

河北宣化工程机械股份有限公司

2017 年年度报告



2018 年 04 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。

公司负责人刘键、主管会计工作负责人胡志魁及会计机构负责人(会计主管人员)于超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
韩精华	董事	工作原因	于根茂

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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	38
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	54
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	161

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、河北宣工、宣工股份公司	指	河北宣化工程机械股份有限公司
河钢集团公司	指	河钢集团有限公司
宣工发展、宣工发展公司	指	河北宣工机械发展有限责任公司
PMC	指	Palabora Mining Company Proprietary Limited, 中文名称: 帕拉博拉矿业有限公司
PC	指	Palabora Copper Proprietary Limited, 中文名称: 帕拉博拉铜业公司
本次交易、本次重组	指	河北宣化工程机械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
四联香港	指	Smart Union Resources (Hong Kong) Co., Limited, 中文名称: 四联资源(香港)有限公司
财务公司	指	河钢集团财务公司
国控公司	指	河北省国有资产控股运营有限公司
宣工集团	指	宣化工程机械集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
河北省国资委、省国资委	指	河北省国有资产监督管理委员会
《公司章程》	指	《河北宣化工程机械股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
天物进出口	指	天津物产进出口贸易有限公司
俊安实业	指	俊安(辽宁)实业有限公司
中嘉远能	指	中嘉远能科技发展(北京)有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理股份有限公司, 2016年12月6日由中国长城资产管理公司改制而来
君享宣工	指	国泰君安君享宣工集合资产管理计划, 为上海国泰君安证券资产管理有限公司拟设立并管理的资产管理计划
诺鸿天祺	指	新余市诺鸿天祺投资中心(有限合伙)
点石3号	指	北信瑞丰点石3号资产管理计划, 为北信瑞丰基金管理有限公司拟设立并管理的资产管理计划

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	河北宣工	股票代码	000923
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北宣化工程机械股份有限公司		
公司的中文简称	河北宣工		
公司的外文名称（如有）	XuanHua Construction Machinery Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XCMC		
公司的法定代表人	刘键		
注册地址	河北省张家口市宣化区东升路 21 号		
注册地址的邮政编码	075105		
办公地址	河北省石家庄市体育南大街 385 号		
办公地址的邮政编码	050023		
公司网址	http://www.hbxg.com		
电子信箱	xgdsb@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵青松	郑增炎
联系地址	河北省石家庄市体育南大街 385 号	河北省张家口市宣化区东升路 21 号
电话	0311-66500923	0313-3186222
传真	0311-66508734	0313-3186026
电子信箱	xgdsb@sina.com	xgdsb@sina.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》
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	71583865-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012年5月25日，公司2011年度股东大会审议通过《关于扩大经营范围暨修改<公司章程>的议案》，公司经营范围变更为：“经公司登记机关核准，公司经营范围是：推土机、装载机、压路机、吊管机及系列产品和配件的生产、销售（国家有专项规定的除外）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；凿岩设备、平地机、起重设备、叉车、拖拉机的销售。冶金机械、环保机械、矿山机械、专用车辆设备及配件的生产与销售”。2016年11月21日，公司召开的2016年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，公司经营范围变更为：建筑工程机械、农业机械、冶金机械、环保机械、矿山机械、专用车辆设备及配件的研发、生产、销售、租赁、维修、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2006年7月21日，公司原控股股东宣化工程机械集团有限公司依法破产，2006年10月13日注销。根据张家口市中级人民法院出具的民事裁定书，宣工发展享有竞拍取得的宣工集团全部破产财产，包括原宣工集团持有的本公司42.65%（股改前持股比例）的股份。2008年1月16日，中国证监会下发《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》，宣工发展因此持有本公司7036.9667万股，占公司全部股份的35.54%，为公司第一大股东。2017年8月，河北宣工完成重大资产重组后，河钢集团有限公司持有本公司151,414,333股，占公司全部股份的23.20%，成为本公司控股股东。

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	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号远洋国际中心E座11-12层
签字会计师姓名	曹忠志、齐力

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层	袁晨、崔登辉	2017年8月9日至2018年12月31日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

项目	2017 年	2016 年		本年比上年增 减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	5,401,184,628.47	260,903,845.02	3,881,003,875.66	39.17%	254,851,159.09	3,902,501,861.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	274,790,331.00	2,091,631.29	252,455,808.06	8.85%	697,627.82	180,510,742.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,138,472.21	-89,418,691.44	157,303,124.65	-65.58%	-28,549,081.31	147,239,926.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,248,893,430.19	148,451,513.55	989,945,325.91	26.16%	-84,170,601.18	474,146,683.72
基本每股收益（元/股）	0.5323	0.011	0.5635	-5.54%	0.004	0.4029
稀释每股收益（元/股）	0.5323	0.011	0.5635	-5.54%	0.004	0.4029
加权平均净资产收益率	4.10%	0.50%	8.75%	-4.65%	0.16%	6.79%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	13,578,480,168.07	1,409,146,008.34	9,891,640,786.29	37.27%	1,460,803,499.34	7,745,740,974.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,557,727,711.19	407,944,085.98	3,453,444,113.16	89.89%	421,212,025.99	2,315,113,084.67

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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	67,002,233.85	69,362,446.48	1,685,996,952.48	1,493,579,584.95
归属于上市公司股东的净利润	-4,699,571.15	-4,947,156.58	174,856,998.86	-25,096,242.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,758,962.96	-5,726,412.73	174,355,569.48	-88,281,791.86
经营活动产生的现金流量净额	-91,121,099.45	-14,682,703.33	436,432,184.40	812,461,245.79

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存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
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）	-451,633.99	1,011.49	-22,869.84
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）	1,230,000.00	2,414,300.00	423,100.00
委托他人投资或管理资产的损益		134,599.50	
债务重组损益	606,841.12	1,450,673.43	481,256.09
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	297,846,839.16		
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	940,174.25	118,006,208.43	38,009,199.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,065,373.46		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,994,767.84	-5,679,869.73	-442,354.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	69,746,106.21	10,746,174.79	6,011,316.70
减：所得税影响额	11,387,307.26	31,920,414.50	11,188,833.29
少数股东权益影响额（税后）	133,949,766.32		
合计	220,651,858.79	95,152,683.41	33,270,815.45

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

适用 不适用

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

报告期内公司重大重组完成后，公司所属行业类别根据相关规定由专用设备制造业变更为黑色金属采选业。本报告期初，公司主营业务为推土机、装载机、压路机、吊管机、挖掘机等工程机械及系列产品和配件的生产、销售。上市公司所处行业为工程机械行业，该行业的周期性与宏观经济整体运行情况密切相关。近几年，固定资产投资增速持续回落，推土机市场需求持续疲软。面对产能过剩、成本上升、价格下行的市场条件，公司机械板块的盈利水平持续低迷。经中国证监会核准，公司发行股份购买四联香港 100% 股权，通过四联香港间接控股 PC 公司，后者以铜矿、蛭石矿的开采以及铜矿及伴生矿的冶炼加工为主营业务。重组完成后，公司形成矿业开发及矿产品加工、销售和工程机械产品及配件的生产、销售的双主营业务。通过本次重大资产重组，公司有效提升了盈利能力、可持续发展能力、抗风险能力以及后续发展潜力，为整体经营业绩增长提供稳定的保证。

矿业行业是典型的强周期性行业，与宏观经济相关度很高。矿产品采选行业作为上游行业受宏观经济影响明显。当经济高速增长时，市场对铜、蛭石和铁矿石等原材料需求高涨，这些行业的企业业绩改善就会非常明显；而当经济低迷时，社会固定资产投资下降，对矿产品的需求减弱，业绩就会回落。虽然我国正处于且预计还将长时间处于工业化和城市化进程中，在此期间经济高速增长是主要特征，出现严重经济衰退或萧条的可能性较低，但经济周期性特征仍然存在。在经济发展的不同的阶段，随着铜、铁市场价格及需求的波动，矿业采选企业的业绩仍会有一些波动。

铜从被开采出来到制成消费品要经过相当长的产业流程，产业链自上而下分别是铜矿采选、冶炼、铜加工，下游行业是消费类企业，如交通、家电、建材、电子、机械、轻工等行业的企业。在整个产业链中，铜矿开采属于产业链的上游，基于铜资源的稀缺性，铜矿开采获得大部分的行业利润；冶炼和加工环节属于产业链的中游，一般只赚取一定幅度的加工费用；消费环节则包括电子元器件、通信电缆、建材行业和空调行业等，盈利能力根据产品不同而定。

铜广泛应用于电力、建筑、空调设备制造等行业。目前，世界主要铜消费国或地区包括：中国、美国、欧洲、日本、韩国等。其中，中国是世界最大的铜消费国。由于城镇化进程和生产结构调整带动基础设施及电气产品用量日益增加、汽车拥有率提高、管道设施和空调用量增加，已成为世界最大的铜消费国，也是增长最为迅速的国家之一。预计 2018-2030 年，中国铜消费量将年均增加 4.4%。印度与中国相似，随着经济的发展，铜消费量也将进一步提升。预计 2018-2030 年印度铜消费量将年均增长 6.7%。对于欧洲和北美等发达地区，由于经济增长及固定资产投资放缓，过去 5 年铜消费量均出现下滑。

南非铜棒市场容量约为 8 万吨，PC 铜棒产能为每年 5 万吨，因此 PC 铜棒约占当地市场份额的 50% 以上，是南非最大的铜棒供应商，磁铁矿作为铜矿石开采过程中的伴生矿，分离成本较低，主要运往中国国内销售，在整个中国铁矿石进口量中占比较小。PC 蛭石矿作为南非主要出产蛭石的矿区，是世界前三大蛭石矿，蛭石年产量 15 万吨左右，占全球份额的 1/3 左右，由于 PC 蛭石矿优质的品位和质量，PC 和下游蛭石客户建立了牢固的供应关系，长期向东南亚，欧洲及北美地区出口供应蛭石。

主要产品的工艺流程

1、铜（磁铁矿）生产工艺流程

由于 PC 公司铜矿为铜铁伴生矿，公司在加工铜矿石的过程中会分离出磁铁矿。生产工艺流程如下：

（1）地下开采

采矿采用机械化分块崩落开采法，开采地下凹陷采场壳下面的矿石。铜矿一期地下开采深度最深已经达到 800 米，铜矿二期地下施工深度最深已经达到 1,200 米。

(2) 起吊和初步破碎

通过柴油动力提升系统将粗矿石倒进压碎机，形成初步破碎矿石，然后被送进高容积传送系统，向上提升输送到井道中，吊到地表上。

(3) 研磨

压碎的矿石通过研磨工艺磨碎。首先与水混合，然后放在湿的研磨环路。在研磨循环过程中，矿石分解成直径约0.15毫米的碎片，得到精磨的矿石泥。

(4) 浮选

矿石泥与各种化学反应物混合在一起，将混合物通过泵压到平行的各排浮选槽里，添加发泡剂，将空气注入浮选槽，通过化学反应物使铜颗粒在上升过程中附着在气泡上，分离出气泡，冷凝形成混合物铜精矿。

(5) 铁矿石分离

浮选槽里剩下的残渣中含有磁铁矿。残渣会被送到磁铁矿分离厂，进行分离和选矿，通过转鼓式磁分离器对磁铁精矿进行清洗，得到64.5%的磁铁矿产品。

(6) 熔炼

铜精矿通过化学处理才能把其中的铁和硫化物去掉，产生纯度为99.5%的铜，通过阳极浇铸机浇铸成阳极铜。

(7) 制酸

熔炼过程中，铜精矿里的含硫成分与氧结合形成二氧化硫，以气体形式从熔炉里排出，在制酸厂里进一步处理用以制造硫酸，销往南非国内市场。

(8) 精炼

将熔炼得到的阳极铜放在电解槽中，以薄铜片作为阴极，通过电解使铜离子迁移，在阴极析出电解铜。阳极的贵金属（少量的金、银、铂、钯）不会随着电解加工过程而转移，最后聚集成阳极残渣，出售给海外精加工厂和本地客户。

(9) 延压

通过阴极铜融化，在加工厂铸坯压轧成铜棒或铜线，销售给南非当地最终用户。

2、蛭石生产工艺流程

公司蛭石的生产流程如下：

(1) 露天开采

通过爆破露天矿里的矿石，将矿石装到卡车上，运到附近的蛭石厂。

(2) 筛选

用格筛分离出粗矿和岩石，并用静电选矿机选出精矿，去除尾矿，并将矿石按照不同的粗细等级分级。

(3) 破碎

利用冲击式破碎机将粗矿石进行破碎，矿石在机器上部直接落入高速旋转的转盘，在高速离心力的作用下，与另一部分以伞型方式分流在转盘四周的靶石产生高速度的撞击与高密度的粉碎。

(4) 干燥

通过圆筒干燥机，除去蛭石中的水分，得到干燥的蛭石精矿。

(5) 二次破碎

利用二次破碎机，将蛭石矿破碎成粒度更为精细的矿石精矿。

(6) 空气分级

利用矿石颗粒在重力和空气介质阻力中沉降速度、运动轨迹的差异，通过空气分级机将蛭石按照颗粒粗细分成7个商业等级，并分离出尾矿。

主要经营模式

1、采购模式

作为矿业资源类企业，工程建设项目采用EPC模式，公司也会自己采购一些设备或者服务。在开采、浮选、冶炼和精炼过程中必需的电力、水和原材料采购模式如下：

（1）电力供应

南非国家电力公司通过当地变电站向PC供应电力。PC还全资拥有蒸汽涡轮电站，该电站使用熔炉中的热锅炉废气发电。

（2）水源供应

南非Lepelle北方供水公司通过管道从Olifants河上的大坝向PC供水。

（3）生产用原料

PC生产用原材料和辅料主要来自南非国内采购。

2、生产模式

PC依据生产计划进行生产，地下采矿、破碎浮选、冶炼、精炼分厂每年制定年生产计划，经由公司生产委员会批准，各分厂实行周报、月报、年报制度，并负责将年度计划分解至各月及各工作日。各分厂根据每周、每月、每年的生产计划，拟定生产指标理论值，制定以铜、蛭石和磁铁矿等产品为核心的统计指标。每阶段生产完成后，各分厂将实际生产指标与理论值相对比，以发现生产中存在的问题并及时改进。

3、销售模式

在销售方面，铜产品主要销售给当地终端用户；蛭石通过销售公司销售到世界各地；磁铁矿通过四联香港公司统一处理，通过港口海运主要销售给中国钢铁生产企业。

4、结算模式

铜产品的结算模式如下：铜线产品一般为现金结算或在开出销售发票后32天付清货款；电解铜销售（销售金额占比较低）结算在合同签署日支付90%以上货款，尾款在验证重量后支付。

磁铁矿出口价格参照普氏铁矿石指数，按照金属量折算成产品实际价格，以CFR价格条款计价，销售货款通过信用证方式结算。

蛭石销售给南非本地客户在销售票开出后一个月左右结算，销售给国外客户通过即期付款赎单、提单日后60天承兑赎单付款或装船后25天电汇付款方式。

在重组过程中，上海立信资产评估有限公司接合先期勘探数据，对铜二期储量主要评估数据如下：

1、截止2016年04月30日，铜矿(二期)开采范围内，保有资源/储量(111b+122b+333)：矿石量36288.56万吨，Cu金属量271.83万吨、TFe金属量4973.05万吨，Cu平均地质品位0.75%、TFe平均地质品位13.70%；

2 评估利用资源储量：矿石量12051.95万吨，Cu金属量96.48万吨、TFe金属量1633.23万吨，Cu平均地质品位0.80%、TFe平均地质品位13.55%；

3、评估基准日评估可用可采储量：矿石量10485.20万吨，Cu金属量83.94万吨、TFe金属量1420.91万吨，Cu平均地质品位0.80%、TFe平均地质品位13.55%；

本报告期内，公司没有新增勘探活动及相关费用支出。目前PC公司铜矿石开采处于铜一期临近尾声、铜二期开始投产的衔接阶段，公司制定了科学合理的衔接措施，以确保矿业生产平稳进行。

公司原所处工程机械行业，为传统制造行业，在我国工业化发展进程中，发挥了不可替代的作用。根据中国工程机械工业协会统计，工程机械分为挖掘机械、铲土运输机械、工程起重机械、工业车辆、压实机械、市政工程与环卫机械、路面机械等二十大类，其产品被广泛应用于公路、铁路等基础建设、矿山、农田水利、电力及环卫等领域。

工程机械行业作为装备制造业的重要组成部分，是产业关联度高、技术资金密集，对国民经济贡献显著的支柱产业之一，在国民经济建设中扮演重要的角色，行业周期性与宏观经济整体运行情况密切相关，国家宏观经济形势的变化、相关政策的调整均会影响工程机械行业景气度。近年来伴随中国基础设施建设和城镇化的不断发展，工程机械产品市场需求在2010-2011年达到高峰后开始回落，2015年达到行业动态发展最低点，产能过剩和产品同质化导致供大于求，行业竞争较为激烈。2016年下半年开始工程机械行业开始企稳回升，2017年度，行业需求逐步走高，预计今后几年趋于平稳。

推土机属于技术壁垒较强的产品，生产制造呈现多品种、小批量、零部件多、制造工艺复杂等特点，行业进入门槛较高。国内工程机械市场竞争日趋激烈，造成国内推土机市场销售形势不容乐观，各大厂家为确保市场份额，降低资金风险，大力

消化产品库存，以至于售价控制在较低的水平。

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	报告期内收购四联资源（香港）有限公司 100% 股权导致股权资产发生重大变化
固定资产	报告期内收购四联资源（香港）有限公司 100% 股权导致固定资产发生重大变化
无形资产	报告期内收购四联资源（香港）有限公司 100% 股权导致无形资产发生重大变化
在建工程	铜二期建设投入

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
四联香港	发行股份购买资产	总资产 9629192647.37 元	香港	主营南非铜矿、蛭石矿的开发、运营及自产矿产品的加工、销售和服务。	公司积极学习境外投资风险管理暂行办法，并结合自身实际情况，采取广泛调研的形式提出风险防控的具体措施，利用全局思考、各部门统筹协调的方法，通过自上而下的集中传达和自下而上的民主讨论两种路径，从生产、销售、财务和人力各领域进行全面风险管控。	本期 373,183,162.67 元	70.92%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

固体矿产资源业

一、矿业板块核心竞争力

（1）公司在南非铜棒市场的竞争优势

公司旗下的PC是南非最大的铜棒/线生产商，终端客户销售稳定。南非作为非洲第二经济体，基础设施发展潜力巨大，对于铜棒/线的需求将保持稳步增长。铜二期项目投产后，铜矿生产和运营将持续到2030年，这将继续确保PC在南非铜产品的市场影响力和行业地位。随着近年铜价格的大幅上升，铜产品销售将为公司提供稳定的盈利保障。

（2）优质的蛭石资源

PC蛭石矿作为南非主要出产蛭石的矿区，是世界前三大蛭石矿，蛭石产量占全球份额的1/3左右，由于PC蛭石矿优质的

品位和质量，PC和下游蛭石客户建立了牢固的供应关系，长期向美国、欧洲和亚洲客户出口供应蛭石。

（4）卓越的矿业运营和管理能力

由于铜矿的开采及冶炼属于专业化程度较高的行业，对管理能力及技术水平有较高的要求，并需要有大批专业化的管理人员及技术人员支撑企业的生产运作。公司拥有大批铜矿开采及冶炼行业拥有丰富经验的生产管理及工程技术人员，该等人员具有丰富的生产、管理经验及技术积累，能够满足项目运营的需要。同时，PC作为一家历史悠久的多元化矿业企业，2013年前隶属于矿业巨头力拓公司，在力拓经营期间PC建立了世界领先、运营规范的生产管理体系。公司在采矿、选矿、冶炼、加工等生产环节获得了ISO9001（2008）认证，能够为客户提供稳定有质量保障的矿产品。

（5）副产品磁铁矿成本优势

公司磁铁矿是加工铜矿石过程中分离出的伴生产品，经过几十年的铜矿生产已经堆存了约1.8亿吨磁铁矿，品位为56%。同时，井下生产将每年新增磁铁矿产品。PC仅需要对磁铁矿进行简单的磁分离，即可将磁铁矿品位提高至64.5%。在磁铁矿生产成本方面，和国内外铁矿山相比有较大优势，会为公司贡献稳定的盈利。

（6）和谐的社区和利益相关者关系

PC遵循当地关于环境保护、安全生产、健康等方面的规定，为解决当地就业、促进经济发展做出了积极贡献，PC和所在的Ba-Phalaborwa社区构建了和谐的关系，这将为稳定生产、获取周边资源提供良好的基础条件。公司因为和当地社区保持了良好的关系，公司受到了当地政府的表扬。同时，PC和南非矿产资源部（DMR）建立了密切的联系，获得了DMR的高度信任，并能及时获得MDR的指导。

（7）完善的基础设施

PC矿区所在地拥有矿业开发的良好基础设施条件，公司通过南非国家电力获得电力供应，PC还全资拥有Palaborwa蒸汽涡轮电站，该电站使用熔炉中的热锅炉废气发电，可以保证铜冶炼正常运营。公司获得北方供水公司通过管道供水，并通过循环利用水资源降低污染排放。公司紧邻国家公路，产品可以通过公路、铁路到达南非境内和港口，并通过海运方式实现全球销售。

二、机械板块核心竞争力

（1）深厚的公司底蕴

多年推土机专业骨干生产厂家，具备专业推土机技术研发、生产制造与装备能力。公司拥有国家20多项国家专利，省级技术中心，有强大的技术研发团队。通过ISO9001质量体系认证和国家计量检测体系认证，同时获得美国FMRC公司认证。作为河北装备制造龙头企业，公司积极利用自身优势和资源开拓上下游市场，通过品牌传播、国内外专业展会、产品推介等活动，在国内、国际市场具有较高的品牌知名度及影响力。

（2）超强的生产制造和设备加工能力

具备年生产推土机3300台的能力，具有超强的机械加工、整机组装与铸件制造能力。各类高精尖设备1200多套，分动箱、变矩器、变速箱、中央传动、终传动等核心零部件全部自制，可实现大型结构件、机加工、齿轮加工、热处理、液压制造和工程机械产品的生产与制造。铸件年产20000吨的生产能力，生产工程机械类各种铸铁件及机床件等10吨以下大型铸件，产品可满足欧美标准。

（3）技术、研发与产品

公司具有完善的研究、开发和试验条件，有较强的技术创新能力，已形成了专业齐全的“省级技术中心”。具备了完成工程机械各类整机和零部件的研发及制造工作。完整的工艺技术研发团队和国际先进的推土机设计和制造技术。

根据国内外工程机械行业整体发展趋势、竞争态势及自身优势，公司围绕市场差异化需求，坚持科技创新，坚持技术进步，积极推进产品升级结构调整和升级换代，形成了T系列和SD系列推土机，为用户提供全系列、定制化的产品。T系列推土机为通过多年技术沉淀，融合国际传统技术，不断创新提升的系列化高性价比推土机。SD系列推土机为通过消化吸收国际最先进的技术和发展趋势，自主研发的全系列高性能推土机。如今公司全系列产品能满足国家绿色环保的要求，同时在具备动力强劲、高效低耗、结构独特、模块化、智能化等功能，可满足不同工况的需求和用户群的需要。特别研制开发了电控静液产品，为满足高端用户和拓展国际市场打下坚实的基础。同时公司积极转型升级，研制开发高铁桥墩护板和压雪机，以在我国高铁建设和冰雪产业大力发展中，抢得先机。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期内，公司完成了对四联香港的重大资产重组，后者旗下南非PC公司矿业资产注入后，公司形成矿业开发及矿产品的加工、销售和工程机械产品及配件的生产、销售的双主营业务。公司分别对机械和矿业板块进行管理，贯彻专业化和属地化方针，独立运营、独立核算。四联香港以独立法人的形式继续运行，原管理层及组织架构将基本保持不变。同时，上市公司在组织管理、业务、资产、人员、财务等方面进行了整合，以保证公司持续稳定健康发展。

2017年营业收入、利润总额和归属于母公司的净利润比未重组前上一年审计数均大幅提高。本报告期，实现营业收入54.01亿元，利润总额7.15亿元，归属于母公司的净利润2.75亿元，按同比合并口径计算，比2016年分别变动39.17%，-0.02%和8.85%，公司生产稳定和大宗商品价格较高为其主要原因。

根据国家统计局的数据，我国2017年度GDP增长幅度为6.9%，是2011年以来，中国经济持续6年放缓后的首次提速。我国主要下游行业需求稳步增长，受此影响黑色金属、有色金属等上游矿产品和工程机械需求随之提升。加之美国和欧洲等主要经济体增长复苏，整个世界范围消费需求不断提振，使得其间虽有不确定因素扰动，但总体伦铜指数和普氏指数（为公司主要产品定价基准）处于近年来较高水平。南非基础设施建设投资日益增长，铜金属需求不断提高，为以南非本国为主要销售市场的PC公司稳定发展带来保障；同时南非作为一个矿业大国，对于采矿业的税收制度较为完善，税收政策较外稳定，税种设置合理。PC采矿权涉及缴纳资源税，资源税缴纳基础为扣除运杂费等后的销售收入，铜精矿及蛭石的缴纳标准为销售收入的7%，精铜的缴纳标准为销售收入的5%。PC目前已按期缴纳了资源税。PC矿产品出口不涉及出口退税。总体来说，公司机械和矿业两大板块所面临的外部环境稳定积极，为公司发展壮大带来契机。

2017年，公司内部以提高效益为最终目标，下大力推进并完成以下工作：

首先，机械板块以技术创新为驱动，着力打造具有核心竞争力的推土机主导产品。

生产系统着力从计划统筹、过程调度、组织创新等举措入手，不断优化在制品结构，在严格保证合同订单的基础上，大力压库促销，推土机内外库存较年初降低了41台，提高了资金周转效率。

设备系统以抓TPM全员设备维护管理为手段，提高重点设备基础管理水平。建立和完善重点设备预防性检修体系，由被动式修理向预防性检修转变，推进“点检定修”制度，加强对操作者设备保养培训，强化责任意识，故障停机率较去年降低了12%，设备运行效能得到有效提升。

本着“全覆盖、无死角、无盲区”的原则，安全环保部门按照上级有关要求深入开展了大气污染治理、安全生产事故隐患大排查大整治攻坚行动。通过严格履行“八查八看”和“五落实”，全年未发生重大环保事故和安全事故，为公司生产经营创造了安全稳定的环境。

公司持续对全系列产品进行提档升级，重点打造了以美国卡特彼勒技术为核心的SD系列高端产品，形成了SD5K、SD6N、SD7N(SD7K)、SD8N、SD9N新的高端产品系：

1.针对大马力市场重点推出了SD7N(SD7K)。SD7K是全球首台套高驱动电控液力推土机，经过国家工程机械试验场现场检测，产品的驱动性、环保性能、操作舒适性等都达到了国际先进水平。SD7N已批量销往俄罗斯、阿根廷、加纳等国家，成为公司出口的拳头产品。

2.中马力市场主推SD6N。SD6N具有卡特产品动力性能好、牵引效率高、使用寿命长、经济效益好等优点，各项性能指标均优于国内同类产品。该机型是宣工170马力的主导产品，也是引领国内同马力机型的主流产品，具有很强的市场竞争力。

3.针对小马力段市场，研发出SD5K静液六向铲推土机，进一步完善了公司产品型谱序列。该机型体积小、动力强、高效节能，可实现无级变速及原地转向，操作更加轻便快捷。去年9月在北京国际工程机械展上再次引起业界高度关注，首台被乌克兰客户购买。

与此同时，公司还完善了以日本小松技术为核心的高性价比T系列产品，重点推出了T160和TY230推土机。该系列产品在国内市场客户认同度高，占有绝对主导地位，具有广泛的市场基础。去年公司销售的T160和TY230系列产品分别占到了销售总台数的21%和32%，产品结构得到大幅优化。

公司始终将质量作为“一号工程”来抓，着力构建宣工特色质量文化。通过在主要生产分厂建立职工质量诚信档案和关键工序质量控制点，推行PDCA看板管理，进一步夯实了生产一线质量管控体系。去年11月中旬，公司顺利通过了新版质量体系第三方认证，成为张家口市首批通过2015版质量管理体系标准认证的企业。由于公司产品的可靠性有了较大提升，市场美誉度逐步得到恢复，宣工公司连续两年荣获“河北名片”和“河北品牌建设典范单位”两项企业大奖。

随着公司产品档次不断提升，宣工也首次获得了中国机电产品进出口商会颁发的“2016年度推荐出口品牌”证书，成为中国援外推土机项目供货次数最多的企业之一。由于公司在营销模式上不断创新，主机市场占有率和用户满意度得到稳步提升，行业影响力彰显。去年4月中旬，在山东济宁召开的中国工程机械工业协会会员代表大会上，宣工荣获了行业最高AAA信用等级荣誉。

其次，矿业板块确保生产稳定，成为公司利润新增长点。

南非PC公司井下含铜矿石采用崩落法开采具有低成本的优点，为后续工艺流程提供了可靠保障；高品磁铁矿生产方面，9月份传送带回采工程的顺利实施启动，为磁铁矿带来了新的产能，完成了高品磁铁矿生产增量的既有计划；蛭石生产方面，通过提高蛭石喂料等级、进行筛前工艺优化等措施，提高了产品品质并保证生产稳定性；铜二期工程施工有条不紊，为矿业板块持续性发展打下坚实基础。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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

项目	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	5,401,184,628.47	100%	3,881,003,875.66	100%	39.17%
分行业					
金属矿开采及加工	5,136,886,247.36	95.00%	3,620,100,030.64	93.00%	41.90%
机械制造	264,298,381.11	5.00%	260,903,845.02	7.00%	1.30%
分产品					
铜	1,785,427,860.83	34.76%	1,068,707,993.13	29.52%	67.06%
磁铁矿	2,978,171,237.18	57.98%	2,155,271,654.67	59.54%	38.18%
蛭石	330,507,336.39	6.43%	312,656,982.43	8.64%	5.71%
阳极泥、硫酸等	42,779,812.95	0.83%	83,463,400.41	2.31%	-48.74%
推土机	196,753,039.09	4.00%	138,644,309.76	4.00%	41.91%

装载机	1,845,420.51	0.00%	2,178,632.48	0.00%	-15.29%
挖掘机	198,290.60	0.00%	769,230.77	0.00%	-74.22%
起重机		0.00%	3,039,829.06	0.00%	-100.00%
叉车		0.00%	238,034.19	0.00%	-100.00%
自制半成品及毛坯	13,336,349.13	0.00%	95,554,502.60	2.00%	-86.04%
其他	52,165,281.79	1.00%	20,479,306.16	1.00%	154.72%
分地区					
国内（机械产品）	186,400,530.19	3.45%	199,903,676.49	5.15%	-6.75%
非洲	1,219,759,478.17	22.58%	1,194,494,280.96	30.78%	2.12%
亚洲	3,089,985,369.03	57.21%	2,303,331,444.52	59.35%	34.15%
欧洲	824,155,318.59	15.26%	156,148,532.47	4.02%	427.80%
美洲	66,241,702.08	1.23%	27,125,941.22	0.70%	144.20%
大洋洲	14,642,230.41	0.27%		0.00%	0.00%

（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

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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						
金属矿开采及加工	5,136,886,247.36	1,848,520,353.24	64.01%	41.90%	45.69%	-0.94%
分产品						
铜	1,785,427,861.00	799,381,541.01	55.23%	40.14%	54.16%	-10.49%
磁铁矿	2,978,171,237.00	969,270,034.22	67.45%	27.63%	14.19%	6.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
采掘业	销售量	千吨	6,331	5,348	18.38%
	生产量	千吨	6,926	6,052	14.44%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
铜	销售量	千吨	44	32	36.56%
	生产量	千吨	33	28	18.57%
磁铁矿	销售量	千吨	6,137	5,170	18.70%
	生产量	千吨	6,725	5,857	14.82%
蛭石	销售量	千吨	150	146	2.40%
	生产量	千吨	168	167	0.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

铜市场趋好，销售量大幅增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

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	
金属矿开采及加工		1,848,520,353.24	88.88%	1,268,838,422.36	84.50%	4.38%
机械制造		231,361,379.24	11.12%	232,817,229.67	15.50%	-4.38%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2017年6月30日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司向四联资源（香港）有限公司（以下简称“四联香港”）全体股东非公开发行A股股份25,000.4555万股，将持有的四联香港的股权，转变成河北宣工股份的全资子公司。

(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

√ 适用 □ 不适用

2017年6月30日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司向四联资源（香港）有限公司（以下简称“四联香港”）全体股东非公开发行A股股份25,000.4555万股，将持有四联公司100%股权，变成河北宣工股份全资子公司。主要业务由工程机械变为矿资源冶炼和工程机械双主营业务。

(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）	3,084,685,260.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	35.30%

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	河钢（新加坡）有限公司	1,341,332,005.02	24.83%
2	天物进出口（香港）有限公司	565,164,518.59	10.46%
3	Trafigura AG	444,814,960.92	8.24%
4	South Ocean Electric WireCo.(Pty)	374,661,665.93	6.94%
5	HEILONG INTERNATIONAL LIMITED	358,712,110.02	6.64%
合计	--	3,084,685,260.48	57.11%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	593,934,725.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.56%
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	0.50%

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	ESKOM	350,448,735.59	16.85%
2	MATOLACOAL	210,883,884.53	10.14%
3	俄罗斯汽车有限公司	11,858,632.48	0.57%
4	河北钢铁集团矿业有限公司	10,400,238.19	0.50%

5	塞莫国际控股有限公司	10,343,234.49	0.50%
合计	--	593,934,725.28	28.56%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,933,513,860.62	1,209,267,719.56	59.89%	铁路、水路等运输费用增加
管理费用	474,187,588.03	388,884,731.87	21.94%	
财务费用	132,886,976.77	98,169,698.95	35.36%	汇率变动产生的汇兑损失

4、研发投入

适用 不适用

报告期内公司研发投入以满足市场需求为目标，按计划有序推进研发工作的开展。费用主要用于机械板块新产品开发。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	101	96	5.21%
研发人员数量占比	6.69%	6.68%	0.01%
研发投入金额（元）	2,150,807.69	2,184,264.95	-1.53%
研发投入占营业收入比例	0.04%	0.06%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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	6,591,383,951.35	4,297,334,175.21	53.38%
经营活动现金流出小计	5,342,490,521.16	3,307,388,849.30	61.53%
经营活动产生的现金流量净	1,248,893,430.19	989,945,325.91	26.16%

额			
投资活动现金流入小计	116,650,640.59	33,613,249.39	247.04%
投资活动现金流出小计	998,923,445.36	659,210,856.27	51.53%
投资活动产生的现金流量净额	-882,272,804.77	-625,597,606.88	41.03%
筹资活动现金流入小计	4,746,812,550.33	1,317,050,500.00	260.41%
筹资活动现金流出小计	2,313,274,566.89	1,538,194,105.05	50.39%
筹资活动产生的现金流量净额	2,433,537,983.44	-221,143,605.05	1,200.43%
现金及现金等价物净增加额	2,784,219,247.72	317,534,590.67	776.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加26.16%，主要原因是铜、铁矿石等大宗商品价格的上升，使经营活动产生的现金流入大于现金流出；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了41.03%，主要原因是控股子公司pc公司铜二期工程建设投入；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1200.43%，主要原因是公司增发股票募集到为铜二期工程建设的投资资金

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

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	5,925,198.07	0.83%	持有、出售股权投资形成的	否
资产减值	20,437,993.50	2.86%	计提坏账准备、存货跌价准备和固定资产减值准备	否
营业外收入	1,442,220.65	0.20%	债务重组和政府补助形成	否
营业外支出	7,451,781.36	1.04%	非流动资产毁损报废损失和罚款支出形成	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	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	4,288,882,506.75	31.59%	1,505,178,130.43	15.22%	16.37%	因募集资金到位
应收账款	808,042,349.74	5.95%	788,850,593.95	7.97%	-2.02%	
存货	1,142,065,902.14	8.41%	1,225,765,361.39	12.39%	-3.98%	
固定资产	1,107,985,604.65	8.16%	1,242,387,133.67	12.56%	-4.40%	
在建工程	2,848,929,611.91	20.98%	1,888,018,138.70	19.09%	1.89%	
短期借款	595,000,000.00	4.38%	175,000,000.00	1.77%	2.61%	
长期借款	16,551,000.00	0.12%	1,080,000.00	0.01%	0.11%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	527,490,753.00		128,260,876.15				602,161,088.95
上述合计	527,490,753.00		128,260,876.15				602,161,088.95
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、2013年6月28日，本公司的子公司四联香港与国家开发银行香港分行签署《贷款协议》，向国家开发银行香港分行借款2.672亿美元，并通过其子公司四联资源（毛里求斯）有限公司（以下简称“四联毛求”）用于收购四联资源（南非）有限公司（以下简称“四联南非”）的股权。为了获取融资，2013年7月16日，四联香港与国家开发银行香港分行签署《股份质押协议》，将持有的四联毛求100%股权抵押给国家开发银行香港分行。根据《股份质押协议》，一旦贷款违约，国家开发银行香港分行对四联毛求股权进行处置。2、因融资租入固定资产，导致资产受限35,554,533.40元。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,097,556,436.45	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四联资源（香港）有限公司	主营南非铜矿、蛭石矿的开发、运营及自产矿产品的加工、销售和服务。	收购	3,097,556,436.45	100.00%	发行股份购买	无	长期	精铜、蛭石以及在加工铜矿石过程中分离出的伴生磁铁矿等	已完成过户	253,230,000.00	373,183,162.67	否	2017年07月24日	2017-48
合计	--	--	3,097,556,436.45	--	--	--	--	--	--	253,230,000.00	373,183,162.67	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：亿元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因

铜二期建设	自建	是	矿业	4.63	33.995	自筹加募集资金	56%	171.49	0.00	无
合计	--	--	--	4.63	33.995	--	--	171.49	0.00	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

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
2017	发行股份募集配套资金	260,000	0	0	0	0	0.00%	253,462.27	在募集资金专户存放	0
合计	--	260,000	0	0	0	0	0.00%	253,462.27	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1036号文核准，同意公司非公开发行不超过 204,724,406 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。非公开发行股票 204,724,406 股（每股面值 1 元），每股发行认购价格为人民币 12.70 元。截止 2017 年 8 月 11 日共计募集资金人民币 2,600,000,000.00 元，坐扣保荐及承销费用人民币 37,900,000.00 元后，募集资金人民币 2,562,100,000.00 元已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2017 年 8 月 11 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费、评估费、验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 14,538,728.97 元后，募集资金账户余额为 2,547,561,271.03 元，其中：应付本公司前期垫付发行权益性证券直接相关费用 331,656.50 元，应付全资子公司四联资源（香港）有限公司前期垫付本公司发行权益性证券的直接相关费用 12,606,952.30 元，扣除垫付费用后，募集资金净额为 2,534,622,662.23 元。上述募集资金到位情况经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具《验资报告》（亚会 A 验字（2017）0017 号）。由于募集资金到账后，公司需要办理资金出境相关手续，截止 2017 年 12 月 31 日，

公司对募集资金项目累计投入 0 元，本年度使用募集资金 0 元，募集资金余额 2,534,622,662.23 元，利息收入 13,579,180.90 元，募集资金账户余额为人民币 2,561,140,429.13 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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										
PC 铜矿二期建设	否	253,462	253,462	0	0		2021 年 12 月 01 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	253,462	253,462			--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	253,462	253,462	0	0	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
尚未使用的募集资金用途及去向	在募集资金专户存放									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
四联香港	子公司	四联香港及下属子公司的主营业务为南非铜矿、蛭石矿的开发、运营，以及自产矿产品的加工、销售和服务。	313362142 美元	9,629,192,64 7.37	6,016,654,59 2.02	5,136,886,24 7.36	818,564,451. 58	603,817,059. 07

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四联资源（香港）有限公司	发行股份购买资产	公司营业收入大幅增加，盈利能力显著提升

主要控股参股公司情况说明

四联香港是一家在中国香港注册成立的私人股份有限公司，成立于2012年12月27日，总部位于香港中环皇后大道中9号27层2701室，注册号为60801123，由河钢国际控股有限公司发起设立。2017年6月30日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司向四联香港全体股东非公开发行A股股份25,000.4555万股，收购四联香港100%股权，成为河北宣工全资子公司。四联香港及其子公司主要从事南非帕拉博拉铜矿、磁铁矿、蛭石矿的开发、运营及销售业务。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及未来展望

对矿产板块，从长期来看，考虑到矿产资源稀缺性和不可再生等因素，矿产品价格仍将呈上升趋势。

进入2017年后，由于美国大选特朗普当选总统之后带来经济刺激政策预期，以及各国宏观经济数据转好等因素，铜价进入快速反弹，截至2017年12月31日，LME铜现货结算价为7251.50美元/吨，预计未来几年仍将高位运行，有利公司单位铜产品盈利增加。

2017年以来，我国环保制约因素不断增强，带动加快去产能的红利，铁矿石在下游钢材的价格上涨以及利润颇丰的刺激下，价格不断走高。总体上，未来供需方面趋于平衡，铁矿石价格波动相对平稳，全球铁矿石市场格局发展相对稳定，成本差异是关键的决定因素。公司伴生磁铁矿的成本优势将得以显现。

近年来，蛭石矿因其全球探明资源的稀少及用途的特殊性，未受到国际经济形势的明显影响，销售价格呈缓慢上升走势，蛭石矿价格将处于一个平稳或缓慢上升走势。

对机械板块，在行业业已成熟大背景下，预计未来推土机需求将保持平稳；而随着大众消费升级，以压雪机为首的冰雪机械产品将迎来快速发展期。

（二）公司发展规划

首先，对于机械板块，公司将继续发展推土机、铸件等机械相关产品，定位高端化、多元化和智能化。实施精细化管理，加大生产组织力度，优化产品结构和资金结构，加快资金回笼，降低财务费用；同时，加大压雪机等新产品研发和推广力度，紧抓新机遇，又好又快实现成功转型升级。

其次，对于矿业板块，重点做好在建项目的落地实施，并提高生产作业率，确保生产稳定，效益提升。

第一，对井下铜二期工程，严格控制成本，做好投产后的各项接续工作，确保工程逐步达产。

第二，铜冶炼厂改造项目为2018年重点关注事项，目前承包方处于详细设计和设备采购阶段，PMC公司将加强与项目承包方的沟通，跟进项目进度、做好新冶炼工艺的相关准备工作，与现有生产装备有机衔接。

第三，做好新建浮选厂的验收工作，紧抓配套技术管理人员和工人的培训工作，使其具备驾驭新浮选厂的能力，实现由零到稳定生产的平滑过度。

第四，磁铁矿计划年产量将进一步提升至750万吨，在生产方面，务必严格保证水采和磁选等设备正常稳定运转；物流方面，继续保持并加强与南非国家铁路局的沟通，定期召开沟通会议，保证火运供应量。

第五，继续保持与当地政府、警署、社区组织及酋长等各级政府机构和民间团体的密切联系，时刻监控、关注社区动态，努力融洽与当地社区关系，规避社区风险，为PMC营造稳定的生产经营环境。

（三）公司可能面临的风险：

1、市场风险：尽管报告期内全球铜和磁铁矿等大宗商品价格高位运行，但在世界经济复苏缓慢，保护主义抬头，贸易摩擦加剧的背景下，其价格波动的不确定性有所增加。

2、汇率风险：报告期内南非法定货币兰特有所走强，但受南非经济发展增速和国际汇率体系影响，兰特大幅贬值风险依然存在，兰特相对于人民币大幅贬值会损害公司的矿业板块资产价值。

3、物流平稳运行风险：南非物流具有一定瓶颈效应，由于PMC公司所在的林波波省铁路运输条件相对较差，受降水等自然条件影响大，对公司矿产品年度发运计划的实施带来不确定因素。

针对风险公司采取的工作措施：

公司董事会和高管团队，对于2017年全面风险管理工作做出了严谨细致的安排和计划，以风险控制管理规定为指导，以成本控制和业绩考核为抓手，推进多角度全流程的风控工作，完善各项体制机制，完备重大风险隐患发生的应急处置措施，促进风险防控工作推向深处，有效防范和应对重大风险隐患的发生。具体来说，对市场和汇率风险由财务部门负责预警并探索适合公司实际的金融手段和工具加以抵消，对物流风险积极做好预案，拓宽多种物流运输途径进行预防。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
本报告期	电话沟通	个人	咨询公司经营情况和重大资产重组事项，雄安新区工作进度。公司未提供任何资料。
接待次数			0
接待机构数量			0
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	无		

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

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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：

公司2015年末和2016年末的净利润分别为697,627.82元和2,091,631.29元，为缓解资金紧张压力，保护中小投资者的长远利益，实现公司持续、稳定、健康发展，故未进行利润分配和现金分红。截至2017年12月31日，公司合并报表的未分配利润为1,392,661,435.02元，母公司未分配利润为-88,375,728.69元。报告期内对公司合并未分配净利润变化原因为收购四联香港，其未分红原因是铜矿二期工程建设。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》第7.6.7条：上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。公司在2017年度完成重组，投资收益未能在当期体现，导致母公司未分配利润为负值，因此2017年公司不进行利润分配，也不进行公积金转增。

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	274,790,331.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	252,455,808.06	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	180,510,742.33	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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

适用 不适用

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
------	-----	------	------	------	------	------

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宣工发展	收购承诺	不从事与上市公司相同或类似的业务,不利用控股股东地位损害上市公司利益。如果未来因公司发展需要拓展相同或类似业务,将通过河北宣工整合相关资产,避免与上市公司产生同业竞争。	2007年 04月27日	该承诺无期限。	正常履行中。
资产重组时所作承诺	河钢集团	股份锁定承诺	本企业取得的河北宣工本次非公开发行股份购买资产所发行的股份(包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份)自股份上市之日起 36 个月内不进行转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价,或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的,本企业承诺持有公司股票锁定期自动延长至少 6 个月。	2017年 08月09日	三十六个月	正常履行中。
	河钢集团、 宣工发展	股份锁定承诺	河钢集团于 2015 年 7 月 24 日获得宣工发展 100% 股权而间接持有河北宣工 7,036.9667 万股。上述河北宣工 7,036.9667 万股股份在本次重组完成后 12 个月内不得转让。如该等股份由于河北宣工送红股、转增股本等原因而增加的,增加的河北宣工股份同时遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。若中国证监会等监管机构对上述股份锁定期另有要求的,该等股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交河北宣工董事会、股东大会审议。上述锁定期届满后,按照中国证监会和深交所的有关规定执行。	2015年 07月24日	十二个月	履行完成。

	天物进出口、俊安实业、中嘉远能	股份锁定承诺	本企业取得的河北宣工本次非公开发行股份购买资产所发行的股份(包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份)自股份上市之日起 36 个月内不进行转让。	2017 年 08 月 09 日	三十六个月	正常履行中。
	河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能	业绩补偿承诺	河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能承诺：四联香港于 2016 年度、2017 年度、2018 年度和 2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 23,344.00 万元、25,323.00 万元、22,985.00 万元和 31,629.00 万元。如标的资产在业绩承诺期内各年度实现净利润数未达到承诺净利润数,则各业绩承诺方优先以股份补偿的方式进行补偿。	2016 年 12 月 01 日	2016 年度、2017 年度、2018 年度和 2019 年度	2016 及 2017 年度完成业绩预计。2018 年正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工、诺鸿天祺、点石 3 号	股份锁定承诺	本企业/本人认购河北宣工本次非公开发行股份募集配套资金所发行的股份(包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份)自股份上市之日起 36 个月内不进行转让。	2017 年 08 月 29 日	三十六个月	正常履行中。
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	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
四联资源(香港)有限公司	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	25,323	33,756.76	不适用	2016 年 12 月 02 日	2016-93

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能（以下合称“业绩承诺方”）承诺，标的公司于2016年度、2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币23,344.00万元、25,323.00万元、22,985.00万元和31,629.00万元。

标的公司在业绩承诺期内累计实现的实际净利润数未达到前述累计承诺的预测净利润数，则业绩承诺方应向上市公司就其所出售标的公司股份的比例进行股份补偿。补偿的股份数量的计算方法为：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷业绩承诺期内各年的预测净利润数总和×拟购买资产交易作价－累积已补偿金额

当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次发行价格。

按照前述公式计算当期应当补偿股份数量并非整数时，应当舍去小数取整数，对不足1股的剩余部分应由业绩承诺方以现金予以补偿。若计算的补偿股份数量小于0时，按0取值。如果业绩承诺期内上市公司以转增或送股方式进行分配而导致业绩承诺方持有的上市公司股份数发生变化的，则每年补偿的股份数量应调整为：按上款公式计算的当期应当补偿股份数量×（1+转增或送股比例）。

股份补偿不足部分由各业绩承诺方以现金方式补偿，现金补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实现净利润数）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×拟购买资产交易作价－累积已补偿的股份数量×发行价格－累计已补偿现金金额。

业绩承诺方在业绩承诺期间应逐年对上市公司进行补偿，各年计算的当期应补偿金额小于0时，当期实现净利润数与当期承诺净利润数的差额应计入标的公司下期实现利润数，但业绩承诺方已经支付的补偿金额不以下期实现净利润数冲回。

若上市公司在业绩承诺期间内实施现金分配，业绩承诺方现金分配的部分应作相应返还，计算公式为：当期返还现金红利金额=当期每股已分配现金股利×当期应当补偿股份数量。

在业绩承诺期届满时，上市公司应对标的公司做减值测试，如果标的资产期末减值额大于各业绩承诺方业绩承诺期内已补偿金额，则各业绩承诺方还需按照下述计算方式另行向上市公司补偿部分股份：

需另行补偿的股份数量=期末减值额÷每股发行价格－业绩承诺期内已补偿股份总数－业绩承诺期间内已补偿现金金额÷发行价格。

按照前述公式计算需另行补偿的股份数量并非整数时，应当舍去小数取整数，对不足1股的剩余部分应由业绩承诺方以现金予以补偿。若计算的需另行补偿的股份数量小于0时，按0取值。如果业绩承诺期内上市公司以转增或送股方式进行分配而导致业绩承诺方持有的上市公司股份数发生变化的，则需另行补偿的股份数量应调整为：按上款公式计算的需另行补偿的股份数量×（1+转增或送股比例）。

另行股份补偿不足部分由各业绩承诺方以现金方式另行补偿，需另行补偿的现金金额=期末减值额－业绩承诺期内已补偿股份总数×每股发行价格－业绩承诺期间内已补偿现金金额。

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

适用 不适用

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

适用 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

√ 适用 □ 不适用

（1）会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）会计估计变更

根据南非法律规定，在矿区闭坑后，本公司负有矿区恢复治理义务。恢复方案由第三方机构SRK评估确定。矿山闭坑时的矿区恢复治理费属于弃置义务，本公司于对其进行初始确认，借方确认为固定资产，根据矿区的保有储量和开采量按照产量法分期折旧，贷方确认为预计负债，以公允价值进行后续计量。经管理层批准，本公司于2017年12月31日对弃置义务对应的相应负债的折现率进行了调整，将矿区恢复治理相关负债的折现金额的减少额冲减固定资产，并对固定资产的折旧额进行了调整。2017年将折现率由11.11%调整至11.19%。

上述会计估计变更对2017年度合并财务报表的主要影响如下：

	会计估计变更前 年末余额/本年发生额	会计估计变更 环境治理负债	会计估计变更后 年末余额/本年发生额
固定资产	713,829,071.18	-35,763,284.40	678,065,786.78
预计负债	390,566,716.33	-35,763,284.40	354,803,431.93
营业成本	1,878,095,563.24	-29,575,210.00	1,848,520,353.24
财务费用	159,164,936.52	-40,170,896.21	118,994,040.31

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

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2017年6月30日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司向四联资源（香港）有限公司（以下简称“四联香港”）全体股东非公开发行A股股份25,000.4555万股，收购四联香港100%股权，成为河北宣工全资子公司。

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	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹忠志、齐力
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	曹忠志连续 2 年，齐力连续 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，审计费用20万元；7ト加レヒヨイヨハマレニヌヨミヌ
ヘヨ林休林」ニシヨク休林シアシマキケシ3790ヘヤ。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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、其他重大关联交易

适用 不适用

与河钢（新加坡）有限公司发生重大关联交易。

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
2018 年日常关联交易预计的公告	2018 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn

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

适用 不适用

托管情况说明

公司2017年度重大资产重组完成后，公司持有四联香港100%股份。四联香港及其子公司主要从事铜矿开采、自产铜矿销售以及对加工铜矿石过程中分离出的伴生磁铁矿销售业务。为有效地解决重大资产重组后公司与股东河钢集团有限公司控制的企业之间的同业竞争问题，经与相关方协商，公司托管河钢集团有限公司控制的企业与公司存在同业竞争的相关铜矿、铁矿业务。详见公司2017年8月11日公告的详式权益变动报告书。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

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

1、公司严格按照监管部门的要求及时、准确、完整地履行信息披露义务,严格按照《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章的要求,不断完善法人治理结构,规范公司运作,健全内控制度,形成了以公司《章程》为基础,以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》为主要架构的公司治理规章体系,形成了以股东大会、董事会、监事会和经营层为法人治理结构的决策、监督和经营体系。报告期内公司加强内部控制体系构建和风险防范控制能力,各利益相关者的合法权益有了制度保证,未发生侵害各利益相关者合法权益的事项,为公司长远发展奠定了良好的基础。

2、公司工会充分履行代表职工利益的职能,规范召开职工代表大会,在制定、修改或者决定有关劳动报酬等直接涉及职工切身利益的规章制度或者重大事项时,都有工会和职工代表参与,切实保障了职工的知情权、参与权、表决权和监督权,广泛听取职工意见和建议,维护企业职工的劳动权益。

3、公司建有职业健康安全监督管理制度,从监督管理、指标制定、费用投入、培训教育、检查、事故上报及调查处理、考核等方面均作出了详细规定。公司设有安技部,负责公司安全生产、环境保护、能源节约的监督管理,各分厂设有专(兼)职安全管理人员,组织网络健全,其机构、人员配备符合法律法规要求并能满足企业安全管理的需要。

公司秉承“用户为本,品质卓越”的经营理念,关注股东、客户、员工、商业伙伴等利益相关方的权益保护,关注环境保护、节能减排以及社会公益事业,不断建立健全社会责任制度,在实现企业经济利益同时,切实履行了对股东、客户、员工、供应商、自然资源、环境等利益相关者的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河北宣化工程机械股份有限公司	COD	废水排放	1	厂区内分布	27.2mg/L	120 mg/L	12.507 吨\年	14.38 吨\年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司安装有污水处理设施和在线监测设备，运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

《推土机关键部件生产工序技术改造项目》冀环验【2009】066号

突发环境事件应急预案

河北宣化工程机械股份有限公司《突发环境事件应急预案》

备案编号：130705-2016-040-L

环境自行监测方案

公司安装污水在线监测设备，并每年委托第三方进行排污许可环境监测。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准	2017年07月01日	公告编号：2017-46
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之 资产过户情况的公告	2017年07月25日	公告编号：2017-48
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市	2017年08月08日	增发上市公告书
	2017年08月28日	增发上市公告书

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	0		454,728,961				454,728,961	454,728,961	69.67%
1、国家持股	0		0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0		253,285,550				253,285,550	253,285,550	38.80%
3、其他内资持股	0		201,443,411				201,443,411	201,443,411	30.86%
其中：境内法人持股	0		63,648,138				63,648,138	63,648,138	9.75%
境内自然人持股	0		78,740,156				78,740,156	78,740,156	12.06%
4、外资持股	0		0				0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0		0				0	0	0.00%
境外自然人持股	0		0				0	0	0.00%
二、无限售条件股份	198,000,000	100.00%	0				0	198,000,000	30.33%
1、人民币普通股	198,000,000	100.00%	0				0	198,000,000	30.33%
2、境内上市的外资股	0		0				0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0		0				0	0	0.00%
4、其他	0		0				0	0	0.00%
三、股份总数	198,000,000	100.00%	454,728,961				454,728,961	652,728,961	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2017]1036号）》核准，报告期内，公司向河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能非公开发行人

人民币普通股250,004,555股购买资产。此外，公司向长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工、诺鸿天祺、点石3号非公开发行人民币普通股204,724,406股募集配套资金。因此，公司总股本由 198,000,000股变为652,728,961股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2017年4月27日，中国证监会并购重组委员会第20次工作会议无条件审核通过河北宣工发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，2017年6月30日，中国证监会下发了《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2017]1036号）》，标志着公司发行股份购买资产并募集配套资金事项取得实质性进展。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年7月24日，根据四联香港提供的股东名册和香港律师的法律意见，公司重大资产重组涉及的标的资产在香港完成过户，2017年8月9日和8月28日，公司购买资产新增股份250,004,555股及募集资金新增股份204,724,406股在深圳证券交易所上市，公司总股本由198,000,000股扩张至652,728,961股，同期审计机构也对标的资产四联香港2016年5月1日至2017年6月30日期间的过渡期损益进行审计，2017年11月28日，四联香港过渡期损益审计报告在《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网站披露，至此，公司重大资产重组并募集配套资金事项顺利完成。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，本公司增加股本4,177,523,184股，本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产都有所增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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
河钢集团有限公司	0	0	151,414,333	151,414,333	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-09
天津物产进出口贸易有限公司	0	0	62,501,139	62,501,139	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-09
余斌	0	0	39,370,078	39,370,078	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-29
林丽娜	0	0	39,370,078	39,370,078	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-29
中国长城资产管	0	0	39,370,078	39,370,078	公司报告期内发	2020-08-29

理股份有限公司					行股份购买资产并募集配套资金	
国泰君安证券资管—宁波银行—国泰君安君享宣工集合资产管理计划	0	0	35,433,070	35,433,070	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-29
新余市诺鸿天祺投资中心（有限合伙）	0	0	27,559,055	27,559,055	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-29
俊安（辽宁）实业有限公司	0	0	24,827,607	24,827,607	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-09
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰点石3号资产管理计划	0	0	23,622,047	23,622,047	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-29
中嘉远能科技发展（北京）有限公司	0	0	11,261,476	11,261,476	公司报告期内发行股份购买资产并募集配套资金	2020-08-09
合计	0	0	454,728,961	454,728,961	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
河北宣化工程机械股份有限公司	2017年08月10日	12.39	250,004,555	2017年08月10日	250,004,555	
河北宣化工程机械股份有限公司	2017年08月28日	12.70	204,724,406	2017年08月28日	204,724,406	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2017]1036号）》核准，报告期内，公司向河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能非公开发行人民币普通股250,004,555股购买资产。此外，公司向长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工、诺鸿天祺、点石3号非公开发行人

人民币普通股204,724,406股募集配套资金。因此，公司总股本由 198,000,000股变为652,728,961股。

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

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复（证监许可[2017]1036号）核准，报告期内，公司向河钢集团、天物进出口、俊安实业、中嘉远能非公开发行人民币普通股250,004,555股购买资产。此外，公司向长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工、诺鸿天祺、点石3号非公开发行人民币普通股204,724,406股募集配套资金。

1、发行前，宣工发展为上市公司的控股股东，河钢集团持有宣工发展100%股权，为上市公司的间接控股股东。本次交易中，上市公司拟以发行股份购买资产的方式收购间接控股股东河钢集团控股的四联香港100%股权。本次交易完成后，河钢集团将成为上市公司的控股股东。

2、发行前，天物进出口、长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工不持有上市公司的股份；通过本次交易，天物进出口、长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工持有上市公司的股份将超过5%，成为本公司的关联方。

3、因重大资产重组，公司资产与负债规模增加，资产负债率降低。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

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	32,764	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,992	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
河钢集团有限公司	国有法人	23.20%	151,414,333		151,414,333			
河北宣工机械发展有限责任公司	国有法人	10.78%	70,369,667			70,369,667		
天津物产进出口贸易有限公司	国有法人	9.58%	62,501,139		62,501,139		质押	58,250,000
余斌	境内自然人	6.03%	39,370,077		39,370,077		质押	39,370,078

			8		8		
林丽娜	境内自然人	6.03%	39,370,078		39,370,078	质押	38,460,000
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	6.03%	39,370,078		39,370,078		
国泰君安君享宣工集合资产管理计划	其他	5.43%	35,433,070		35,433,070		
新余市诺鸿天祺投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.22%	27,559,055		27,559,055	质押	27,511,615
俊安(辽宁)实业有限公司	境内非国有法人	3.80%	24,827,607		24,827,607	质押	24,827,607
北信瑞丰点石3号资产管理计划	其他	3.62%	23,622,047		23,622,047		
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明	上述股东中,河钢集团与宣工发展存在关联关系,为一致行动人,公司未知其他股东是否存在关联关系,是否属于一致行动人。						
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				
河北宣工机械发展有限责任公司	70,369,667	人民币普通股	70,369,667				
河北省国有资产控股运营有限公司	21,611,100	人民币普通股	21,611,100				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·沪秦13号证券投资集合资金信托计划	1,474,478	人民币普通股	1,474,478				
范自强	1,239,200	人民币普通股	1,239,200				
陈利源	800,000	人民币普通股	800,000				
黄炯亮	713,500	人民币普通股	713,500				
林伟洲	710,100	人民币普通股	710,100				
颜少青	701,100	人民币普通股	701,100				
黄彩霞	671,050	人民币普通股	671,050				
杨帆	652,800	人民币普通股	652,800				
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	上述股东中,河钢集团与宣工发展存在关联关系,为一致行动人;黄炯亮先生是新余市诺鸿天祺投资中心(有限合伙)公司有限合伙人;公司未知其他股东是否存在关联关系,是否属于一致行动人。						

说明	
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）	无。

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是否进行约定购回交易

是 否

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：地方国有控股

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
河钢集团有限公司	于勇	2008 年 06 月 24 日	91130000677356885K	对所投资企业资产进行运营管理(其所投资行业包括:钢铁及其深加工行业、钒钛及其深加工行业、采矿业、国际、国内贸易;房地产开发、机电设备制造及机械加工行业、餐饮服务业、再生资源利用行业、建筑安装行业、物流服务业、煤化工行业、旅游业);冶金技术研发及咨询服务;资产租赁;钢材、炉料、金属及非金属矿石、焦炭、耐火材料销售;自营和代理商品和技术的进出口业务(国家限制或禁止经营的除外);货物装卸搬运;餐饮服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
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	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	河钢集团有限公司
变更日期	2017 年 08 月 09 日
指定网站查询索引	详式权益报告书

指定网站披露日期	2017 年 08 月 11 日
----------	------------------

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

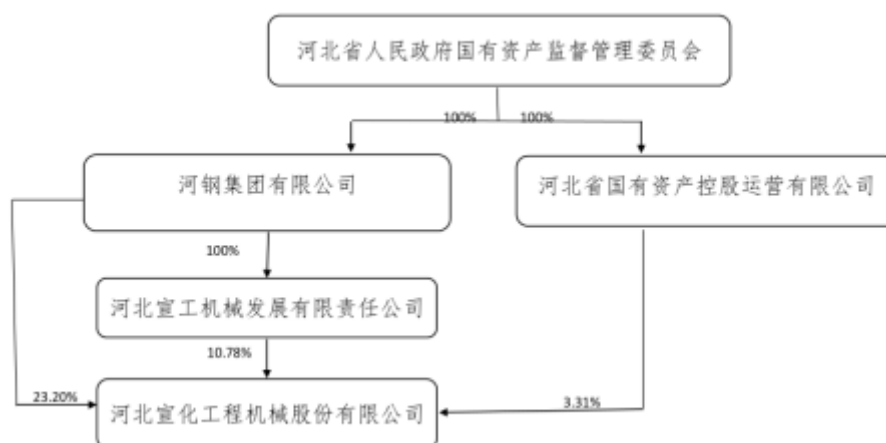
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河北省国有资产管理改革委员会	王昌		00021799-8	河北省国有资产监督管理委员会履行出资人职责，无经营活动。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知。			

实际控制人报告期内变更

适用 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

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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
河北宣工机械发展有限责任公司	常战芳	2006 年 09 月 29 日	175905500	通过投资、控股、参股、兼并、分立等经营授权范

				围的资产；制造，销售普通机械、电器机械及其配件；自营产品出口销售及所需材料设备、仪器仪表的进出口贸易，技术开发服务，机械加工、修配，举办第三产业（在法律允许范围内进行）；工程机械吊装、修理、销售；工程机械、汽车配件、钢材、建筑材料销售；工程技术咨询服务，技术承包转让；塑钢、铝合金门窗加工、安装；住宿、餐饮（分支机构经营），出版物印刷（分支机构经营）；劳保用品的销售（分支机构经营）。
--	--	--	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

重大资产重组完成后，河钢集团将成为上市公司控股股东，河钢集团承诺：

“一、本企业取得的河北宣工本次非公开发行股份购买资产所发行的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自股份上市之日起36个月内不进行转让。

二、若中国证监会等监管机构对上述本企业认购的河北宣工增发股份锁定期另有要求的。本企业认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交河北宣工董事会、股东大会审议。

三、本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本企业承诺持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。”

天物进出口、俊安实业、中嘉远能承诺：

“一、本企业取得的河北宣工本次非公开发行股份购买资产所发行的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自股份上市之日起36个月内不进行转让。

本次发行股份募集配套资金的交易对方为长城资产、林丽娜、余斌、君享宣工、诺鸿天祺、点石3号。上述交易对方承诺：

“一、本企业/本人认购河北宣工本次非公开发行股份募集配套资金所发行的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自股份上市之日起36个月内不进行转让。

二、若中国证监会等监管机构对上述本企业/本人认购的河北宣工增发股份锁定期另有要求的。本企业/本人认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交河北宣工董事会、股东大会审议。”

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

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）
刘键	董事长	现任	男	50	2018年01月29日		0	0	0	0	0
于根茂	董事、总经理	现任	男	55	2018年01月29日		0	0	0	0	0
黄笃学	董事	现任	男	54	2018年01月29日		0	0	0	0	0
韩精华	董事	现任	男	55	2018年01月29日		0	0	0	0	0
魏广民	董事	现任	男	46	2018年01月29日		0	0	0	0	0
王凤	董事	现任	女	52	2018年01月29日		0	0	0	0	0
李耿立	独立董事	现任	男	71	2016年04月01日		0	0	0	0	0
高栋章	独立董事	现任	男	66	2015年04月09日		0	0	0	0	0
杨志军	独立董事	现任	男	57	2015年04月09日		0	0	0	0	0
刘志刚	监事会主席	现任	男	55	2018年01月29日		0	0	0	0	0
姚永波	监事	现任	男	48	2018年		0	0	0	0	0

					01月29日							
张富贵	监事	现任	男	57	2016年 04月01日		0	0	0	0	0	0
常战芳	副总经理	任免	男	53	2018年 01月29日		0	0	0	0	0	0
胡志魁	财务负责人	现任	男	53	2018年 01月29日		0	0	0	0	0	0
赵青松	董事会秘书	现任	男	48	2018年 01月29日		0	0	0	0	0	0
周之胜	原副董事长、 总经理	离任	男	54	2015年 04月09日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
宋学镜	原董事、 副总经理	离任	男	56	2015年 04月09日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
周绍利	原董事、 副总经理	离任	男	53	2015年 04月09日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
吴向芳	原董事、 总会计师	离任	男	45	2016年 04月01日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
李涛	原董事	离任	男	46	2016年 04月01日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
辛丽建	原董事会 秘书	离任	女	51	2015年 12月22日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
牛延庆	原监事	离任	男	53	2009年 03月19日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
李凤海	原监事	离任	男	57	2009年 03月19日	2018年 01月29日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

三、任职情况

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

刘键先生，中共党员，高级工商管理硕士，高级工程师。历任唐钢第二轧钢厂厂长，唐钢中厚板公司总经理，河钢唐钢副总经理、董事，河钢集团北京国际贸易有限公司董事长、总经理。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司董事长，河钢集团副总经理，河钢集团北京国际贸易有限公司董事长，河钢国际控股有限公司董事长。

于根茂先生，中共党员，工商管理硕士，正高级经济师。历任宣钢第一轧钢厂副厂长，宣钢第二轧钢厂厂长，宣化钢铁棒材有限责任公司党总支书记、副经理、党委书记、经理，张家口宣龙高速线材有限责任公司经理兼党委书记，河钢宣钢总经理助理、副总经理、董事，河钢集团石钢公司总经理、副董事长、党委副书记，鑫跃公司董事长。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司董事、总经理。

黄笃学先生，中共党员，管理科学与工程专业博士，高级工程师。历任唐钢发展规划部部长，唐山钢铁股份公司董事、发展规划部部长，河钢集团规划发展部部长，河钢邯钢副总经理，河钢矿业总经理、副董事长，河钢集团矿业公司董事长。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司董事，河钢集团矿业公司党委书记。

韩精华先生，中共党员，高级工商管理硕士，正高级工程师。历任邯钢连铸连轧厂厂长，承德新新钒钛股份公司副总经理，河钢承钢副总经理。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司董事，南非PALABORA MINING COMPANY PROPRIETARY LIMITED董事长、首席执行官，Palabora Copper Proprietary Limited董事长。

魏广民先生，中共党员，高级工商管理硕士，高级工程师。历任邯钢酸洗镀锌厂副厂长、厂长，邯钢中板厂厂长，河钢邯钢系统创新部副部长、部长，河钢邯钢西区运营管理部部长，河钢邯钢党委组织部部长、人力资源部部长，河钢邯钢副总经理、党委常委。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司董事，河钢集团德高中国首席运营官(COO)兼行政总监。

王凤女士，中共党员，管理工程本科学历，高级会计师。历任天津咸通生产资料有限公司财务部主任、总经理助理、总会计师；天津市生产资料有限公司总会计师；天物金属事业部资金结算中心总经理；天津市进口物资供应公司总会计师、副总经理、总经理、党支部副书记；2012年4月任天津物产进出口贸易有限公司董事长、总经理、党支部副书记。2018年1月至今，任河北宣化工程机械股份有限公司董事，天津物产进出口贸易有限公司党支部书记、董事长。

高栋章先生，正高级会计师，第五届河北省会计学会副会长、河北省高级会计师评审委员会副主任、河北省财政厅会计咨询专家，历任河北省沧州市建设银行信贷科科长、河北省建设投资公司财务负责人、财务部经理、总会计师、副总经理，2013年1月退休，现任河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

杨志军先生，法学学士，合伙人律师，具备律师资格证书、律师执业资格证书、从事证券法律事务资格证书，历任河北省司法厅政治部干部，河北省律师事务所副主任、律师，河北三和律师事务所主任、律师，现任河北三和时代律师事务所律师，河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

李耿立先生，教授，西安交通大学机械系“液压机械控制工程”专业78级研究生，1982年3月获国家首届“工学硕士”学位；1978年至2007年在河北科技大学任教，曾编写“科技文献检索”和“控制理论习题集”等教材，发表过“轴类动态扭转角测量仪”等论文10余篇，发明《电子式超高压压力继电器》等专利6项，负责的科研项目20余项。现任河北宣化工程机械股份有限公司独立董事。

刘志刚先生，中共党员，锻压工艺及设备专业大专学历，工程师。历任石钢计划处信息中心副主任，石钢办公室信息调研科科长，石钢办公室主任助理、副主任、主任、党支部书记，石钢纪委副书记、监察部部长等职。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司监事会主席，河钢集团纪委副书记、监察部部长。

姚永波先生，中共党员，国民经济管理专业大学学历，高级会计师。历任唐钢外经处资源部副部长，河北钢铁集团国际贸易公司贸易部副经理、部长，河北钢铁集团国际贸易公司总经理助理。2018年1月至今任河北宣化工程机械股份有限公司监事，河钢集团北京国际贸易有限公司副总经理、董事。

张富贵先生，中共党员，大学本科学历，高级工程师，历任宣工铸钢分厂助理工程师，宣工铸钢分厂副厂长、宣工铸钢

分厂厂长兼书记、宣工精铸分厂厂长兼党支部书记、宣工总经理助理兼精铸分厂厂长、党支部书记，宣工总经理助理兼公司办公室主任、河北宣工机械发展有限公司副总经理、河北宣化工程机械股份有限公司副总经理、董事会秘书，河北宣工机械发展有限责任公司董事、副总经理。现任河北宣工机械发展有限责任公司、河北宣化工程机械股份有限公司职工监事。

常战芳先生，中共党员，控制工程硕士研究生学历，河北省冶金工程高级专业技术职务任职资格评审委员会委员，正高级工程师。历任宣钢自动化车间主任、宣钢信息中心主任、党总支书记；张家口宣钢自动化有限公司董事长兼总经理；宣钢炼铁厂厂长、党委书记；宣钢动力厂厂长；河北钢铁集团矿业有限公司副总经理。2018年1月至今，任河北宣化工程机械股份有限公司副总经理，河北宣工机械发展有限责任公司董事长、总经理、党委书记。

胡志魁先生，中共党员，高级会计师，会计学专业大学学历，历任邯钢劳动工资部部长，邯钢邯宝公司人力资源部部长，邯钢股份公司副总经理、财务负责人，邯钢财务部部长，河钢集团矿业公司总会计师、董事。2018年1月至今，任河北宣化工程机械股份有限公司财务负责人。

赵青松先生，中共党员，工学学士。历任河钢邯钢集团办公室秘书、邯郸钢铁股份有限公司科长、证券事务代表，河钢股份有限公司投资者关系管理处处长、资本运营处处长、证券事务代表，河钢集团资本运营部主任经济师、证券事务专员，河钢集团投资控股有限公司风控负责人。2018年1月至今，任河北宣化工程机械股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘键	河钢集团有限公司	副总经理	2017年09月30日		是
王凤	天津物产进出口贸易有限公司	党支部书记、董事长	2012年04月13日		是
刘志刚	河钢集团有限公司	纪委副书记、监察部部长	2013年04月05日		是
常战芳	河北宣工机械发展有限责任公司	党委书记、董事长	2014年11月13日		否
张富贵	河北宣工机械发展有限责任公司	监事会主席	2016年02月29日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘键	河钢集团北京国际贸易有限公司	董事长	2014年09月11日		否
刘键	河钢国际控股有限公司	董事长	2017年06月16日		否
黄笃学	河钢集团矿业有限公司	董事长、党委书记	2014年01月02日		是
韩精华	PALABORA MINING COMPANY PROPRIETARY LIMITED	董事长、首席执行官	2013年10月14日		是

韩精华	Palabora Copper Proprietary Limited	董事长	2013年10月14日		否
魏广民	河钢集团德高中国	首席运营官(COO)兼行政总监	2015年08月16日		是
杨志军	河北汇金机电股份有限公司	独立董事	2016年08月17日		是
杨志军	河北三和时代律师事务所	律师	1998年01月31日		是

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证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

- 1、公司高级管理人员依据签订的年度经济责任书，以及公司薪酬管理制度确定。
- 2、报告期内公司按月向高管预支薪酬，并依据考核结果兑现绩效，独立董事津贴按年度支付。

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
常战芳	董事长、党委书记	男	53	任免	0	是
周之胜	董事、总经理	男	54	离任	28.08	否
张富贵	监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席	男	57	任免	0	是
周绍利	董事、副总经理	男	53	离任	21.93	否
宋学境	董事、副总经理	男	56	离任	21.92	否
吴向芳	董事、总会计师	男	45		9.83	否
李涛	董事	男	46	现任		是
高栋章	独立董事	男	66	现任	4	否
杨志军	独立董事	男	57	现任	4	否
李耿立	独立董事	男	71	现任	4	否
牛延庆	监事	男	53	现任		是
李凤海	监事	男	57	现任	6.51	否

合计	--	--	--	--	100.27	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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）	1,510
主要子公司在职员工的数量（人）	2,395
在职员工的数量合计（人）	3,910
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,914
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	2,293
销售人员	469
技术人员	579
财务人员	93
行政人员	476
合计	3,910
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及研究生以上学历	677
大专学历	715
中专学历及高中以下学历	2,518
合计	3,910

2、薪酬政策

公司按照“以岗定薪，薪随岗变，结果导向，绩效浮动”的薪酬考核标准，对不同岗位族分别制定岗位工资等级系列，并根据职工实际上岗岗位及职工综合能力分级入薪；对不同部门根据其应承担的工作任务及实际完成情况进行月度绩效考核，分级兑现；根据不同岗位及实际出勤情况分不同等级标准进行误餐补贴，构成了以固定工资、绩效奖金和误餐费相结合的工资体系。在公司南非子公司中，员工工资基于帕特森工资等级系统。我们公司的工资等级从B1开始。公司拥有奖金激励机制。员工工资等级从B1到C5，每月，每季度和每年都有绩效奖金。员工工资等级从D1开始，每年都有奖金激励。公司必须为永久员工提供从Discovery或Sizwe购买的社会保障。公司每月为员工缴纳50%的医疗保险费用，其它50%由员工自行承担。所有公司永久员工，需要缴纳Palabora养老保险费用。养老保险费用基准为在员工65%工资基础上按比例缴纳，我们称之为可缴纳养老保险工资，公司每月为员工缴纳可缴纳养老保险工资的12.5%，而员工可以选择每月缴纳比例为7.5%，10%，12.5%

和15%。在南非，关于矿工工资，没有有关最低工资标准的规定，我们公司员工每月的28号，会通过电子转账，收到工资。

3、培训计划

公司针对薄弱环节制定年度培训计划，包括员工岗位能力提升培训、新员工培训以及补充最新业务知识的外委培训，全年组织专门培训32项，参加培训3247人次，共592学时。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规章及证券监管部门的文件要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作，修订完善了《公司章程》、《对外投资管理制度》等有关条款，实际治理情况符合《上市公司治理准则》和中国证监会的有关要求，切实维护了中小股东的利益。

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是否存在重大差异

是 否

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

公司与控股股东河钢集团有限公司的关系：公司及控股股东严格按照遵守上市公司规范运作指引，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策与经营活动，公司董事会、监事会和其他内部机构做到独立运行。

在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况：

业务方面：公司拥有独立的生产、采购和销售系统，具有独立完整的业务和自主经营能力。

人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理方面相互独立，公司设有独立的人力资源部，公司董事、监事及高级管理人员选聘程序合法，无违规兼职情况。

资产方面：公司拥有独立的资产管理机构和完整的生产辅助系统及采购系统，形成了完整的生产经营体系。

机构方面：公司根据业务发展的需要，设立了财务部、内控审计部、企管部、人力资源部以及采购和营销部门，配备专门的业务人员，实施了岗位定编定员工作，制定了部门和岗位管理职责及工作标准。

财务方面，公司设立独立的财会部门，配备了专门的会计人员，建立了完整的会计核算体系和财务管理制度，拥有自己独立的银行帐号，并自主纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	河钢集团有限公司	地方国资委	资产重组	托管	已签订托管协议，后续遵守相关承诺

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
------	------	---------	------	------	------

2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.49%	2017 年 03 月 02 日	2017 年 03 月 03 日	2017-04
2016 年度股东大会	年度股东大会	46.45%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 17 日	2017-32
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.45%	2017 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 28 日	2017-45
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	14.09%	2017 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 15 日	2017-67
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	14.09%	2017 年 12 月 25 日	2017 年 12 月 26 日	2017-76

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 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
高栋章	11	1	10	0	0	否	5
杨志军	11	1	10	0	0	否	5
李耿立	11	1	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定及公司《章程》和各专业委员会工作细则赋予的权力和义务，忠实勤勉的履行独立董事职责，对关联交易、聘任中介机构等重要事项，在认真谨慎了解情况的基础上发表了独立意见，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。参与公司长期发展战略的研究和规

划，为公司发展提出有利建议。同时，积极利用各自在政策研究、法律法规、财务分析、工程机械和企业管理等领域的专业知识，对公司重大资产重组的顺利完成起到了关键作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会审计委员会尽职尽责，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、审查了公司内部控制制度的执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有力指导和监督。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪资、津贴等发放制度及标准进行了研究，认为符合公司发展的实际情况，符合公司遵守的相关制度。董事会战略发展委员会通过分析国内外市场形势和所处行业特点，对公司经营现状、发展前景进行分析，为公司未来发展规划的制定提出了宝贵的建议，保证了计划的科学性，为公司发展提供了强有力的支持。董事会风险管理委员会对于2017年全面风险管理工作做出了严谨细致的安排和计划，以风险控制管理规定为指导，以成本控制和业绩考核为抓手，推进多角度全流程的风控工作，完善各项体制机制，完备重大风险隐患发生的应急处臵措施，促进风险防控工作推向深处，有效防范和应对重大风险隐患的发生。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

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

公司领导班子年度薪酬收入由董事会下设薪酬与考核委员会依据相关规定考核确定。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 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04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	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		54.38% ¹
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		4.89% ²
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	重大缺陷：给公司带来重大财务损失；造成公司财务报告重大漏报、错报；其造成的负面影响波及范围极广，普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害。重要缺陷：给公司带来一定的财务损失；造成公司财务报告中等程度的错报、漏报；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较大损害。一般缺陷：给公司带来轻微的财务损失；造成公司财务报告的轻微错报、漏报；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害。	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致公司严重偏离控制目标；重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合,其严重程度和经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标；一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：潜在影响或财产损失大于或等于财务报表税前净利润的 5%；重要缺陷：潜在影响或财产损失大于或等于财务报表税前净利润的 2%-5%；一般缺陷：潜在影响或财产损失小于财务报表税前净利润的 2%。	重大缺陷：单项直接财产损失≥1500 万元；重要缺陷：800 万元≤单项直接财产损失<1500 万元；一般缺陷：单项直接财产损失<800 万元
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

注：1 根据相关规定，境外资产重组第一年可以不计入内控范围

2 根据相关规定，境外资产重组第一年可以不计入内控范围

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们审计了河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“河北宣工公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河北宣工公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否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
否

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 04 月 26 日
审计机构名称	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	利安达审字[2018]第 2412 号
注册会计师姓名	曹忠志、齐力

审计报告正文

河北宣化工程机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“河北宣工公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河北宣工公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

河北宣工公司主要销售铁矿、铜矿、蛭石矿和机械设备等。如财务报表附注六、36所述，河北宣工公司2017年度合并财务报表中主营业务收入53.98亿元；较上年同期增长39.17%，具体收入确认的会计政策详见附注四、19所述。

由于收入是河北宣工公司的关键业绩指标之一，收入确认的准确性和完整性对河北宣工公司的利润影响较大，因此我们将收入确认作为河北宣工公司的关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

（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，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核具体收入确认会计政策是否一贯地运行；

（2）对收入及其毛利率执行实质性分析程序，判断销售收入和毛利率的合理性；对本年记录的交易选取样本执行实质性细节测试，检查合同、发货单、发票等支持性文件，结合收入和应收账款函证，评价收入确认的准确性；

（3）就资产负债日前后记录的收入交易，选取样本执行截止测试，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。

（二）同一控制下企业合并

1、事项描述

如财务报表附注七、1所述，根据2016年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准，2017年6月30日河北宣工公司通过非公开发行25,000.4555万股购买四联资源（香港）有限公司（以下简称“四联香港”）100%股权，该事项形成同一控制下企业合并。由于交易金额重大，长期股权投资初始投资成本与股本之间的差额影响资本公积31.72亿元，且同一控制下企业合并涉及对比报表相关项目的追溯调整，因此我们将其所为河北宣工公司的关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

（1）获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的董事会及股东大会决议、国家有关主管部门的批准文件、评估机构对四联香港股东全部权益价值的资产评估报告、工商变更登记手续等相关文件，确定此次股权收购的合并日，评价管理层对此次企业合并的判断；

（2）检查河北宣工公司在合并中取得的资产和负债是否按照被合并方四联香港的账面价值计量，对河北宣工公司在合并中取得的净资产账面价值与支付对价差额的会计处理进行复核；

（3）复核河北宣工公司对当期合并财务报表及比较报表的编制是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否正确；

（4）对此次股权收购在财务报表及附注中的相关披露进行检查和评价。

四、其他信息

河北宣工公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

河北宣工公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估河北宣工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算河北宣工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河北宣工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

(四) 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, 就可能导致对河北宣工公司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河北宣工公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就河北宣工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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: 河北宣化工程机械股份有限公司

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	4,288,882,506.75	1,505,178,130.43
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	4,368,200.00	3,299,547.56
应收账款	808,042,349.74	788,850,593.95
预付款项	26,193,261.87	23,801,028.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,640,949.06	4,181,191.81

应收股利		
其他应收款	21,990,928.36	133,252,293.16
买入返售金融资产		
存货	1,142,065,902.14	1,225,765,361.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,672,313.51	13,090,657.96
流动资产合计	6,354,856,411.43	3,697,418,805.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	602,161,088.95	527,490,753.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,107,985,604.65	1,242,387,133.67
在建工程	2,848,929,611.91	1,888,018,138.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,045,619,873.36	1,041,005,986.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,012,522.70	33,321,852.11
其他非流动资产	1,583,915,055.07	1,461,998,117.51
非流动资产合计	7,223,623,756.64	6,194,221,981.15
资产总计	13,578,480,168.07	9,891,640,786.29
流动负债：		
短期借款	595,000,000.00	175,000,000.00
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	74,300,523.98	3,100,000.00
应付账款	538,309,130.43	361,306,165.14
预收款项	19,658,375.32	14,292,261.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,858,031.19	66,754,660.66
应交税费	47,668,118.32	95,505,882.95
应付利息	18,325,567.67	26,864,849.32
应付股利	313,725.00	313,725.00
其他应付款	554,303,978.74	762,371,620.82
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	751,175,220.58	1,103,600,319.21
其他流动负债		
流动负债合计	2,671,912,671.23	2,609,109,484.60
非流动负债：		
长期借款	16,551,000.00	1,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,031,448.18	16,935,443.00
长期应付职工薪酬	115,156,561.60	120,397,462.90
专项应付款		
预计负债	366,771,087.11	354,803,431.93
递延收益	6,640,000.00	7,470,000.00
递延所得税负债	1,536,919,060.71	1,342,503,887.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,043,069,157.60	1,843,190,225.19

负债合计	4,714,981,828.83	4,452,299,709.79
所有者权益：		
股本	652,728,961.00	198,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,748,217,996.74	2,642,658,563.63
减：库存股		
其他综合收益	-252,844,301.96	-522,049,174.88
专项储备		
盈余公积	16,963,620.39	16,963,620.39
一般风险准备		
未分配利润	1,392,661,435.02	1,117,871,104.02
归属于母公司所有者权益合计	6,557,727,711.19	3,453,444,113.16
少数股东权益	2,305,770,628.05	1,985,896,963.34
所有者权益合计	8,863,498,339.24	5,439,341,076.50
负债和所有者权益总计	13,578,480,168.07	9,891,640,786.29

法定代表人：刘键

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：于超

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	2,669,484,192.15	135,467,648.31
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	4,368,200.00	3,299,547.56
应收账款	312,208,171.77	228,153,390.21
预付款项	24,959,318.60	12,083,602.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,286,599.47	118,135,151.47
存货	341,052,559.96	319,517,438.18

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,502,467.34
流动资产合计	3,367,359,041.95	818,159,245.75
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,667,191.18	26,359,260.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,421,601,692.63	
投资性房地产		
固定资产	429,919,817.87	423,319,724.40
在建工程	9,241,809.67	9,069,416.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,694,089.63	98,916,508.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,012,522.70	33,321,852.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,016,137,123.68	590,986,762.59
资产总计	7,383,496,165.63	1,409,146,008.34
流动负债：		
短期借款	595,000,000.00	175,000,000.00
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	74,300,523.98	3,100,000.00
应付账款	207,304,949.50	221,971,072.95
预收款项	19,658,375.32	14,292,261.50
应付职工薪酬	17,627,250.90	16,413,541.32
应交税费	34,153,804.70	61,888,603.37

应付利息	1,665,196.16	796,737.03
应付股利	313,725.00	313,725.00
其他应付款	125,996,011.67	442,149,560.56
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	16,935,443.00	33,322,399.24
其他流动负债		
流动负债合计	1,092,955,280.23	969,247,900.97
非流动负债：		
长期借款	720,000.00	1,080,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		16,935,443.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	8,686,226.50	
预计负债		
递延收益	6,640,000.00	7,470,000.00
递延所得税负债	6,049,219.05	6,468,578.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,095,445.55	31,954,021.39
负债合计	1,115,050,725.78	1,001,201,922.36
所有者权益：		
股本	652,728,961.00	198,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,668,980,930.25	163,557,627.68
减：库存股		
其他综合收益	18,147,656.90	19,405,734.93
专项储备		
盈余公积	16,963,620.39	16,963,620.39
未分配利润	-88,375,728.69	10,017,102.98
所有者权益合计	6,268,445,439.85	407,944,085.98
负债和所有者权益总计	7,383,496,165.63	1,409,146,008.34

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	5,401,184,628.47	3,881,003,875.66
其中：营业收入	5,401,184,628.47	3,881,003,875.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,686,816,812.78	3,288,795,988.67
其中：营业成本	2,080,332,765.96	1,502,199,005.95
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	45,457,627.90	22,200,925.60
销售费用	1,933,513,860.62	1,209,267,719.56
管理费用	474,187,588.03	388,884,731.87
财务费用	132,886,976.77	98,169,698.95
资产减值损失	20,437,993.50	68,073,906.74
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）	5,925,198.07	124,416,552.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	400,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	720,693,013.76	716,624,439.40
加：营业外收入	1,442,220.65	4,749,974.23
减：营业外支出	7,451,781.36	6,563,859.04

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	714,683,453.05	714,810,554.59
减：所得税费用	209,259,225.65	287,076,125.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	505,424,227.40	427,734,428.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	505,424,227.40	427,734,428.60
（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	274,790,331.00	252,455,808.06
少数股东损益	230,633,896.40	175,278,620.54
六、其他综合收益的税后净额	366,995,433.51	952,413,140.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	269,204,872.92	599,155,174.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	10,472,179.74	2,008,330.78
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	10,472,179.74	2,008,330.78
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	258,732,693.18	597,146,843.23
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	4,223,258.28	-7,710,185.97
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	254,509,434.90	604,857,029.20
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	97,790,560.59	353,257,966.31
七、综合收益总额	872,419,660.91	1,380,147,568.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	543,995,203.92	851,610,982.07
归属于少数股东的综合收益总额	328,424,456.99	528,536,586.85

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5323	0.5635
（二）稀释每股收益	0.5323	0.5635

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：297,846,839.16 元，上期被合并方实现的净利润为：425,642,797.31 元。

法定代表人：刘键

主管会计工作负责人：胡志魁

会计机构负责人：于超

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	264,298,381.11	260,903,845.02
减：营业成本	231,812,412.72	233,360,583.59
税金及附加	23,388,498.08	5,466,270.43
销售费用	25,298,244.44	23,948,462.23
管理费用	48,902,013.46	39,512,532.79
财务费用	13,892,936.46	25,976,094.14
资产减值损失	20,606,262.27	53,430,291.11
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）	1,330,548.50	120,200,996.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	400,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-97,871,437.82	-589,392.54
加：营业外收入	1,442,220.65	3,962,222.01
减：营业外支出	3,654,285.09	88,766.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-100,083,502.26	3,284,063.17
减：所得税费用	-1,690,670.59	1,192,431.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-98,392,831.67	2,091,631.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-98,392,831.67	2,091,631.29

(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	-1,258,078.03	-15,359,571.30
(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	-1,258,078.03	-15,359,571.30
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	-1,258,078.03	-15,359,571.30
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	-99,650,909.70	-13,267,940.01
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	5,282,518,342.28	4,215,214,979.31
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	5,130,415.52	989,407.03
收到其他与经营活动有关的现金	1,303,735,193.55	81,129,788.87
经营活动现金流入小计	6,591,383,951.35	4,297,334,175.21
购买商品、接受劳务支付的现金	2,461,301,176.32	2,287,724,306.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	768,428,651.79	764,681,958.49
支付的各项税费	220,841,723.28	144,105,463.58
支付其他与经营活动有关的现金	1,891,918,969.77	110,877,120.96
经营活动现金流出小计	5,342,490,521.16	3,307,388,849.30
经营活动产生的现金流量净额	1,248,893,430.19	989,945,325.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,377,874.05	31,418,461.09
取得投资收益收到的现金	8,800,904.76	2,194,788.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	471,861.78	
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	116,650,640.59	33,613,249.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	988,293,815.60	654,995,300.59

投资支付的现金	10,629,629.76	4,215,555.68
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	998,923,445.36	659,210,856.27
投资活动产生的现金流量净额	-882,272,804.77	-625,597,606.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,582,981,550.33	206,619,900.00
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	2,163,831,000.00	980,430,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,746,812,550.33	1,317,050,500.00
偿还债务支付的现金	2,244,577,599.24	1,433,966,477.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,696,967.65	91,933,434.07
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		12,294,193.91
筹资活动现金流出小计	2,313,274,566.89	1,538,194,105.05
筹资活动产生的现金流量净额	2,433,537,983.44	-221,143,605.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,939,361.14	174,330,476.69
五、现金及现金等价物净增加额	2,784,219,247.72	317,534,590.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,504,663,259.03	1,187,128,668.36
六、期末现金及现金等价物余额	4,288,882,506.75	1,504,663,259.03

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	156,046,499.35	395,689,596.76
收到的税费返还	5,130,415.52	989,407.03

收到其他与经营活动有关的现金	43,971,579.97	8,659,130.98
经营活动现金流入小计	205,148,494.84	405,338,134.77
购买商品、接受劳务支付的现金	112,783,760.01	141,952,117.83
支付给职工以及为职工支付的现金	68,935,165.97	73,389,535.89
支付的各项税费	53,858,901.45	23,838,727.75
支付其他与经营活动有关的现金	261,307,753.73	17,706,239.75
经营活动现金流出小计	496,885,581.16	256,886,621.22
经营活动产生的现金流量净额	-291,737,086.32	148,451,513.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,377,874.05	27,202,905.41
取得投资收益收到的现金	390,374.25	2,194,788.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	107,768,248.30	29,397,693.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,682,268.81	6,112,273.50
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	6,682,268.81	6,112,273.50
投资活动产生的现金流量净额	101,085,979.49	23,285,420.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,562,100,000.00	
取得借款收到的现金	2,148,000,000.00	967,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,710,100,000.00	1,097,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,961,682,399.24	1,145,208,577.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,235,078.69	35,407,754.03
支付其他与筹资活动有关的现金		4,020,000.00

筹资活动现金流出小计	1,984,917,477.93	1,184,636,331.10
筹资活动产生的现金流量净额	2,725,182,522.07	-87,636,331.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,534,531,415.24	84,100,602.66
加：期初现金及现金等价物余额	134,952,776.91	50,852,174.25
六、期末现金及现金等价物余额	2,669,484,192.15	134,952,776.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	198,000,000.00				163,557,627.68		19,405,734.93		16,963,620.39		10,017,102.98		407,944,085.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					2,479,100,935.95		-541,454,909.81				1,107,854,001.04	1,985,896,963.34	5,031,396,990.52
其他													
二、本年期初余额	198,000,000.00				2,642,658,563.63		-522,049,174.88		16,963,620.39		1,117,871,104.02	1,985,896,963.34	5,439,341,076.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	454,728,961.00				2,105,559,433.11		269,204,872.92				274,790,331.00	319,873,664.71	3,424,157,262.74
（一）综合收益总额							269,204,872.92				274,790,331.00	328,424,456.99	872,419,660.91
（二）所有者投入和减少资本	454,728,961.00				2,105,559,433.11								2,560,288,394.11

1. 股东投入的普通股	454,728,961.00				2,105,559,433.11								2,560,288,394.11
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												-8,550,792.28	-8,550,792.28
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												-8,550,792.28	-8,550,792.28
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	652,728,961.00				4,748,217,996.74		-252,844,301.96		16,963,620.39		1,392,661,435.02	2,305,770,628.05	8,863,498,339.24

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 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	198,000,000.00				163,557,627.68		34,765,306.23		16,963,620.39		7,925,471.69		421,212,025.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					2,479,100,935.95		-1,155,969,655.12				857,489,824.27	1,467,951,690.53	3,648,572,795.63
其他													
二、本年期初余额	198,000,000.00				2,642,658,563.63		-1,121,204,348.89		16,963,620.39		865,415,295.96	1,467,951,690.53	4,069,784,821.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							599,155,174.01				252,455,808.06	517,945,272.81	1,369,556,254.88
（一）综合收益总额							599,155,174.01				252,455,808.06	528,536,586.85	1,380,147,568.92
（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												-10,591,314.04	-10,591,314.04
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或												-10,591,314.04	-10,591,314.04

股东)的分配												,314.04	314.04
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	198,000,000.00				2,642,658,563.63	-522,049,174.88		16,963,620.39		1,117,871,104.02	1,985,896,963.34	5,439,341,076.50	

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	198,000,000.00				163,557,627.68		19,405,734.93		16,963,620.39	10,017,102.98	407,944,085.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,000,000.00				163,557,627.68		19,405,734.93		16,963,620.39	10,017,102.98	407,944,085.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	454,728,961.00				5,505,423,302.57		-1,258,078.03			-98,392,831.67	5,860,501,353.87

(一) 综合收益总额						-1,258,078.03			-98,392,831.67	-99,650,909.70
(二) 所有者投入和减少资本	454,728,961.00			5,505,423,302.57						5,960,152,263.57
1. 股东投入的普通股	454,728,961.00			5,505,423,302.57						5,960,152,263.57
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	652,728,961.00			5,668,980,930.25		18,147,656.90		16,963,620.39	-88,375,728.69	6,268,445,439.85

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	198,000,000.00				163,557,627.68		34,765,306.23		16,963,620.39	7,925,471.69	421,212,025.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,000,000.00				163,557,627.68		34,765,306.23		16,963,620.39	7,925,471.69	421,212,025.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,359,571.30			2,091,631.29	-13,267,940.01
（一）综合收益总额							-15,359,571.30			2,091,631.29	-13,267,940.01
（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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	198,000,000.00				163,557,627.68		19,405,734.93		16,963,620.39	10,017,102.98	407,944,085.98

三、公司基本情况

河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]62号《关于河北宣化工程机械股份有限公司（筹）申请公开发行股票批复》批准，由宣化工程机械集团有限公司（以下简称“集团公司”）独家发起，并以募集方式向社会公开发行股票设立。公司于1999年6月7日向社会公众发行人民币普通股5,500万股，其中：人民币普通股4,950万股，于1999年7月14日在深圳证券交易所挂牌上市，基金配售550万股，于1999年9月14日在深圳证券交易所上市。公司于1999年6月29日在河北省工商行政管理局办理了工商登记，注册资本：19,800.00万元；公司法定代表人：常战芳；注册地址：河北省张家口市宣化区东升路21号。

2006年10月，宣化工程机械集团有限公司破产，其持有的本公司股份被河北宣工机械发展有限责任公司（以下简称“宣工发展”）收购，2008年3月18日完成股权过户手续。宣工发展成为公司第一大股东。

2007年6月18日，河北省国有资产控股运营有限公司（以下简称“国控公司”）与河北欧力重工有限公司（以下简称“欧力重工”）、福田雷沃重机股份有限公司（以下简称“福田雷沃”）签署了三方股权转让协议，国控公司受让了欧力重工持有的本公司19.01%（股改前比例）的股权，2007年7月4日完成股权过户手续。

2007年7月31日，国控公司与宣工发展的四十二名自然人股东签署了股权转让协议，与张家口市宣化区财政局签署了股权无偿划转协议。根据协议内容，国控公司受让宣工发展股东100%股权，宣工发展成为国控公司的全资子公司。2008年1月15日，中国证券监督管理委员会出具的《关于核准豁免河北省国有资产控股运营有限公司、河北宣工机械发展有限责任公司要约收购河北宣化工程机械股份有限公司股票义务的批复》文件中，同意豁免国控公司因间接收购而持有和控制本公司10,174.2167万股（占总股本51.38%）股份而应履行的要约收购义务，至此国控公司成为公司的实际控制人。

2008年3月26日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于以资本公积金向流通股股东转增股本实施股权分置改革的议案》，公司以流通股份总数5,500万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本3,300万股，流通股股东持有的每10股获得6股的转增股份，非流通股股东所持原非流通股份以此获得上市流通权。2008年5月5日完成股权分置改革，公司股本总额为人民币19,800.00万元。

2010年6月21日，河北省国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）下发《关于河北宣工机械发展有限责任公司委托河钢集团有限公司（以下简称“河钢集团”）管理有关问题的通知》，将国控公司所持宣工发展100%国有股权委托河钢集团持有。

2015年5月19日，根据河北省国资委下发《关于划转河北宣工机械发展有限责任公司全部股权有关事项的批复》（冀国资发产权管理[2015]33号）文件要求，完成将原国控公司持有宣工发展100%股权无偿划转河钢集团持有的手续，至此河钢集团成为本公司的间接控股股东。

2017年6月30日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司向四联资源（香港）有限公司（以下简称“四联香港”）全体股东非公开发行A股股份25,000.4555万股，其中向河钢集团有限公司发行15,141.4333万股、向天津物产进出口贸易有限公司（以下简称“天物贸易”）发行6,250.1139万股、向俊安（辽宁）实业有限公司（以下简称“俊安实业”）发行2,482.7607万股、向中嘉远能科技发展（北京）有限公司（以下简称“中嘉远能”）发行1,126.1476万股，用于购买河钢集团、天物贸易、俊安实业、中嘉远能持有的四联香港的股权。本次发行后，公司股本总额增至人民币44,800.4555万元。

2017年8月11日，根据中国证券监督管理委员会下发《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1036号）核准，公司非公开发行A股股份20,472.4406万股募集本

次发行股份购买资产的配套资金，其中向中国长城资产管理股份有限公司发行3,937.0078万股、向国泰君安君享宣工集合资产管理计划发行3,543.3070万股、向新余市诺鸿天祺投资中心（有限合伙）发行2,755.9055万股、向北信瑞丰点石3号资产管理计划发行2,362.2047万股、向林丽娜发行3,937.0078万股、向余斌发行3,937.0078万股。本次发行后，公司股本总额为人民币65,272.8961万元。

截至2017年12月31日，本公司总股本为65,272.8961万股，其中：有限售条件股份52,509.8628万股，无限售条件股份12,763.0333万股。河钢集团有限公司直接持有本公司15,141.4333万股股份、持股比例为23.20%，通过宣工发展间接持有本公司7,036.9667万股股份、间接持股10.78%，为本公司控股股东。

本公司及各子公司主要从事建筑工程机械、农业机械、冶金机械、环保机械、矿山机械、专用车辆设备及配件的研发、生产、销售、租赁、维修、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；南非帕拉博拉铜矿、铁矿、蛭石矿的开发和运营。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

编制本年财务报表时，为便于比较，按照有关规定，期初数采用目标公司四联资源（香港）有限公司经审计的2016年期末数和本公司2016年经审计的期末数进行了合并重述。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与

被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——

长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集

中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售权益工具投资发生减值的认定标准：资产负债表日，如果符合下列条件之一的，可供出售权益工具投资发生了减值，按其公允价值低于取得成本的金额计提减值准备，计入当期损益：①资产负债表日的公允价值低于取得成本的 40% 以上（浮亏 60% 以上）。②资产负债表日止，连续 6 个月末的公允价值低于取得成本的 70% 以上（浮亏 30% 以上）。③资产负债表日止，连续 24 个月末的公允价值低于取得成本的 80% 以上（浮亏 20% 以上）。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对关联方、备用金及保证金等性质款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3	3
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3 年以上	15	15

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额未达到 100 万元但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

④ 境外公司的应收款项按个别认定法计提坏账准备，未计提坏账准备的应收款项在无风险组合列示。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（4）本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（5）对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、外购毛坯半成品和产成品六大类。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。

(2) 存货取得和发出的计价方法

原材料、外购毛坯半成品采用实际成本核算，领用和发出存货时，按月末加权平均成本计算。产品成本采用定额法计算，发出产成品按加权平均法计算确定。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时，一次性摊销 90%，其余的待报废时摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属

于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长

期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采矿相关的部分机械设备折旧采用产量法，其他固定资产折旧采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

①境内公司

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	45-50	5	2.11-1.9
机器设备	14	5	6.79
通用设备	8-28	5	11.88-3.39
运输设备	12	5	7.92

②境外公司

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	0	2.5
机器设备	5-30	0	3.3-20
运输设备	10-15	0	6.7-10
办公设备及其他	5	0	20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，①采矿权按照矿山开采年限对其原值采用产量法摊销；②除采矿权外对其原值采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各项无形资产的使用寿命如下：

①境内公司

无形资产类别	使用寿命	摊销方法
软件	10 年	直线法
土地所有权	50 年	直线法

②境外公司

无形资产类别	使用寿命	摊销方法
软件	4 年	直线法
土地所有权	永久	不摊销
采矿权	矿山开采年限	产量法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为本公司运作一项设定受益退休后医疗保险金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累计福利单位法。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。设定受益退休后医疗保险金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

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

本公司确认销售的具体方法为：根据与客户签订的购销合同规定的交货日期、付款方式及付款日期、交货地点、产品验收等约定，当发出产品满足合同约定内容时确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为

与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认

有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将

最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、环境恢复负债

环境恢复费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产成本：

(1) 对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣除固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产的账面价值，超出部分确认为当期损益。

(2) 对于预计负债的增加，增加该固定资产成本。

按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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日起实施。对于准则实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则实施日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对于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。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

由于上述会计政策变更，对本公司的具体影响如下：

会计政策变更的内容及原因	审批程序	受重要影响的报表项目名称及金额
--------------	------	-----------------

1、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》(财会[2017]15 号)，自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	执行财政部规定	本期其他收益：400,000.00 元 本期营业外收入：-400,000.00 元
2、根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号)，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。	执行财政部规定	本期持续经营净利润： 505,424,227.40 元 上期持续经营净利润： 427,734,428.60 元
3、根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017 年度的比较财务报表按新口径追溯调整。	执行财政部规定	无影响

(2) 会计估计变更

根据南非法律规定，在矿区闭坑后，本公司负有矿区恢复治理义务。恢复方案由第三方机构 SRK 评估确定。矿山闭坑时的矿区恢复治理费属于弃置义务，本公司于对其进行初始确认，借方确认为固定资产，根据矿区的保有储量和开采量按照产量法分期折旧，贷方确认为预计负债，以公允价值进行后续计量。经管理层批准，本公司于 2017 年 12 月 31 日对弃置义务对应的相应负债的折现率进行了调整，将矿区恢复治理相关负债的折现金额的减少额冲减固定资产，并对固定资产的折旧额进行了调整。2017 年将折现率由 11.11% 调整至 11.19%。

上述会计估计变更对 2017 年度合并财务报表的主要影响如下：

	会计估计变更前 年末余额/本年发生额	会计估计变更 环境治理负债	会计估计变更后 年末余额/本年发生额
固定资产	713,829,071.18	-35,763,284.40	678,065,786.78
预计负债	390,566,716.33	-35,763,284.40	354,803,431.93
营业成本	1,878,095,563.24	-29,575,210.00	1,848,520,353.24
财务费用	159,164,936.52	-40,170,896.21	118,994,040.31

六、税项

1、主要税种及税率

(1) 境内企业适用的税种及税率：

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税

税种	具体税率情况
	额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

(2) 境外企业适用的税种及税率：

税种	具体税率情况
增值税	南非企业按应税收入按14%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 英国企业按应税收入按20%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
企业所得税	本公司的子公司四联香港适用于其注册地香港的所得税收法规，税率 16.5%。 四联香港的南非子公司适用于注册地的所得税收法规，税率 28%。 四联香港的英国子公司适用于注册地的所得税收法规，税率 20%。 四联香港的毛里求斯子公司适用于注册地的所得税收法规，税率 15%。 四联香港的美国子公司适用于注册地的所得税收法规，税率 38.90%。 四联香港的新加坡子公司适用于注册地的所得税收法规，税率 17%。

2、税收优惠及批文

无。

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	51,192.43	48,888.93
银行存款	4,286,634,981.19	1,504,598,548.54
其他货币资金	2,196,333.13	530,692.96
合计	4,288,882,506.75	1,505,178,130.43
其中：存放在境外的款项总额	1,619,398,314.60	1,369,710,482.12

其他说明

期末其他货币资金包括股票账户资金1,020,046.33元、保证金账户1,176,286.80元。

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	2,368,200.00	2,834,670.37
商业承兑票据	2,000,000.00	464,877.19
合计	4,368,200.00	3,299,547.56

(2) 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	41,394,062.00	
商业承兑票据	10,800,000.00	
合计	52,194,062.00	

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,056,803.83	1.78%	15,056,803.83	100.00%	0.00	16,330,316.72	1.98%	16,330,316.72	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	817,229,634.18	96.79%	9,303,281.53	1.14%	807,926,352.65	795,663,195.77	96.36%	7,883,065.05	0.99%	787,780,130.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,049,835.67	1.43%	11,933,838.58	99.04%	115,997.09	13,723,586.60	1.66%	12,653,123.37	92.20%	1,070,463.23
合计	844,336,273.68	100.00%	36,293,923.94	4.30%	808,042,349.74	825,717,099.09	100.00%	36,866,505.14	4.46%	788,850,593.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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
Walroflex	6,871,836.09	6,871,836.09	100.00%	预计无法收回
甘肃宣通工程机械有限公司	2,497,580.32	2,497,580.32	100.00%	债务人财务状况恶化，无法履约，公司已注销。
Perlite Canada Inc	1,862,187.56	1,862,187.56	100.00%	预计无法收回
甘肃万里马工程机械有限公司	1,414,936.24	1,414,936.24	100.00%	法院已判决我公司胜诉，但该公司财务状况恶化，无法执行，公司已注销
辽宁东力进出口贸易有限公司	1,341,106.90	1,341,106.90	100.00%	因战争原因未到现场售后服务，客户以此欠款抵部分服务费。
国华国际工程承包公司	1,069,156.72	1,069,156.72	100.00%	存在合同争议，该单位已挂账超过 5 年，经过多次追要无果，根据谨慎性原则，按 100% 计提了坏账。
合计	15,056,803.83	15,056,803.83	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	120,442,692.48	3,613,280.77	3.00%
1 至 2 年	8,022,452.32	401,122.62	5.00%
2 至 3 年	19,342,592.31	1,934,259.23	10.00%
3 年以上	22,364,126.05	3,354,618.91	15.00%
合计	170,171,863.16	9,303,281.53	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

采用无风险组合计提坏账准备的应收账款，期末余额 647,057,771.02，未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,492,792.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,065,373.46 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
河北宣工机械发展有限责任公司	92,700,152.43	10.98	
河钢(???)???	80,855,768.66	9.58	
LHM	64,404,391.34	7.63	
天物进出口(??)???	54,510,919.24	6.46	
TRAFIGURA	43,215,705.49	5.12	
合计	335,686,937.16	39.76	

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	18,278,273.09	69.78%	18,434,305.37	77.45%
1 至 2 年	3,690,758.26	14.09%	1,741,955.33	7.32%
2 至 3 年	1,077,896.50	4.12%	802,462.36	3.37%
3 年以上	3,146,334.02	12.01%	2,822,305.82	11.86%
合计	26,193,261.87	--	23,801,028.88	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付账款主要是预付未结算的货款、设备款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
-------	------	----------------	------

河北三安电子科技有限公司	1,542,000.00	3.99	
徐州圣诺动力传动机械有限公司	1,442,950.00	3.73	
万洲电气股份有限公司	1,289,700.00	3.33	
江苏民昊传动机械设备有限公司	1,118,004.00	2.89	
邯郸市凯马贸易有限公司	1,100,000.00	2.84	
合计	6,492,654.00	16.79	

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,640,949.06	4,181,191.81
合计	9,640,949.06	4,181,191.81

6、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其他应收款	9,199,435.96	29.26%	9,199,435.96	100.00%		8,360,056.35	5.77%	8,360,056.35	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,240,562.78	70.74%	249,634.42	1.12%	21,990,928.36	136,650,823.32	94.23%	3,398,530.16	2.49%	133,252,293.16
合计	31,439,998.74	100.00%	9,449,070.38	30.05%	21,990,928.36	145,010,879.67	100.00%	11,758,586.51		133,252,293.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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
宣化永泰工矿机械有限 公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100.00%	公司已注销
Hans Merensky Estate	3,597,859.93	3,597,859.93	100.00%	预计无法收回
合计	9,199,435.96	9,199,435.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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			
1 年以内小计	3,681,811.44	110,454.34	3.00%
1 至 2 年	653,408.96	32,670.45	5.00%
2 至 3 年	204,935.26	20,493.53	10.00%
3 年以上	573,440.70	86,016.10	15.00%
合计	5,113,596.36	249,634.42	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

采用无风险组合方式计提坏账准备的应收账款，期末余额 38,071,411.82，未计提减值准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,309,516.13 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

(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
安全风险抵押金		5,000.00
备用金	2,403,677.53	2,140,034.13

代垫款项	5,953,829.25	13,198,715.05
股权处置款		106,370,000.00
保证金	9,140,307.64	8,755,459.50
往来款		102,603.10
预付货款	5,601,576.03	5,721,690.03
员工住房借款	1,646,242.77	1,271,486.38
固定资产处置收入	2,374,650.00	2,287,350.00
其他	4,319,715.52	5,158,541.48
合计	31,439,998.74	145,010,879.67

(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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	8,000,000.00	1-2 年	15.27%	
宣化永泰工矿机械有限公司	预付货款	5,601,576.03	3 年以上	10.69%	5,601,576.03
Hans Merensky Estate	代垫水电费	3,597,859.94	1-2 年	6.87%	3,597,859.94
张家口市市政公用热力有限责任公司	预付热力费	1,147,365.98	1-2 年	2.19%	40,872.30
黄铭谦	备用金	1,022,972.70	1 年以内	1.95%	
合计	--	19,369,774.65	--	36.98%	9,240,308.27

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	126,869,138.97	3,027,683.66	159,988,698.97	145,420,708.19	3,027,683.66	142,393,024.53
在产品	545,641,229.97	76,852,371.41	468,788,858.56	502,150,383.37	77,208,212.73	424,942,170.64

库存商品	493,865,183.52	17,100,105.97	440,617,833.89	594,317,424.03	11,652,301.05	582,665,122.98
周转材料	3,092,872.81		3,092,872.81	2,804,228.74		2,804,228.74
委托加工物资	386,011.41		386,011.41	386,011.41		386,011.41
备品备件	83,449,644.72	14,258,018.22	69,191,626.50	85,847,672.02	13,272,868.93	72,574,803.09
合计	1,253,304,081.40	111,238,179.26	1,142,065,902.14	1,330,926,427.76	105,161,066.37	1,225,765,361.39

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	3,027,683.66					3,027,683.66
在产品	77,208,212.73	5,492,724.69		5,848,566.01		76,852,371.41
库存商品	11,652,301.05	12,612,818.85		7,165,013.93		17,100,105.97
备品备件	13,272,868.93	985,149.29				14,258,018.22
合计	105,161,066.37	19,090,692.83		13,013,579.94		111,238,179.26
项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因			
原材料	物料的市场价低于账面价值的部分					
在产品	售价降低导致可变现净值低于存货成本		产品已销售			
库存商品	售价降低导致可变现净值低于存货成本		产品已销售			
备品备件	物料的市场价低于账面价值的部分					

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付利息		1,502,467.34
增值税留抵税额	37,027,237.93	11,588,190.62
预缴企业所得税	16,645,075.58	
合计	53,672,313.51	13,090,657.96

其他说明：

无

9、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：	602,161,088.95		602,161,088.95	527,490,753.00		527,490,753.00
按公允价值计量的	602,161,088.95		602,161,088.95	527,490,753.00		527,490,753.00
合计	602,161,088.95		602,161,088.95	527,490,753.00		527,490,753.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	473,900,212.80			473,900,212.80
公允价值	602,161,088.95			602,161,088.95
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	128,260,876.15			128,260,876.15

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	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	805,256,931.73	1,055,424,782.02	20,220,596.23	37,928,729.70	1,918,831,039.68
2.本期增加金额	17,921,297.24	104,016,442.80	670,022.07	1,387,069.01	123,994,831.12
(1) 购置	11,045.86	5,307,498.74	126,339.04	40,885.00	5,485,768.64
(2) 在建工程转入		92,120,533.81			92,120,533.81
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	17,910,251.38	6,588,410.25	543,683.03	1,346,184.01	26,388,528.67
3.本期减少金额	950,276.88	57,382,087.73			58,332,364.61
(1) 处置或报废	950,276.88	22,706.75			972,983.63
(2) 其他		57,359,380.98			57,359,380.98
4.期末余额	822,227,952.10	1,102,059,137.09	20,890,618.30	39,315,798.71	1,984,493,506.19
二、累计折旧					
1.期初余额	325,079,313.99	323,224,145.83	9,736,891.82	18,403,554.37	676,443,906.01
2.本期增加金额	89,471,878.05	68,973,034.53	3,058,984.71	5,841,202.14	167,345,099.43
(1) 计提	78,220,429.71	63,210,817.46	2,789,253.72	5,085,688.06	149,306,188.95
(2) 其他	11,251,448.35	5,762,217.07	269,730.99	755,514.08	18,038,910.48
3.本期减少金额	132,691.08	-28,622,189.19			-28,489,498.11
(1) 处置或报废	132,691.08	21,317.26			154,008.34
(2) 其他		-28,643,506.45			-28,643,506.45
4.期末余额	414,418,500.96	420,819,369.55	12,795,876.53	24,244,756.51	872,278,503.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		4,229,397.99			4,229,397.99
(1) 计提		4,229,397.99			4,229,397.99
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,229,397.99			4,229,397.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	407,809,451.14	677,010,369.55	8,094,741.77	15,071,042.20	1,107,985,604.65

2.期初账面价值	480,177,617.74	732,200,636.19	10,483,704.41	19,525,175.33	1,242,387,133.67
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	------------------

(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
004-8 五面体加工中心	9,190,120.37	7,275,901.80		1,914,218.57
839-008 可控气氛多用炉	12,350,458.31	11,732,935.39		617,522.92
004-3 加工中心	8,046,941.00	7,644,593.95		402,347.05
004-2 大型卧式加工中心	8,046,941.00	7,644,593.95		402,347.05
109-1 板材加工中心	7,824,440.00	7,433,218.00		391,222.00
004-0011 五面体加工中心	7,408,508.02	2,797,186.42		4,611,321.60
004-0012 五面体加工中心	6,246,819.72	2,358,574.86		3,888,244.86
004-7 五面体加工中心	5,521,761.96	4,371,628.96		1,150,133.00
006-001 数控仿型铣床	4,837,115.00	4,595,259.25		241,855.75
832-0023 可控热处理生产线	4,498,290.60	986,163.84		3,512,126.76
004-0004 卧式加工中心	3,972,420.00	3,773,799.00		198,621.00
057-12 三坐标测量机	3,885,456.10	3,691,183.29		194,272.81
582-001 后桥箱焊机机械手	3,884,632.28	3,690,400.67		194,231.61
582-002 行走架焊机机械手	3,884,632.28	3,690,400.67		194,231.61
004-0015 卧式加工中心	3,478,632.50	910,911.14		2,567,721.36
004-0017\0018 立式加工中心	3,468,376.07	760,374.72		2,708,001.35
001-0080\0081 立式车削中心	3,083,760.68	676,055.16		2,407,705.52
卧式镗铣加工中心	2,737,983.60	1,252,374.24		1,485,609.36
066-4 龙门铣床	2,658,985.63	2,526,036.35		132,949.28
004-0014 卧式镗铣加工中心	2,583,195.32	865,205.00		1,717,990.32
004-0013 卧式镗铣加工	2,583,195.31	865,205.00		1,717,990.31

中心				
004-0009 卧式加工中心	2,277,574.28	1,803,176.27		474,398.01
978-001 大件整机喷漆线	1,875,138.00	1,781,381.10		93,756.90
836-0022 全自动调制线	1,752,136.76	480,152.70		1,271,984.06
New Volvo EC380DL Excavator	3,225,000.00	161,269.66		3,063,730.34

(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	7,874,027.78	正在办理中

其他说明

无

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
铜二期	2,839,687,802.24		2,839,687,802.24	1,826,205,412.38		1,826,205,412.38
其他	9,241,809.67		9,241,809.67	61,812,726.32		61,812,726.32
合计	2,848,929,611.91		2,848,929,611.91	1,888,018,138.70		1,888,018,138.70

(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
铜二期	5,986,990,000.00	1,826,205,412.38	1,247,788,796.20	5,826,098.05	228,480,308.29	2,839,687,802.24	47.63%	36.00				其他
合计	5,986,990,000.00	1,826,205,412.38	1,247,788,796.20	5,826,098.05	228,480,308.29	2,839,687,802.24	--	--				--

12、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	矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	155,869,152.50			1,155,169,397.44	16,476,204.15	1,327,514,754.09
2.本期增加金额	973,265.17			44,088,700.20		45,061,965.36
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	973,265.17			44,088,700.20		45,061,965.36
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	156,842,417.67			1,199,258,097.63	16,476,204.15	1,372,576,719.45
二、累计摊销						
1.期初余额	32,972,185.64			238,914,267.69	14,622,314.60	286,508,767.93
2.本期增加金额	2,686,921.13			37,225,658.88	535,498.15	40,448,078.16
(1) 计提	2,686,921.13			27,590,496.49	535,498.15	30,812,915.77
				9,635,162.40		9,635,162.40
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	35,659,106.77			276,139,926.57	15,157,812.75	326,956,846.09
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	121,183,310.90			923,118,171.06	1,318,391.40	1,045,619,873.36
2.期初账面 价值	122,896,966.86			916,255,129.75	1,853,889.55	1,041,005,986.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

13、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	133,410,090.78	33,352,522.70	125,817,408.42	31,454,352.11
递延收益	6,640,000.00	1,660,000.00	7,470,000.00	1,867,500.00
合计	140,050,090.78	35,012,522.70	133,287,408.42	33,321,852.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	24,196,875.94	6,049,219.05	25,874,313.31	6,468,578.39
合计	24,196,875.94	6,049,219.05	25,874,313.31	6,468,578.39

(3) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	80,675,482.60	35,012,522.70	179,704,707.61	33,321,852.11
递延所得税负债	80,675,482.60	1,536,919,060.71	179,704,707.61	1,342,503,887.36

(4) 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
可抵扣亏损	90,637,332.10	
合计	90,637,332.10	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	90,637,332.10		
合计	90,637,332.10		--

其他说明：

无

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
堆存磁铁矿	1,583,915,055.07	1,461,998,117.51
合计	1,583,915,055.07	1,461,998,117.51

其他说明：

本公司拥有历年形成的堆存磁铁矿，其中预计一年以后出售的部分列为其他非流动资产，于2017年12月31日金额为人民币1,583,915,055.07元（2016年12月31日：人民币1,461,998,117.51元）；预计将于一年内出售的部分列为存货。参见附注六、7

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	315,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	280,000,000.00	

合计	595,000,000.00	175,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

①报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款6500万元，贷款由河钢集团有限公司提供担保（保证合同2017年3月16日签订，合同编号：13100120170029243，保证期间二年）；

②报告期公司在中国农业银行张家口宣化支行贷款5000万元，贷款由河钢集团有限公司提供担保（保证合同2017年12月22日签订，合同编号：13100120170118944，保证期间二年）；

③报告期公司在中国民生银行张家口分行支行贷款20000万元，贷款由河钢集团有限公司提供担保（保证合同2017年11月21日签订，合同编号：公高保字第2017092001号，保证期间二年）；

④报告期公司在河钢集团财务公司贷款16000万元，借款期限自2017年9月6日至2018年9月5日。

⑤报告期公司在河钢集团财务公司贷款12000万元，借款期限自2017年12月18日至2018年1月8日。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	74,300,523.98	
银行承兑汇票		3,100,000.00
合计	74,300,523.98	3,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,500,000.00 元。

17、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、配件货款	518,092,148.06	336,132,498.09
工程款	20,216,982.37	25,173,667.05
合计	538,309,130.43	361,306,165.14

(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
河北大正瑞华橡塑管业有限公司	3,078,816.30	暂未结算
潍坊恒安散热器集团有限公司	1,112,501.71	暂未结算
江苏钟山机电有限公司	603,090.93	暂未结算
上海齐耀重工有限公司(第七一一研究所)	707,679.02	暂未结算

河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	2,612,206.05	暂未结算
合计	8,114,294.01	--

其他说明：

无

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品、配件款	19,658,375.32	14,292,261.50
合计	19,658,375.32	14,292,261.50

(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
北京达丰兆茂机械租赁有限公司	1,118,000.00	尚未结清
俄罗斯 TSC 贸易公司	1,048,352.76	尚未结清
建瓯市福鑫物资有限公司	860,000.00	尚未结清
哈尔滨斯坦工程机电设备有限责任公司	755,449.48	尚未结清
商业技术公司	600,000.00	尚未结清
合计	4,381,802.24	--

19、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	66,754,660.66	1,400,571,522.86	1,394,546,062.33	72,780,121.19
二、离职后福利-设定提存计划		14,997,340.58	14,997,340.58	
三、辞退福利		8,686,226.50	8,608,316.50	77,910.00
合计	66,754,660.66	1,424,255,089.94	1,418,151,719.41	72,858,031.19

(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	16,360,115.26	1,337,162,027.84	1,336,389,116.69	17,133,026.41
2、职工福利费	50,292,847.73	52,692,517.74	47,466,827.98	55,518,537.49
3、社会保险费		6,935,645.45	6,935,645.45	
其中：医疗保险费		5,925,099.58	5,925,099.58	
工伤保险费		1,010,545.87	1,010,545.87	
4、住房公积金		2,506,118.75	2,506,118.75	
5、工会经费和职工教育经费	101,697.67	1,275,213.08	1,248,353.46	128,557.29
合计	66,754,660.66	1,400,571,522.86	1,394,546,062.33	72,780,121.19

(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		14,564,744.08	14,564,744.08	
2、失业保险费		432,596.50	432,596.50	
合计		14,997,340.58	14,997,340.58	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,491,668.08	45,401,496.29
企业所得税	4,553,656.58	37,607,602.70
个人所得税	12,416,054.44	12,418,930.27
城市维护建设税	1,567,369.78	4,056,043.75
资源税	1,152,578.08	-8,379,859.24
房产税	896,255.57	99,483.20
土地使用税	1,463,040.00	931,520.10

印花税	7,946.63	4,726.94
教育费附加	1,119,549.16	3,365,938.94
合计	47,668,118.32	95,505,882.95

其他说明：

21、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	15,413,409.18	19,669,452.42
短期借款应付利息	1,524,257.94	368,981.25
其他	1,387,900.55	6,826,415.65
合计	18,325,567.67	26,864,849.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	313,725.00	313,725.00
合计	313,725.00	313,725.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：超过1年未支付的应付股利：未支付。

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
往来款	255,541,447.05	250,654,670.85
借款	140,565,308.01	200,008,586.41
股份认购保证金		130,000,000.00
运费	128,737,577.14	158,094,353.12
质保、招标保证金	2,468,322.36	2,087,808.88

设备修理费	2,452,923.10	1,976,072.50
代扣职工款项	3,523,475.69	3,300,116.13
其他	21,014,925.39	16,250,012.93
合计	554,303,978.74	762,371,620.82

(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
张家口宣化房地产开发有限责任公司	100,276,324.91	关联方往来款
合计	100,276,324.91	--

其他说明

无

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	733,695,355.04	1,070,277,919.97
一年内到期的长期应付款	17,479,865.54	33,322,399.24
合计	751,175,220.58	1,103,600,319.21

其他说明：

2013年6月28日，本公司与国家开发银行香港分行签署《贷款协议》，由国家开发银行香港分行借款2.672亿美元。借款利率为3个月的伦敦同业拆借利率上浮300基点。为了获取融资，2013年7月16日，本公司与国家开发银行香港分行签署《股份质押协议》，将持有的四联毛求100%股权质押给国家开发银行香港分行。根据《股份质押协议》，一旦贷款违约，国家开发银行香港分行有权对四联毛求股权进行处置。本公司于2017年12月31日、2016年12月31日，无拖欠本金及利息。

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
保证借款	749,526,355.03	1,070,277,919.97
信用借款	720,000.00	1,080,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、25）	-733,695,355.03	-1,070,277,919.97
合计	16,551,000.00	1,080,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

保证借款净额为人民币15,831,000.00元，系Palabora Smelter Proprietary Limited向Industrial Development Corporation of South Africa Limited（以下简称“IDC”）借款3000万兰特，利率为基本透支利率上浮1.5%，按月分72期偿还，第一笔还款在第一次提款日的次日。保证人为Palabora Copper Proprietary Limited（以下简称“PC”）。

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
融资租赁	18,511,313.73	50,257,842.24
减：一年内到期部分（附注六、25）	-17,479,865.55	-33,322,399.24

其他说明：

27、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	106,470,335.10	120,397,462.90
二、辞退福利	8,686,226.50	
合计	115,156,561.60	120,397,462.90

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	120,397,462.90	98,099,440.00
二、计入当期损益的设定受益成本	12,772,844.00	11,019,200.85
1.当期服务成本	996,114.00	875,627.55
4.利息净额	11,776,730.00	10,143,573.30
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-20,314,067.80	16,631,013.74
1.精算利得（损失以“-”表示）	-24,568,740.00	-4,711,737.01

2.外币折算差异	4,254,672.20	21,342,750.75
四、其他变动	-6,385,904.00	-5,352,191.69
2.已支付的福利	-6,385,904.00	-5,352,191.69
五、期末余额	106,470,335.10	120,397,462.90

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	120,397,462.90	98,099,440.00
二、计入当期损益的设定受益成本	12,772,844.00	11,019,200.85
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-20,314,067.80	16,631,013.74
四、其他变动	-6,385,904.00	-5,352,191.69
五、期末余额	106,470,335.10	120,397,462.90

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

(1) 设定受益计划重大精算假设包括：

项目	2017年	2016年
折现率（%）	9.8	9.9
医疗成本增长率（%）	8.70	9.20
消费物价指数（%）	6.70	7.20
预计退休年龄	58	58
死亡率		

注：死亡率：根据Institute and Faculty of Actuaries公布的PA（90）死亡率表格下调两年并增加1%计算。

(2) 设定收益计划敏感性分析结果：

项目	2017年			
	增加	设定受益计划义务增加/减少	减少	设定受益计划义务增加/减少
折现率	1%	-95,898,393.30	1%	119,296,083.60
预计未来医疗成本增长率	1%	118,822,209.00	1%	-96,106,307.10
预计退休年龄增加/减?1?	1	-105,227,073.90	1	108,078,237.00

(续)

项目	2016年			
	增加%	设定受益计划义务增加/减少	减少%	设定受益计划义务增加/减少
折现率	1%	-106,527,480.80	1%	137,453,977.70

预计未来医疗成本增长率	1%	135,602,240.80	1%	-107,755,025.30
预计退休年龄增加/减?1?	1	-119,149,586.40	1	120,397,462.90

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动做出的。由于假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益计划的实际变动。

其他说明：

无

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	366,771,087.11	354,803,431.93	根据南非法律，本公司在南非铜矿开采结束后，需将各项构筑物及设备拆除。
合计	366,771,087.11	354,803,431.93	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据南非法律，本公司在南非铜矿开采结束后，需将各项构筑物及设备拆除。

环境恢复治理费受可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等因素变动的影 响。基于对长期无风险利率及税前筹资成本的估计，预计未来现金流现值的平均名义折现率在2017年为11.2%，2016年为11.1%。主要假设如下：

项目	2017年	2016年
无风险利率（%）	1.5	1.5
预期通货膨胀率（%）	9.7	9.6
预计铜矿关闭日	2033.12.31	2033.12.31

敏感性分析结果：如果平均名义折现率下降1%，环境恢复治理费将增加人民币7,598.88万，如果预计未来现金流下降5%，环境恢复治理费将下降人民币1,846.95万。

29、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	7,470,000.00		830,000.00	6,640,000.00	省级工业企业技术改造专项资金。
合计	7,470,000.00		830,000.00	6,640,000.00	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
省级工业企 业技术改造 专项资金	7,470,000.00		830,000.00				6,640,000.00	与资产相关
合计	7,470,000.00		830,000.00				6,640,000.00	--

其他说明：

2015年，本公司收张家口市宣化区财政局《关于下达2015年省级工业企业技术改造专项资金的通知》宣财字（2015）116号省级工业企业技术改造专项资金830万元，此项补助根据会计准则需要递延确认收益，根据会计准则规定，应按资产受益期内平均摊销，按资产折旧年限10年计算，本期应转补贴收入83万元。

30、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	198,000,000.00	454,728,961.00				454,728,961.00	652,728,961.00

其他说明：

本期经过中国证监会通过证监许可【2017】1036号《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，购买资产增发股票250,004,555.00股，募集配套资金增发股票204,724,406.00股。

31、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）	2,640,907,880.39	5,505,423,302.57	3,399,863,869.46	4,746,467,313.50
其他资本公积	1,750,683.24			1,750,683.24
合计	2,642,658,563.63	5,505,423,302.57	3,399,863,869.46	4,748,217,996.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期经过中国证监会通过证监许可【2017】1036号《关于核准河北宣化工程机械股份有限公司向河钢集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，购买资产并募集配套资金共增发股票454,728,961.00股，扣除承销费等中介费后产生资本溢价5,505,423,302.57元，由于同一控制下企业合并冲减资本公积3,399,863,869.46元。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,065,516.19	24,568,740.00		6,879,247.20	10,472,179.74	7,217,313.06	13,537,695.93
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	3,065,516.19	24,568,740.00		6,879,247.20	10,472,179.74	7,217,313.06	13,537,695.93
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-525,114,691.07	477,789,594.20	1,258,078.03	127,225,575.46	258,732,693.18	90,573,247.53	-266,381,997.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	71,323,529.91	12,859,741.71	1,258,078.03	3,600,727.68	4,223,258.28	3,777,677.72	75,546,788.19
外币财务报表折算差额	-596,438,220.98	464,929,852.49		123,624,847.78	254,509,434.90	86,795,569.81	-341,928,786.08
其他综合收益合计	-522,049,174.88	502,358,334.20	1,258,078.03	134,104,822.66	269,204,872.92	97,790,560.59	-252,844,301.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

33、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	16,963,620.39			16,963,620.39
合计	16,963,620.39			16,963,620.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、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	10,017,102.98	7,925,471.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,107,854,001.04	857,489,824.27
调整后期初未分配利润	1,117,871,104.02	865,415,295.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	274,790,331.00	252,455,808.06
期末未分配利润	1,392,661,435.02	1,117,871,104.02

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 1,107,854,001.04 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、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	5,398,171,786.61	2,079,881,732.48	3,878,696,857.93	1,501,655,652.03
其他业务	3,012,841.86	451,033.48	2,307,017.73	543,353.92
合计	5,401,184,628.47	2,080,332,765.96	3,881,003,875.66	1,502,199,005.95

36、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	1,360,739.02	1,060,370.57
教育费附加	971,956.42	757,407.56
资源税	22,170,112.82	16,742,293.17
房产税	2,114,855.62	1,360,091.51
土地使用税	3,426,080.26	2,217,386.80
车船使用税	11,727.00	6,688.20
印花税	1,029,281.81	56,687.79
营业税	14,372,874.95	
合计	45,457,627.90	22,200,925.60

其他说明:

无

37、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,092,537.77	10,290,976.46
办公费	822,772.91	840,647.57
产品维护服务费	1,898,520.88	1,930,734.37
差旅费	2,418,069.57	3,194,606.14

广告宣传费	1,117,715.65	280,695.76
维修费	224,469.47	79,784.84
业务招待费	512,787.98	432,001.26
运输费	1,893,947,975.04	1,178,311,787.84
展览会议费	1,140,763.57	782,929.08
材料消耗	132,399.08	66,658.60
包装费	1,349,415.70	1,402,777.73
样品费	2,523,031.68	1,893,737.53
仲裁费	161,000.91	135,904.73
储存费	3,888,519.33	4,664,843.57
其他	13,283,881.08	4,959,634.08
合计	1,933,513,860.62	1,209,267,719.56

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	282,544,663.09	281,629,112.37
税费		1,845,923.15
劳务费	696,613.01	1,087,540.98
无形资产摊销	3,222,419.28	3,229,752.65
折旧费	32,777,721.93	7,859,360.75
办公费	61,981,847.45	17,371,505.45
材料消耗	7,580,297.32	5,876,757.33
差旅费	853,406.36	709,913.21
维修费	7,714,055.09	6,573,818.69
业务招待费	492,243.81	621,962.28
技术开发费	2,150,807.69	2,184,264.95
独立董事津贴等	200,000.00	
中介服务费	56,385,687.87	45,436,238.25
运输费	484,069.85	671,946.59
排污费	117,774.00	769,750.51
广告宣传费	2,289,494.83	3,256,673.80
租赁费	1,797,148.23	3,133,792.11

其他	12,899,338.22	6,626,418.80
合计	474,187,588.03	388,884,731.87

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,583,399.94	100,487,524.24
减：利息收入	-92,536,976.44	-69,825,105.83
汇兑净损益	116,077,155.67	53,872,568.68
银行手续费	3,611,715.64	4,862,156.32
其他	151,681.96	8,772,555.54
合计	132,886,976.77	98,169,698.95

其他说明：

无

40、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	-2,882,097.32	13,983,542.20
二、存货跌价损失	19,090,692.83	54,090,364.54
七、固定资产减值损失	4,229,397.99	
合计	20,437,993.50	68,073,906.74

其他说明：

无

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,985,023.82	6,275,744.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益	940,174.25	118,006,208.43
其他		134,599.50
合计	5,925,198.07	124,416,552.41

其他说明：

无

42、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
八项措施企业科技创新奖	300,000.00	
SD5K 静液压履带推土机的研制	100,000.00	

43、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
债务重组利得	606,841.12	1,493,605.33	606,841.12
非货币性资产交换利得		792,068.60	
政府补助	830,000.00	2,414,300.00	830,000.00
其他	5,379.53	50,000.29	5,379.53
合计	1,442,220.65	4,749,974.23	1,442,220.65

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
工业企业技 术改造专项 基金		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	830,000.00	2,414,300.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	830,000.00	2,414,300.00	--

其他说明：

2015年，本公司收张家口市宣化区财政局《关于下达2015年省级工业企业技术改造专项资金的通知》宣财字（2015）116号省级工业企业技术改造专项资金830万元，此项补助根据会计准则需要递延确认收益，本期确认收益83万元。

44、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
债务重组损失		42,931.90	
非流动资产毁损报废损失	451,633.99	3,487,641.35	451,633.99
罚款支出	6,993,147.37	2,992,256.29	6,993,147.37

其他	7,000.00	41,029.50	7,000.00
合计	7,451,781.36	6,563,859.04	7,451,781.36

其他说明：

45、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	122,654,928.08	85,299,582.15
递延所得税费用	86,604,297.57	201,776,543.84
合计	209,259,225.65	287,076,125.99

(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	714,683,453.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	178,670,863.26
子公司适用不同税率的影响	-5,284,538.49
调整以前期间所得税的影响	5,263,067.00
非应税收入的影响	-197,593.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,946,187.57
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	22,659,333.03
其他	1,201,906.85
所得税费用	209,259,225.65

其他说明

46、其他综合收益

详见附注七、32。

47、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
收保证金	27,639,146.20	1,563,216.00
备用金	978,585.00	2,942,599.90
利息收入	161,247,393.02	72,628,393.55
补贴收入	400,000.00	1,209,300.00
往来款	1,112,172,882.93	
其他	1,297,186.40	2,786,279.42
合计	1,303,735,193.55	81,129,788.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
履约保证金	3,125,930.00	703,000.00
备用金	4,287,787.00	2,407,150.00
运输费	3,260,891.38	3,774,836.31
退股票购买保证金	155,000,000.00	140,106.46
业务招待费	1,195,282.42	1,045,720.54
差旅费	1,036,695.02	3,665,571.43
技术开发费	423,382.57	2,184,264.95
会议费	71,057.30	138,821.40
修理费	6,852,944.49	6,467,119.41
业务经费	359,630.13	288,302.80
中介服务费	70,536,167.89	45,158,404.34
展览、宣传费	2,855,910.83	4,263,221.14
办公费用	62,009,794.72	18,211,625.02
往来款	1,532,672,265.04	
其他	48,231,230.98	22,428,977.16
合计	1,891,918,969.77	110,877,120.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
发行股份募集配套资金，认购方缴纳的保证金		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
向租赁公司借款的手续费支出		4,020,000.00
保函手续费		8,274,193.91
合计		12,294,193.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、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	505,424,227.40	427,734,428.60
加：资产减值准备	20,437,993.50	68,073,906.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,787,498.27	119,531,617.97
无形资产摊销	40,448,078.16	68,525,865.11
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）		-1,011.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	451,633.99	
财务费用（收益以“—”号填列）	326,088,398.22	211,751,156.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,678,733.43	-124,416,552.41
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,690,670.59	-4,229,311.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	194,834,532.69	206,005,854.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	78,607,495.65	-87,572,415.57

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	56,905,637.31	103,251,444.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-164,722,660.98	1,290,341.96
经营活动产生的现金流量净额	1,248,893,430.19	989,945,325.91
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	4,288,882,506.75	1,504,663,259.03
减：现金的期初余额	1,504,663,259.03	1,187,128,668.36
现金及现金等价物净增加额	2,784,219,247.72	317,534,590.67

（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	4,288,882,506.75	1,504,663,259.03
其中：库存现金	51,192.43	48,888.93
可随时用于支付的银行存款	4,286,634,981.19	1,504,598,548.54
可随时用于支付的其他货币资金	2,196,333.13	15,821.56
三、期末现金及现金等价物余额	4,288,882,506.75	1,504,663,259.03

其他说明：

无

49、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
固定资产	35,554,533.40	融资租入
合计	35,554,533.40	--

其他说明：

1、2013年6月28日，本公司的子公司四联香港与国家开发银行香港分行签署《贷款协议》，向国家开发银行香港分行借款2.672亿美元，并通过其子公司四联资源（毛里求斯）有限公司（以下简称“四联毛求”）用于收购四联资源（南非）有限公司（以下简称“四联南非”）的股权。为了获取融资，2013年7月16日，四联香港与国家开发银行香港分行签署《股份质押协议》，将持有的四联毛求100%股权抵押给国家开发银行香港分行。根据《股份质押协议》，一旦贷款违约，国家开发银行香港分行对四联毛求股权进行处置。

2、因融资租入固定资产，导致资产受限35,554,533.40元。

50、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
其中：美元	7,638,696.00	6.5342	49,912,767.41
欧元	2,435,726.41	8.7792	21,383,729.33
兰特	2,927,846,587.89	0.5277	1,545,024,644.43
新加坡元	630,169.52	4.8831	3,077,180.80
其中：美元	1,554,527.42	6.5342	10,157,593.08
欧元	3,678,294.55	8.7792	32,292,483.54
兰特	859,170,174.99	0.5277	453,384,101.34
其他应收款		-	
其中：兰特	28,481,212.96	0.5277	15,029,536.08
美元	6,281.20	6.5342	41,042.59
新加坡元	9,535.54	4.8831	46,563.02
一年内到期的非流动负债		-	
其中：兰特	1,031,689.51	0.5277	544,422.55
美元	112,285,414.44	6.5342	733,695,355.03
兰特	30,000,000.00	0.5277	15,831,000.00

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

单位名称	主要经营地	记账本位币
四联资源（香港）有限公司	香港	美元
Palabora Copper Proprietary Limited（以下简称“PC”）	南非	兰特
Palabora Mining Company Proprietary Limited（以下简称“PMC”）	南非	兰特
Palabora America Limited	美国	美元
Palabora Europe Limited	英国	欧元
Palabora Asia Limited	新加坡	新加坡元
Palabora Smelter Proprietary Limited	南非	兰特
四联资源（南非）有限公司	南非	兰特

四联资源（毛里求斯）有限公司	毛里求斯	美元
南非资源香港有限公司（以下简称“南非资源”）	香港	美元

本公司境外经营实体确定记账本位币的原因是：通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；以该货币进行商品和所需劳务人工、材料和其他费用的计价和结算；融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币为该货币。

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
四联资源(香港)有限公司	100.00%	同一母公司	2017年06月30日	取得控制权	2,176,182,562.71	297,846,839.16	3,620,100,030.64	425,642,797.31

其他说明：

无

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
--发行的权益性证券的面值	250,004,555.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	四联香港	
	合并日	上期期末
货币资金	1,248,301,610.79	1,369,710,482.12
应收款项	627,514,315.79	591,712,963.44

存货	1,101,195,365.10	906,247,923.21
固定资产	664,679,781.10	819,067,409.27
无形资产	937,478,529.93	942,089,477.25
其他流动资产		11,588,190.62
可供出售金融资产	528,066,029.42	501,131,492.40
在建工程	2,383,738,956.36	1,878,948,722.13
其他非流动资产	1,444,169,414.87	1,461,998,117.51
应付款项	855,681,222.62	569,583,663.66
一年内到期的非流动负债	902,928,711.58	1,070,277,919.97
长期借款	15,624,000.00	
长期应付款	126,521,492.20	
长期应付职工薪酬	48,836,219.59	120,397,462.90
预计负债	383,647,513.91	354,803,431.93
递延所得税负债	1,119,715,947.29	1,336,035,308.97
净资产	5,482,188,896.17	5,031,396,990.52
减：少数股东权益	2,082,325,026.71	1,985,896,963.34
取得的净资产	3,399,863,869.46	3,045,500,027.18

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
四联香港	香港	香港	投资业	100.00%		同一控制下企业合并
南非资源	香港	香港	投资业		100.00%	同一控制下企业合并
四联毛求	毛里求斯	毛里求斯	投资业		100.00%	同一控制下企业合并
四联南非	南非	南非	投资业		80.00%	同一控制下企业

						合并
PMC	南非	南非	贸易业		80.00%	同一控制下企业合并
PC	南非	南非	采矿业		59.00%	同一控制下企业合并
Palabora Europe Limited (UK)	英国	英国	贸易业		59.00%	同一控制下企业合并
Palabora America Limited (USA)	美国	美国	贸易业		59.00%	同一控制下企业合并
Palabora Asia Pte Limited (Singapore)	新加坡	新加坡	贸易业		59.00%	同一控制下企业合并
Palabora Smelter Proprietary Limited	南非	南非	采矿业		59.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四联南非	20.00%	36,512.00		320,549,497.08
PMC	20.00%	54,528,543.80		658,089,888.08
PC	41.00%	178,272,145.59	11,866,478.07	685,817,416.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四联南非	7,500,935.96	1,632,658,151.71	1,640,159,087.67	7,398,763.27		7,398,763.27	6,974,879.73	1,572,636,229.89	1,579,611,109.62	7,055,604.65		7,055,604.65
PMC	563,107,260.60	2,910,200,788.54	3,473,308,049.14	1,450,351.76	119,791,732.69	121,242,084.45	521,949,895.57	2,665,916,915.53	3,187,866,811.10	50,444,342.14	13,155,791.96	63,600,134.10
PC	2,850,924,514.93	4,264,381,839.76	7,115,306,354.69	1,247,635,550.39	4,163,622,160.60	5,411,257,710.99	2,672,093,751.97	2,981,474,466.62	5,653,568,218.59	1,006,052,953.61	3,664,917,635.99	4,670,970,589.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四联南非		182,559.99	182,559.99	-78,208.48		185,351.39	185,351.39	-78,218.03
PMC		272,642,719.01	272,642,719.01	-180,411,832.09		171,328,016.04	171,328,016.04	-288,214,155.11
PC	5,045,636,605.81	434,810,111.20	485,298,597.94	1,272,570,970.04	3,564,159,156.37	456,018,440.90	468,939,699.89	771,754,703.33

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额

将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、兰特、英镑、新加坡元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、兰特、英镑、新加坡元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，各类金融工具的账面价值如下。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	1,619,398,314.60	1,369,710,482.12
应收账款	495,834,177.97	560,697,203.74
预付账款	1,233,943.27	11,717,426.20
其他应收款	40,136,094.42	15,117,141.69
应收利息	9,640,949.06	4,181,191.81
可供出售金融资产	577,493,897.77	501,131,492.40
应付账款	331,004,180.93	139,335,092.19
其他应付款	461,859,364.77	320,222,060.26
长期借款	15,831,000.00	
长期应付款	1,031,448.18	

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致：

	汇率增加/减少	净损益增加/减少	其他综合收益的税后净额增加/减少	所有者权益增加/减少
兰特对美元	10%	255,554,059.80		255,554,059.80
兰特对美元	-10%	-255,554,059.80		-255,554,059.80
兰特对欧元	10%	-300,788.89		-300,788.89
兰特对欧元	-10%	300,788.89		300,788.89
兰特对新加坡	10%	-118,688.10		-118,688.10

币				
兰特对新加坡币	-10%	118,688.10		118,688.10
兰特对英镑	10%	7,145.95		7,145.95
兰特对英镑	-10%	-7,145.95		-7,145.95
兰特对澳元	10%	-9,800.40		-9,800.40
兰特对澳元	-10%	9,800.40		9,800.40
人民币对兰特	10%		67,117,232.39	67,117,232.39
人民币对兰特	-10%		-67,117,232.39	-67,117,232.39
人民币对美元	10%		-39,850,823.80	-39,850,823.80
人民币对美元	-10%		39,850,823.80	39,850,823.80

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、25)?关?????????这?????动???

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

	基点增加/减少	净损益增加/减少	其他综合收益的税后净额增加/减少	所有者权益增加/减少
美元	25	-239,913.75		-239,913.75
美元	-25	239,913.75		239,913.75
兰特	25	-54,000.00		-54,000.00
兰特	-25	54,000.00		54,000.00

2、信用风险

2017?12?31?????????财务损?????风险?????????另?????义务?导?????资产产??损???????

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额; 对于以公允价值计量的金融工具而言, 账面价值反映了其风险敞口, 但并非最大风险敞口, 其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策, 需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外, 本公司对应收账款余额进行持续监控, 以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易, 除非本公司信用控制部门特别批准, 否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 于2017年12月31日,认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

	合计	未逾期	逾期		
			1个月以内	1-3个月	3个月以上
应收账款	647,057,771.02	647,057,771.02			
其他应收款	50,558,731.95	50,558,731.95			
可供出售金融资产	602,161,088.95	602,161,088.95			
应收利息	9,640,949.06	9,640,949.06			

(2) 已发生单项减值的金融资产

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外,本公司无其他重大信用集中风险。

项目	年末数	年初数
应收账款:		
Walroflex	6,871,836.09	6,619,204.63
甘肃宣通工程机械有限公司	2,497,580.32	2,497,580.32
Perlite Canada Inc	1,862,187.56	1,793,727.38
甘肃万里马工程机械有限公司	1,414,936.24	1,414,936.24
辽宁东力进出口贸易有限公司	1,341,106.90	1,341,106.90
国华国际工程承包公司	1,069,156.72	1,069,156.72
其他应收款:		
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03
Hans Merensky Estate	3,597,859.93	2,758,480.32

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	595,000,000.00			595,000,000.00
应付账款	538,309,130.43			538,309,130.43
其他应付款	580,204,424.14			580,204,424.14
一年内到期的非流动负债	751,175,220.58			751,175,220.58
应付利息	18,325,567.67			18,325,567.67
长期借款		720,000.00	15,831,000.00	16,551,000.00
长期应付款		1,031,448.18		1,031,448.18

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	602,161,088.95			602,161,088.95
持续以公允价值计量的资产总额	602,161,088.95			602,161,088.95
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

河北宣工本部的可供出售金融资产，存在活跃交易市场，可以从证券交易所获得公开市场价值，故本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。四联香港的可供出售金融资产存在活跃公开市场，所采用的公开市场报价为现时购买价格，由Allan Gray公司出具Allan Gray Unit Trust Statement。

十二、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
河钢集团有限公司	石家庄	钢铁深加工等	20,000,000,000.00	23.20%	23.20%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是河北省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、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

河北宣工机械发展有限责任公司	本公司第二大股东
天津物产进出口贸易有限公司	本公司股东
河北省国有资产控股运营有限公司	本公司股东
河北钢铁集团财务有限公司	直接控股股东的子公司
宣工集团成套设备销售服务中心	直接控股股东的子公司
宣化工程挖掘机有限公司	直接控股股东的子公司
河北钢铁股份有限公司承德分公司	直接控股股东的子公司
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	直接控股股东的子公司
河北钢铁集团矿业有限公司	直接控股股东的子公司
张家口宣工房地产开发有限公司	直接控股股东的子公司
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	直接控股股东的子公司
唐山中厚板材有限公司	直接控股股东的子公司
石家庄钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司
河北宣工机械发展有限责任公司机械装备维保分公司	本公司股东的分公司
宣化钢铁集团有限责任公司	直接控股股东的子公司
河北宣工机械发展有限公司配件分公司	本公司股东的分公司
唐山曹妃甸钢铁物流有限公司	直接控股股东的子公司
张家口宣龙高速线材有限责任公司	直接控股股东的子公司
河北钢益机械装备技术有限公司	直接控股股东的子公司
河北鑫跃焦化有限公司	直接控股股东的子公司
宣化钢铁棒材有限责任公司	直接控股股东的子公司
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	直接控股股东的分公司
唐山不锈钢有限责任公司	直接控股股东的子公司
承德中滦煤化工有限公司	直接控股股东的子公司
舞阳钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司
舞阳新宽厚钢板有限公司	直接控股股东的子公司
河钢香港有限公司	直接控股股东的子公司
河钢（新加坡）有限公司	直接控股股东的子公司
河钢国际控股有限公司	直接控股股东的子公司

其他说明

无

4、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
河北宣工机械发展有限责任公司	原材料	5,655,015.19		否	5,474,463.56
石家庄钢铁有限责任公司	原材料	152,292.91		否	129,024.96
宣化工程挖掘机有限公司	原材料			否	388,888.89
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	原材料	221,906.88		否	
宣化钢铁集团有限责任公司	原材料	163,598.44		否	
河钢股份有限公司	原材料	8,559,678.01		否	5,057,415.44
舞阳钢铁有限责任公司	原材料	695,585.76		否	324,684.80

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
河北宣工机械发展有限责任公司	主机、配件	5,703,558.40	1,824,126.66
河北钢铁集团矿业有限公司	配件、备件	14,026,127.62	29,193,902.67
河钢股份有限公司	备件、设备维保	1,540,298.32	1,140,196.59
宣化钢铁集团有限责任公司	备件，设备维保	8,427,671.17	49,757,239.69
石家庄钢铁有限责任公司	备件、设备维保	599,850.00	18,028,628.21
宣化钢铁棒材有限责任公司	备件、设备维保	686,714.31	356,172.03
张家口宣龙高速线材有限责任公司	备件、设备维保	489,149.44	59,108.21
唐山不锈钢有限责任公司	备件、设备维保	1,071,364.00	21,669.00
唐山中厚板材有限公司	备件、设备维保	310,653.00	22,767.00
唐山青龙炉料有限公司	备件、设备维保	385,000.00	
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	备件、设备维保	270,451.00	
承德中滦煤化工有限公司	备件、设备维保	142,919.66	114,079.49

舞阳钢铁有限责任公司	备件、设备维保	1,668,967.29	998,460.48
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	备件、设备维保	1,792,992.78	
河北钢益机械装备技术有限公司	备件、设备维保	1,190,207.18	877,810.13
舞阳新宽厚钢板有限公司	备件、设备维保		1,331.62
河北鑫跃焦化有限公司	备件、设备维保	34,210.00	41,436.57
河钢香港有限公司	铁矿石	39,828,242.11	
河钢（新加坡）有限公司	铁矿石	1,341,332,005.02	1,374,623,091.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河钢香港有限公司		1,737,845.42	1,829,308.80

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河钢集团有限公司	60,000,000.00	2017年04月29日	2019年04月29日	否
河钢集团有限公司	65,000,000.00	2017年02月26日	2019年02月26日	否
河钢集团有限公司	50,000,000.00	2017年12月07日	2019年12月07日	否
河钢集团有限公司	65,000,000.00	2018年03月15日	2020年03月15日	否
河钢集团有限公司	50,000,000.00	2018年12月21日	2020年12月21日	否
河钢集团有限公司	200,000,000.00	2018年11月21日	2020年11月21日	否

关联担保情况说明

(4) 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				
河钢集团财务有限公司	160,000,000.00	2017年09月06日	2018年09月05日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	120,000,000.00	2017年12月18日	2018年01月08日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	65,000,000.00	2017年02月24日	2017年03月09日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年03月08日	2017年03月15日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年04月27日	2017年05月15日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年05月10日	2017年11月09日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年06月02日	2017年06月20日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年07月07日	2017年07月25日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年08月11日	2017年08月28日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	100,000,000.00	2017年08月08日	2017年11月08日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年08月28日	2017年09月14日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年09月05日	2017年09月25日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年09月25日	2017年10月16日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年09月29日	2017年10月27日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	18,000,000.00	2017年11月13日	2017年11月30日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年11月06日	2017年11月27日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	10,000,000.00	2017年11月20日	2017年11月27日	补充流动资金
拆出				
河钢集团财务有限公司	65,000,000.00	2017年02月24日	2017年03月09日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年03月08日	2017年03月15日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年04月27日	2017年05月15日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年05月10日	2017年11月09日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年06月02日	2017年06月20日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年07月07日	2017年07月25日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年08月11日	2017年08月28日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	100,000,000.00	2017年08月08日	2017年11月08日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	60,000,000.00	2017年08月28日	2017年09月14日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年09月05日	2017年09月25日	补充流动资金

河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017 年 09 月 25 日	2017 年 10 月 16 日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 29 日	2017 年 10 月 27 日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	18,000,000.00	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 30 日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	200,000,000.00	2017 年 11 月 06 日	2017 年 11 月 27 日	补充流动资金
河钢集团财务有限公司	10,000,000.00	2017 年 11 月 20 日	2017 年 11 月 27 日	补充流动资金

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	966,304.03	2,380,849.70

5、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	河北宣工机械发展有限责任公司	92,775,568.43		40,298,909.21	
应收账款	宣工集团成套设备销售服务中心	6,009,114.12	891,666.46	5,909,247.27	859,264.27
应收账款	河北钢铁集团矿业有限公司	17,736,840.25		13,729,938.89	
应收账款	河北宣工机械发展有限公司配件分公司	22,216,218.32		22,765,653.42	
应收账款	河钢股份有限公司承德分公司	2,015,295.45		1,272,122.97	
应收账款	承德承钢工程技术有限公司	8,000.00			
应收账款	宣化钢铁集团有限责任公司	6,944,018.82		2,369,976.72	
应收账款	石家庄钢铁有限责任公司	660,502.63			
应收账款	唐山中厚板材有限公司	399,558.49		36,094.48	
应收账款	宣化钢铁棒材有限	1,220,177.02		416,721.28	

	责任公司				
应收账款	张家口宣龙高速线材有限责任公司	641,461.45		69,156.60	
应收账款	舞阳新宽厚钢板有限公司	100,518.00		1,558.00	
应收账款	河钢股份有限公司唐山分公司	827,923.59		61,907.04	
应收账款	唐山不锈钢有限责任公司	1,278,848.61		25,352.73	
应收账款	舞阳钢铁有限责任公司	3,394,315.66		993,901.55	
应收账款	河北钢益机械装备技术有限公司	272,542.40		26,662.90	
应收账款	河北鑫跃焦化有限公司	48,506.49		18,480.79	
应收账款	承德中滦煤化工有限公司	200,689.00		133,473.00	
应收账款	邯钢集团邯宝钢铁有限公司	262,377.95			
应收账款	唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	336,227.58			
应收账款	河钢（新加坡）有限公司	80,855,768.66		318,046,036.81	
应收票据	河北钢铁集团矿业有限公司	2,000,000.00			
预付款项	邯钢集团邯宝钢铁有限公司			14,207.45	
预付款项	石家庄钢铁有限责任公司			58,092.13	
预付款项	唐钢青龙炉料有限公司	450,450.00			
其他应收款	河北钢铁集团钢铁技术研究总院			80,172.21	
其他应收款	宣化工程挖掘机有限公司	2,811.43			
其他应收款	石家庄钢铁有限责任公司	500.00		500.00	

(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	河钢股份有限公司邯郸分公司	13,139,979.06	3,276,632.65
应付账款	宣化工程挖掘机有限公司	115,825.97	347,825.97
应付账款	宣化钢铁集团有限责任公司	28,197.17	
应付账款	河北宣工机械发展有限责任公司	3,228,523.81	2,538,178.36
应付票据	河北宣工机械发展有限责任公司	2,050,000.00	
应付利息	河钢国际控股有限公司		3,737,778.52
其他应付款	张家口宣工房地产开发有限公司	100,411,475.04	100,228,513.83
其他应付款	河钢集团有限公司	65,302,728.08	501,991.82
其他应付款	河钢集团财务有限公司	6,000.00	
其他应付款	河钢国际控股有限公司		5,649.33
其他应付款	天津物产进出口贸易有限公司	57,574,435.97	

十三、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,322,780.18	1.87%	6,322,780.18	100.00%		6,322,780.18	2.50%	6,322,780.18	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	321,511,453.30	94.96%	9,303,281.53	2.89%	312,208,171.77	236,036,455.26	93.27%	7,883,065.05	3.34%	228,153,390.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,723,259.56	3.17%	10,723,259.56	100.00%		10,723,259.56	4.23%	10,723,259.56	100.00%	
合计	338,557,493.04	100.00%	26,349,321.27	7.78%	312,208,171.77	253,082,495.00	100.00%	24,929,104.79	9.85%	228,153,390.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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
甘肃宣通工程机械有限公司	2,497,580.32	2,497,580.32	100.00%	债务人财务状况恶化，无法履约，公司已注销。
甘肃万里马工程机械有限公司	1,414,936.24	1,414,936.24	100.00%	法院已判决我公司胜诉，但该公司财务状况恶化，无法执行，公司已注销
辽宁东力进出口贸易有限公司	1,341,106.90	1,341,106.90	100.00%	因战争原因未到现场售后服务，客户以此欠款抵部分服务费。
国华国际工程承包公司	1,069,156.72	1,069,156.72	100.00%	存在合同争议，该单位已挂账超过5年，经过

				多次追要无果，根据谨慎性原则，按 100% 计提了坏账。
				-
合计	6,322,780.18	6,322,780.18	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	120,442,692.48	3,613,280.77	3.00%
1 至 2 年	8,022,452.32	401,122.62	5.00%
2 至 3 年	19,342,592.31	1,934,259.23	10.00%
3 年以上	22,364,126.05	3,354,618.91	15.00%
合计	170,171,863.16	9,303,281.53	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按无风险组合计提坏账准备的应收账款，期末余额151,339,590.14，未计提坏账准备。

(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 1,420,216.48 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
河北宣工机械发展有限责任公司	92,700,152.43	27.43	
河北宣工机械发展有限责任公司配件分公司	22,216,218.32	6.57	
安徽重川工程机械有限公司	20,134,956.00	5.96	1,150,955.60

河北钢铁集团矿业有限公司	17,542,259.89	5.19	
湖北国泰山河工程机械有限公司	9,616,300.00	2.85	288,489.00
合计	162,209,886.64	48.00	1,439,444.60

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,601,576.03	26.50%	5,601,576.03	100.00%		5,601,576.03	4.41%	5,601,576.03	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,536,233.89	73.50%	249,634.42	1.61%	15,286,599.47	121,533,681.63	95.59%	3,398,530.16	2.80%	118,135,151.47
合计	21,137,809.92	100.00%	5,851,210.45	27.68%	15,286,599.47	127,135,257.66	100.00%	9,000,106.19	7.08%	118,135,151.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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
宣化永泰工矿机械有限公司	5,601,576.03	5,601,576.03	100.00%	公司已注销
合计	5,601,576.03	5,601,576.03	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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			
1 年以内小计	3,681,811.44	110,454.34	3.00%
1 至 2 年	653,408.96	32,670.45	5.00%
2 至 3 年	204,935.26	20,493.53	10.00%

3 年以上	573,440.70	86,016.10	15.00%
合计	5,113,596.36	249,634.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按无风险组合计提坏账准备的应收账款，期末余额10422637.53，未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,148,895.74 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(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
安全风险抵押金		5,000.00
备用金	2,403,677.53	2,140,034.13
代垫款项		80,172.21
股权处置款		106,370,000.00
保证金	9,140,307.64	8,755,459.50
往来款		102,603.10
预付货款	5,601,576.03	5,721,690.03
其他	3,992,248.72	3,960,298.69
合计	21,137,809.92	127,135,257.66

(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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	8,000,000.00	1-2 年	37.85%	

宣化永泰工矿机械有限公司	预付货款	5,601,576.03	3 年以上	26.50%	5,601,576.03
张家口市市政公用热力有限责任公司	预付热力费	1,147,365.98	1-2 年	5.43%	40,872.30
黄铭谦	备用金	1,022,972.70	1 年以内	4.84%	
张家口市金桥人力资源开发服务中心	劳务派遣费	647,989.12	1 年以内	3.07%	19,439.67
合计	--	16,419,903.83	--	77.68%	5,661,888.00

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	3,421,601,692.63		3,421,601,692.63			
合计	3,421,601,692.63		3,421,601,692.63			

(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
四联资源（香港）有限公司		3,421,601,692.63		3,421,601,692.63		
合计		3,421,601,692.63		3,421,601,692.63		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	262,840,033.86	231,361,379.24	259,030,634.08	232,817,229.67
其他业务	1,458,347.25	451,033.48	1,873,210.94	543,353.92
合计	264,298,381.11	231,812,412.72	260,903,845.02	233,360,583.59

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	390,374.25	2,060,188.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	940,174.25	118,006,208.43
其他		134,599.50
合计	1,330,548.50	120,200,996.73

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-451,633.99	
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）	1,230,000.00	
债务重组损益	606,841.12	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	297,846,839.16	
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	940,174.25	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,065,373.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,994,767.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	69,746,106.21	
减：所得税影响额	11,387,307.26	
少数股东权益影响额	133,949,766.32	
合计	220,651,858.79	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	5.94%	0.5323	0.5323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70%	0.1384	0.1384

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2017年度报告及摘要。
- 2、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、本年度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。
- 4、文件备置场所：公司董事会办公室。

河北宣化工程机械股份有限公司
董事会
董事长：刘键
二〇一八年四月二十四日