
合计	1,883,055,706.50	

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
38,669,745.48	38,148,714.18	1.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

4、以公允价值计量的金融资产

不适用。

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年5月	公开发行	68,147.51	165.94	53,049.63		32,409.53	47.56%			
合计	--	68,147.51	165.94	53,049.63		32,409.53	47.56%		--	

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司按照募集资金管理制度的相关规定，对募集资金的使用严格履行相关的审批程序，并及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]627号核准，本公司委托主承销商海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）首次公开发行人民币普通股（A股）7,900万股（每股面值人民币1元），发行价格为每股9元，共募集资金人民币71,100万元。扣除承销和保荐费用2,738.27万元后的募集资金人民币68,361.73万元，由主承销商海通证券于2010年5月27日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用978.72万元，公司实际募集资金净额为人民币673,830,085.56元，经大信会计师事

务有限公司验证，已由其出具大信验[2010]第 1-0031 号《验资报告》。

根据《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会[2010]25 号）之规定“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”。公司将先前计入发行费用的相关费用 7,645,049.44 元调入管理费用，并增加资本公积 7,645,049.44 元，调整后的募集资金净额为 681,475,135 元。调增募集资金净额 764.50 万元的款项已于 2011 年 3 月 3 日由公司自有资金账户转入募集资金专户。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目累计投入为 53,049.63 万元（其中：以前年度累计投入 52,883.69 万元，本报告期投入 165.94 万元），使用节余募集资金永久补充流动资金 17,569.53 万元，累计利息收入为 2,471.65 万元，募集资金专户余额为零。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
综合技术改造一期工程	否	36,872.1	28,820.69	165.94	28,129.04	97.60%	2013 年 10 月 31 日	1,582.03	否	否
新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	否	19,000	19,000		19,000	100.00%	2012 年 06 月 30 日	440.69	否	否
综合节能技术改造工程	否	11,407	6,048.88		5,920.59	97.88%	2014 年 06 月 30 日	1,204.44	否	否
承诺投资项目小计	--	67,279.1	53,869.57	165.94	53,049.63	--	--	3,227.16	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	67,279.1	53,869.57	165.94	53,049.63	--	--	3,227.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“综合技术改造一期工程”，根据公司“十二五”发展规划和长远发展需求，将原规划“综合技术改造一期工程”项目中的“锻造车间项目”、“制氧站项目”和“电渣车间新增 1 台 30 吨电渣炉项目”，与公司已实施完成的“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和已建设的“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”综合考虑，对该项目部分建设内容进行调整，调整后，项目计划总投资为 28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。目前，该项目已实施完成。报告期内，由于公司主要产品销量和售价均出现不同幅度的下降，未达到预计的产能和效益。该项目本报告期实现的效益为 1,582.03 万元。</p> <p>“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，单位时间锻造吨位已达到可使用状态。本报告期仍然受订单不足影响，未达到预计产能和效益。该项目本报告期实现的效益为 440.69 万元。</p>									

	<p>“综合节能技术改造工程”，根据公司的发展需求和实际情况，对该项目部分建设内容进行调整，决定不再实施“综合节能技术改造工程”项目中“新增一套 KDON (Ar) -3200/3200/80 制氧机组”、“旧变压器更换新型变压器（其中 27 台）”和“新建 2 座 35KV 变电站（其中 1 座）”等子项目（共计 5,358.12 万元）。调整后，项目计划总投资变更为 6,048.88 万元，实际累计投入为 5,920.59 万元。由于该项目调减了原计划投资额以及报告期内整体产能利用不足等原因，未达到项目预计的整体效益。该项目本报告期实现的效益为 1,204.44 万元。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>公司将原募投项目“SX-65 精锻机现代化改造”对公司锻压车间现有精锻机进行现代化改造，变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，即在特钢园区东生产区新增一套“1800 吨径向精锻机”。</p> <p>该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、将原募投项目“SX-65 精锻机现代化改造”变更为“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，在特钢园区东生产区新建第二锻压车间，新增一套“1800 吨径向精锻机”，形成一条新的精锻生产线。变更后的募投项目规划投资额 39,966 万元，其中使用募集资金 19,000 万元，差额 20,966 万元由公司自筹资金解决。该项目已达到预定可使用状态。</p> <p>该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p> <p>2、对原募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整，经公司 2013 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二十九次会议审议，对该项目部分建设内容进行调整；将原规划“综合技术改造一期工程”项目中的“锻造车间项目”、“制氧站项目”和“电渣车间新增 1 台 30 吨电渣炉项目”，与公司已实施完成的“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和已建设的“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”综合考虑。调整后，项目计划总投资为 28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。目前，该项目已实施完成。</p> <p>该项目调整事项已经公司 2013 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二十九次会议和 2013 年 5 月 9 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，详情见 2013 年 4 月 16 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于对募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整的公告》。</p> <p>3、对原募投项目“综合节能技术改造工程”部分建设内容进行调整。随着公司“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”的实施，</p>

	<p>募投项目“综合节能技术改造工程”已完成的建设内容已能满足公司发展思路的要求；公司根据实际情况，决定不再实施“综合节能技术改造工程”项目中“新增一套 KDON (Ar) -3200/3200/80 制氧机组”、“旧变压器更换新型变压器（其中 27 台）”和“新建 2 座 35KV 变电站（其中 1 座）”等子项目（共计 5,358.12 万元）。调整后，项目计划总投资变更为 6,048.88 万元。该项目已全部实施完成，实际累计投入为 5,920.59 万元。</p> <p>该项目调整事项已经公司 2014 年 5 月 29 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过和 2014 年 6 月 16 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过，详情见 2014 年 5 月 30 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于对募投项目“综合节能技术改造工程”部分建设内容进行调整的公告》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2010 年 5 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目中的实际投资额为 17,979.62 万元，具体情况如下：综合技术改造一期工程 12,984.90 万元；SX-65 精锻机现代化改造 4,481.90 万元；综合节能技术改造工程 512.82 万元。</p> <p>大信会计师事务所已于 2010 年 6 月 11 日出具专项审核报告，对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司 2010 年 7 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《关于用募投资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以 17,979.62 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 17,979.62 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>投项目节余募集资金合计为 17,569.53 万元，主要由于公司根据实际情况，对募投项目“综合技术改造一期工程”和“综合节能技术改造工程”的部分建设内容进行了调整，产生部分节余资金，以及超募资金和募集资金存放期间累计利息收入尚未使用。</p> <p>经公司 2015 年 8 月 10 日召开的第三届董事会第二十四次会议和 2015 年 8 月 28 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司将节余募集资金 17,569.53 万元用于永久补充流动资金，详情见 2015 年 8 月 12 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《中原特钢股份有限公司关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的公告》。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新增 RF70	SX-65 精锻	19,000		19,000	100.00%	2012 年 06	440.69	否	否

型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目	机现代化改造					月 30 日			
综合技术改造一期工程	综合技术改造一期工程	28,820.69	165.94	28,129.04	97.60%	2013 年 10 月 31 日	1,582.03	否	否
综合节能技术改造工程	综合节能技术改造工程	6,048.88		5,920.59	97.88%	2014 年 06 月 30 日	1,204.44	否	否
合计	--	53,869.57	165.94	53,049.63	--	--	3,227.16	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、SX-65 精锻机现代化改造</p> <p>变更原因：为规避生产经营风险和缓解锻压车间拥挤状况，保持公司精锻优势和提高市场竞争力，进而为实现公司“十二五”发展目标和长远发展打下良好基础。</p> <p>决策程序及信息披露情况：该变更募投项目的事项已经 2010 年 11 月 8 日召开的第二届董事会第五次会议和 2010 年 12 月 7 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过。有关变更募投项目详情见 2010 年 11 月 9 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于变更部分募投项目的公告》。</p> <p>2、综合技术改造一期工程</p> <p>变更原因：根据公司“十二五”发展规划和长远发展需求，将原规划“综合技术改造一期工程”项目中的“锻造车间项目”、“制氧站项目”和“电渣车间新增 1 台 30 吨电渣炉项目”，与公司已实施完成的“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和已建设的“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”综合考虑，对该项目部分建设内容进行调整，调整后，项目计划总投资为 28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。</p> <p>决策程序及信息披露情况：该项目调整事项已经公司 2013 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二十九次会议和 2013 年 5 月 9 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过，详情见 2013 年 4 月 16 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于对募投项目“综合技术改造一期工程”部分建设内容进行调整的公告》。</p> <p>3、综合节能技术改造工程</p> <p>变更原因：随着公司“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”的实施，“综合节能技术改造工程”已完成的建设内容已能满足公司发展思路的要求，公司根据实际情况，决定不再实施“综合节能技术改造工程”项目中“新增一套 KDON (Ar) -3200/3200/80 制氧机组”、“旧变压器更换新型变压器(其中 27 台)”和“新建 2 座 35KV 变电站(其中 1 座)”等子项目(共计 5,358.12 万元)。调整后，项目计划总投资变更为 6,048.88 万元。</p> <p>决策程序及信息披露情况：该项目调整事项已经公司 2014 年 5 月 29 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过和 2014 年 6 月 16 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过，详情见 2014 年 5 月 30 日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》、《证券时报》上的《中原特钢股份有限公司关于对募投项目“综合节能技术改造工程”部分建设内容进行调整的公告》。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况		<p>“综合技术改造一期工程”，根据公司“十二五”发展规划和长远发展需求，将原规划“综合技术改造一期工程”项目中的“锻造车间项目”、“制氧站项目”和“电渣</p>							

和原因(分具体项目)	<p>车间新增 1 台 30 吨电渣炉项目”，与公司已实施完成的“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”和已建设的“高洁净重型机械装备关键件制造技术改造项目”综合考虑，对该项目部分建设内容进行调整，调整后，项目计划总投资为 28,820.69 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 10 月 31 日。该项目已实施完成。报告期内，由于公司主要产品销量和售价均出现不同幅度的下降，未达到预计的产能和效益。该项目本报告期实现的效益为 1,582.03 万元。</p> <p>“新增 RF70 型 1800 吨精锻机生产线技术改造项目”，已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，单位时间锻造吨位已达到可使用状态。本报告期仍然受订单不足影响，未达到预计产能和效益。该项目本报告期实现的效益为 440.69 万元。</p> <p>“综合节能技术改造工程”，根据公司的发展需求和实际情况，对该项目部分建设内容进行调整，决定不再实施“综合节能技术改造工程”项目中“新增一套 KDON (Ar) —3200/3200/80 制氧机组”、“旧变压器更换新型变压器（其中 27 台）”和“新建 2 座 35KV 变电站（其中 1 座）”等子项目（共计 5,358.12 万元）。调整后，项目计划总投资变更为 6,048.88 万元。该项目已全部实施完成，实际累计投入为 5,920.59 万元。由于该项目调减了原计划投资额以及报告期内公司整体产能利用不足等原因，未达到项目预计的整体效益。该项目本报告期实现的效益为 1,204.44 万元。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

不适用。

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南中原特钢装备制造有限公司	子公司	机械加工等	20,728,701.33	332,677,352.07	106,762,666.26	218,853,906.75	-46,491,480.46	-47,002,958.38

八、公司控制的结构化主体情况

不适用。

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

公司是国内特钢行业中较少拥有从特殊钢的冶炼、锻造、热处理到机械加工完整生产线的特殊钢材料及深加工生产企业，装备水平居国内领先水平，产品及工艺特点在国内特钢行业中具有自身独特特色，在国内特钢行业中占据重要位置。

石油钻具市场。钻具属于易耗型不可替代型工业类产品，市场需求量巨大，外贸市场仅俄罗斯市场就有钻杆50000吨/年，钻铤6000吨/年，折合钻杆6.5亿元，钻铤7800万元。国内市场钻杆需求12亿/年，钻铤1.7亿/年。随着国际油价进一步攀升，高盛上调2018年油价预测，布伦特原油价格将很快突破每桶80美元，美国石油活跃钻井数增加，石油钻采行业仍会较为活跃，石油钻具需求还将持续增加。

限动芯棒市场。限动芯棒作为生产无缝钢管的主要工具，随着无缝钢管需求的增长而增长。2017年在供给侧改革及环保限产政策影响下，无缝钢管价格一路高歌猛进，全国均价逼近4893元/吨，较年初上涨34%。2017年无缝钢管消费量开始回暖，前十个月有七个月同比增长，十三五期间在油气输送方面天然气长输管线用钢管量550万吨/年。目前钢结构的使用也日渐广泛，在钢结构中大量采用厚壁无缝管，这也带动无缝管的消费。因此，限动芯棒需求将持续增长。

铸管模市场。国内市场需求6000支，市场规模2.5亿元；外贸市场需求460万吨，市场规模2.3亿元。《全国城市市政基础设施规划建设十三五规划》，设市城市公共供水达到95%、县城达到90%，20%城市或区达到海绵城市建设要求，球墨铸铁管因其优异性能成为首选材料，球墨铸铁管有稳定需求。目前铸管模市场已经饱和，同质化竞争激烈，公司需要不断提升产品质量、降低成本，为客户提供优质服务，从而保持行业的地位。

模具扁钢市场。模具钢广泛应用在汽车和白色家电行业，随着市场多样化需求，对模具钢的市场需求稳中有升。目前模具钢市场主要分布在中国，日本，韩国，台湾，泰国，土耳其，美国，德国，马来西亚。我国模具钢市场产量逐年增加，整体产能过剩，但是高端产品依赖进口，未来生产高品质热作模具钢是国内模具钢行业的发展趋势，模具钢需求10万吨/年，高端需求5000吨/年。

定制精锻件市场。全球特优钢年产量约8000万吨，占粗钢总量10%左右。世界特殊钢生产主要集中在日、美、德、法、英、意大利、韩国和瑞典，这些国家特殊钢年产量5500万吨左右，约占世界特殊钢产量70%。工业发达的国家特钢产量一般占15%-20%，其中瑞典比例最高，达50%，其次德国22%，日本19%，意大利17%，韩国13%，中国仅仅5%。目前国内特钢企业向低成本，高效率 and 生态型发展，特钢生产向生产高效化，流程专业化，规模效益化，技术质量高级化以及产品深加工方向发展，特钢产品向高品质方向发展。

（二）公司下一步发展思路

全面贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，紧紧围绕领先发展战略，以新发展理念为引领，以质量变革、效率变革、动力变革为方向，以脱困治理、发展方式调整为主线，以产品结构调整、组织结构调整、经营机制转变、科技创新增效、精益管理提升为重点，以加强党建为保障，坚持“质量第一、效益优先、标本兼治、加强党建”的基本指导思想，坚持问题导向、发展导向，全面推进深化改革工作，以改革调整推动公司扭亏脱困持续发展。

坚持质量第一，即坚持质量第一的价值导向，树立全员质量意识，多措并举推动质量提升，以过硬的产品和服务质量重塑中原特钢品牌，擦亮“中原特钢”金字招牌。

坚持效益优先，即聚焦效益，在规模增效、技术增效、管理增效、降本增效、合作增效、政策增效等

方面综合施策，通过止血控亏、输血减亏、造血扭亏“三步走”，努力实现有效益发展。

坚持标本兼治，即立足当前，着眼长远，既着力解决当前生产经营的“显性”问题，又兼顾解决影响持续健康发展“隐性”问题和转型升级发展体制机制问题。

坚持党建引领，即牢记“保军报国、强企富民”的神圣使命，全面贯彻落实党建领先发展战略，为公司改革脱困、转型升级提供坚强保障。

（三）2018 年主要工作

近期公司董事会和经理层进行了调整，并对公司所处现状作出初步判断：公司目前处在一个经营的“阵痛期”，发展的历史性“窗口期”，转型升级的“攻坚期”。国家先进装备制造业发展对特殊钢的需求长期稳定，为高品质特殊钢的发展创造了更有利的机遇，但装备制造等上游行业产能过剩，特钢行业调整加快，竞争压力仍然较大；公司具备了从特殊钢冶炼、锻造、热处理到机械加工的完整生产工艺，主要工序拥有全球一流的生产设备，但这些产品结构调整乏力、产品质量问题突出、市场营销资源散政策乱、人才流失严重、高洁净钢项目迟迟达不到预期效果还背上了沉重的包袱。对此，公司统一了思想：困难中有机遇，要背水一战，杀出一条血路。2018年，董事会将与经理层按照职责要求，统一思想，团结拼搏，在新时代明确新定位，全力以赴开启新征程。重点开展以下工作：

一是坚持领先发展战略，更好地追求规模与速度、质量与效益的统一，在“做行业领先的小巨人”、打造“隐形冠军”上持续发力，尽快改善经营状况，使企业进入良性发展。

二是坚持高质量发展，下大力气调整产品结构。利用和发挥好高洁净钢、自由锻造、热处理和大口径机械加工全生产链的独特竞争优势，以产品结构升级实现企业转型发展。紧紧围绕国防和军队现代化建设，积极参与军品研发，力争形成突破。扎实开展“质量年”活动，坚持对标一流，不断强化产品质量、精益管理、科技创新等工作，保证健康发展，提高持续盈利能力。

三是坚持培育引进并重，建设与企业相匹配的人才队伍。下功夫打造一支心无旁骛创新创业的科技人才队伍，培养一大批产品工程师、设备工程师和科技专家；开展“大师巨匠工程”，打造一支追求将产品做到极致的技能人才队伍；加强两级领导班子和干部队伍建设，推进中层管理人员多层次、全方位提升能力；构建一支高水平运作市场的营销队伍，树立“中原特钢”品牌形象，擦亮“中原特钢”金字招牌。

四是坚持深化改革，转换发展动力。紧紧抓住历史性窗口期和战略期，统筹谋划、重点突破、敢于担当。加快资本运作，有序推进重大资产重组和合资合作，对国有资产保值增值负责，对企业和干部职工负责。积极探索市场化激励机制，彻底打破影响公司发展的桎梏，推动企业做强做大。

五是坚持加强党建，全面贯彻新时代党的建设总要求。全面理解和准确把握新时代党的建设总要求，把党的政治建设摆在首位，发挥党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用，构建改进作风长效机制，做到反腐败无禁区、全覆盖、零容忍。

（四）公司未来面临的挑战与风险

1、市场竞争风险

近年来随着国内同行业企业产能扩大、竞争实力逐步增强，竞争对手之间通过提高产品质量、降低产品价格扩展市场空间。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时有效地拓展市场、技术研发、开发新产品、实现产品结构全面转型，未来将面临更大的竞争压力，从而对公司业绩产生不利影响。

2、项目不达产见效的风险

近年来公司固定资产建设项目较大，项目的投入有利于进一步优化产品结构，提高综合竞争能力。虽然相关投资项目具有较好的市场前景，但目前高洁净钢项目未能达产见效，如果不能采取有效措施，将会

导致项目盈利能力达不到预期水平，从而加剧公司的经营风险。

3、重大资产重组风险

公司于2017年10月26日因控股股东中国兵器装备集团有限公司有重大事项涉及公司而停牌。2018年1月转入重大资产重组程序，虽然公司正组织中介机构就本次重大资产重组有关事项与相关各方进行积极沟通、咨询、论证，并开展相关尽职调查、审计和评估工作，但由于本次交易涉及标的资产规模较大，需经相关有权部门事前审批程序较多，重组方案涉及的相关具体问题仍需要进一步细化、落实和完善，公司股票仍处于停牌中。该重大资产重组存在重大不确定性风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月05日	电话沟通	个人	询问截止12月底股东人数；石晶光电股权处置情况。
2017年01月09日	电话沟通	个人	询问2016年11月22日公告与财务公司股权是否一回事；兵装集团产业介绍中说的减震器是不是公司的产品；公司与风范股份是什么关系、有无业务往来。
2017年01月10日	电话沟通	个人	询问截止12月底股东人数。
2017年02月15日	电话沟通	个人	询问今天公司股票跌幅较大的原因；公司2016年业绩预告是否再预亏；询问公司目前的形势；高洁净钢什么时候能发挥产能、能为企业带来设计效益。
2017年02月17日	电话沟通	个人	询问今天公司股票为什么跌停；公司今年业绩如何。
2017年02月21日	电话沟通	个人	询问公司今年的形势及业绩。
2017年02月24日	电话沟通	个人	询问公司未来发展前景；是否会重组；高洁净成品率。
2017年02月27日	电话沟通	个人	询问公司什么时候摘帽。
2017年02月28日	电话沟通	个人	询问想来公司调研，看公司什么时候方便接待。
2017年03月10日	电话沟通	个人	询问公司近期是否会重组。
2017年03月16日	电话沟通	个人	询问高洁净钢合同是否充足、是否满负荷生产。
2017年03月22日	电话沟通	个人	询问对外公布的股东人数情况；4月8日是否会摘帽；一季度业绩如何；最新的股东人数；高洁净项目是否盈利。
2017年03月29日	电话沟通	个人	询问摘帽的可能性有多大。
2017年04月11日	电话沟通	个人	询问公司一季度业绩；摘帽对于公司应是利好；公司有航母概念应该现在是热门。
2017年04月13日	电话沟通	个人	询问公司何时摘帽；摘帽前会停牌一天吗。
2017年04月19日	电话沟通	个人	询问公司摘帽没有、何时停牌；公司是否有生产航母方面的产品。
2017年04月20日	电话沟通	个人	询问公司年报是否披露、一季报是否披露，在哪个网能查到；公司目前的亮点产品有哪些；高洁净项目何时能产生预期效益。
2017年04月26日	电话沟通	个人	询问公司股东人数。
2017年04月27日	电话沟通	个人	询问公司股东人数。

2017年05月02日	电话沟通	个人	询问公司股东人数。
2017年05月08日	电话沟通	个人	询问公司股东人数；公司股票今天为什么跌这么多；公司有多少员工、生产是否正常、公司是否会重组。
2017年05月15日	电话沟通	个人	询问公司股东人数。
2017年05月16日	电话沟通	个人	询问公司截止5月15日股东人数。
2017年05月23日	电话沟通	个人	询问公司摘帽后经营情况有无改变、有无重大动作、股价下跌原因。
2017年06月01日	电话沟通	个人	询问公司5月底股东人数。
2017年06月02日	电话沟通	个人	询问公司5月底股东人数。
2017年06月05日	电话沟通	个人	询问公司股东人数、生产经营情况、是否会重组。
2017年07月03日	电话沟通	个人	询问公司6月底股东人数。
2017年07月17日	电话沟通	个人	询问公司7月15日股东人数。
2017年07月18日	电话沟通	机构	询问公司扭亏措施、资本运作情况、亏损的原因。
2017年08月02日	电话沟通	个人	询问公司股东人数。
2017年08月03日	电话沟通	个人	询问想和公司谈一下合资合作事项。
2017年08月07日	电话沟通	个人	询问公司7月底股东人数。
2017年09月04日	电话沟通	个人	询问想来公司调研，需要提供哪些证件。
2017年09月15日	电话沟通	个人	询问公司资本运作情况、经营情况。
2017年09月18日	电话沟通	个人	询问公司股东人数。
2017年09月29日	电话沟通	个人	询问三季报业绩预计情况。
2017年10月26日	电话沟通	个人	询问公司股票为什么停牌。
2017年11月15日	电话沟通	个人	询问公司股票什么时候开牌。
2017年11月20日	电话沟通	个人	询问公司股票什么时候开牌。
2017年11月21日	电话沟通	个人	询问公司股票停牌情况。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

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

2015年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2016年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	-257,920,448.72	0.00%		
2016 年	0.00	5,197,902.89	0.00%		
2015 年	0.00	-213,352,151.18	0.00%		

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

不适用。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器装备集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任	2008年04月30日	永久	严格履行

			何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本公司以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、如中原特钢进一步拓展其产品和业务范围，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与中原特钢拓展后的产品或业务相竞争；若与中原特钢拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到中原特钢的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。			
	中国兵器装备集团有限公司	股份限售承诺	根据《上市公司证券发行管理办法》等规定，本公司特向贵所申请将本公司所获配股份进行锁定处理，并承诺上述股份自上市首日起，三十六个月内不转让。	2014年11月28日	36个月	严格履行；该部分限售股份已于2017年11月28日上市流通。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

不适用。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

不适用。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

重要会计政策变更：

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第三届董事会第四十一次会议	列示持续经营净利润本年金额-257,920,448.72元；列示终止经营净利润本年金额0元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	第三届董事会第四十一次会议	其他收益：8,571,353.44元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	第三届董事会第四十一次会议	本期对营业外收入与资产处置收益科目没有影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50

境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘金进、陈佳

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十一、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉四川德阳市中瑞实业有限公司所欠货款纠纷案	200.36	否	2015年3月23日下达一审判决;2015年12月21日收到河南省高院终审判决。	一审判决被告归还公司货款192.86万元,一审公司胜诉。终审判决被告支付欠款157.8万元。	2016年2月在济源中级人民法院立执行案;2016年6月经过法院主持调解,双方达成还款计划,被告于2016年8月-2017年10月分8次将欠款付清。一直未履行,执行阶段。	2017年08月25日	巨潮资讯网《2017年半年度报告全文》
公司诉天津滨海龙泰科技发展有限公司所欠货款纠纷案	216.17	否	2015年7月2日下达判决。	判决被告支付欠款216.17万元及逾期付款损失(按中国人民银行同期贷款利率,自2015年1月1日起计算至判决确定的给付之日止),案件受理费24,194元减半收取12,097元由被告承担。	2015年8月7日向法院申请强制执行。2016年4月份执行回欠款16.59万元。2016年5月份抵回设备2台,价值70万元。余款继续履行。	2017年08月25日	巨潮资讯网《2017年半年度报告全文》
公司诉天津康库得机电技术有限公司所欠货款纠纷案	132.41	否	2014年12月10日下达一审判决	判决被告支付我公司欠款132.41万元、并加倍支	在支付期内,被告未支付,公司于2015年2月	2017年08月25日	巨潮资讯网《2017年半年度报告全

			决。	付迟延履行期间债务利息、案件受理费 16,717 元减半收取 8,358.50 元, 由被告承担、保全费 5,000 元由被告承担。	9 日申请强制执行, 目前, 因被告公司改制, 案件执行没有实质性进展。		文》
公司诉北重安东机械制造有限公司买卖合同纠纷案	21.08	否	2016 年 8 月 31 日开庭。	2016 年 9 月下达判决, 判决被告支付欠款 193319.59 元, 案件受理费 4462 元, 减半收取 2231 元, 由被告承担。	对方未履行付款义务, 11 月份申请强制执行。对方已申请破产。	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网《2017 年半年度报告全文》
宏达博能自动化设备(江苏)有限公司诉子公司承揽合同纠纷案	90	否	2016 年 3 月 1 日开庭审理。	达成调解。兴华公司 2016 年 3 月至 9 月每月付 10 万元, 10 月付 15 万元, 余款 5 万元于 2018 年 2 月底前付清。原告承担更换部分设备和合同范围之内维修事项。	按调解书约定履行付款义务。	2017 年 08 月 25 日	巨潮资讯网《2017 年半年度报告全文》
公司诉洛阳铜坤机械制造有限公司买卖合同纠纷案	98.49	否	2017 年 12 月 5 日开庭, 达成调解。	扣除审理期间抵账款 27.89 万元和付款 10 万元, 余款分三次付清: 2018 年 1 月 31 日前付 10 万元, 4 月 30 日前付 20 万元, 6 月 30 日前付清余款。	2018 年 2 月 1 日收到 10 万元。余款继续履行。		
安阳永顺天华物资有限公司诉公司买卖合同纠纷案	155.22	否	2017 年 12 月 22 日开庭, 达成调解。	当庭达成调解, 分 3 次付清, 2018 年 1 月 20 日前付 50 万, 3 月 20 日前付 50 万, 5 月 20 日前付清余款。	2018 年 1 月份已支付 50 万元。余款按期履行。		

方大炭素新材料科技股份有限公司买卖合同纠纷案	284.22	否	2017年11月24日开庭，达成调解。	对方保全银行存款284万元（含利息）。达成调解：2018年1月10日电汇方式支付2673404.01元（货款2653635.01元、诉讼费14769元、保全费5000元，利息主张放弃），2018年1月15日支付电子承兑，结案。2018年1月30日兰州红古区法院将账户解封。	结案		
------------------------	--------	---	---------------------	--	----	--	--

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南方工业科技贸易有限公司	同一最终控制方	购买商品	生铁、炉料	市场价格	合同约定	1,350.81		4,000	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网（公告编号：2017-014）

重庆望江工业有限公司	同一最终控制方	销售商品	协作件	市场价格	合同约定	612.46		1,600	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
成都陵川特种装备工业有限公司	同一最终控制方	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格	合同约定	30.76		300	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
重庆长安工业(集团)有限责任公司	同一最终控制方	销售商品	协作件	市场价格	合同约定	66.31		100	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
北京石晶光电科技股份有限公司	本公司参股、同一最终控制方	销售商品	水电转供	市场价格	合同约定	73.73		260	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
重庆红宇精密工业有限责任公司	同一最终控制方	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格	合同约定	15		300	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
湖南云箭集团有限公司	同一最终控制方	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格	合同约定	137.24		200	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
长沙机电产品研究中心	同一最终控制方	销售商品	协作件	市场价格	合同约定	11		400	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
湖南云箭科技有限公司	同一最终控制方	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格	合同约定	63.81		150	否	现金或承兑汇票	市场价格	2017年04月08日	巨潮资讯网 (公告编号: 2017-014)
黑龙江北方工具有限公司	同一最终控制方	销售商品	协作件	市场价格	合同约定	0.93			否	现金或承兑汇票	市场价格		
湖南江滨机器(集团)有限责任公司	同一最终控制方	销售商品	协作件	市场价格	合同约定	14.38			否	现金或承兑汇票	市场价格		
合计				--	--	2,376.43	--	7,310	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司 2017 年度预计向关联人采购原材料总额不超过 4,001 元，向关联人销售商品总额不超过 3,650 万元，向关联人提供水电转供劳务总额不超过 260 元，向关联人提供土地租赁收取租金 9.46 万元。2017 年，公司向关联人采购原材料 1,350.81 万元，占预计金额的 33.76%；向关联人销售商品总额为 951.89 万元，占预计金额的 31.21%；向关联人提供水电转供劳务总额为 73.73 万元，占预计金额的 28.36%；向关联人提供土地租赁收取租金 9.46 万元（不含税），占预计金额的 100%。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京石晶光电科技股份有限公司	土地使用权	94,577.14	94,577.14

说明：土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用（1994）字第 011 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为 21,521.50 平方米，国用（2000）字第 021 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积 15,262.90 平方米，租赁给北京石晶光电科技股份有限公司，租赁期 20 年，每年含税租金 99,306.00 元。

（2）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

兵器装备集团财务有限公司	16,000,000.00	2017年09月27日	2018年01月27日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	14,000,000.00	2017年09月18日	2018年07月18日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年09月06日	2018年09月06日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	16,000,000.00	2017年03月14日	2018年03月14日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年10月10日	2018年08月10日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	14,000,000.00	2017年10月30日	2018年02月28日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	40,000,000.00	2017年11月27日	2018年11月27日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月30日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年12月07日	2018年10月07日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	11,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月26日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	12,000,000.00	2017年12月28日	2018年04月28日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	90,000,000.00	2016年04月07日	2021年04月07日	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	6,160,000.00	2017年08月02日	2020年08月02日	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	6,200,000.00	2017年02月09日	2020年02月09日	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	10,730,000.00	2017年12月08日	2020年12月08日	长期借款（委托贷款）
拆出				

本期因向兵器装备集团财务有限责任公司借款所支付的利息16,221,942.17元，其中短期借款支付的利息为11,360,060.02元、委托贷款利息4,861,882.15元。向兵器装备集团财务有限责任公司支付票据贴现息10,203,311.52元。委托贷款为中国兵器装备集团有限公司委托兵器装备集团财务有限责任公司贷款给本公司。

(3) 存放资金

关联方	关联交易内容	期末余额	年初余额
兵器装备集团财务有限公司	存放资金	64,978,576.94	111,208,694.46

说明：本年因存放兵器装备集团财务有限责任公司的各项款项所收取的利息820,586.70元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联财务公司签订《金融服务协议》暨以部分自有资产提供相应担保的关联交易公告	2017年08月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2017-029)

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司社会责任报告已于 2018 年 3 月 30 日在巨潮资讯网公开披露，详情见公告。

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用。

3、环境保护相关的情况

不适用。

十九、其他重大事项的说明

报告期重要事项信息披露索引

公告编号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2017-001	2016年度业绩预告修正公告	《证券时报》B26、《中国证券报》B020、《证券日报》D80	2017年1月4日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-002	关于监事辞职的公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B024、《证券日报》D32	2017年2月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-003	第三届董事会第三十五次会议决议公告	《证券时报》B40、《中国证券报》B033、《证券日报》C28	2017年2月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-004	关于对全资子公司进行业务资产调整暨更名的公告	《证券时报》B40、《中国证券报》B033、《证券日报》C28	2017年2月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-005	2016年度业绩快报	《证券时报》B40、《中国证券报》B033、《证券日报》C28	2017年2月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-006	关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》B68、《中国证券报》B024、《证券日报》B2	2017年3月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-007	关于监事辞职的公告	《证券时报》B44、《中国证券报》B019、《证券日报》B3	2017年3月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-008	2017年第一季度业绩预告	《证券时报》B41、《中国证券报》A08、《证券日报》D76	2017年3月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-009	2016年度报告摘要	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C41	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-010	第三届董事会第三十六次会议决议公告	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C41	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-011	第三届监事会第二十五次会议决议公告	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C41	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-012	关于召开2016年度股东大会的通知	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C42	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-013	关于2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》B66、《中国证券报》B105、《证券日报》C43	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-014	2017年度日常关联交易预计公告	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C42	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-015	关于2017年度向银行申请综合授信的公告	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C42	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-016	关于申请对公司股票交易撤销退市风险警示的公告	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C43	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-017	关于举行2016年度业绩说明会的公告	《证券时报》B65、《中国证券报》B105、《证券日报》C42	2017年4月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-018	关于深圳证券交易所2016年年报问询函的回复公告	《证券时报》B60、《中国证券报》B032、《证券日报》D85	2017年4月19日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2017-019	关于公司股票交易撤销退市风险警示的公告	《证券时报》B124、《中国证券报》B052、《证券日报》C44	2017年4月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-020	2017年第一季度报告正文	《证券时报》B156、《中国证券报》B087、《证券日报》D36	2017年4月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-021	2016年度股东大会决议公告	《证券时报》B53、《中国证券报》B011、《证券日报》B3	2017年5月5日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-022	关于参加河南上市公司网上集体接待日暨投资者保护工作经验交流会活动的公告	《证券时报》C65、《中国证券报》B005、《证券日报》B68	2017年5月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-023	关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》B60、《中国证券报》B017、《证券日报》D23	2017年6月1日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-024	2017年半年度业绩快报	《证券时报》B61、《中国证券报》B009、《证券日报》D50	2017年7月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-025	第三届董事会第三十八次会议决议公告	《证券时报》B125、《中国证券报》B097、《证券日报》D147	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-026	第三届监事会第二十七次会议决议公告	《证券时报》B125、《中国证券报》B097、《证券日报》D147	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-027	2017年半年度报告摘要	《证券时报》B125、《中国证券报》B097、《证券日报》D148	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-028	关于2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》B125、《中国证券报》B097、《证券日报》D148	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-029	关于与关联财务公司签订《金融服务协议》暨以部分自有资产提供相应担保的关联交易公告	《证券时报》B125、《中国证券报》B097、《证券日报》D148	2017年8月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-030	2017年第三季度报告	《证券时报》B28、《中国证券报》A45、《证券日报》D29	2017年10月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-031	第三届董事会第三十九次会议决议公告	《证券时报》B28、《中国证券报》A45、《证券日报》D29	2017年10月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-032	第三届监事会第二十八次会议决议公告	《证券时报》B28、《中国证券报》A45、《证券日报》D29	2017年10月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-033	关于聘任2017年度审计机构的公告	《证券时报》B28、《中国证券报》A45、《证券日报》D29	2017年10月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-034	关于召开2017年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》B28、《中国证券报》A45、《证券日报》D29	2017年10月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-035	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌公告	《证券时报》B185、《中国证券报》B238、《证券日报》D30	2017年10月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-036	2017年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B213、《中国证券报》B012、《证券日报》D93	2017年10月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-037	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B008、《证券日报》D56	2017年11月2日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-038	关于召开网上投资者说明会的公告	《证券时报》B48、《中国证券报》B025、《证券日报》D52	2017年11月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2017-039	关于网上投资者说明会召开情况的公告	《证券时报》B40、《中国证券报》B047、《证券日报》D69	2017年11月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-040	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展及延期复牌公告	《证券时报》B88、《中国证券报》B047、《证券日报》D75	2017年11月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-041	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B037、《证券日报》D24	2017年11月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-042	非公开发行股份上市流通提示性公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B041、《证券日报》D54	2017年11月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-043	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B041、《证券日报》D54	2017年11月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-044	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B37、《中国证券报》B005、《证券日报》D46	2017年11月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-045	关于监事辞职的公告	《证券时报》B33、《中国证券报》B038、《证券日报》D52	2017年12月5日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-046	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B21、《中国证券报》B044、《证券日报》D16	2017年12月7日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-047	第三届董事会第四十次会议决议公告	《证券时报》B29、《中国证券报》B059、《证券日报》C37	2017年12月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-048	第三届监事会第二十九次会议决议公告	《证券时报》B29、《中国证券报》B059、《证券日报》C37	2017年12月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-049	关于召开2017年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》B29、《中国证券报》B059、《证券日报》C37	2017年12月9日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-050	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B003、《证券日报》B41	2017年12月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-051	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B33、《中国证券报》B024、《证券日报》D27	2017年12月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-052	第三届董事会第四十一次会议决议公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B027、《证券日报》D53	2017年12月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-053	关于会计政策变更的公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B027、《证券日报》D53	2017年12月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-054	第三届监事会第三十次会议决议公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B027、《证券日报》D53	2017年12月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-055	2017年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》B41、《中国证券报》B027、《证券日报》D53	2017年12月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2017-056	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	《证券时报》B32、《中国证券报》B027、《证券日报》D41	2017年12月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

二十、公司子公司重大事项

详见 2017 年 2 月 25 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于对全资子公司进行业务资产调整暨更名的公告》（公告编号：2017-004）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,476,577	7.45%				-37,476,577	-37,476,577		
2、国有法人持股	37,476,577	7.45%				-37,476,577	-37,476,577		
二、无限售条件股份	465,510,000	92.55%				37,476,577	37,476,577	502,986,577	100.00%
1、人民币普通股	465,510,000	92.55%				37,476,577	37,476,577	502,986,577	100.00%
三、股份总数	502,986,577	100.00%						502,986,577	100.00%

股份变动的原因

经中国证券监督管理委员会《关于核准中原特钢股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1096号）核准，公司向控股股东中国兵器装备集团有限公司以非公开发行的方式发行人民币普通股37,476,577股，并于2014年11月28日上市。该部分限售股份于2017年11月28日上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国兵器装备集团有限公司	37,476,577	37,476,577		0	非公开发行锁定	2017年11月28日
合计	37,476,577	37,476,577	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

不适用。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,540	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,540	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国兵器装备集团有限公司	国有法人	67.42%	339,115,147			339,115,147		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	10.73%	53,949,085			53,949,085		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.08%	5,411,500			5,411,500		
汤子花	境内自然人	0.67%	3,367,165			3,367,165		
胡义参	境内自然人	0.64%	3,242,300			3,242,300		
牛方全	境内自然人	0.36%	1,807,000			1,807,000		
金德洪	境内自然人	0.30%	1,485,385			1,485,385		
方志英	境内自然人	0.28%	1,385,598			1,385,598		
方正东亚信托有限责任公司一恒升 69 号证券投资单一资金信托	其他	0.25%	1,264,700			1,264,700		
石林霞	境内自然人	0.22%	1,085,301			1,085,301		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说	公司前 10 名股东中,中国兵器装备集团有限公司为南方工业资产管理有限责任公司的控							

明	股股东，其他股东之间以及与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国兵器装备集团有限公司	339,115,147	人民币普通股	339,115,147
南方工业资产管理有限责任公司	53,949,085	人民币普通股	53,949,085
中央汇金资产管理有限责任公司	5,411,500	人民币普通股	5,411,500
汤子花	3,367,165	人民币普通股	3,367,165
胡义参	3,242,300	人民币普通股	3,242,300
牛方全	1,807,000	人民币普通股	1,807,000
金德洪	1,485,385	人民币普通股	1,485,385
方志英	1,385,598	人民币普通股	1,385,598
方正东亚信托有限责任公司-恒升 69 号证券投资单一资金信托	1,264,700	人民币普通股	1,264,700
石林霞	1,085,301	人民币普通股	1,085,301
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，中国兵器装备集团有限公司为南方工业资产管理有限责任公司的控股股东，其他无限售条件股东之间以及与前 10 名股东之间未知是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，牛方全通过投资者信用证券账户持有 1,526,000 股，通过普通证券账户持有 281,000 股；其余股东均为通过证券公司普通证券账户持有。		

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国兵器装备集团有限公司	徐平	1999 年 06 月 29 日	91110000710924929L	主要从事国有资产投资、经营管理等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制的其他境内外上市公司股份持有情况：重庆长安汽车股份有限公司 41.82%；江铃汽车股份有限公司 41.03%；保定天威保变电气股份有限公司 56.43%；中国嘉陵工业股份有限公司（集团）22.34%；湖南天雁机械股份有限公司 31.43%；哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 51.42%；重庆建设摩托车股份有限公司 71.13%；云南西仪工业股份有限公司 56.82%；重庆长安民生物流股份有限公司 25.44%；利达光电股份有限公司 43.23%。			

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

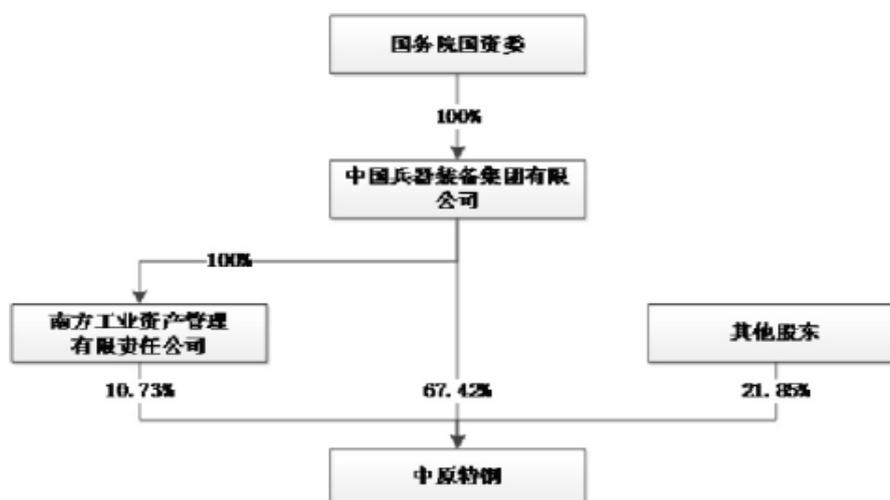
实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-	-	00001954-5	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用。

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
南方工业资产管理有限责任公司	李红源	2001 年 08 月 28 日	230,000 万元	实业投资；信息咨询。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

不适用。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
鹿盟	党委书记、董事长	现任	男	43	2018年01月25日		300				300
陈鲁平	董事、总经理、党委副书记	现任	女	55	2015年12月15日						
王晓畅	董事	现任	女	38	2016年05月25日						
王怀世	独立董事	现任	男	67	2013年07月22日						
王琳	独立董事	现任	女	55	2013年07月22日						
陈金坡	独立董事	现任	男	54	2013年07月22日						
罗志平	董事、副总经理、总会计师	现任	男	44	2018年03月15日						
陈景峰	董事	现任	男	39	2018年01月25日						
许望春	董事	现任	男	38	2018年01月25日						
张守启	监事会主席	现任	男	56	2013年12月05日						
周长路	监事	现任	男	55	2017年12月26日						
朱国栋	监事	现任	男	54	2017年12月26日						
王金涛	职工监事	现任	男	54	2010年07月16日						
吉国文	职工监事	现任	男	49	2010年07月16日						
程海军	副总经理	现任	男	50	2013年04月02日						

王怡群	副总经理	现任	男	48	2013年07月22日						
袁伟	副总经理	现任	男	45	2013年07月22日						
齐纬镛	纪委书记	现任	女	50	2017年11月14日						
蒋根豹	董事会秘书	现任	男	58	2012年01月31日						
李宗樵	董事长	离任	男	55	2010年07月16日	2018年01月11日					
王志林	董事、总经理	离任	男	53	2012年07月20日	2018年01月11日					
金茂红	董事、党委书记	离任	男	48	2015年12月15日	2018年01月11日					
刘波	监事	离任	男	56	2017年05月04日	2017年12月04日					
袁玉森	监事	离任	男	53	2017年05月04日	2017年12月04日					
马忠山	监事	离任	男	60	2011年06月23日	2017年02月13日					
张晋安	监事	离任	男	59	2011年06月23日	2017年03月23日					
张会明	党委副书记	离任	男	56	2013年03月27日	2018年1月10日					
合计	--	--	--	--	--	--	300				300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李宗樵	董事长	离任	2018年01月11日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
王志林	董事、总经理	离任	2018年01月11日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
金茂红	董事	离任	2018年01月11日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
刘波	监事	离任	2017年12月04日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
袁玉森	监事	离任	2017年12月04日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
马忠山	监事	离任	2017年02月13日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
张晋安	监事	离任	2017年03月23日	因工作变动，不再担任公司任何职务。
张会明	党委副书记、纪委书记	离任	2018年1月10日	因工作变动，不再担任公司任何职务。

三、任职情况

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

鹿盟先生，中国国籍，1975年出生，博士，高级工程师。曾任山东工业大学自动化工程系政治辅导员、党支部书记，IBIDEN（北京）电子有限公司营业部主管，中国兵器装备集团有限公司民品事业部新产业处副处长、发展计划处副处长、计划投资处处长，重庆长风机器有限责任公司董事，贵州高峰石油机械股份有限公司董事，江西长江化工有限责任公司董事，河南中光学集团有限公司董事、总经理助理、利达光电股份有限公司副总经理（挂职），武汉长江光电有限公司董事、总经理、党委书记、董事长。现任本公司党委书记、董事长及法定代表人。负责并主持党委工作及董事会全面工作。

陈鲁平女士，中国国籍，1963年出生，硕士研究生，高级会计师。曾任河南中光学集团有限公司副总经理、总会计师，利达光电股份有限公司监事会主席，本公司副总经理、总会计师。现任兵器装备集团财务有限责任公司董事，北京石晶光电科技股份有限公司董事，本公司董事、总经理、党委副书记。负责公司行政工作。

王晓畅女士，中国国籍，1980年出生，博士研究生学历。曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行部高级经理、投资银行并购融资部助理董事。现任南方工业资产管理有限责任公司股权投资部高级投资经理、本公司董事。

王怀世先生，中国国籍，1951年出生，大学学历，高级工程师，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。曾任中国特钢企业协会副秘书长。现任中国特钢企业协会秘书长、大冶特殊钢股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

王琳女士，中国国籍，1963年出生，硕士，会计学教授，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。曾任中国石油大学（北京）工商管理学院副院长、并兼任石油经济研究所所长。现任中国石油大学（北京）中国油气产业发展研究中心副主任、利达光电股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

陈金坡先生，中国国籍，1964年出生，法律硕士，已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。曾任北京市昱睛律师事务所合伙人律师、执行主任。现任北京市鑫诺律师事务所合伙人律师、本公司独立董事。

罗志平先生，中国国籍，1974年出生，硕士研究生。曾任西安昆仑工业（集团）有限责任公司财务处会计、室主任、副处长、处长，重庆建设工业有限责任公司财务部副部长（挂职），保定天威集团有限公司总经理助理（挂职），中国兵器装备集团有限公司民品事业部综合管理处调研员（挂职），西安昆仑工业（集团）有限责任公司财务部部长。现任本公司董事、总会计师、副总经理。负责公司财务、物资采购工作。

陈景峰先生，中国国籍，1979年出生，硕士研究生学历，高级会计师，全国会计领军（后备）人才企业类十二期学员。曾任中国兵器装备集团有限公司办公厅副处级秘书，财务部财务处副处长。现任中国兵器装备集团有限公司财务部财务处处长，四川华庆机械有限责任公司董事，重庆长江电工工业集团有限公司董事、本公司董事。

许望春先生，中国国籍，1980年出生，硕士研究生学历。曾任中国兵器装备集团有限公司资产处副处长、上市公司监管处副处长，现任中国兵器装备集团有限公司资本运营部上市公司监管处处长、本公司董事。

张守启先生，中国国籍，1962年出生，硕士研究生学历，高级工程师。曾任河南中光学集团有限公司总经理、副董事长。现任本公司监事会主席、洛阳北方企业集团有限公司监事会主席、河南中光学集团有限公司监事、西安昆仑工业（集团）有限责任公司监事。

周长路先生，中国国籍，1963年出生，大专学历，高级会计师。曾任西安昆仑机械厂财务处会计、副处长、处长；西安昆仑机械厂财务会计部部长、副总会计师、总会计师；西安昆仑工业（集团）有限责任公司总会计师、董事、副总经理；成都光明光电股份有限公司总会计师、董事；成都光明光电股份有限公司副总经理、董事、党委委员；西安昆仑工业（集团）有限责任公司监事会主席、成都晋林工业制造有限责任公司监事、成都陵川特种工业有限责任公司监事、四川华庆机械有限责任公司监事。现任西安昆仑工业（集

团)有限责任公司监事会主席、河南中光学集团有限公司监事、洛阳北方企业集团有限公司监事、本公司监事。

朱国栋先生，中国国籍，1964年出生，大学本科学历，高级经济师。曾任中国洛阳嘉陵摩托车厂经营计划处综合计划员；洛阳北方易初摩托车有限公司生产管理部生产规划员、计划调度科副科长、副经理，生产物料部副经理、经理，生产物料部经理兼信息管理部经理、代理生产副总经理业务；洛阳北方企业集团有限公司总经理助理、副总经理；济南轻骑摩托车股份有限公司董事、总经理；济南轻骑摩托车有限公司董事、总经理；洛阳北方企业集团有限公司监事会主席。现任河南中光学集团有限公司监事会主席、洛阳北方企业集团有限公司监事、西安昆仑工业（集团）有限责任公司监事、本公司监事。

王金涛先生，中国国籍，1964年出生，硕士研究生学历，高级政工师。现任本公司纪检监察部部长、职工监事，负责公司纪检监察工作。

吉国文先生，中国国籍，1969年出生，本科学历，高级政工师。现任本公司工会常务副主席、职工监事，负责公司工会日常工作。

程海军先生，中国国籍，1968年出生，本科学历，研究员级高级工程师。现任公司副总经理，负责军品业务、设备、动力能源工作。

王怡群先生，中国国籍，1970年出生，大学本科学历，研究员级高级工程师。曾任公司冶锻公司副总经理、总经理，炼钢公司总经理。现任本公司副总经理，负责科研管理、产品研发、工艺质量管理工作。

袁伟先生，中国国籍，1973年出生，大学本科学历，经济师。曾任公司生产安全部副部长，经营销售部副部长，钻具公司副总经理、总经理。现任本公司副总经理，负责生产、安全环保、国际贸易工作。

齐纬镛女士，中国国籍，1968年出生，本科学历，高级政工师。曾任河南中光学集团有限公司党群工作部部长、纪委副书记、董事、总经理助理、党委工作部部长。现任本公司纪委书记，负责纪委工作，协助党委书记落实党委日常工作、人力资源工作。

蒋根豹先生，中国国籍，1960年出生，硕士研究生学历，高级政工师。曾任本公司董事会秘书、董事。现任本公司董事会秘书，负责公司证券事务和信息披露工作。

2、在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王晓畅	南方工业资产管理有限责任公司	股权投资部高级投资经理	2014年02月01日		是
陈景峰	中国兵器装备集团有限公司	财务部财务处处长	2016年04月18日		是
许望春	中国兵器装备集团有限公司	资本运营部上市公司监管处处长	2016年04月18日		是

3、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈鲁平	北京石晶光电科技股份有限公司	董事	2016年01月10日	2019年05月28日	否
陈鲁平	兵器装备集团财务有限责任公司	董事	2016年06月14日		否
王怀世	中国特钢企业协会	秘书长	2010年12月15日		是
王怀世	大冶特殊钢股份有限公司	独立董事	2011年04月13日		是
王琳	中国石油大学（北京）中国油气产业发	副主任	2011年07月01日		是

	展研究中心				
王琳	利达光电股份有限公司	独立董事	2013 年 04 月 18 日		是
陈金坡	北京市鑫诺律师事务所	合伙人律师	2010 年 01 月 16 日		是
陈景峰	四川华庆机械有限责任公司	董事	2017 年 09 月 01 日		否
陈景峰	重庆长江电工工业集团有限公司	董事	2017 年 11 月 10 日		否
张守启	洛阳北方企业集团有限公司	监事会主席	2017 年 11 月 06 日		否
张守启	河南中光学集团有限公司	监事	2014 年 04 月 16 日		否
张守启	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	监事	2017 年 11 月 06 日		否
周长路	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	监事会主席	2013 年 01 月 08 日		否
周长路	河南中光学集团有限公司	监事	2017 年 11 月 06 日		否
周长路	洛阳北方企业集团有限公司	监事	2017 年 11 月 06 日		否
朱国栋	河南中光学集团有限公司	监事会主席	2017 年 11 月 06 日		否
朱国栋	洛阳北方企业集团有限公司	监事	2017 年 11 月 06 日		否
朱国栋	西安昆仑工业（集团）有限责任公司	监事	2017 年 11 月 06 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年未发生证券监管机构处罚的情况。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

公司高级管理人员实施绩效考核，对其报酬采取“年薪+绩效”的方式，根据公司的经营状况和个人的经营业绩对高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。独立董事津贴为7万元/年(税后)，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

报告期内，公司高级管理人员的基薪按月支付。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
鹿盟	党委书记、董事长	男	43	现任		是
陈鲁平	董事、总经理、党委副书记	女	55	现任	36.44	否
王晓畅	董事	女	38	现任		是
王怀世	独立董事	男	67	现任	8.5	否

王琳	独立董事	女	55	现任	8.5	否
陈金坡	独立董事	男	54	现任	8.5	否
罗志平	董事、副总经理、 总会计师	男	44	现任		是
陈景峰	董事	男	39	现任		是
许望春	董事	男	38	现任		是
张守启	监事会主席	男	56	现任		是
周长路	监事	男	55	现任		是
朱国栋	监事	男	54	现任		是
王金涛	职工监事	男	54	现任	15.9	否
吉国文	职工监事	男	49	现任	14.16	否
程海军	副总经理	男	50	现任	28.99	否
王怡群	副总经理	男	48	现任	29.08	否
袁伟	副总经理	男	45	现任	28.79	否
齐纬镭	纪委书记	女	50	现任		是
蒋根豹	董事会秘书	男	58	现任	25.13	否
李宗樵	董事长	男	55	离任		是
王志林	董事、 总经理	男	53	离任	41.73	否
金茂红、党委书 记	董事	男	48	离任	41.73	否
刘波	监事	男	56	离任		是
袁玉森	监事	男	53	离任		是
马忠山	监事	男	60	离任		是
张晋安	监事	男	59	离任		是
张会明	党委副书记、纪 委书记	男		离任	30.13	否
合计	--	--	--	--	317.58	--

公司董事、高级管理人员报告期内无被授予的股权激励情况。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,037
主要子公司在职员工的数量（人）	367
在职员工的数量合计（人）	2,404

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,404
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,474
销售人员	97
技术人员	317
财务人员	42
行政人员	209
其他人员	265
合计	2,404
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	26
大学本科	619
大专	683
中专、高中及相当	902
初中及以下	174
合计	2,404

2、薪酬政策

公司薪酬分配原则：（1）坚持效率优先、兼顾公平的分配原则；（2）坚持工资调控“两低于”的基本原则；（3）坚持强化考核的浮动薪酬分配原则；（4）坚持异岗异薪、岗易薪变的分配原则。

公司薪酬分配的基本方式是岗位绩效工资制。员工薪酬政策按照《薪酬管理办法》《员工薪酬积分细则》《2017年中层管理人员薪酬和工作绩效考核办法》《单位绩效考核实施办法》《非职务序列人员评聘及管理办法》主要以调动员工的积极性为主，坚持效益导向、分类调控，中层管理人员、首席专家实行年薪制，销售人员实行费用提成制，生产一线员工实行计件工资制，研发人员实行项目工资制，招聘的特殊人才实行协议工资制。

建立员工薪酬随公司绩效、部门绩效、个人绩效实现同向联动的分配机制。对各单位绩效考核结果核算薪酬额度，做到“效益增薪酬兑现到位、效益降薪酬扣罚到底”；在单位绩效考核基础上实行对员工的绩效考核，并做到异岗异薪、岗变薪变。

3、培训计划

公司员工培训的开展以提高培训的针对性和有效性为指导，紧紧围绕管理、技术、技能和营销四支人才队伍建设，开设“周末讲堂”、“大师讲堂”等多种培训方式。2017年人均培训学时27.79，培训计划执行率111.16%。

4、劳务外包情况

不适用。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，2017年，公司全面贯彻党的“十九大”精神，认真学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，努力发挥党委的领导作用和政治核心作用，将党建工作写进章程。公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，持续深入开展公司治理活动，不断加强内部管理，公司运作科学规范，信息披露合规。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，保持自主经营能力。

1、业务方面。公司业务结构完整，所需材料设备的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面。公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及薪酬管理与控股股东完全分离。公司制订了严格的人事管理制度。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书没有在股东单位或其他关联单位兼任除董事以外的职务，且均在本公司领薪。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

3、资产方面。公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。控股股东的出资足额到位。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构方面。公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面。公司设有完整、独立的财务机构，配备了素质较高的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

不适用。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	公告编号：2017-021 http://www.cninfo.com.cn

2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2017 年 10 月 30 日	2017 年 10 月 31 日	公告编号：2017-036 http://www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 12 月 26 日	2017 年 12 月 27 日	公告编号：2017-055 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王怀世	7	1	6	0	0	否	0
王琳	7	2	5	0	0	否	0
陈金坡	7	2	5	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事工作制度》有关规定，按时出席公司董事会和专门委员会会议，认真履行独立董事的职责，对公司的经营和规范运作等方面提出了诸多专业性建议，就公司的关联交易、内部控制自我评价、审计机构工作、高管薪酬、关联存贷款等金融业务、会计政策变更、制度建设等事项发表了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和投资者的合法权益发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会的履职情况

1、会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开4次会议，对公司募集资金存放与使用情况、定期财务报告、聘任年度审计机构、内部控制自我评价等事项进行了审议。

2、对财务报表的审计情况

审计委员会根据年度审计工作计划，对公司编制的2017年度财务报表进行了审阅，认为该报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量情况。

审计委员会对会计师事务所初步审计后出具的相关财务报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量情况，审计委员会全体委员无异议。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会在年度财务报表审计前，组织公司财务负责人、董事会秘书、内部审计负责人、会计师事务所项目负责人及相关部门人员召开了年报工作会议，制定了详细的审计工作计划。在审计进程中，审计委员会到公司现场与会计师事务所进行了讨论和沟通，并自始至终以电话、邮件形式进行跟踪，对审计完成情况进行督促，对审计结果进行仔细审核。

4、对会计师事务所审计工作的评价

在会计师事务所审计期间，董事会审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合。立信会计师事务所审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

独立性评价。立信会计师事务所所有职员未在公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中立信会计师事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

专业胜任能力评价。审计小组共由8人组成，项目部主要人员对本公司的经济业务较熟悉，组成人员具有承办审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

对会计师事务所出具的审计报告意见的评价。审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

5、对公司内部控制情况的审查

根据《企业内部控制基本规范》等规定，对公司2017年度的内部控制情况进行了审查，对公司内部控制及所属生产、经营和管理的监督控制的合理性、有效性进行了评价。

6、对公司内部审计工作情况的检查

审计委员会每季度至少召开一次会议，会议听取并审议了审计部提交的工作计划和内审报告等事项，对公司内部审计情况进行指导和检查。会议结束后，及时将审议的内容和内部审计工作的进展及执行情况向董事会进行报告。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会制定了公司高管人员2017年度薪酬计划方案及工作考核标准，并审核了其履职情况，依照规定开展了年度绩效考核。董事会薪酬与考核委员会对公司高管人员的薪酬进行审核后认为，公司2017年度报告中披露的高级管理人员的薪酬决策程序合法，薪酬发放合理、真实准确，符合公司经营目标责任与薪酬政策、考核标准。

（三）董事会提名委员会的履职情况

2017年度，公司董事和高管人员未发生变动，提名委员会未召开会议。

（四）董事会战略委员会的履职情况

2017年度，战略委员会召开3次会议，对公司的财务预算、资产划转等事项进行了审议。同时，战略委员会委员持续关注公司所处行业的政策、市场动态，及时掌握公司的重大投资项目进展情况，并与公司管理层对公司的发展规划进行交流和沟通。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2017年度，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》等有关法律法规的规定，依据公司高管人员的职责分工、行业薪酬水平，制定了薪酬计划方案及工作考核标准，审核了其履职情况，并依照规定开展年度绩效考核。

2017年度，公司对高管人员继续采取年度经营目标与工作业绩相挂钩的浮动考核，按照绩效评价标准和程序，进行绩效评价，并根据评价结果提出其报酬数额及奖励方式，履行了相关审议批准程序。

薪酬与考核委员会对2017年度公司高管人员所披露的薪酬情况进行了审核，审核意见如下：公司2016年度报告中披露的高级管理人员的薪酬决策程序合法，薪酬发放合理、真实准确，符合公司薪酬政策与考核标准。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

否。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月30日
内部控制评价报告全文披露索引	《2017年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	--	<p>企业日常运行：1、几乎不可能发生或导致公司个别业务经营活动运转不畅，不会危及公司其他业务活动，不会影响经营目标的实现（一般缺陷）；2、具备合理可能性及导致公司多项业务经营活动运转不畅，但不会危及公司持续经营（重要缺陷）；3、具备合理可能性及导致公司部分业务能力丧失，危及公司持续经营（重大缺陷）。</p> <p>企业声誉：1、几乎不可能发生或导致负面消息在当地局部流传，对企业声誉造成轻微损害（一般缺陷）；2、具备合理可能性及导致负面消息在某区域流传，对企业声誉造成中等损害（重要缺陷）；3、具备合理可能性及导致负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害（重大缺陷）。</p>
定量标准	错报金额占资产总额的百分比：1、几乎不可能发生或导致的错报金额占资产总额的 0.05%以下（一般缺陷）；2、具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的 0.05%-1%（重要缺陷）；3、具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的 1%以上（重大缺陷）。	企业财务损失占资产总额的百分比：1、几乎不可能发生或导致的财务损失金额占资产总额的 0.05%以下（一般缺陷）；2、具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的 0.05%-1%（重要缺陷）；3、具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的 1%以上（重大缺陷）。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
立信会计师事务所经审计后认为：中原特钢按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《2017 年度内部控制鉴证报告》刊登于巨潮资讯网。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZE10063 号
注册会计师姓名	刘金进、陈佳

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2018]第ZE10063号

中原特钢股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中原特钢股份有限公司（以下简称中原特钢）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了中原特钢2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款坏账准备	
截至2017年12月31日，中原特钢合并财务报表中应收账款余额为34,929.41万元，坏账准备余额为5,685.79万元。应收	针对应收账款坏账准备执行的程序主要有： (1)对中原特钢信用政策及应收账款管理相关内部控制

<p>账款账面价值占资产总额的8.54%，金额重大。</p> <p>管理层根据应收账款可回收性为判断基础确认坏账准备，管理层根据应收账款账龄及客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估。确定应收账款坏账准备的金额需要管理层考虑客户的信用风险、历史付款记录以及存在的争议等情况运用重大会计估计和判断，且应收账款的可回收性对于财务报表具有重要性。</p> <p>基于此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。</p> <p>关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、（十）；应收账款账面余额及坏账准备见附注五、（三）。</p>	<p>的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>（2）分析中原特钢应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>（3）分析计算中原特钢资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>（4）通过分析中原特钢应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</p> <p>（5）关注上期末应收款项本期回款情况，及本期末应收款项资产负债表日后回款情况，以验证管理层相关估计的合理性；</p> <p>（6）获取中原特钢坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；</p> <p>（7）重新计算坏账计提金额是否准确；</p> <p>（8）评估管理层于2017年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。</p>
<p>（二）存货跌价准备</p>	
<p>截至2017年12月31日，中原特钢合并财务报表中存货余额为39,518.09万元，存货跌价准备为5,476.56万元。存货账面价值占资产总额的 9.93%，金额重大。</p> <p>管理层对存货进行跌价测试，成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照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确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于存货金额重大，且跌价测试过程较为复杂，管理层执行存货跌价测试涉及关键判断和重要估计，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。</p> <p>关于存货跌价准备会计政策见附注三、（十一）；存货跌价准备见五、（六）。</p>	<p>针对存货跌价准备执行的程序主要有：</p> <p>（1）对中原特钢存货跌价准备相关内部控制的设计与执行进行了评估；</p> <p>（2）对中原特钢存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；</p> <p>（3）通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>（4）对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；</p> <p>（5）执行存货跌价测试，检查是否按中原特钢相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>（6）检查存货跌价准备相关信息在财务报表中的列报和披露。</p>
<p>（三）收入确认</p>	
<p>收入是中原特钢的关键业绩指标之一，公司主要从工业专用装备、大型特殊钢精锻件等产品的生产与销售，报告期内实现营业收入97,292.59万元。</p> <p>中原特钢在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入。营业收入确认是否恰当对中原特钢经营成果产生很大影响。</p> <p>基于此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认执行程序主要有：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评估中原特钢的收入确认时点是否符合相关会计政策；</p> <p>（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售</p>

<p>关于收入的会计政策见附注三、（二十四）；关于收入的披露见附注五、（三十三）。</p>	<p>合同及出库单、签收单，评价相关收入确认是否符合中原特钢收入确认的会计政策；</p> <p>（4）结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性；</p> <p>（5）对营业收入执行截止性测试，收入确认是否记录在正确的会计期间；</p> <p>（6）评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。</p>
---	---

四、其他信息

中原特钢管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中原特钢2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中原特钢的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中原特钢的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中原特钢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中原特钢不能持续经营。

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

(6) 就中原特钢中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘金进（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：陈佳

2018年3月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中原特钢股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	295,531,391.06	300,341,758.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	198,845,104.66	222,817,533.37
应收账款	292,436,190.74	455,224,103.43
预付款项	17,505,313.69	19,014,561.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,287,633.80	45,494,408.34
买入返售金融资产		
存货	340,415,338.78	410,065,473.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,725,204.91	15,704,399.10
流动资产合计	1,182,746,177.64	1,468,662,237.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	21,142,857.14	21,142,857.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,669,745.48	38,148,714.18
投资性房地产		
固定资产	1,985,501,143.00	2,045,363,734.86
在建工程	24,067,663.80	29,261,725.36
工程物资		
固定资产清理	44,214.18	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	159,274,325.87	163,177,204.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,539,704.81	7,539,704.81

其他非流动资产	6,882,975.26	
非流动资产合计	2,243,122,629.54	2,304,633,941.24
资产总计	3,425,868,807.18	3,773,296,178.54
流动负债：		
短期借款	483,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	523,785,747.64	451,349,905.84
应付账款	392,364,766.03	483,908,526.82
预收款项	29,722,513.51	22,315,096.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,694,690.80	19,020,355.56
应交税费	4,249,517.51	1,218,613.19
应付利息	1,004,117.41	943,927.86
应付股利		
其他应付款	29,733,717.47	166,816,189.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	52,274,666.67	51,500,888.89
其他流动负债		
流动负债合计	1,539,829,737.04	1,597,073,504.80
非流动负债：		
长期借款	260,590,000.00	288,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	3,734,133.37	4,508,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	49,601,091.78	53,884,689.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,925,225.15	346,892,689.74
负债合计	1,853,754,962.19	1,943,966,194.54
所有者权益：		
股本	502,986,577.00	502,986,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,067,855,733.13	1,067,855,733.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,263,615.28	1,559,305.57
盈余公积	42,224,320.80	42,224,320.80
一般风险准备		
未分配利润	-43,216,401.22	214,704,047.50
归属于母公司所有者权益合计	1,572,113,844.99	1,829,329,984.00
少数股东权益		
所有者权益合计	1,572,113,844.99	1,829,329,984.00
负债和所有者权益总计	3,425,868,807.18	3,773,296,178.54

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,577,066.19	293,180,481.83
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	163,274,100.69	80,601,877.67
应收账款	248,915,889.09	397,419,510.70
预付款项	99,732,694.43	118,875,446.36
应收利息		
应收股利		
其他应收款	95,414,391.30	75,184,286.68
存货	244,322,841.29	348,796,157.93
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,725,204.91	14,200,645.93
流动资产合计	1,144,962,187.90	1,328,258,407.10
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,142,857.14	21,142,857.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,681,311.63	73,160,280.33
投资性房地产		
固定资产	1,885,331,997.35	1,830,392,536.42
在建工程	23,478,420.40	27,787,600.09
工程物资		
固定资产清理	44,214.18	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,391,271.64	161,247,559.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,215,451.22	4,215,451.22
其他非流动资产	6,527,406.26	
非流动资产合计	2,171,812,929.82	2,117,946,284.90
资产总计	3,316,775,117.72	3,446,204,692.00
流动负债：		

短期借款	483,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	523,785,747.64	451,359,905.84
应付账款	350,625,280.21	439,772,646.84
预收款项	25,999,089.66	20,470,557.23
应付职工薪酬	23,313,479.17	18,142,561.20
应交税费	2,295,919.91	872,174.05
应付利息	1,004,117.41	943,927.86
应付股利		
其他应付款	56,210,812.22	24,024,924.77
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	52,274,666.67	51,500,888.89
其他流动负债		
流动负债合计	1,518,509,112.89	1,407,087,586.68
非流动负债：		
长期借款	260,590,000.00	288,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,734,133.37	4,508,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,197,449.61	35,163,228.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,521,582.98	328,171,228.80
负债合计	1,816,030,695.87	1,735,258,815.48
所有者权益：		
股本	502,986,577.00	502,986,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,067,855,733.13	1,067,855,733.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	914,392.63	580,033.93
盈余公积	42,224,320.80	42,224,320.80
未分配利润	-113,236,601.71	97,299,211.66
所有者权益合计	1,500,744,421.85	1,710,945,876.52
负债和所有者权益总计	3,316,775,117.72	3,446,204,692.00

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	972,925,944.74	874,212,865.21
其中：营业收入	972,925,944.74	874,212,865.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,243,715,151.32	1,022,771,087.30
其中：营业成本	927,818,656.31	791,811,197.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,594,754.56	6,578,849.49
销售费用	40,622,729.04	41,386,052.82
管理费用	163,075,816.43	125,277,747.05
财务费用	59,055,104.52	42,262,996.46
资产减值损失	39,548,090.46	15,454,243.96

加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		
投资收益(损失以“－”号填列)	5,852,474.29	72,704,806.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	521,031.30	24,318.52
汇兑收益(损失以“－”号填列)		
资产处置收益(损失以“－”号填列)		1,102,093.44
其他收益	8,571,353.44	
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	-256,365,378.85	-74,751,321.67
加：营业外收入	3,507,761.88	80,100,871.86
减：营业外支出	5,062,831.75	151,647.30
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	-257,920,448.72	5,197,902.89
减：所得税费用		
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-257,920,448.72	5,197,902.89
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	-257,920,448.72	5,197,902.89
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	-257,920,448.72	5,197,902.89
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-257,920,448.72	5,197,902.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-257,920,448.72	5,197,902.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5128	0.0103
（二）稀释每股收益	-0.5128	0.0103

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,039,894,099.48	849,089,960.12
减：营业成本	1,005,150,099.33	758,566,039.30
税金及附加	12,565,837.56	5,670,451.42
销售费用	35,521,556.61	38,741,675.84
管理费用	157,783,155.95	117,955,158.24
财务费用	38,134,841.18	32,245,538.88
资产减值损失	12,332,839.23	10,308,242.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,852,474.29	72,704,806.98
其中：对联营企业和合营企	521,031.30	24,318.52

业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		163,685.41
其他收益	6,249,534.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-209,492,221.42	-41,528,653.43
加：营业外收入	3,494,161.88	76,006,432.68
减：营业外支出	4,537,753.83	136,738.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-210,535,813.37	34,341,040.67
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-210,535,813.37	34,341,040.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-210,535,813.37	34,341,040.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-210,535,813.37	34,341,040.67

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	554,102,074.83	406,164,180.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,149,886.44	16,244,285.22
收到其他与经营活动有关的现金	20,348,493.87	97,394,784.92
经营活动现金流入小计	586,600,455.14	519,803,250.51
购买商品、接受劳务支付的现金	273,502,671.18	392,808,229.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	234,144,991.48	191,670,751.91

金		
支付的各项税费	27,409,851.78	12,112,558.45
支付其他与经营活动有关的现金	49,931,870.54	27,766,428.39
经营活动现金流出小计	584,989,384.98	624,357,968.29
经营活动产生的现金流量净额	1,611,070.16	-104,554,717.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,234,674.00
取得投资收益收到的现金	5,331,442.99	5,302,957.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000,000.00	2,220,900.00
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		
投资活动现金流入小计	29,331,442.99	127,758,531.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,295,291.26	38,984,453.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,295,291.26	38,984,453.05
投资活动产生的现金流量净额	-60,963,848.27	88,774,078.27
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	1,217,990,000.00	825,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	511,793,094.64	356,950,174.31
筹资活动现金流入小计	1,729,783,094.64	1,181,950,174.31
偿还债务支付的现金	1,162,400,000.00	824,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,305,963.00	34,591,275.59
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	499,670,957.71	369,080,920.00
筹资活动现金流出小计	1,718,376,920.71	1,228,002,195.59
筹资活动产生的现金流量净额	11,406,173.93	-46,052,021.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-434,124.99	235,810.50
五、现金及现金等价物净增加额	-48,380,729.17	-61,596,850.29
加：期初现金及现金等价物余额	131,575,568.61	193,172,418.90
六、期末现金及现金等价物余额	83,194,839.44	131,575,568.61

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	520,048,528.19	395,725,670.95
收到的税费返还	11,768,847.07	15,368,678.64
收到其他与经营活动有关的现金	58,099,678.57	338,143,868.95
经营活动现金流入小计	589,917,053.83	749,238,218.54
购买商品、接受劳务支付的现金	273,239,842.07	409,457,971.23
支付给职工以及为职工支付的现金	214,957,934.64	177,614,096.17
支付的各项税费	24,081,679.25	10,708,437.15
支付其他与经营活动有关的现金	51,869,417.95	255,929,988.49
经营活动现金流出小计	564,148,873.91	853,710,493.04
经营活动产生的现金流量净额	25,768,179.92	-104,472,274.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,234,674.00
取得投资收益收到的现金	5,331,442.99	5,302,957.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,900.00
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		
投资活动现金流入小计	5,331,442.99	125,758,531.32

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,245,449.26	38,689,264.05
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,245,449.26	38,689,264.05
投资活动产生的现金流量净额	-81,914,006.27	87,069,267.27
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	1,217,990,000.00	825,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	491,211,321.10	354,879,770.78
筹资活动现金流入小计	1,709,201,321.10	1,179,879,770.78
偿还债务支付的现金	1,162,400,000.00	824,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,724,189.46	34,591,275.59
支付其他与筹资活动有关的现金	499,670,957.71	369,080,920.00
筹资活动现金流出小计	1,697,795,147.17	1,228,002,195.59
筹资活动产生的现金流量净额	11,406,173.93	-48,122,424.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-434,124.99	235,810.50
五、现金及现金等价物净增加额	-45,173,777.41	-65,289,621.54
加：期初现金及现金等价物余额	124,414,291.98	189,703,913.52
六、期末现金及现金等价物余额	79,240,514.57	124,414,291.98

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债									
一、上年期末余额	502,986.577.00				1,067,855.733.13			1,559,305.57	42,224,320.80		214,704,047.50	1,829,329,984.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	502,986.577.00				1,067,855.733.13			1,559,305.57	42,224,320.80		214,704,047.50	1,829,329,984.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							704,309.71				-257,920,448.72	-257,216,139.01
(一)综合收益总额											-257,920,448.72	-257,920,448.72
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益												

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								704,309.71					704,309.71
1. 本期提取								3,456,808.16					3,456,808.16
2. 本期使用								2,752,498.45					2,752,498.45
（六）其他													
四、本期期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			2,263,615.28	42,224,320.80		-43,216,401.22		1,572,113,844.99

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			568,428.85	42,224,320.80		209,506,144.61		1,823,141,204.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			568,428.85	42,224,320.80		209,506,144.61		1,823,141,204.39

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							990,876.72			5,197,902.89		6,188,779.61
(一)综合收益总额										5,197,902.89		5,197,902.89
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							990,876.72					990,876.72
1. 本期提取							3,968,294.18					3,968,294.18
2. 本期使用							2,977,417.46					2,977,417.46
(六)其他												

四、本期期末余额	502,986,577.00			1,067,855,733.13			1,559,305.57	42,224,320.80		214,704,047.50		1,829,329,984.00
----------	----------------	--	--	------------------	--	--	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			580,033.93	42,224,320.80	97,299,211.66	1,710,945,876.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			580,033.93	42,224,320.80	97,299,211.66	1,710,945,876.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								334,358.70		-210,535,813.37	-210,201,454.67
(一)综合收益总额										-210,535,813.37	-210,535,813.37
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								334,358. 70			334,358.7 0
1. 本期提取								2,598,17 9.89			2,598,179 .89
2. 本期使用								2,263,82 1.19			2,263,821 .19
(六) 其他											
四、本期期末余额	502,986 ,577.00				1,067,85 5,733.13			914,392. 63	42,224,3 20.80	-113,2 36,601 .71	1,500,744 ,421.85

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,986 ,577.00				1,067,85 5,733.13				42,224,3 20.80	62,958 ,170.9 9	1,676,024 ,801.92
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13				42,224,320.80	62,958,170.99	1,676,024,801.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								580,033.93		34,341,040.67	34,921,074.60
(一)综合收益总额										34,341,040.67	34,341,040.67
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								580,033.93			580,033.93
1. 本期提取								2,824,877.52			2,824,877.52

2. 本期使用								2,244,843.59			2,244,843.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			580,033,933.42	224,320.80	97,299,211.66	1,710,945,876.52

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

三、公司基本情况

(一) 公司概况

中原特钢股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经国务院国资委、国防科工委、南方工业集团批准，由成立于2004年12月29日的河南中原特殊钢集团有限责任公司整体变更设立；2010年6月3日在深圳证券交易所上市，所属行业为专用设备制造业。公司统一社会信用代码：91410000169967858M。

截止2017年12月31日，股本总数为50,298.66万股，其中：无限售条件股份为50,298.66万股。

公司注册资本为50,298.66万元，公司注册地总部办公地均为河南省济源市承留镇小寨村。公司主要经营范围为：特殊钢钢锭、连铸坯、锻件、特殊钢材料的机械加工与产品制造；技术服务、咨询服务；仓储（不含可燃物资）；普通货运；进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；转供电管理、住宿、餐饮（限分支机构凭证经营）。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营；已获审批的，凭有效许可证经营）。

本公司的母公司为中国兵器装备集团有限公司（原名为中国南方工业集团公司）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2018年3月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称：河南中原特钢装备制造有限公司。

本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告年末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

A. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

C. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

D. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	按照单项应收款项占期末应收账款余额 5%以上(含 5%)部分。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内(含 6 个月)	3.00%	3.00%
6 个月-1 年(含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额 5%以上(含 5%)部分。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料发出时，采用计划成本核算；库存商品发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并

日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产计量模式

成本法计量。

(2) 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	3.00%	2.43-19.40

机器设备	年限平均法	10-25	3.00%	3.88-9.70
其中：径向精锻机	工作量法		3.00%	
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5-15	3.00%	6.47-19.40

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不

包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A. 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地	50年	工业用地使用年限
软件	2-10年	预计使用年限

每年度终了，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。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

A. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

B. 开发阶段支出资本化的具体条件

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相

关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产改良支出等。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：按照收益年限摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，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。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务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。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本

或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：

专用装备产品：根据销售合同，公司向购货方发出石油钻具、限动芯棒、铸管模、高压锅炉管等产品并由客户验收确认后确认收入。

大型特殊钢精锻件：根据销售合同，公司按客户要求制造完成该类产品，向购货方发出，并由客户验收确认后，公司确认收入。

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同收入

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。本公司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合同完工进度。

②建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取安全生产费用、维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29、 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第三届董事会第四十一次会议	列示持续经营净利润本年金额 -257,920,448.72 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	第三届董事会第四十一次会议	其他收益：8,571,353.44 元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	第三届董事会第四十一次会议	本期对营业外收入与资产处置收益科目没有影响。

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按照租金收入、房产余值计缴	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中原特钢股份有限公司	15%
河南中原特钢装备制造有限公司	25%

2、税收优惠

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知》（豫科[2008]175号），公司被认定为高新技术企业，并于2008年11月14日取得《高新技术企业证书》，编号为GR200841000114，有效期三年，按15%的税率上缴企业所得税。2011年7月经企业申报、地方初审、专家评审、公示、备案等程序，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复（国科火字[2012]013号），同意我公司通过复审，并于2011年10月28日取得《高新技术企业证书》，编号GF201141000141，有效期三年。2011年至2013年本公司企业所得税继续按15%的优惠税率上缴。2015年公司再次申请高新技术企业资格，在2015年11月16日取得《高新技术企业证书》，编号为GR201541000427，有效期三年，2015年至2017年本公司企业所得税按15%的优惠税率上缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,298.13	169,135.28
银行存款	83,131,541.31	131,406,433.33
其他货币资金	212,336,551.62	168,766,189.85
合计	295,531,391.06	300,341,758.46

其他货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	204,959,973.53	164,139,629.85
信用证保证金		4,626,560.00
履约保证金	769,733.72	
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
冻结资金	6,606,844.37	
合计	212,336,551.62	168,766,189.85

截至2017年12月31日，中国工商银行股份有限公司济源黄河路支行账户1702425509200009244金额为2,384,631.53元及账户1702425509021055192金额为4,222,212.84元资金被法院冻结。2018年1月29日，根据甘肃省兰州市红古区人民法院民事裁定书（2017）甘0111民初1090-2号对上述冻结资金2,842,212.84元的部分解除冻结。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	151,986,709.31	207,211,834.78
商业承兑票据	46,858,395.35	15,605,698.59
合计	198,845,104.66	222,817,533.37

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	77,738,347.57
商业承兑票据	40,300,000.00
合计	118,038,347.57

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	273,304,395.57	
商业承兑票据	35,988,395.53	
合计	309,292,791.10	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,286,124.11	95.70%	42,813,835.87	12.81%	291,472,288.24	505,636,014.30	100.00%	50,411,910.87	9.97%	455,224,103.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,007,947.20	4.30%	14,044,044.70	93.58%	963,902.50					
合计	349,294,071.31	100.00%	56,857,880.57		292,436,190.74	505,636,014.30	100.00%	50,411,910.87		455,224,103.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	174,911,831.76	5,247,354.94	3.00%
6 个月至 1 年（含 1 年）	59,473,522.37	2,973,676.12	5.00%
1 至 2 年	44,939,630.96	4,493,963.10	10.00%
2 至 3 年	27,876,090.85	8,362,827.26	30.00%
3 至 4 年	10,208,223.84	5,104,111.92	50.00%
4 至 5 年	1,224,609.00	979,687.20	80.00%
5 年以上	15,652,215.33	15,652,215.33	100.00%
合计	334,286,124.11	42,813,835.87	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津滨海龙泰科技发展有限公司	1,307,835.62	1,107,835.62	84.71	预计收回的可能性较小

天津市康库得机电技术有限公司	1,337,421.49	1,337,421.49	100.00	预计无法收回
涿州北方重工设备设计有限公司	2,391,670.57	1,871,670.57	78.26	预计收回的可能性较小
河南宝源重工机械有限公司	90,406.94	90,406.94	100.00	预计无法收回
洛阳博泰金刚石材料有限公司	581,580.48	581,580.48	100.00	预计无法收回
中原总机石油设备有限公司	2,355,721.00	2,345,721.00	99.58	预计收回的可能性较小
湖北鄂重重型机械有限公司	213,712.50	213,712.50	100.00	预计无法收回
中国第二重型机械集团(德阳)万信工程设备 有限责任公司	995,313.80	995,313.80	100.00	预计无法收回
洛阳市祥泰冶金设备制造有限公司	883,134.00	683,134.00	77.35	预计收回的可能性较小
华瑞(邯郸)铸管有限公司	1,385,112.00	1,368,000.00	98.76	预计收回的可能性较小
中原总机石油设备有限公司	101,706.30	101,706.30	100.00	预计无法收回
河南省力神机械有限公司	3,364,332.50	3,347,542.00	99.50	预计收回的可能性较小
合计	15,007,947.20	14,044,044.70		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额6,626,675.75元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	180,706.05

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
青海明阳新能源有限公司	13,411,680.00	3.84	708,088.00
天津明阳风电设备有限公司	13,411,566.00	3.84	591,553.98
林州凤宝管业有限公司	12,746,185.28	3.65	453,353.40
广东雄峰特殊钢有限公司	11,381,423.63	3.26	341,442.71
明阳智慧能源集团股份有限公司	11,325,321.00	3.24	911,422.40
合计	62,276,175.91	17.83	3,005,860.49

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,568,330.50	71.80%	13,750,749.49	72.32%
1 至 2 年	1,707,704.88	9.76%	860,976.60	4.53%
2 至 3 年	364,768.03	2.08%	948,167.41	4.99%
3 年以上	2,864,510.28	16.36%	3,454,667.71	18.16%
合计	17,505,313.69	--	19,014,561.21	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
山东宝鼎重工实业有限公司	2,536,000.00	14.49%
泰州市富鑫物资有限公司	2,121,979.53	12.12%
济源市承留财税所	1,135,000.00	6.48%
无锡众惠泽贸易有限公司	1,039,260.00	5.94%
济源中裕燃气有限公司	1,003,788.94	5.73%
合计	7,836,028.47	44.76%

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额7,836,028.47元，占预付款项期末余额合计数的比例44.76%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	23,000,000.00	46.48%	11,500,000.00	50.00%	11,500,000.00	47,000,000.00	88.61%	6,900,000.00	14.68%	40,100,000.00

其他应收款						0				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,481,853.66	53.52%	1,694,219.86	6.40%	24,787,633.80	6,040,362.00	11.39%	645,953.66	10.69%	5,394,408.34
合计	49,481,853.66	100.00%	13,194,219.86		36,287,633.80	53,040,362.00	100.00%	7,545,953.66		45,494,408.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
济源市济康资产管理有限公司	23,000,000.00	11,500,000.00	50.00%	款项回收存在不确定性
合计	23,000,000.00	11,500,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	715,648.74	21,469.46	3.00%
6 个月至 1 年（含 1 年）	23,785,616.00	1,189,280.80	5.00%
1 至 2 年	1,406,135.63	140,613.56	10.00%
2 至 3 年	324,658.95	97,397.69	30.00%
3 至 4 年	5,851.90	2,925.95	50.00%
4 至 5 年	7,050.21	5,640.17	80.00%
5 年以上	236,892.23	236,892.23	100.00%
合计	26,481,853.66	1,694,219.86	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,648,266.20元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产处置款	23,000,000.00	47,000,000.00
备用金	559,245.56	1,038,750.46

代垫款	32,500.00	
往来款	25,176,173.91	5,001,611.54
保证金	708,374.00	
押金	5,560.19	
合计	49,481,853.66	53,040,362.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南市济康资产管理有限公司	资产处置款	23,000,000.00	3—4 年	46.48	11,500,000.00
济南市昌通物资贸易有限公司	资产处置款	15,820,000.00	6 个月至 1 年	31.97	791,000.00
济南市济康实业有限公司	资产处置款	7,710,000.00	6 个月至 1 年	15.58	385,500.00
国网河南省电力公司济源供电公司	电费	596,624.49	1—2 年	1.21	59,662.45
中石化电子商务平台在线支付	投标保证金	483,374.00	1—2 年	0.98	48,337.40
合计	--	47,609,998.49	--	96.22	12,784,499.85

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,425,728.71	3,052,795.15	122,372,933.56	111,872,421.42	5,083,678.67	106,788,742.75
在产品	95,280,485.88	8,037,238.96	87,243,246.92	163,998,644.87	1,392,849.66	162,605,795.21
库存商品	162,508,553.10	43,403,630.84	119,104,922.26	147,874,973.86	21,012,371.51	126,862,602.35
周转材料	7,473,678.02	271,908.13	7,201,769.89	9,810,878.49	3,524.73	9,807,353.76
委托加工物资	4,492,466.15		4,492,466.15	4,000,979.32		4,000,979.32
合计	395,180,911.86	54,765,573.08	340,415,338.78	437,557,897.96	27,492,424.57	410,065,473.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	5,083,678.67	1,085,836.26		3,116,719.78		3,052,795.15
在产品	1,392,849.66	6,644,389.30				8,037,238.96
库存商品	21,012,371.51	22,391,259.33				43,403,630.84
周转材料	3,524.73	268,383.40				271,908.13
合计	27,492,424.57	30,389,868.29		3,116,719.78		54,765,573.08

存货跌价准备说明:

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	按继续生产出的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值
在产品	按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值
库存商品	按继续生产出的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		1,610,518.40
增值税留抵扣额	1,725,204.91	14,093,880.70
合计	1,725,204.91	15,704,399.10

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	21,142,857.14		21,142,857.14	21,142,857.14		21,142,857.14
按成本计量的	21,142,857.14		21,142,857.14	21,142,857.14		21,142,857.14
合计	21,142,857.14		21,142,857.14	21,142,857.14		21,142,857.14

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期	本期	期末	期	本期	本期	期		

		增加	减少		初	增加	减少	末		
兵器装备集团财务有限责任公司	21,142,857.14			21,142,857.14					0.96%	5,331,442.99
合计	21,142,857.14			21,142,857.14					--	5,331,442.99

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京石晶光电科技股份有限公司	38,148,714.18			521,031.30						38,669,745.48	
小计	38,148,714.18			521,031.30						38,669,745.48	
合计	38,148,714.18			521,031.30						38,669,745.48	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	859,505,782.86	1,876,598,203.36	6,924,557.69	12,518,965.49	2,755,547,509.40
2. 本期增加金额	3,220,822.99	11,832,644.81	1,365,000.00	164,200.89	16,582,668.69
(1) 购置	3,500.00	1,208,361.28	1,365,000.00	164,200.89	2,741,062.17
(2) 在建工程转入	3,217,322.99	10,624,283.53			13,841,606.52
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,465,597.02	648,582.00	654,256.69	8,768,435.71
(1) 处置或报废		7,465,597.02	648,582.00	654,256.69	8,768,435.71
4. 期末余额	862,726,605.85	1,880,965,251.15	7,640,975.69	12,028,909.69	2,763,361,742.38
二、累计折旧					

1. 期初余额	118,693,594.95	576,796,039.09	5,569,303.72	8,342,951.68	709,401,889.44
2. 本期增加金额	20,964,322.87	51,932,759.90	857,327.78	1,218,300.64	74,972,711.19
(1) 计提	20,964,322.87	51,932,759.90	857,327.78	1,218,300.64	74,972,711.19
3. 本期减少金额		5,292,064.92	604,271.82	617,664.51	6,514,001.25
(1) 处置或报废		5,292,064.92	604,271.82	617,664.51	6,514,001.25
4. 期末余额	139,657,917.82	623,436,734.07	5,822,359.68	8,943,587.81	777,860,599.38
三、减值准备					
1. 期初余额		757,404.85		24,480.25	781,885.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		757,404.85		24,480.25	781,885.10
(1) 处置或报废		757,404.85		24,480.25	781,885.10
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	723,068,688.03	1,257,528,517.08	1,818,616.01	3,085,321.88	1,985,501,143.00
2. 期初账面价值	740,812,187.91	1,299,044,759.42	1,355,253.97	4,151,533.56	2,045,363,734.86

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,925,838.69	338,428.15		4,587,410.54

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	59,877,870.89	正在办理

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技措工程	3,365,645.60		3,365,645.60	11,067,987.77		11,067,987.77

综合技术改造一期工程	20,112,774.80		20,112,774.80	16,719,612.32		16,719,612.32
轧辊	243.00		243.00	540,440.30		540,440.30
钻杆				123,419.49		123,419.49
巧箱	560,905.75		560,905.75	638,452.61		638,452.61
石油钻杆生产线技术改造				98,431.35		98,431.35
其他	28,094.65		28,094.65	73,381.52		73,381.52
合计	24,067,663.80		24,067,663.80	29,261,725.36		29,261,725.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
小型技改工程	6,000,000.00	11,067,987.77	5,216,585.71	12,652,269.40	266,658.48	3,365,645.60	53.77%	53.77				其他
综合技术改造一期工程	288,206,900.00	16,719,612.32	3,393,162.48			20,112,774.80	94.68%	94.68				募股资金
技改工程			1,189,337.12	1,189,337.12								其他
合计	294,206,900.00	27,787,600.09	9,799,085.31	13,841,606.52	266,658.48	23,478,420.40	--	--				--

12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待清理设备	44,214.18	
合计	44,214.18	

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计

一、账面原值				
1. 期初余额	199,478,190.61		6,663,609.95	206,141,800.56
2. 本期增加金额	122,782.80			122,782.80
(1) 购置	122,782.80			122,782.80
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	199,600,973.41		6,663,609.95	206,264,583.36
二、累计摊销				
1. 期初余额	36,897,726.86		6,066,868.81	42,964,595.67
2. 本期增加金额	3,951,598.85		74,062.97	4,025,661.82
(1) 计提	3,951,598.85		74,062.97	4,025,661.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	40,849,325.71		6,140,931.78	46,990,257.49
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	158,751,647.70		522,678.17	159,274,325.87
2. 期初账面价值	162,580,463.75		596,741.14	163,177,204.89

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

14、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,400,022.49	7,539,704.81	41,400,022.49	7,539,704.81
合计	41,400,022.49	7,539,704.81	41,400,022.49	7,539,704.81

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		7,539,704.81		7,539,704.81

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	83,417,651.02	44,832,151.71
可抵扣亏损	509,070,580.57	293,199,994.20
合计	592,488,231.59	338,032,145.91

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	25,680,194.16	25,680,194.16	
2019 年	38,003,983.92	38,003,983.92	
2020 年	207,656,896.76	207,656,896.76	
2021 年	21,858,919.36	21,858,919.36	
2022 年	215,870,586.37		
合计	509,070,580.57	293,199,994.20	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	6,882,975.26	
合计	6,882,975.26	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	226,000,000.00	116,000,000.00
抵押借款	56,000,000.00	84,000,000.00
信用借款	201,000,000.00	200,000,000.00
合计	483,000,000.00	400,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	23,016,907.89	7,379,905.84
银行承兑汇票	500,768,839.75	443,970,000.00
合计	523,785,747.64	451,349,905.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 7,379,905.84 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	267,772,721.86	400,399,557.78
设备及工程款	124,592,044.17	83,508,969.04

合计	392,364,766.03	483,908,526.82
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西门子（中国）有限公司	9,360,000.00	尚未结算
中国二十冶集团有限公司	6,566,396.47	尚未结算
河南卫华重型机械股份有限公司	5,819,253.46	尚未结算
西安迈特瑞冶金设备技术有限公司	5,090,000.00	尚未结算
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	4,352,303.95	尚未结算
山西轻工机械厂	377,004.00	尚未结算
济源市凤凰机械铸造有限公司	265,693.18	尚未结算
济源市洛瓦哈轴承物资有限公司	242,123.06	尚未结算
济源市顺达润滑油有限公司	178,783.80	尚未结算
合计	32,251,557.92	--

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,722,513.51	22,315,096.65
合计	29,722,513.51	22,315,096.65

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京理工大学	3,550,000.00	合同尚未执行完毕
中国兵器科学研究院宁波分院	442,550.00	合同尚未执行完毕
中国石油技术开发公司	321,767.68	合同尚未执行完毕
天工爱和特钢有限公司	249,873.00	合同尚未执行完毕
西安诚宇工程技术有限公司	306,035.36	合同尚未执行完毕
重庆长江工业有限公司	312,679.26	合同尚未执行完毕
合计	5,182,905.30	--

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,246,400.81	184,813,142.56	190,850,865.63	8,208,677.74
二、离职后福利-设定提存计划	4,773,954.75	25,384,791.59	30,158,746.34	
三、辞退福利		39,736,509.52	24,250,496.46	15,486,013.06
合计	19,020,355.56	249,934,443.67	245,260,108.43	23,694,690.80

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,613,547.41	141,812,162.85	143,633,425.32	7,792,284.94
2、职工福利费		10,551,991.09	10,551,991.09	
3、社会保险费	1,930,887.52	10,732,406.67	12,663,294.19	
其中：医疗保险费	1,529,339.33	8,657,270.83	10,186,610.16	
工伤保险费	286,508.90	1,481,561.87	1,768,070.77	
生育保险费	115,039.29	593,573.97	708,613.26	
4、住房公积金	2,322,492.56	17,953,013.76	20,275,506.32	
5、工会经费和职工教育经费	379,473.32	3,763,568.19	3,726,648.71	416,392.80
合计	14,246,400.81	184,813,142.56	190,850,865.63	8,208,677.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,495,023.97	24,474,613.38	28,969,637.35	
2、失业保险费	278,930.78	910,178.21	1,189,108.99	
合计	4,773,954.75	25,384,791.59	30,158,746.34	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	1,681,346.55	
个人所得税	728,345.20	129,380.61
城市维护建设税	100,581.67	
房产税	1,543,541.58	943,199.84
教育费附加	100,581.63	0.01
土地使用税	57,514.05	57,514.04
其他税费	37,606.83	88,518.69
合计	4,249,517.51	1,218,613.19

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	408,149.35	459,205.62
短期借款应付利息	595,968.06	484,722.24
合计	1,004,117.41	943,927.86

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程质保金	2,277,096.79	2,135,226.38
押金	8,782,434.76	2,630,820.00
往来款	18,674,185.92	162,050,143.61
合计	29,733,717.47	166,816,189.99

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	1,959,363.75	工程质保金
住房维修基金	2,264,743.95	维修基金
服务保障部	2,743,002.78	押金
合计	6,967,110.48	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	51,500,000.00	51,000,000.00
一年内到期的长期应付款	774,666.67	500,888.89
合计	52,274,666.67	51,500,888.89

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	160,590,000.00	138,500,000.00
合计	260,590,000.00	288,500,000.00

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,734,133.37	4,508,000.00

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,884,689.74	710,000.00	4,993,597.96	49,601,091.78	
合计	53,884,689.74	710,000.00	4,993,597.96	49,601,091.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三线企业退税专项资金	20,703,874.76		1,425,624.17		19,278,250.59	与资产相关
基础设施建设专项资金	18,224,131.82		2,223,939.96		16,000,191.86	与资产相关

五三一工业集聚区技改资金	10,923,661.72		1,000,318.80		9,923,342.92	与资产相关
救灾资金	475,124.54		25,244.52		449,880.02	与资产相关
工业结构调整资金	1,789,644.78		112,438.44		1,677,206.34	与资产相关
2012 年军民结合技术改造资金	407,924.55		26,037.72		381,886.83	与资产相关
“双百”项目资金	1,360,327.57		100,327.68		1,259,999.89	与资产相关
精炼炉排气筒监控基站建设补助资金		120,000.00	1,000.00		119,000.00	与资产相关
清扫车		590,000.00	78,666.67		511,333.33	与资产相关
						与资产相关
合计	53,884,689.74	710,000.00	4,993,597.96		49,601,091.78	--

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	502,986,577.00						502,986,577.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,067,418,502.19			1,067,418,502.19
其他资本公积	437,230.94			437,230.94
合计	1,067,855,733.13			1,067,855,733.13

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,559,305.57	3,456,808.16	2,752,498.45	2,263,615.28
合计	1,559,305.57	3,456,808.16	2,752,498.45	2,263,615.28

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,224,320.80			42,224,320.80
合计	42,224,320.80			42,224,320.80

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	214,704,047.50	209,506,144.61
调整后期初未分配利润	214,704,047.50	209,506,144.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-257,920,448.72	5,197,902.89
期末未分配利润	-43,216,401.22	214,704,047.50

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	951,636,071.48	906,674,605.26	850,142,714.67	767,841,398.28
其他业务	21,289,873.26	21,144,051.05	24,070,150.54	23,969,799.24
合计	972,925,944.74	927,818,656.31	874,212,865.21	791,811,197.52

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,065,032.34	2,109.99
教育费附加	1,065,032.30	2,109.99
房产税	6,219,117.57	2,519,938.40
土地使用税	4,654,671.53	3,755,284.37
车船使用税	14,793.48	12,832.64
印花税	433,615.74	274,858.01
营业税		11,716.09
其他	142,491.60	
合计	13,594,754.56	6,578,849.49

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	2,825,457.26	2,524,117.54
运输费	19,463,548.16	16,193,093.96
装卸费	176,901.46	140,782.43
仓储保管费	290,511.05	62,225.74
保险费	20,214.79	176,694.33
广告费	53,175.26	766,494.14
销售服务费	2,589,042.65	5,992,833.93
职工薪酬	7,651,295.12	5,523,127.74
业务经费	745,757.39	1,270,167.72
折旧费	2,657.88	2,657.88
修理费	156,972.03	54.02
其他	6,647,195.99	8,733,803.39
合计	40,622,729.04	41,386,052.82

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,916,557.88	48,852,627.20
折旧费	3,764,714.92	3,476,801.21
修理费	646,225.03	58,169.05
无形资产摊销	4,025,661.82	4,000,322.40
业务招待费	603,533.41	890,559.74
差旅费	1,080,553.02	1,249,561.92
办公费	886,008.36	713,188.74
会议费	39,516.38	30,561.24
诉讼费	133,572.50	1,140,653.18
聘请中介机构费	2,514,084.61	1,787,345.59
咨询费	265,748.31	187,650.93
研究与开发费	48,441,734.94	44,895,206.16
董事会费	1,139,006.55	893,900.91

排污费	193,081.00	264,677.00
税金		4,883,903.78
其他	10,425,817.70	11,952,618.00
合计	163,075,816.43	125,277,747.05

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,264,769.41	45,198,219.06
减：利息收入	3,405,864.19	2,208,852.17
汇兑损益	2,081,327.07	-2,964,129.41
其他	3,114,872.23	2,237,758.98
合计	59,055,104.52	42,262,996.46

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,274,941.95	16,025,214.45
二、存货跌价损失	27,273,148.51	-570,970.49
合计	39,548,090.46	15,454,243.96

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	521,031.30	24,318.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,331,442.99	5,302,957.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益		67,377,531.14
合计	5,852,474.29	72,704,806.98

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		1,102,093.44

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
三线企业退税专项资金转固	1,542,287.08	
五三一工业集聚区技改资金	1,000,318.80	
“双百”计划项目资金	100,327.68	
军民结合项目贴息	26,037.72	
省结构调整资金	112,438.44	
基础设施建设专项资金	2,107,277.05	
精炼炉排气筒监控基站建设补助资金	1,000.00	
清扫车补助	78,666.67	
支持进出口企业发展补助资金	500,000.00	
科学技术奖	50,000.00	
科技创新项目（市级重点实验室）	50,000.00	
产学研结合项目扶持	468,000.00	
实施知识产权奖励	200,000.00	
科技后补助项目	930,000.00	
收财政局拨付专利资助款	51,000.00	
锅炉拆改补助资金	1,350,000.00	
济源市科学技术局专利资助资金	4,000.00	
合计	8,571,353.44	

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	25,244.52	78,575,595.21	25,244.52
其他	3,482,517.36	1,525,276.65	3,482,517.36
合计	3,507,761.88	80,100,871.86	3,507,761.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

三线企业退税专项资金转固	中央财政 75%，地方财政 25%	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,817,758.76	与资产相关
救灾资金	上级部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	25,244.52	32,273.85	与资产相关
五三一工业集聚区技改资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,000,318.80	与资产相关
“双百”计划项目资金	省财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,327.68	与资产相关
军民结合项目贴息	省财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		26,037.72	与资产相关
省结构调整资金	省财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		112,438.44	与资产相关
基础设施建设专项资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,223,939.96	与资产相关
济源市科学技术局专利资助资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,000.00	与收益相关
财政拨 2015 年提升国际经营能力项目补助资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		183,500.00	与收益相关
河南省重大科技专项财政补助	省财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,000,000.00	与收益相关
财政部拨入 JPSC	中央财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特	是	否		8,450,000.00	与收益相

配套运行维护补助费			定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					关
济源财政拨专利扶持资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		62,000.00	与收益相关
济源市人民政府2015年度科技创新奖励款	地方财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		360,000.00	与收益相关
济源市人民政府2015年度科技创新奖励款	地方财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关
补助资金	中央财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		59,780,000.00	与收益相关
省科技进步三等奖	省财政	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		20,000.00	与收益相关
济源市拨后补助资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		226,000.00	与收益相关
济源市财政拨污染治理拨款	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		33,000.00	与收益相关
地方财政拨专利资助资金	地方财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		46,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	25,244.52	78,575,595.21	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失	1,110,441.50	51,842.44	1,110,441.50
其他	3,952,390.25	99,804.86	3,952,390.25
合计	5,062,831.75	151,647.30	5,062,831.75

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-257,920,448.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,688,067.31
子公司适用不同税率的影响	-4,700,295.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,050,327.70
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	34,338,035.45

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,405,864.19	2,176,250.15
各项政府补助	3,855,000.00	73,262,500.00
代扣代缴手续费		144,708.30
备用金返还	771,857.67	855,841.70
收保证金等	1,716,402.00	1,333,490.47
往来款收回	10,599,370.01	19,621,994.30
合计	20,348,493.87	97,394,784.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及包装费等	9,887,088.59	7,653,748.22
业务经费	810,250.89	4,898,779.25
支付押金（或质保金）等	2,307,875.69	2,302,538.81
经营费用等	9,429,254.32	8,726,500.87
银行手续费费用等	1,305,602.88	1,305,242.88
备用金领用	2,661,798.17	2,879,618.36
往来款	23,530,000.00	
合计	49,931,870.54	27,766,428.39

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金存款利息	9,116.88	32,602.02
收到筹资性票据贴现款	511,783,977.76	356,917,572.29
合计	511,793,094.64	356,950,174.31

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金户手续费	380.00	360.00
信用证和承兑保证金增加额	37,734,577.71	113,340,560.00
支付筹资性票据到期款项	461,936,000.00	255,740,000.00
合计	499,670,957.71	369,080,920.00

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-257,920,448.72	5,197,902.89
加：资产减值准备	39,548,090.46	15,454,243.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,972,711.19	70,303,843.49
无形资产摊销	4,025,661.82	4,000,322.40
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）		-1,050,251.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,110,441.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	57,204,579.86	45,198,219.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,852,474.29	-72,704,806.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,376,986.10	-62,752,119.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	162,788,247.70	-45,913,238.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,642,725.46	-62,288,833.54
经营活动产生的现金流量净额	1,611,070.16	-104,554,717.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	83,194,839.44	131,575,568.61
减：现金的期初余额	131,575,568.61	193,172,418.90
现金及现金等价物净增加额	-48,380,729.17	-61,596,850.29

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,194,839.44	131,575,568.61
其中：库存现金	63,298.13	169,135.28
可随时用于支付的银行存款	83,131,541.31	131,406,433.33
三、期末现金及现金等价物余额	83,194,839.44	131,575,568.61

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	212,336,551.62	银行承兑汇票及履约证保证金、冻结资金

		等
应收票据	118,038,347.57	票据池业务质押、借款
固定资产	1,210,639,930.82	抵押借款
无形资产	93,124,987.40	抵押借款
应收账款	248,915,889.09	兵装集团财务公司借款质押
合计	1,883,055,706.50	--

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,103,975.40
其中：美元	1,105,110.85	6.5342	7,221,015.32
欧元	113,166.64	7.8023	882,960.08
应收账款	--	--	16,444,009.43
其中：美元	2,505,374.95	6.5342	16,370,621.00
欧元	9,406.00	7.8023	73,388.43
应付账款			2,175,524.65
其中：美元	332,944.30	6.5342	2,175,524.65

八、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

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	
河南中原特钢装备制造有限公司	河南济源	河南济源	机械加工等	100.00%		同一控制下合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
北京石晶光电科技股份有限公司	河南济源	北京市	非金属矿物制品生产	36.22%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	109,075,300.71	111,107,242.14
非流动资产	35,596,456.06	30,283,081.47
资产合计	144,671,756.77	141,390,323.61
流动负债	20,283,668.70	18,534,306.30
负债合计	20,283,668.70	18,534,306.30
少数股东权益	17,624,572.11	17,530,923.55
归属于母公司股东权益	106,763,515.96	105,325,093.76
按持股比例计算的净资产份额	38,669,745.48	38,148,714.18
对联营企业权益投资的账面价值	38,669,745.48	38,148,714.18
营业收入	89,687,147.48	67,250,331.56
净利润	1,904,433.74	348,310.60
综合收益总额	1,904,433.74	348,310.60

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用

风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

(1) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

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。财务部门持续监控公司利率水平。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支出，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。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2017年度及2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价和以欧元计价的应收账款、应付账款、以及银行存款，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	7,221,015.32	882,960.08	8,103,975.40	9,573,860.11	135,956.97	9,709,817.08
应收账款	16,370,621.00	73,388.43	16,444,009.43	35,165,657.86	68,727.76	35,234,385.62
应付账款	2,175,524.65		2,175,524.65			
合计	25,767,160.97	956,348.51	26,723,509.47	44,739,517.97	204,684.73	44,944,202.70

于2017年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少净利润111,862.30元。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

中国兵器装备集团有限公司	北京	国有资产投资、经营管理等	3,530,000.00 万元	67.42%	67.42%
--------------	----	--------------	-----------------	--------	--------

中国兵器装备集团有限公司（原名中国南方工业集团公司，根据国务院国有资产监督管理委员会关于中央企业改制相关安排，控股股东中国南方工业集团公司已完成改制，由全民所有制企业变更为国有独资公司，公司名称于2017年12月变更为“中国兵器装备集团有限公司”）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

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“八、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东、同一最终控制方
南方工业科技贸易有限公司	同一最终控制方
保定天威集团特变电气有限公司	同一最终控制方
河南中光学集团有限公司	同一最终控制方
中国兵器报社	同一最终控制方
北京中兵保险经纪有限公司	同一最终控制方
绵阳市维博电子有限责任公司	同一最终控制方
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	同一最终控制方
河南中州机电有限公司	同一最终控制方
成都晋林工业有限责任公司	同一最终控制方
成都陵川特种工业有限责任公司	同一最终控制方
贵州高峰石油机械股份有限公司	同一最终控制方
湖南云箭集团有限公司	同一最终控制方
湖南云箭科技有限公司	同一最终控制方
长沙机电产品研究开发中心	同一最终控制方
重庆红宇精密工业有限责任公司	同一最终控制方
重庆望江工业有限公司	同一最终控制方
重庆长安工业（集团）有限责任公司	同一最终控制方
保定天威风电科技有限公司	同一最终控制方
西安昆仑工业（集团）有限责任公司	同一最终控制方

四川华庆机械有限责任公司	同一最终控制方
兵器装备集团财务有限责任公司	本公司参股、同一最终控制方
湖南江滨机器（集团）有限责任公司	同一最终控制方
黑龙江北方工具有限公司	同一最终控制方

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南方工业科技贸易有限公司	购买商品	13,508,060.27	40,000,000.00	否	1,943,421.76
北京石晶光电科技股份有限公司	购买商品				22,932.00
河南中光学集团有限公司	购买商品				31,111.11
中国兵器报社	购买商品				22,400.00
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	购买商品				454,792.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆望江工业有限公司	销售商品	6,124,585.73	5,566,758.49
成都陵川特钟装备工业有限公司	销售商品	307,634.22	105,110.51
重庆长安工业(集团)有限公司	销售商品	663,091.38	92,956.96
北京石晶光电科技股份有限公司	销售商品	737,320.19	12,944.35
重庆红宇精密工业有限责任公司	销售商品	152,712.00	1,853,583.74
湖南云箭集团有限公司	销售商品	1,372,399.20	145,836.92
长沙机电产品研究开发中心	销售商品	107,000.00	1,712,000.00
湖南云箭科技有限公司	销售商品	638,119.66	1,207,576.05
四川华庆机械有限责任公司	销售商品		114,153.85
黑龙江北方工具有限公司	销售商品	9,337.60	
湖南江滨机器（集团）有限责任公司	销售商品	143,832.90	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京石晶光电科技股份有限公司	土地使用权	94,577.14	94,577.14

土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用(1994)字第 011 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为 21,521.50 平方米，国用(2000)字第 021 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积 15,262.90 平方米，租赁给北京石晶光电科技股份有限公司，租赁期 20 年，每年含税租金 99,306.00 元。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限公司	16,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2018 年 01 月 27 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	14,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2018 年 07 月 18 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017 年 08 月 08 日	2018 年 08 月 08 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017 年 08 月 08 日	2018 年 08 月 08 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 06 日	2018 年 09 月 06 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	16,000,000.00	2017 年 03 月 14 日	2018 年 03 月 14 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017 年 10 月 10 日	2018 年 08 月 10 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	14,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 02 月 28 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	40,000,000.00	2017 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017 年 11 月 30 日	2018 年 11 月 30 日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017 年 12 月 07 日	2018 年 10 月 07 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017 年 12 月 18 日	2018 年 12 月 18 日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	11,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 26 日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	12,000,000.00	2017 年 12 月 28 日	2018 年 04 月 28 日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	90,000,000.00	2016 年 04 月 07 日	2021 年 04 月 07 日	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	6,160,000.00	2017 年 08 月 02 日	2020 年 08 月 02 日	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	6,200,000.00	2017 年 02 月 09 日	2020 年 02 月 09 日	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	10,730,000.00	2017 年 12 月 08 日	2020 年 12 月 08 日	长期借款（委托贷款）
拆出				

本期因向兵器装备集团财务有限责任公司借款所支付的利息16,221,942.17元，其中短期借款支付的利息为11,360,060.02元、委托贷款利息4,861,882.15元。向兵器装备集团财务有限责任公司支付票据贴现息10,203,311.52元。委托贷款为中国兵器装备集团有限公司委托兵器装备集团财务有限责任公司贷款给本公司。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	288.06	233.60

(5) 其他关联交易

存放资金

关联方	关联交易内容	期末余额	年初余额
兵器装备集团财务有限公司	存放资金	64,978,576.94	111,208,694.46

本年因存放兵器装备集团财务有限责任公司的各项款项所收取的利息820,586.70元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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					
	重庆望江工业有限公司	1,216,885.58	36,506.57	2,501,709.28	77,552.83
	贵州高峰石油机械有限责任公司	2,042,489.99	1,021,245.00	3,042,489.99	912,747.00
	成都陵川特种装备工业有限公司	182,364.00	5,470.92	12,473.00	374.19
	保定天威风电科技有限公司	861,470.00	861,470.00	861,470.00	861,470.00
	北京石晶光电科技股份有限公司	2,580,760.43	248,167.49	2,116,004.81	188,665.15
	重庆红宇精密工业有限责任公司			54,591.00	2,729.55
	湖南云箭集团有限公司	344,356.27	10,330.69	40,629.20	1,218.88
	成都晋林工业有限责任公司	34,100.00	17,050.00	34,100.00	10,230.00
	长沙机电产品研究开发中心	1,319,000.00	126,550.00	2,212,000.00	107,780.00
	湖南云箭科技有限公司	166,964.00	5,008.92	240,364.00	7,210.92
应收票据					
	重庆望江工业有限公司			250,000.00	
	北京石晶光电科技股份有限公司	271,215.00			
	湖南云箭科技有限公司			400,000.00	
预付账款					
	北京中兵保险经纪有限公司			3,645.44	

	河南中州机电有限公司	3,301.00		3,301.00	
--	------------	----------	--	----------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	南方工业科技贸易有限公司	14,627,836.62	4,823,406.11
	保定天威集团特变电气有限公司	167,550.00	217,550.00
	中国兵器报社	22,400.00	22,400.00
	绵阳市维博电子有限责任公司	7,500.00	7,500.00
应付票据			
	南方工业科技贸易有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00
预收账款			
	四川华庆机械有限责任公司	633,560.00	
短期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	363,000,000.00	200,000,000.00
长期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	113,090,000.00	90,000,000.00
应付利息			
	兵器装备集团财务有限责任公司	574,248.54	360,416.67

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2017年12月31日公司没有需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年12月31日，根据（2015）济法执字第03241-1号通知冻结河南锦德瑞贸易有限公司在公司的货款2,384,631.53元。该笔冻结系韩祥英（韩菊叶）等人与河南锦德瑞贸易有限公司借款合同纠纷案件所致，河南锦德瑞贸易有限公司欠韩祥英（韩菊叶）等人600余万元，公司欠付河南锦德瑞贸易有限公司货款2,384,631.53元，韩祥英（韩菊叶）等人向法院提起财产保全，故冻结公司银行账户资金2,384,631.53元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、公司于 2018 年 1 月 22 日收到控股股东中国兵器装备集团有限公司转来的国家国防科技工业局下发的《国防科工局关于中原特钢股份有限公司股权划转涉及军工事项审查的意见》（科工计〔2018〕66 号），原则同意中国兵器装备集团有限公司将其持有公司股权划转至中粮集团有限公司。经中国兵器装备集团有限公司和中粮集团有限公司内部决策，决定将中国兵器装备集团有限公司持有的公司 339,115,147 股股份（占公司总股本的 67.42%）无偿划转至中粮集团有限公司；本次股权划转完成后，中粮集团有限公司将成为公司的直接股东并持有公司 67.42%的股权。双方已就本次无偿划转签署《中国兵器装备集团有限公司与中粮集团有限公司之国有股权无偿划转协议》。本次无偿划转已取得国家国防科技工业局批准。

2、公司拟将所持特钢装备 100%股权外的其他资产及债权债务以经审计后的账面价值划转至特钢装备，同时本公司全部相关员工按照“人随业务、资产走”的原则一并转移至特钢装备。于 2018 年 2 月 26 日和 2018 年 3 月 15 日分别经第三届董事会第四十五次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过。同时，提请股东大会授权董事会，并由董事会授权董事长或董事长授权有关人士就本次整体划转签署相关协议。

3、公司于 2018 年 2 月 28 日收到中粮集团有限公司转来的中华人民共和国商务部反垄断局出具的《不实施进一步审查决定书》（商反垄初审函〔2018〕第 75 号），决定对中粮集团有限公司收购中原特钢股份有限公司股权案不实施进一步审查，公司可以实施集中。

4、2018 年 3 月 2 日，公司收到中国兵器装备集团有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于中原特钢股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2018〕114 号），主要内容为：“为促进国有资源优化配置，同意将中国兵器装备集团有限公司所持股份公司 33,911.5147 万股股份无偿划转给中粮集团有限公司（以下简称中粮集团）持有。本次无偿划转完成后，股份公司总股本不变，其中中粮集团（SS）持有 33,911.5147 万股股份，占总股本的 67.42%”。

5、2018 年 3 月 21 日公司已收到中粮集团通知，中粮集团已收到中国证券监督管理委员会 2018 年 3 月 15 日出具的《关于核准豁免中粮集团有限公司要约收购中原特钢股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2018〕459 号），核准豁免中粮集团因国有资产无偿划转而持有公司 339,115,147 股股份、占公司总股本的 67.42% 而应履行的要约收购义务。本次收购完成后，中粮集团将成为公司的控股股东，直接持有公司 339,115,147 股股份（占公司总股本的 67.42%）。

十三、其他重要事项

2017 年 10 月 26 日上午开市起停牌，公司于 2017 年 11 月 2 日披露了《关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告》（公告编号：2017-037），于 2017 年 11 月 9 日披露了《关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展及延期复牌公告》（公告编号：2017-040），分别于 2017 年 11 月 16 日、2017 年 11 月 23 日、2017 年 11 月 30 日、2017 年 12 月 7 日、2017 年 12 月 14 日、2017 年 12 月 21 日、2017 年 12 月 28 日、2018 年 1 月 4 日披露了《关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告》（公告编号：2017-041、2017-043、2017-044、2017-046、2017-050、2017-051、2017-056、2018-001）。

经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：中原特钢，证券代码：002423）自 2018 年 1 月 9 日开市起转入重大资产重组程序继续停牌。公司于 2018 年 1 月 9 日披露了《关于筹划重大资产重组暨召开股东大会审议继续停牌事项的公告》（公告编号：2018-004），并于 2018 年 1 月 16 日、1 月 23 日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》（公告编号：2018-010、2018-011）。

公司于 2018 年 1 月 30 日披露了《关于筹划重大资产重组停牌进展暨延期复牌公告》（公告编号：

2018-015)、于 2018 年 2 月 6 日、2018 年 2 月 13 日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》(公告编号: 2018-021)、2018 年 2 月 26 日披露了《关于筹划重大资产重组继续停牌的公告》(公告编号: 2018-021)和独立财务顾问中信建投证券股份有限公司出具的《关于中原特钢股份有限公司停牌期间重组进展信息披露真实性、继续停牌合理性和六个月内复牌可行性的专项核查意见》。

为配合实施本次重大资产重组,经公司第三届董事会第四十五次会议审议通过,公司拟将所持除河南中原特钢装备制造有限公司100%股权外的其他资产及债权债务以经审计后的账面价值划转至河南中原特钢装备制造有限公司,公司于 2018 年 2 月 27 日公告了《关于向全资子公司划转资产的公告》(公告编号: 2018-024)。

公司于 2018 年 3 月 5 日、2018 年 3 月 12 日、2018 年 3 月 19 日、2018 年 3 月 26 日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》(公告编号: 2018-029、2018-031、2018-033、2018-035)。

截至本报告日,公司正组织中介机构就本次重大资产重组有关事项与相关各方进行积极沟通、咨询、论证,并开展相关尽职调查、审计和评估工作。本次重大资产重组交易方案的具体细节仍在磋商中,交易各方正在积极履行各项审批/备案工作。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,066,569.28	96.49%	31,080,680.19	11.14%	247,985,889.09	436,021,620.54	100.00%	38,602,109.84	8.85%	397,419,510.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,156,796.40	3.51%	9,226,796.40	90.84%	930,000.00					
合计	289,223,365.68	100.00%	40,307,476.59		248,915,889.09	436,021,620.54	100.00%	38,602,109.84		397,419,510.70

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	147,706,842.67	4,431,205.28	3.00%

6 个月至 1 年（含 1 年）	50,936,304.71	2,546,815.24	5.00%
1 年以内小计			
1 至 2 年	40,271,371.85	4,027,137.19	10.00%
2 至 3 年	23,791,061.29	7,137,318.39	30.00%
3 至 4 年	6,632,772.18	3,316,386.09	50.00%
4 至 5 年	531,992.82	425,594.26	80.00%
5 年以上	9,196,223.76	9,196,223.76	100.00%
合计	279,066,569.28	31,080,680.19	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津滨海龙泰科技发展有限公司	1,307,835.62	1,107,835.62	84.71	预计收回的可能性较小
天津市康库得机电技术有限公司	1,337,421.49	1,337,421.49	100	预计无法收回
涿州北方重工设备设计有限公司	2,391,670.57	1,871,670.57	78.26	预计收回的可能性较小
河南宝源重工机械有限公司	90,406.94	90,406.94	100	预计无法收回
洛阳博泰金刚石材料有限公司	581,580.48	581,580.48	100	预计无法收回
中原总机石油设备有限公司	2,355,721.00	2,345,721.00	99.58	预计收回的可能性较小
湖北鄂重重型机械有限公司	213,712.50	213,712.50	100	预计无法收回
中国第二重型机械集团(德阳)万信工程设备有限公司	995,313.80	995,313.80	100	预计无法收回
洛阳市祥泰冶金设备制造有限公司	883,134.00	683,134.00	77.35	预计收回的可能性较小
合计	10,156,796.40	9,226,796.40		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,705,366.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
天津明阳风电设备有限公司	16,034,224.00	5.54	670,233.72
内蒙古包钢钢联股份有限公司	10,568,783.87	3.65	923,576.97
安徽天大石油管材股份有限公司滁州分公司	12,784,376.00	4.42	2,539,094.02

青海明阳新能源有限公司	13,411,680.00	4.64	708,088.00
明阳智慧能源集团股份公司	11,325,321.00	3.92	911,422.40
合计	64,124,384.87	22.17	5,752,415.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,967,789.44	100.00%	1,553,398.14	1.60%	95,414,391.30	75,691,028.69	100.00%	506,742.01	0.67%	75,184,286.68
合计	96,967,789.44	100.00%	1,553,398.14		95,414,391.30	75,691,028.69	100.00%	506,742.01		75,184,286.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	71,380,795.75	18,986.30	0.03%
6 个月至 1 年（含 1 年）	23,757,200.00	1,187,860.00	5.00%
1 至 2 年	1,406,135.63	140,613.56	10.00%
2 至 3 年	310,156.54	93,046.96	30.00%
4 至 5 年	3,051.00	2,440.80	80.00%
5 年以上	110,450.52	110,450.52	100.00%

合计	96,967,789.44	1,553,398.14	
----	---------------	--------------	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,046,656.13 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	363,646.15	768,628.41
保证金	708,934.19	
往来款	95,895,209.10	74,922,400.28
合计	96,967,789.44	75,691,028.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南中原特钢装备制造有限公司	内部往来	70,747,919.19	6 个月以内	72.96	
济源市昌通物资贸易有限公司	往来款	15,820,000.00	6 个月至 1 年	16.31	791,000.00
济源市济康实业有限公司	往来款	7,710,000.00	6 个月至 1 年	7.95	385,500.00
国网河南省电力公司济源供电公司	电费	596,624.49	1 至 2 年	0.62	59,662.45
中石化电子商务平台在线支付	投标保证金	483,374.00	1 至 2 年	0.50	48,337.40
合计	--	95,357,917.68	--	98.34	1,284,499.85

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,011,566.15		35,011,566.15	35,011,566.15		35,011,566.15
对联营、合营企业投资	38,669,745.48		38,669,745.48	38,148,714.18		38,148,714.18
合计	73,681,311.63		73,681,311.63	73,160,280.33		73,160,280.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南中原特钢装备制造有限公司	35,011,566.15			35,011,566.15		
合计	35,011,566.15			35,011,566.15		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京石晶光电科技股份有限公司	38,148,714.18			521,031.30						38,669,745.48	
小计	38,148,714.18			521,031.30						38,669,745.48	
合计	38,148,714.18			521,031.30						38,669,745.48	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,000,055,700.90	965,459,675.25	818,582,387.22	727,396,909.15
其他业务	39,838,398.58	39,690,424.08	30,507,572.90	31,169,130.15
合计	1,039,894,099.48	1,005,150,099.33	849,089,960.12	758,566,039.30

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	521,031.30	24,318.52
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,331,442.99	5,302,957.32
处置可供出售金融资产取得的投资收益		67,377,531.14
合计	5,852,474.29	72,704,806.98

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,110,441.50	
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）	8,596,597.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469,872.89	
合计	7,016,283.57	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.17%	-0.5128	-0.5128
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.58%	-0.53	-0.53

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2017年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

中原特钢股份有限公司

董事长：鹿盟

2018年3月30日