



中原特钢股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人鹿盟、主管会计工作负责人罗志平及会计机构负责人(会计主管人员)刘智杰声明：保证本半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半年报的董事会会议

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
王琳	独立董事	出国	陈金坡
许望春	董事	工作	陈景峰

2018年4月13日公司控股股东由中国兵器装备集团有限公司变更为中粮集团有限公司，实际控制人仍为国务院国资委。

公司2018年半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，声明该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告 .....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告 .....	107
第十一节 备查文件目录.....	107

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中原特钢股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
股东大会	指	本公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中原特钢股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中原特钢	股票代码	002423
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中原特钢股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中原特钢		
公司的外文名称（如有）	ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZYSCO		
公司的法定代表人	鹿盟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋根豹	王小宇
联系地址	河南省济源市承留镇	河南省济源市承留镇
电话	0391-6099022	0391-6099031 6099067
传真	0391-6099019	0391-6099019
电子信箱	jy_jgb2007@163.com	w.xy1987@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	472,780,095.23	508,891,881.34	-7.10%

归属于上市公司股东的净利润（元）	-45,597,293.86	-99,556,195.75	54.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-59,010,054.44	-102,302,024.05	42.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,139,412.33	3,049,809.89	527.56%
基本每股收益（元/股）	-0.0907	-0.1979	54.17%
稀释每股收益（元/股）	-0.0907	-0.1979	54.17%
加权平均净资产收益率	-2.94%	-5.59%	2.65%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,659,714,693.15	3,425,868,807.18	6.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,527,836,926.56	1,572,113,844.99	-2.82%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	349,871.84	
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）	3,499,076.57	
债务重组损益	7,640,419.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,923,392.40	
合计	13,412,760.58	--

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务情况

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

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

#### 2、主要经营模式

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

**生产模式：**公司产品生产均采取按订单组织生产，采取定制生产方式。

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

#### 3、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点

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

报告期内，国内经济运行保持在合理区间，质量效益提升，经济结构优化，特钢及装备制造等行业结构调整初见成效。钢铁行业去产能工作取得进展，环保整治力度不断加大，钢铁行业内部环境整体向好，钢材价格恢复性上涨。国内特殊钢行业生产装备和生产水平不断提高，特殊钢产量和产品质量持续提高。国际原油价格突破每桶70美元，从公司产品服务的行业来看，石油及煤机行业活跃度增强，相关产品需求不断增加，市场保持稳中有增，产品逐步向中高端转型；基础材料等中低端产品，产能过剩，同质化竞争激烈。报告期内，废钢、合金等价格涨幅迅猛，给特钢生产带来更大的挑战。

#### 4、公司所处的行业地位

公司是国内特钢行业中较少拥有从特殊钢的冶炼、锻造、热处理到机械加工完整生产线的特殊钢材料及深加工生产企业，炼钢、锻造装备水平居国内领先地位，工艺完全符合现代环保要求、行业发展方向。产品及工艺特点在国内特钢行业中具有自身特色，在国内特钢行业中占据重要位置。公司与行业内主要企业相比，一方面，根据特殊钢材料的需求特点，产品呈现品种多、要求严、差异大等特点，较多特殊品种或产品需要通过差异化订制生产方式完成，而国内绝大多数特钢企业在经营战略上都追求的是规模化，一般以提供通用材料、轧制材料为主，在差异化定制方面难以保证，而公司目前主要以提供定制产品服务为主。另一方面在特殊钢材料的制造工艺及产业链方面，其它企业仅有冶炼、锻造（或轧制）等材料前端工序，缺乏材料的调质热处理、机械深加工等后部生产工序。因此无法为用户提供最终性能要求的材料，而公司具备完整的产业链。

公司拥有目前世界水平最高、规格最大的两机两流大圆坯立式连铸机系统。报告期内，连铸优势在竞争中逐步显现，部分连铸坯产品生产工艺得到突破，连铸技术和连铸坯产品质量不断提升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

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

### 2、主要境外资产情况

不适用。

## 三、核心竞争力分析

2018年上半年，公司外部面对市场竞争复杂严峻的经营形势，内部面对成本和资金的巨大压力及重大资产重组等重大事项，全体员工在新的经营班子的领导下，坚持“两手抓”，一手抓重大资产重组，一手抓生产经营。与中粮集团重大资产重组有序推进，高质量完成了重要时间节点工作；生产经营扭转了极度被动的局面，1—6月份收入规模逐月上升，主要指标明显改善，经营性利润大幅减亏。报告期内，公司聚焦资源，不遗余力拓市场、降成本、铸精品，核心竞争能力有所增强。具体如下：

1、强化战略引领作用。新的领导班子研究制定了公司未来三年改革发展总体思路，确立了围绕“三条主线”工作措施，为公司实现转型升级和全面深化改革以及扭亏为盈的时间节点明确了方向、目标。

2、全面落实公司章程对党委职责要求，充分发挥党委的领导作用。坚持党管干部原则，重要人事任免提交党委酝酿并提出建议或进行推荐；研究公司改革发展、重大经营管理事项和涉及员工切身利益的重大问题，首先提交党委讨论；思想政治工作得到加强，员工的积极性得到充分调动，公司充满正能量。

3、加强内部管理，以产品为重点，抓过程控制。强化产品质量，调整管控方式，强化过程监控，严格责任追究，废品损失率同比大幅降低；强化成本管理，重点围绕解决材料“卡脖子”问题，调整采购模式，提升供应链把控能力，降低采购成本。

4、重新整合营销体系，成立营销中心。抓好现有业务，稳旧拓新、分段突围，坚持实施大客户营销战略，稳定与重要客户战略合作关系，积极开发新的优质客户。营销中心龙头作用快速显现，市场与生产的衔接得到改善。公司主导产品的市场竞争力进一步增强，部分产品市场份额进一步扩大，连铸坯、芯棒、钻具、瓦楞辊、轧辊等业务，同比均有较大幅度增长。

5、以高洁净钢项目为核心，突破产品技术瓶颈。以H13、P91、P92工模具钢、耐热钢及42CrMo为代表的中低合金钢为主，组建攻关团队，从成本控制、技术攻关、新产品研发等方面综合施策，连铸攻关取得成效，P92连铸坯实现批量生产。高合金钢连铸坯中心裂纹和偏析两项关键技术瓶颈，突破行业难题。

6、深化政企合作，进一步改善了与地方政府的关系。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司全面贯彻党的“十九大”精神，认真学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，努力发挥党委的领导作用。同时，公司董事会严格按照监管部门的要求和《公司章程》的规定，贯彻执行股东大会各项决议，督促经理层认真履行职责，加强信息披露管理，持续规范运作，有效维护公司和股东的利益。

报告期，党委把方向、管大局、保落实，研究探索未来三年改革基本方案，筹备“两委”委员增补，出台领导班子自我管理办法，制定党委、党委委员全面从严治党主体责任和纪委监督责任清单，制定党建引领10个方面35项措施并抓好落实；严格按程序决策，按规矩办事，完善“三重一大”实施办法；加强思想建设，落实意识形态责任制；抓基层、打基础，以提升组织力为重点，深入推进“两学一做”学习教育常态化制度化。

2018年初，公司董事会和领导班子进行了调整。新的领导班子对公司现状进行了深入地分析研判，并针对公司产品结构调整缓慢、高洁净钢项目迟迟不达预期等突出问题，统一思想，全力以赴，整合营销资源，改善经营模式，优化产品结构，严格控制成本费用。二季度，公司营业收入逐月提升，营业利润大幅减亏，整体运营质量和盈利能力得到较大改善。

报告期，公司实现营业收入47,278.01万元，较上年同期的50,889.19万元减少3,611.18万元，减幅7.10%；营业成本为44,139.14万元，较上年同期的50,097.44万元减少5,958.30万元，减幅11.89%；三项费用为7,935.16万元，较上年同期的10,090.88万元下降2,155.72万元，降幅21.36%；归属于上市公司股东的净利润为-4,559.73万元，同比减亏5,395.89万元；主营业务毛利率为6.55%，同比上升5.29%。

### 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、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	472,780,095.23	508,891,881.34	-7.10%	
营业成本	441,391,398.06	500,974,409.15	-11.89%	
销售费用	12,357,218.67	15,548,875.94	-20.53%	
管理费用	47,965,484.04	50,682,631.86	-5.36%	
财务费用	19,028,890.27	34,677,309.29	-45.13%	报告期票据贴息费用减少。
研发投入	13,240,374.14	16,169,300.13	-18.11%	
经营活动产生的现金流	19,139,412.33	3,049,809.89	527.56%	报告期支付的购买商品、接受劳务支付的现

量净额				金较去年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-76,937,620.08	-6,591,189.41	-1,067.28%	报告期支付的购建固定资产、无形资产支付的现金同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	309,048,288.01	-49,400,448.80	725.60%	报告期内取得借款收到的现金同比增加。
现金及现金等价物净增加额	250,996,332.82	-53,088,604.62	572.79%	报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 1,609 万元，投资活动产生的现金流量净额同比减少 7,035 万元，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 35,845 万元。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 3、营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	472,780,095.23	100%	508,891,881.34	100%	-7.10%
分行业					
主营业务收入-专用设备制造业	461,838,345.45	97.69%	498,847,340.55	98.03%	-7.42%
其他业务收入	10,941,749.78	2.31%	10,044,540.79	1.97%	8.93%
分产品					
1、石油钻具	56,094,175.79	11.86%	40,211,050.51	7.90%	39.50%
2、限动芯棒	44,378,882.47	9.39%	29,411,668.40	5.78%	50.89%
3、铸管模	62,646,089.70	13.25%	59,019,908.27	11.60%	6.14%
4、瓦楞辊	34,071,270.88	7.21%	29,894,862.89	5.87%	13.97%
5、定制精锻件	81,862,871.81	17.32%	119,423,813.42	23.47%	-31.45%
6、机械加工件	122,769,537.42	25.97%	93,582,622.84	18.39%	31.19%
7、连铸坯	44,955,304.58	9.51%	93,154,430.23	18.31%	-51.74%
8、其他	15,060,212.80	3.18%	34,148,983.99	6.71%	-55.90%
9、其他业务收入	10,941,749.78	2.31%	10,044,540.79	1.97%	8.93%
分地区					
境内	376,685,758.25	79.67%	430,240,696.42	84.54%	-12.45%
境外	96,094,336.98	20.33%	78,651,184.92	15.46%	22.18%

### 4、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	461,838,345.45	431,572,933.28	6.55%	-7.42%	-12.38%	5.29%
分产品						
1、石油钻具	56,094,175.79	49,311,622.13	12.09%	39.50%	17.11%	16.80%
2、铸管模	62,646,089.70	61,576,098.88	1.71%	6.14%	1.91%	4.08%
3、定制精锻件	81,862,871.81	74,262,459.12	9.28%	-31.45%	-36.66%	7.46%
4、机械加工件	122,769,537.42	115,164,340.89	6.19%	31.19%	26.07%	3.80%
分地区						
境内	376,685,758.25	353,026,921.59	6.28%	-12.45%	-15.34%	5.52%
境外	96,094,336.98	88,364,476.47	8.04%	22.18%	16.99%	4.07%

### 5、相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期，石油钻具收入同比增加39.5%，主要是受夏季石油需求量不断增加，报告期石油钻具产品订单持续增加；限动芯棒收入同比增加50.89%，主要是报告期加大限动芯棒市场开发力度，订单同比增加；定制精锻件收入同比下降31.45%，成本同比下降36.66%，主要是受下游部分锻件客户需求下降，部分锻件产品同比减少较多；机械加工件收入同比增加31.19%，主要是机械加工件中模具钢产品价格上涨相应收入增加较多；连铸坯和其他类产品同比分别下降51.74%和55.90%，主要是报告期公司产品结构调整，停止部分毛利率较低产品的生产。

### 三、非主营业务分析

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	561,858.10	-1.23%	报告期确认北京石晶光电科技股份有限公司投资收益。	是
资产减值	4,141,565.21	-9.08%	报告期坏账损失 550 万元，存货减值损失-136 万元。	否
营业外收入	9,579,126.97	-21.01%	报告期债务重组利得 764 万元，销账 168 万元。	否
营业外支出	2,692.54	-0.01%	报告期赔偿支出等。	否
其他收益	3,486,454.31	-7.65%	报告期递延收益转政府补助 284 万元，收到政府补助 65 万元。	否
资产处置收益	349,871.84	-0.77%	报告期非流动资产处置收益。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	468,455,001.71	12.80%	332,914,432.33	9.02%	3.78%	
应收账款	296,229,720.99	8.09%	358,853,084.09	9.73%	-1.64%	
存货	411,344,547.94	11.24%	465,155,593.36	12.61%	-1.37%	
长期股权投资	39,278,297.28	1.07%	38,511,876.03	1.04%	0.03%	
固定资产	1,949,878,150.17	53.28%	2,014,356,824.04	54.61%	-1.33%	
在建工程	24,997,937.40	0.68%	21,155,750.10	0.57%	0.11%	
短期借款	1,184,610,000.00	32.37%	392,000,000.00	10.63%	21.74%	短期借款增加。
长期借款	130,270,000.00	3.56%	294,700,000.00	7.99%	-4.43%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

不适用。

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	134,263,829.45	银行承兑汇票及履约保证金、冻结资金等
应收票据	131,208,283.65	票据池业务质押
应收账款	259,818,003.03	质押借款
合计	525,290,116.13	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
39,278,297.28	38,511,876.03	1.99%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资

不适用。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用。

#### 4、以公允价值计量的金融资产

不适用。

#### 5、证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 7、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

不适用。

### 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南中原特钢装备制造有限公司	子公司	机械加工等	20,728,701.33	314,302,056.36	110,275,629.09	133,750,049.25	2,825,183.19	2,865,314.63

### 八、公司控制的结构化主体情况

不适用。

### 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-8,000	至	-6,500
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-14,702.99		
业绩变动的原因说明	报告期内，受部分产品市场竞争激烈，高洁净钢项目仍未完全达到预期等因素影响，预计 2018 年 1-9 月份营业收入同比变动不大；随着管理的逐步加强，业绩同比减亏显著，预计归属于上市公司股东的净利润为“亏损：6,500 万元~8,000 万元”。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

公司目前经济运行质量和盈利能力同比虽有所提升，但由于连续几年业绩亏损导致公司面临较大经营压力，现有产品盈利能力较弱，不能支撑企业持续发展。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时在新品研发、市场拓展等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力，从而对公司业绩产生不利影响。

应对措施：一是加快推进、建立与市场相适应的体制机制，推动内部变革，系统梳理制度体系、考核机制，充分调动员工积极性；二是围绕生产经营目标、产品结构调整，加快培育大客户，力争下半年大客户收入占比超过上半年，着力加大锻材锻件、连铸坯开发，积极寻找直供户、与中间商建立战略合作，满足炼钢和锻造需要；三是全方位推进降成本工作。推行目标成本，做好源头管控，将所有成本费用纳入预算，做好重点单位、重点产品成本分析，在炼钢、锻造、电渣工序进行对标，在工艺技术、采购、能源、生产组织、管理方式上进行系统改进、提升效率，号召全员行动立足岗位降成本，最大限度挖掘降成本潜力。

### 2、项目未达预期风险

公司“高洁净钢”项目自投产以来，受成本、技术、工艺、质量等多种因素影响，与项目预期存在较大差距。今年上半年以来，高洁净钢生产、技术、质量等有了一定改善，连铸生产有所突破，生产成本得到一定控制，但仍未能发挥项目的牵引作用。公司如不能尽快突破瓶颈，将给企业带来较大的经营风险。

应对措施：在上半年组建攻关团队的基础上，继续加强和充实力量，聚合各方资源，通过外部专家、院校、厂厂联合等方式，对高洁净钢进行系统诊断，重点突破，解决产能发挥、产品质量的关键问题，尽快把高洁净钢从亏损点变成盈利点。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.6640%	2018 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 26 日	公告编号：2018-013 <a href="http://ww.cninfo.com.cn">http://ww.cninfo.com.cn</a>
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.0092%	2018 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 16 日	公告编号：2018-032 <a href="http://ww.cninfo.com.cn">http://ww.cninfo.com.cn</a>
2017 年度股东大会	年度股东大会	0.0006%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	公告编号：2018-050 <a href="http://ww.cninfo.com.cn">http://ww.cninfo.com.cn</a>
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	5.3775%	2018 年 06 月 11 日	2018 年 06 月 12 日	公告编号：2018-063 <a href="http://ww.cninfo.com.cn">http://ww.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器装备集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本公司以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或	2008 年 04 月 30 日	永久	严格履行

		间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、如中原特钢进一步拓展其产品和业务范围,本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与中原特钢拓展后的产品或业务相竞争;若与中原特钢拓展后的产品或业务产生竞争,本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到中原特钢的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

#### 七、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

##### 1、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。



2、其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉四川德阳市中瑞实业有限公司所欠货款纠纷案	200.36	否	2015年3月23日下达一审判决；2015年12月21日收到河南省高院终审判决。	一审判决被告归还公司货款192.86万元，一审公司胜诉。终审判决被告支付欠款157.8万元。	2016年2月在济源中级人民法院立执行案；2016年6月经过法院主持调解，双方达成还款计划，被告于2016年8月-2017年10月分8次将欠款付清。一直未履行，执行阶段。	2018年03月30日	巨潮资讯网《2017年年度报告全文》
公司诉天津滨海龙泰科技发展有限公司所欠货款纠纷案	216.17	否	2015年7月2日下达判决。	判决被告支付欠款216.17万元及逾期付款损失(按中国人民银行同期贷款利率，自2015年1月1日起计算至判决确定的给付之日止)，案件受理费24,194元减半收取12,097元由被告承担。	2015年8月7日向法院申请强制执行。2016年4月份执行回欠款16.59万元。2016年5月份抵回设备2台，价值70万元。2018年6月执行回款20万元，余款抵8支芯棒材料，结案。	2018年03月30日	巨潮资讯网《2017年年度报告全文》
公司诉天津康库得机电技术有限公司所欠货款纠纷案	132.41	否	2014年12月10日下达一审判决。	判决被告支付我公司欠款132.41万元、并加倍支付迟延履行期间债务利息、案件受理费16,717元减半收取8,358.50元、保全费5,000元由被告承担。	在支付期内被告未支付，公司于2015年2月9日申请强制执行，目前，因被告公司改制，案件执行没有实质性进展。	2018年03月30日	巨潮资讯网《2017年年度报告全文》
公司诉北重安东机械制造有限公司买卖合同纠纷案	21.08	否	2016年8月31日开庭。	2016年9月下达判决，判决被告支付欠款193319.59元，案件受理费4462元，减半收取2231元，由被告承担。	对方未履行付款义务，2017年11月份申请强制执行。对方已申请破产。签署四方协议，结案。	2018年03月30日	巨潮资讯网《2017年年度报告全文》
公司诉洛阳铜坤机械制造有限公司买卖合同纠纷案	98.49	否	2017年12月5日开庭，达成调解。	扣除审理期间抵账款278944元和付款10万元，余款517004.72元，分三次付完：2018年1月31日前付10万元、4月30日前付20万元、6月30日前付清余款。	2月1日收10万元承兑。余款继续履行，2018年6月付款15万元，余款继续催要。	2018年03月30日	巨潮资讯网《2017年年度报告全文》

安阳永顺天华物资有限公司诉公司买卖合同纠纷案	155.22	否	2017年12月22日开庭,达成调解。	当庭达成调解,分3次付清,2017年1月20日前付50万元、3月20日前付50万元、5月20日前付552234.85元,利息放弃。	已支付100万元。余款55.22万元未付。	2018年03月30日	巨潮资讯网《2017年年度报告全文》
上海东方泵业(集团)有限公司诉公司买卖合同纠纷案	53.22	否	2018年1月10日开庭,达成调解。	欠款527345元,2018年1-8月每月支付6万元,余款47345于9月底付清,诉讼费9222元,减半收取4611元由原告承担。	已付30万元,余款继续付款。		
公司诉朝阳远大新能源有限公司买卖合同纠纷案	18.75	否	2018年6月27日开庭,达成调解。	2018年6月27日开庭,达成调解,2018年7月30日付款10万元,8月底前付87550元,诉讼费减半收取2025.50元原告承担。	未到付款期。		
公司诉盐山县宏润电力设备有限公司买卖合同纠纷案	30.73	否	2018年4月3日开庭,达成调解。	达成调解,2018年4月3日付10万元,余款6月份付清,诉讼费减半收取1478元原告承担。	已付20万元,余款继续催要。		
公司诉江苏裕隆锻造有限公司买卖合同纠纷案	703.68	否	2018年2月27日开庭	2018年4月2日判决被告支付欠款7036868.10元,支付自2017年10月12日至实际给付之日止的利息,诉讼费31690元由被告承担。	已支付30万元,已申请强制执行。		
河南奥鑫合金有限公司诉公司买卖合同纠纷案	490	否	2018年3月21日开庭。达成调解	2018年3月27日收到调解书,欠款4903482.94元,2018年4月至7月每月20日前支付100万元、8月20日前支付903482.94元及案件受理费23013.50元。	已支付300万元,余款按调解协议支付。		
公司诉山东泰山核电设备制造有限公司买卖合同纠纷案	116	否	2018年5月29日开庭	2018年6月13日收到判决:支付欠款1166654.19元及利息。诉讼费减半收取7935.50元,由被告承担。	准备申请执行。		
河南天利热工装备股份有限公司诉公司买卖合同纠纷案	68	否	2018年7月11日开庭,达成调解	2018年8月10日支付20万元、9月10日前支付20万元、10月31日前支付余款,利息放弃,诉讼费减半收取5825元,原告承担1825元,被告承担4000元。	未到付款期。		

## 九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

本公司目前的控股股东为中粮集团有限公司。报告期内，经国家国防科技工业局、国务院国有资产监督管理委员会批准，公司原控股股东中国兵器装备集团有限公司将所持公司33,911.5147万股股份无偿划转给中粮集团有限公司持有，证券过户登记手续已经于2018年4月13日办理完成。本公司目前的控股股东为中粮集团有限公司。按照《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，原控股股东中国兵器装备集团有限公司及其直接或者间接控制的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或者其他组织视为公司的关联人。

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南方工业科技贸易有限公司	同一最终控制方	购买商品	生铁、铬铁、锰铁	市场价格	合同约定	318.8	1.16%	1,500	否	现金或承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	巨潮资讯网(公告编号:2018-041)
北京石晶光电科技股份有限公司	本公司参股、同一最终控制方	销售商品	水电转供等	市场价格	合同约定	21.95	0.05%	100	否	现金或承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	巨潮资讯网(公告编号:2018-041)
重庆红宇精密工业有	同一最终控制	销售商品	黑色冶金及其	市场价格	合同约定	38.28	0.08%	200	否	现金或承兑汇	市场价	2018年03月30	巨潮资讯网(公告编

限责任公司	方		延压产品							票		日	2018-041)
成都陵川特种工业有限责任公司	同一最终控制方	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格	合同约定	28.89	0.06%	200	否	现金或承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	巨潮资讯网(公告编号:2018-041)
湖南云箭集团有限公司	同一最终控制方	销售商品	黑色冶金及其延压产品	市场价格	合同约定	75.66	0.16%	1,600	否	现金或承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	巨潮资讯网(公告编号:2018-041)
重庆望江工业有限公司	同一最终控制方	销售商品	协作件	市场价格	合同约定	378.91	0.80%	800	否	现金或承兑汇票	市场价格	2018年03月30日	巨潮资讯网(公告编号:2018-041)
合计				--	--	862.49	--	4,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>公司 2018 年度预计向关联人采购原材料总额不超过 1,500 万元,向关联人销售商品总额不超过 3,500 万元,向关联人提供水电转供劳务总额不超过 100 万元,向关联人提供土地租赁收取租金 9.46 万元。</p> <p>2018 年 1-6 月,公司向关联人采购原材料 318.8 万元,占预计金额的 21.25%;向关联人销售商品总额为 521.74 万元,占预计金额的 14.91%;向关联人提供水电转供劳务总额为 21.95 万元,占预计金额的 21.95%。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

## (1) 贷款情况

关联方	借款金额（元）	起始日	到期日	说明
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017.08.08	2018.08.08	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017.08.08	2018.08.08	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	30,000,000.00	2017.09.06	2018.09.06	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	14,000,000.00	2017.09.18	2018.07.18	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017.10.10	2018.08.10	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	16,000,000.00	2018.03.07	2019.01.07	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	90,000,000.00	2016.04.07	2021.04.07	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	6,200,000.00	2017.02.09	2020.02.09	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	12,000,000.00	2018.04.27	2018.08.27	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	6,160,000.00	2017.08.02	2020.08.02	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017.12.18	2018.12.18	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	40,000,000.00	2017.11.27	2018.11.27	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017.11.30	2018.11.30	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	10,730,000.00	2017.12.08	2020.12.08	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017.12.07	2018.10.07	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	11,000,000.00	2017.12.26	2018.12.26	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	11,830,000.00	2018.01.11	2021.01.11	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2018.02.06	2019.02.06	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	13,000,000.00	2018.03.29	2018.07.29	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	4,010,000.00	2018.03.28	2018.09.28	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	5,350,000.00	2018.04.17	2021.04.17	长期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	26,000,000.00	2018.04.24	2018.09.24	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	25,000,000.00	2018.05.10	2019.05.10	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	13,000,000.00	2018.05.22	2019.05.22	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	4,000,000.00	2018.05.28	2019.05.28	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	23,600,000.00	2018.05.29	2019.05.29	短期借款

兵器装备集团财务有限公司	30,000,000.00	2018.06.05	2019.06.5	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	250,000,000.00	2018.06.11	2019.06.11	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	413,000,000.00	2018.06.21	2019.06.21	短期借款（委托贷款）
合计	1,314,880,000.00			

说明：本期因向兵器装备集团财务有限责任公司借款所支付的利息12,887,533.77元，其中短期借款支付的利息为10,145,221.14元、长期贷款利息2,742,312.63元。

## (2) 关联方存款情况

关联方	关联交易内容	期末余额（元）	年初余额（元）
兵器装备集团财务有限公司	存放资金	304,557,744.57	64,978,576.94
合计		304,557,744.57	64,978,576.94

说明：本年因存放兵器装备集团财务有限责任公司的各项款项所收取的利息 888,916.79元。

## (3) 重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易

公司拟以重大资产置换并发行股份购买资产方式，置出公司除所持河南中原特钢装备制造有限公司100%股权外的其他资产及负债，并购买中粮资本投资有限公司100%股权。

2018年4月24日，公司召开第三届董事会第四十八次会议，审议通过了本次重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易的相关议案。2018年5月25日，公司召开第三届董事会第四十九次会议，审议通过了《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及摘要等议案。2018年6月11日，公司召开2018年第三次临时股东大会审议通过了本次重组相关事项。2018年7月9日，公司召开第三届董事会第五十次会议审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产股份发行价格的议案》，对本次发行股份购买资产的发行价格进行了调整。

截至目前，公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组的相关工作，公司将按照规定及时履行有关的后续信息披露程序。

## (4) 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与关联财务公司签订《金融服务协议》暨以部分自有资产提供相应担保的关联交易公告	2017年08月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号：2017-029)
关于委托贷款关联交易事项的公告	2018年01月09日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号：2018-005)
重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	2018年05月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于委托贷款关联交易事项的公告	2018年05月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号：2018-060)

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

不适用。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

报告期重要事项信息披露索引

公告编号	事项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2018-001	关于控股股东筹划公司股份变动的停牌进展公告	2018年1月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-002	第三届董事会第四十二次会议决议公告	2018年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-003	关于召开2017年第二次临时股东大会的通知	2018年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-004	关于筹划重大资产重组暨召开股东大会审议继	2018年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

	续停牌事项的公告		
2018-005	关于委托贷款关联交易事项的公告	2018年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-006	关于召开2018年第一次临时股东大会通知的更正公告	2018年1月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-007	关于董事、高级管理人员辞职的公告	2018年1月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-008	第三届董事会第四十三次会议决议公告	2018年1月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-009	关于2018年第一次临时股东大会增加临时提案暨补充通知的公告	2018年1月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-010	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年1月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-011	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年1月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-012	关于控股股东国有股权无偿划转的提示性公告	2018年1月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-013	2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年1月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-014	第三届董事会第四十四次会议决议公告	2018年1月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-015	关于筹划重大资产重组停牌进展暨延期复牌公告	2018年1月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-016	2017年度业绩预告修正公告	2018年1月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-017	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年2月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-018	关于控股股东完成改制及名称变更的公告	2018年2月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-019	关于完成工商变更登记的公告	2018年2月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-020	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年2月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-021	关于筹划重大资产重组继续停牌的公告	2018年2月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-022	第三届董事会第四十五次会议决议公告	2018年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-023	关于计提资产减值准备的公告	2018年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-024	关于向全资子公司划转资产的公告	2018年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-025	关于召开2018年第二次临时股东大会的通知	2018年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-026	第三届监事会第三十一次会议决议公告	2018年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-027	2017年度业绩快报	2018年2月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-028	关于股份无偿划转划入方收到商务部反垄断局《不实施进一步审查决定书》的公告	2018年3月1日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-029	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年3月5日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-030	关于国有股权无偿划转事项获得国务院国资委批复的公告	2018年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-031	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年3月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-032	2018年第二次临时股东大会决议公告	2018年3月16日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-033	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年3月19日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-034	关于股权无偿划转事项获得中国证券监督管理委员会批复的公告	2018年3月22日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-035	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年3月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-036	2017年度报告摘要	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-037	第三届董事会第四十六次会议决议公告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



2018-038	第三届监事会第三十二次会议决议公告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-039	关于召开2017年度股东大会的通知	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-040	关于2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-041	2018年度日常关联交易预计公告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-042	关于2018年度向银行申请综合授信的公告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-043	关于续聘2018年度审计机构的公告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-044	关于举行2017年度业绩说明会的公告	2018年3月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-045	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年4月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-046	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年4月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-047	关于控股股东无偿划转公司股份完成过户登记的公告	2018年4月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-048	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年4月18日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-049	2018年第一季度报告正文	2018年4月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-050	2017年度股东大会决议公告	2018年4月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-051	第三届监事会第三十四次会议决议公告	2018年4月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-052	关于重大资产重组的一般风险提示暨股票暂不复牌的公告	2018年4月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-053	第三届董事会第四十八次会议决议公告	2018年4月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-054	关于筹划重大资产重组的停牌进展公告	2018年5月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-055	关于延期回复深圳证券交易所重组问询函暨公司股票继续停牌的进展公告	2018年5月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-056	关于重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易预案修订说明的公告	2018年5月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-057	关于公司股票复牌的提示性公告	2018年5月17日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-058	第三届董事会第四十九次会议决议公告	2018年5月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-059	第三届监事会第三十五次会议决议公告	2018年5月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-060	关于委托贷款关联交易事项的公告	2018年5月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-061	关于召开2018年第三次临时股东大会的通知	2018年5月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-062	关于本次重组摊薄即期回报的填补措施及承诺事项的公告	2018年5月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-063	2018 年第三次临时股东大会决议公告	2018年6月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-064	关于重大资产重组事项获得国务院国资委批复的公告	2018年6月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018-065	股票交易异常波动公告	2018年6月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十七、公司子公司重大事项

详见2018年2月27日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于向全资子公司划转资产的公告》（公告编号：2018-024）。

## 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

不适用。

#### 2、限售股份变动情况

不适用。

#### 3、证券发行与上市情况

不适用。

### 二、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	22,073		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中粮集团有限公司	国有法人	67.42%	339,115,147			339,115,147		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	10.73%	53,949,085			53,949,085		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.08%	5,411,500			5,411,500		
胡义参	境内自然人	0.66%	3,319,900			3,319,900		
方志英	境内自然人	0.48%	2,406,073			2,406,073		
杨艳	境内自然人	0.47%	2,380,300			2,380,300		
陈凤熹	境内自然人	0.36%	1,816,500			1,816,500		
金德洪	境内自然人	0.33%	1,683,585			1,683,585		
石林霞	境内自然人	0.22%	1,085,301			1,085,301		
吴宣哲	境外自然人	0.16%	802,400			802,400		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东未知相互之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中粮集团有限公司	339,115,147	人民币普通股	339,115,147
南方工业资产管理有限责任公司	53,949,085	人民币普通股	53,949,085
中央汇金资产管理有限责任公司	5,411,500	人民币普通股	5,411,500
胡义参	3,319,900	人民币普通股	3,319,900
方志英	2,406,073	人民币普通股	2,406,073
杨艳	2,380,300	人民币普通股	2,380,300
陈凤熹	1,816,500	人民币普通股	1,816,500
金德洪	1,683,585	人民币普通股	1,683,585
石林霞	1,085,301	人民币普通股	1,085,301
吴宣哲	802,400	人民币普通股	802,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间未知是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，杨艳通过投资者信用证券账户持有 2,380,300 股；陈凤熹通过投资者信用证券账户持有 1,718,300 股，通过普通证券账户持有 98,200 股；吴宣哲通过投资者信用证券账户持有 389,800 股，通过普通证券账户持有 412,600 股；其余股东均为通过证券公司普通证券账户持有。		

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 1、控股股东报告期内变更

新控股股东名称	中粮集团有限公司
变更日期	2018 年 04 月 13 日
指定网站查询索引	公告编号：2018-047 <a href="http://ww.cninfo.com.cn">http://ww.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2018 年 04 月 17 日

#### 2、实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
鹿盟	党委书记、董事长	现任	300			300			
陈鲁平	董事、总经理、党委副书记	现任							
王晓畅	董事	现任							
王怀世	独立董事	现任							
王琳	独立董事	现任							
陈金坡	独立董事	现任							
罗志平	董事、副总经理、总会计师	现任							
陈景峰	董事	现任							
许望春	董事	现任							
张守启	监事会主席	现任							
周长路	监事	现任							
朱国栋	监事	现任							
王金涛	职工监事	现任							
吉国文	职工监事	现任							
程海军	副总经理	现任							
王怡群	副总经理	现任							
袁伟	副总经理	现任							
齐纬镛	纪委书记	现任							
蒋根豹	董事会秘书	现任							
李宗樵	董事长	离任							
王志林	董事、总经理	离任							
金茂红	董事、党委书记	离任							
张会明	党委副书记、纪委书记	离任							
合计	--	--	300			300			

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李宗樵	董事长	离任	2018年01月11日	因工作变动,不再担任公司任何职务。
王志林	董事、总经理	离任	2018年01月11日	因工作变动,不再担任公司任何职务。
金茂红	董事、党委书记	离任	2018年01月11日	因工作变动,不再担任公司任何职务。
张会明	党委副书记、纪委书记	离任	2018年01月10日	因工作变动,不再担任公司任何职务。
鹿盟	党委书记、董事长	被选举	2018年01月25日	经第三届董事会第四十三次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过,选举鹿盟担任第三届董事会董事职务;经第三届董事会第四十四次会议审议通过,选举鹿盟担任第三届董事会董事长职务。
罗志平	董事、副总经理、总会计师	被选举	2018年03月15日	经第三届董事会第四十五次会议和2018年第二次临时股东大会审议通过,选举罗志平担任第三届董事会董事职务。
陈景峰	董事	被选举	2018年01月25日	经第三届董事会第四十三次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过,选举陈景峰担任第三届董事会董事职务。
许望春	董事	被选举	2018年01月25日	经第三届董事会第四十三次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过,选举许望春担任第三届董事会董事职务。

## 第九节 公司债相关情况

不适用。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中原特钢股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	468,455,001.71	295,531,391.06
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	209,355,632.15	198,845,104.66
应收账款	296,229,720.99	292,436,190.74
预付款项	35,293,501.19	17,505,313.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,986,062.58	36,287,633.80
买入返售金融资产		
存货	411,344,547.94	340,415,338.78
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,725,204.91



流动资产合计	1,455,664,466.56	1,182,746,177.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	21,142,857.14	21,142,857.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,278,297.28	38,669,745.48
投资性房地产		
固定资产	1,949,878,150.17	1,985,501,143.00
在建工程	24,997,937.40	24,067,663.80
工程物资		
固定资产清理	42,019.67	44,214.18
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	157,269,249.05	159,274,325.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,539,704.81	7,539,704.81
其他非流动资产	3,902,011.07	6,882,975.26
非流动资产合计	2,204,050,226.59	2,243,122,629.54
资产总计	3,659,714,693.15	3,425,868,807.18
流动负债：		
短期借款	1,184,610,000.00	483,000,000.00
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	305,395,534.41	523,785,747.64
应付账款	310,887,743.88	392,364,766.03
预收款项	42,243,971.24	29,722,513.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	12,192,073.76	23,694,690.80
应交税费	7,708,259.92	4,249,517.51
应付利息	1,541,301.91	1,004,117.41
应付股利		
其他应付款	29,428,188.47	29,733,717.47
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	765,333.33	52,274,666.67
其他流动负债		
流动负债合计	1,894,772,406.92	1,539,829,737.04
非流动负债：		
长期借款	130,270,000.00	260,590,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,093,244.46	3,734,133.37
长期应付职工薪酬		
专项应付款	56,990,000.00	
预计负债		
递延收益	46,752,115.21	49,601,091.78
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,105,359.67	313,925,225.15
负债合计	2,131,877,766.59	1,853,754,962.19
所有者权益：		
股本	502,986,577.00	502,986,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,067,855,733.13	1,067,855,733.13
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	3,583,990.71	2,263,615.28
盈余公积	42,224,320.80	42,224,320.80
一般风险准备		
未分配利润	-88,813,695.08	-43,216,401.22
归属于母公司所有者权益合计	1,527,836,926.56	1,572,113,844.99
少数股东权益		
所有者权益合计	1,527,836,926.56	1,572,113,844.99
负债和所有者权益总计	3,659,714,693.15	3,425,868,807.18

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	467,266,677.44	291,577,066.19
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	186,724,275.07	163,274,100.69
应收账款	259,818,003.03	248,915,889.09
预付款项	92,679,414.15	99,732,694.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	80,681,822.96	95,414,391.30
存货	316,665,091.65	244,322,841.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,725,204.91
流动资产合计	1,403,835,284.30	1,144,962,187.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,142,857.14	21,142,857.14
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,011,566.15	73,681,311.63

投资性房地产		
固定资产	1,853,536,792.81	1,885,331,997.35
在建工程	24,408,694.00	23,478,420.40
工程物资		
固定资产清理	42,019.67	44,214.18
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	155,409,490.30	157,391,271.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,215,451.22	4,215,451.22
其他非流动资产	3,546,442.07	6,527,406.26
非流动资产合计	2,097,313,313.36	2,171,812,929.82
资产总计	3,501,148,597.66	3,316,775,117.72
流动负债：		
短期借款	1,184,610,000.00	483,000,000.00
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	290,901,284.41	523,785,747.64
应付账款	270,227,719.69	350,625,280.21
预收款项	36,249,168.81	25,999,089.66
应付职工薪酬	11,341,715.37	23,313,479.17
应交税费	6,933,402.72	2,295,919.91
应付利息	1,541,301.91	1,004,117.41
应付股利		
其他应付款	23,788,670.01	56,210,812.22
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	765,333.33	52,274,666.67
其他流动负债		
流动负债合计	1,826,358,596.25	1,518,509,112.89
非流动负债：		
长期借款	130,270,000.00	260,590,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,093,244.46	3,734,133.37
长期应付职工薪酬		
专项应付款	56,990,000.00	
预计负债		
递延收益	31,863,893.33	33,197,449.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	222,217,137.79	297,521,582.98
负债合计	2,048,575,734.04	1,816,030,695.87
所有者权益：		
股本	502,986,577.00	502,986,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,067,855,733.13	1,067,855,733.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,587,119.86	914,392.63
盈余公积	42,224,320.80	42,224,320.80
未分配利润	-162,080,887.17	-113,236,601.71
所有者权益合计	1,452,572,863.62	1,500,744,421.85
负债和所有者权益总计	3,501,148,597.66	3,316,775,117.72

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	472,780,095.23	508,891,881.34
其中：营业收入	472,780,095.23	508,891,881.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	532,352,007.77	611,557,067.24
其中：营业成本	441,391,398.06	500,974,409.15
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	7,467,451.52	6,558,365.10
销售费用	12,357,218.67	15,548,875.94
管理费用	47,965,484.04	50,682,631.86
财务费用	19,028,890.27	34,677,309.29
资产减值损失	4,141,565.21	3,115,475.90
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）	561,858.10	363,161.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	561,858.10	363,161.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	349,871.84	
其他收益	3,486,454.31	2,731,136.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,173,728.29	-99,570,887.89
加：营业外收入	9,579,126.97	29,049.13
减：营业外支出	2,692.54	14,356.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,597,293.86	-99,556,195.75
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,597,293.86	-99,556,195.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-45,597,293.86	-99,556,195.75
（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	-45,597,293.86	-99,556,195.75
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-45,597,293.86	-99,556,195.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-45,597,293.86	-99,556,195.75
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0907	-0.1979
(二) 稀释每股收益	-0.0907	-0.1979

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	502,152,831.88	548,002,994.87
减：营业成本	478,194,047.40	540,706,265.36
税金及附加	6,964,967.36	6,047,909.64
销售费用	10,162,645.81	13,831,083.32
管理费用	46,385,379.04	48,410,317.21
财务费用	17,937,580.54	19,662,625.82
资产减值损失	2,859,834.20	1,497,784.04
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）		363,161.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		363,161.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,971,034.02	1,535,434.00

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-58,380,588.45	-80,254,394.67
加：营业外收入	9,539,086.97	29,049.13
减：营业外支出	2,783.98	14,356.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-48,844,285.46	-80,239,702.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,844,285.46	-80,239,702.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,844,285.46	-80,239,702.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-48,844,285.46	-80,239,702.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	608,527,234.44	613,802,152.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		



向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,081,261.81	10,055,097.86
收到其他与经营活动有关的现金	7,008,290.04	10,610,247.12
经营活动现金流入小计	626,616,786.29	634,467,497.10
购买商品、接受劳务支付的现金	480,598,369.60	508,308,123.93
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	103,897,920.45	98,615,591.29
支付的各项税费	11,197,566.91	8,747,179.03
支付其他与经营活动有关的现金	11,783,517.00	15,746,792.96
经营活动现金流出小计	607,477,373.96	631,417,687.21
经营活动产生的现金流量净额	19,139,412.33	3,049,809.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		24,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,839,030.63	30,591,189.41
投资支付的现金	98,589.45	
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	76,937,620.08	30,591,189.41
投资活动产生的现金流量净额	-76,937,620.08	-6,591,189.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,048,940,000.00	190,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	168,662,722.17	357,793,094.64
筹资活动现金流入小计	1,217,602,722.17	547,993,094.64
偿还债务支付的现金	529,150,000.00	217,500,745.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,400,921.92	32,213,592.19
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	358,003,512.24	347,679,205.49
筹资活动现金流出小计	908,554,434.16	597,393,543.44
筹资活动产生的现金流量净额	309,048,288.01	-49,400,448.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-253,747.44	-146,776.30
五、现金及现金等价物净增加额	250,996,332.82	-53,088,604.62
加：期初现金及现金等价物余额	83,194,839.44	131,575,568.61
六、期末现金及现金等价物余额	334,191,172.26	78,486,963.99

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	566,934,174.62	589,346,465.43
收到的税费返还	11,081,261.81	9,690,406.10
收到其他与经营活动有关的现金	42,363,810.46	42,467,476.80
经营活动现金流入小计	620,379,246.89	641,504,348.33
购买商品、接受劳务支付的现金	464,266,607.10	501,942,688.39
支付给职工以及为职工支付的现金	97,022,162.91	89,760,707.61
支付的各项税费	5,975,951.93	7,914,854.12
支付其他与经营活动有关的现金	72,178,152.12	15,176,866.78
经营活动现金流出小计	639,442,874.06	614,795,116.90

经营活动产生的现金流量净额	-19,063,627.17	26,709,231.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,617,849.73	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,617,849.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,586,429.71	26,451,347.41
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	74,586,429.71	26,451,347.41
投资活动产生的现金流量净额	-35,968,579.98	-26,451,347.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,048,940,000.00	190,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	167,585,782.17	342,682,232.21
筹资活动现金流入小计	1,216,525,782.17	532,882,232.21
偿还债务支付的现金	529,150,000.00	217,500,745.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,323,981.92	17,102,729.76
支付其他与筹资活动有关的现金	358,003,512.24	347,679,205.49
筹资活动现金流出小计	907,477,494.16	582,282,681.01
筹资活动产生的现金流量净额	309,048,288.01	-49,400,448.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-253,747.44	-146,776.30
五、现金及现金等价物净增加额	253,762,333.42	-49,289,341.08
加：期初现金及现金等价物余额	79,240,514.57	124,414,291.98
六、期末现金及现金等价物余额	333,002,847.99	75,124,950.90

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			2,263,615.28	42,224,320.80		-43,216,401.22		1,572,113,844.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			2,263,615.28	42,224,320.80		-43,216,401.22		1,572,113,844.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,320,375.43				-45,597,293.86		-44,276,918.43
(一)综合收益总额											-45,597,293.86		-45,597,293.86
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,320,375.43					1,320,375.43
1. 本期提取								2,138,800.96					2,138,800.96
2. 本期使用								818,425.53					818,425.53
（六）其他													
四、本期期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			3,583,990.71	42,224,320.80		-88,813,695.08		1,527,366,926.56

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			1,559,305.57	42,224,320.80		214,704,047.50		1,829,329,984.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													



1. 本期提取							1,728,404.11					1,728,404.11
2. 本期使用							1,191,196.31					1,191,196.31
(六) 其他												
四、本期期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13		2,096,513.37	42,224,320.80		115,147,851.75		1,730,310,996.05

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			914,392.63	42,224,320.80	-113,236,601.71	1,500,744,421.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			914,392.63	42,224,320.80	-113,236,601.71	1,500,744,421.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								672,727.23		-48,844,285.46	-48,171,558.23
(一)综合收益总额										-48,844,285.46	-48,844,285.46
(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								672,727.23			672,727.23
1. 本期提取								1,469,947.06			1,469,947.06
2. 本期使用								797,219.83			797,219.83
(六) 其他											
四、本期期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			1,587,119.86	42,224,320.80	-162,080,887.17	1,452,572,863.62

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			580,033.93	42,224,320.80	97,299,211.66	1,710,945,876.52
加：会计政策											



变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			580,033.93	42,224,320.80	97,299,211.66	1,710,945,876.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一)综合收益总额										-80,239,702.53	-79,891,435.12
(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								348,267.			348,267.4

								41			1
1. 本期提取								1,299,089.95			1,299,089.95
2. 本期使用								950,822.54			950,822.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	502,986,577.00				1,067,855,733.13			928,301,34	42,224,320.80	17,059,509.13	1,631,054,441.40

法定代表人：鹿盟

主管会计工作负责人：罗志平

会计机构负责人：刘智杰

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

中原特钢股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经国务院国资委、国防科工委、南方工业集团批准，由成立于2004年12月29日的河南中原特殊钢集团有限责任公司整体变更设立；2010年6月3日在深圳证券交易所上市，所属行业为专用设备制造业。公司统一社会信用代码：91410000169967858M。截止2018年6月30日，股本总数为50,298.66万股，其中：无限售条件股份为50,298.66万股。

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

本公司的母公司为中粮集团有限公司。经国家国防科技工业局、国务院国有资产监督管理委员会批准，公司原控股股东中国兵器装备集团有限公司将其所持公司33,911.5147万股股份无偿划转给中粮集团有限公司持有，证券过户登记手续已经于2018年4月13日办理完成。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河南中原特钢装备制造有限公司

本期合并财务报表范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制财务报表。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分

割的部分)均纳入合并财务报表。

## (2) 合并程序

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

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

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

### A. 增加子公司或业务

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

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

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

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

### B. 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### C. 购买子公司少数股权

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

#### D. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

① 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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



## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起

共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## (2) 初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

### (1) 投资性房地产计量模式

成本法计量。

### (2) 折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	3.00%	2.43-19.40
机器设备	年限平均法	10-25	3.00%	3.88-9.70
其中：径向精锻机、立式连铸机	工作量法		3.00%	
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5-15	3.00%	6.47-19.40

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

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A. 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### B. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地	50年	工业用地使用年限
软件	2-10年	预计使用年限

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

#### C. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### A. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### B. 开发阶段支出资本化的具体条件

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 20、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊

至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限：按照收益年限摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

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

#### ② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产

成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

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

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付

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

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认



一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认的一般原则：

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

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

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

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

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

### (2) 提供劳务

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

务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

### (4) 建造合同收入

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

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 28、 安全生产费用及维简费

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

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

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

## 29、 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### 30、 终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 六、 税项

### 1、 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

### 2、 税收优惠

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

## 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	107,982.71	63,298.13
银行存款	334,083,189.55	83,131,541.31
其他货币资金	134,263,829.45	212,336,551.62
合计	468,455,001.71	295,531,391.06

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初金额
银行承兑汇票保证金	132,312,605.30	204,959,973.53
履约保证金	343,048.35	769,733.72
冻结资金	1,608,175.80	6,606,844.37
合计	134,263,829.45	212,336,551.62

根据河南省济源市人民法院下达的（2015）济法执字第03241-1号通知和（2015）济协执字第156号协助执行通知书，冻结中原特钢股份有限公司银行存款2,384,631.53元。根据2018年1月16日河南省济源市人民法院通知书，先行划走776,455.73元至济源人民法院账户，余款1,608,175.80元继续冻结。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	142,435,369.54	151,986,709.31
商业承兑票据	66,920,262.61	46,858,395.35
合计	209,355,632.15	198,845,104.66

#### （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	91,208,283.65
商业承兑票据	40,000,000.00
合计	131,208,283.65

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	305,642,760.19	
商业承兑票据	11,945,384.00	
合计	317,588,144.19	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	343,639,128.68	96.00%	47,443,310.19	13.81%	296,195,818.49	334,286,124.11	95.70%	42,813,835.87	12.81%	291,472,288.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,405,877.20	4.00%	13,371,974.70	99.75%	33,902.50	15,007,947.20	4.30%	14,044,044.70	93.58%	963,902.50
合计	357,045,005.88	100.00%	60,815,284.89		296,229,720.99	349,294,071.31	100.00%	56,857,880.57		292,436,190.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	177,721,702.66	5,331,651.11	3.00%
6 个月至 1 年(含 1 年)	61,914,249.67	3,095,712.48	5.00%
1 年以内小计	239,635,952.33	8,427,363.60	
1 至 2 年	48,076,178.45	4,807,617.87	10.00%
2 至 3 年	19,718,701.12	5,915,610.33	30.00%
3 年以上	36,208,296.78	28,292,718.40	
3 至 4 年	13,484,149.66	6,742,074.85	50.00%

4 至 5 年	5,867,517.85	4,694,014.28	80.00%
5 年以上	16,856,629.27	16,856,629.27	100.00%
合计	343,639,128.68	47,443,310.19	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	967,191.98	967,191.98	100.00%	预计无法收回
天津市康库得机电技术有限公司	1,337,421.49	1,337,421.49	100.00%	预计无法收回
涿州北方重工设备设计有限公司	1,891,670.57	1,891,670.57	100.00%	预计无法收回
河南宝源重工机械有限公司	90,406.94	90,406.94	100.00%	预计无法收回
洛阳博泰金刚石材料有限公司	581,580.48	581,580.48	100.00%	预计无法收回
中原总机石油设备有限公司	2,355,721.00	2,355,721.00	100.00%	预计无法收回
湖北鄂重重型机械有限公司	153,090.14	153,090.14	100.00%	预计无法收回
中国第二重型机械集团(德阳)万信工程设备有限责任公司	294,509.80	294,509.80	100.00%	预计无法收回
洛阳市祥泰冶金设备制造有限公司	883,134.00	883,134.00	100.00%	预计无法收回
河南省力神机械有限公司	3,364,332.50	3,347,542.00	99.50%	预计收回的可能性较小
华瑞（邯郸）铸管有限公司	1,385,112.00	1,368,000.00	98.76%	预计收回的可能性较小
中原总机石油设备有限公司	101,706.30	101,706.30	100.00%	预计无法收回
合计	13,405,877.20	13,371,974.70		

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,957,404.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称或名次	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
天津明阳风电设备有限公司	18,313,318.02	5.13%	1,283,581.52
青海明阳新能源有限公司	13,411,680.00	3.76%	1,092,458.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	12,064,230.05	3.38%	393,302.57
林州凤宝管业有限公司	10,815,250.61	3.03%	324,457.52
广东雄峰特殊钢有限公司	9,056,630.18	2.54%	271,698.91
合计	63,661,108.86	17.84%	3,365,498.52

#### 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	28,934,597.50	81.98%	12,568,330.50	71.80%
1 至 2 年	3,125,685.85	8.86%	1,707,704.88	9.76%
2 至 3 年	439,878.14	1.25%	364,768.03	2.08%
3 年以上	2,793,339.70	7.91%	2,864,510.28	16.36%
合计	35,293,501.19	--	17,505,313.69	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款年末余额合计数的比例 (%)
河南省济源市建设投资有限公司	10,000,000.00	28.33%
山东宝鼎重工实业有限公司	4,562,000.00	12.93%
上海银冶金属材料有限公司	4,000,000.00	11.33%
济源市金宁能源实业有限公司	2,278,828.24	6.46%
甘肃昭钢炭素新材料科技有限公司	1,646,284.15	4.66%
合计	22,487,112.39	63.71%

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	46.25%	11,500,000.00	50.00%	11,500,000.00	23,000,000.00	46.48%	11,500,000.00	50.00%	11,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,730,572.26	53.75%	3,244,509.68	12.14%	23,486,062.58	26,481,853.66	53.52%	1,694,219.86	6.40%	24,787,633.80
合计	49,730,572.26	100.00%	14,744,509.68		34,986,062.58	49,481,853.66	100.00%	13,194,219.86		36,287,633.80



	572.26		509.68		62.58	,853.66		19.86		.80
--	--------	--	--------	--	-------	---------	--	-------	--	-----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
济源市济康资产管理有 限公司	23,000,000.00	11,500,000.00	50.00%	款项可回收性
合计	23,000,000.00	11,500,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	1,890,073.71	56,702.22	3.00%
6 个月至 1 年（含 1 年）	64,661.00	3,233.05	5.00%
1 年以内小计	1,954,734.71	59,935.27	
1 至 2 年	23,536,269.50	2,353,626.95	10.00%
2 至 3 年	518,376.41	155,512.92	30.00%
3 年以上	721,191.64	675,434.54	
3 至 4 年	5,851.90	2,925.95	50.00%
4 至 5 年	214,155.75	171,324.60	80.00%
5 年以上	501,183.99	501,183.99	100.00%
合计	26,730,572.26	3,244,509.68	

### （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 1,550,289.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产处置款	23,000,000.00	23,000,000.00
备用金	1,012,437.97	559,245.56
代垫款	0.00	32,500.00
往来款	25,217,760.29	25,176,173.91

保证金	495,374.00	708,374.00
押金	5,000.00	5,560.19
合计	49,730,572.26	49,481,853.66

(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
济源市济康资产管理有限公司	资产处置款	23,000,000.00	3-4 年	46.25%	11,500,000.00
济源市昌通物资贸易有限公司	预付款	15,820,000.00	1-2 年	31.81%	1,582,000.00
济源市济康实业有限公司	预付款	7,710,000.00	1-2 年	15.50%	771,000.00
济源市大吊机械工程设备租赁站	赔偿款	787,700.00	1 年以内	1.58%	23,631.00
中石化电子商务平台在线支付	保证金	483,374.00	2-3 年	0.97%	145,012.20
合计	--	47,801,074.00	--	96.12%	14,021,643.20

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,465,893.15	4,369,121.76	121,096,771.39	125,425,728.71	3,052,795.15	122,372,933.56
在产品	146,267,575.40	8,060,459.65	138,207,115.75	95,280,485.88	8,037,238.96	87,243,246.92
库存商品	174,948,607.70	40,525,619.47	134,422,988.23	162,508,553.10	43,403,630.84	119,104,922.26
周转材料	5,674,352.04	160,474.13	5,513,877.91	7,473,678.02	271,908.13	7,201,769.89
委托加工物资	12,103,794.66		12,103,794.66	4,492,466.15		4,492,466.15
合计	464,460,222.95	53,115,675.01	411,344,547.94	395,180,911.86	54,765,573.08	340,415,338.78

(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	3,052,795.15	1,316,326.61				4,369,121.76
在产品	8,037,238.96	23,220.69				8,060,459.65

库存商品	43,403,630.84	-2,594,242.23		283,769.14		40,525,619.47
周转材料	271,908.13	-111,434.00				160,474.13
合计	54,765,573.08	-1,366,128.93		283,769.14		53,115,675.01

存货跌价准备说明:

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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		1,725,204.91
合计		1,725,204.91

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
兵器装备集团财务有限责任	21,142,857.14			21,142,857.14					0.96%	

公司										
合计	21,142,857.14			21,142,857.14					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京石晶 光电科技 股份有限 公司	38,669,745.48			561,858.10					46,693.70	39,278,297.28	
小计	38,669,745.48			561,858.10					46,693.70	39,278,297.28	
合计	38,669,745.48			561,858.10					46,693.70	39,278,297.28	

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	862,726,605.85	1,880,965,251.15	7,640,975.69	12,028,909.69	2,763,361,742.38
2. 本期增加金额		550,001.60		74.71	550,076.31
(1) 购置		550,001.60		74.71	550,076.31
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,473.56			2,473.56
(1) 处置或报废		2,473.56			2,473.56
4. 期末余额	862,726,605.85	1,881,512,779.19	7,640,975.69	12,028,984.40	2,763,909,345.13
二、累计折旧					

1. 期初余额	139,657,917.82	623,436,734.07	5,822,359.68	8,943,587.81	777,860,599.38
2. 本期增加金额	10,424,647.29	25,154,523.28	232,784.00	361,129.06	36,173,083.63
(1) 计提	10,424,647.29	25,154,523.28	232,784.00	361,129.06	36,173,083.63
3. 本期减少金额		2,488.05			2,488.05
(1) 处置或报废		2,488.05			2,488.05
4. 期末余额	150,082,565.11	648,588,769.30	6,055,143.68	9,304,716.87	814,031,194.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	712,644,040.74	1,232,924,009.89	1,585,832.01	2,724,267.53	1,949,878,150.17
2. 期初账面价值	723,068,688.03	1,257,528,517.08	1,818,616.01	3,085,321.88	1,985,501,143.00

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,925,838.69	433,979.59		4,491,859.10

## (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	51,529,447.51	正在办理

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技措工程	4,295,919.20		4,295,919.20	3,365,645.60		3,365,645.60

综合技术改造一期工程	20,112,774.80		20,112,774.80	20,112,774.80		20,112,774.80
轧辊	243.00		243.00	243.00		243.00
桥箱	560,905.75		560,905.75	560,905.75		560,905.75
其他	28,094.65		28,094.65	28,094.65		28,094.65
合计	24,997,937.40	0.00	24,997,937.40	24,067,663.80		24,067,663.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
小型措施工程	6,000,000.00	3,365,645.60	930,273.60			4,295,919.20	53.77%	53.77%				其他
综合技术改造一期工程	288,206,900.00	20,112,774.80				20,112,774.80	94.68%	94.68%				募股资金
合计	294,206,900.00	23,478,420.40	930,273.60			24,408,694.00	--	--				--

12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待清理设备	42,019.67	44,214.18
合计	42,019.67	44,214.18

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	199,600,973.41			6,663,609.95	206,264,583.36
2. 本期增加金额					

(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	199,600,973.41		6,663,609.95	206,264,583.36
二、累计摊销				
1. 期初余额	40,849,325.71		6,140,931.78	46,990,257.49
2. 本期增加金额	1,974,980.88		30,095.94	2,005,076.82
(1) 计提	1,974,980.88		30,095.94	2,005,076.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	42,824,306.59		6,171,027.72	48,995,334.31
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	156,776,666.82		492,582.23	157,269,249.05
2. 期初账面价值	158,751,647.70		522,678.17	159,274,325.87

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

##### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,539,704.81		7,539,704.81

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	87,559,216.23	83,417,651.02
可抵扣亏损	509,070,580.57	509,070,580.57
合计	596,629,796.80	592,488,231.59

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	3,902,011.07	6,882,975.26
合计	3,902,011.07	6,882,975.26

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	295,610,000.00	226,000,000.00
抵押借款		56,000,000.00



信用借款	889,000,000.00	201,000,000.00
合计	1,184,610,000.00	483,000,000.00

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,585,000.00	23,016,907.89
银行承兑汇票	300,810,534.41	500,768,839.75
合计	305,395,534.41	523,785,747.64

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	247,126,332.73	267,772,721.86
设备及工程款	63,761,411.15	124,592,044.17
合计	310,887,743.88	392,364,766.03

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西门子（中国）有限公司	9,360,000.00	尚未结算
河南卫华重型机械股份有限公司	5,519,253.46	尚未结算
西安迈特瑞冶金设备技术有限公司	5,495,000.00	尚未结算
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	4,352,303.95	尚未结算
合计	24,726,557.41	--

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	42,243,971.24	29,722,513.51

合计	42,243,971.24	29,722,513.51
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京理工大学	3,550,000.00	合同尚未执行完毕
西安诚宇工程技术有限公司	306,035.36	合同尚未执行完毕
合计	3,856,035.36	--

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,208,677.74	86,375,300.17	82,391,904.15	12,192,073.76
二、离职后福利-设定提存计划		10,314,228.44	10,314,228.44	0.00
三、辞退福利	15,486,013.06	2,673,116.63	18,159,129.69	0.00
合计	23,694,690.80	99,362,645.24	110,865,262.28	12,192,073.76

## (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	7,792,284.94	68,244,623.89	68,171,300.07	7,865,608.76
2、职工福利费		5,238,155.22	4,694,312.00	543,843.22
3、社会保险费		5,031,269.33	5,031,269.33	
其中：医疗保险费		3,789,516.03	3,789,516.03	
工伤保险费		733,354.23	733,354.23	
生育保险费		508,399.07	508,399.07	
4、住房公积金		6,437,168.48	3,042,995.68	3,394,172.80
5、工会经费和职工教育经费	416,392.80	1,424,083.25	1,452,027.07	388,448.98
合计	8,208,677.74	86,375,300.17	82,391,904.15	12,192,073.76

## (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		9,951,551.44	9,951,551.44	
2、失业保险费		362,677.00	362,677.00	
合计		10,314,228.44	10,314,228.44	0.00

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,031,771.41	1,681,346.55
个人所得税	243,247.36	728,345.20
城市维护建设税	297,292.06	100,581.67
房产税	1,545,442.21	1,543,541.58
教育费附加	297,292.03	100,581.63
土地使用税	2,240,587.73	57,514.05
其他税费	52,627.12	37,606.83
合计	7,708,259.92	4,249,517.51

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	141,399.95	408,149.35
短期借款应付利息	1,399,901.96	595,968.06
合计	1,541,301.91	1,004,117.41

## 23、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程质保金	2,890,506.79	2,277,096.79
押金	6,843,066.73	8,782,434.76
往来款	19,694,614.95	18,674,185.92
合计	29,428,188.47	29,733,717.47

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省第一建筑工程集团有限责任公司	1,959,363.75	工程质保金
住房维修基金	2,692,132.55	维修基金
服务保障部	2,743,002.78	押金
合计	7,394,499.08	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		51,500,000.00
一年内到期的长期应付款	765,333.33	774,666.67
合计	765,333.33	52,274,666.67

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		100,000,000.00
信用借款	130,270,000.00	160,590,000.00
合计	130,270,000.00	260,590,000.00

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,093,244.46	3,734,133.37

27、专项应付款

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

“三供一业”分离移交中央财政专项资金		56,990,000.00		56,990,000.00	
合计		56,990,000.00		56,990,000.00	--

## 28、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	49,601,091.78	0.00	2,848,976.57	46,752,115.21	
合计	49,601,091.78		2,848,976.57	46,752,115.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三线企业退税专项资金	19,278,250.59			1,069,322.99			18,208,927.60	与资产相关
基础设施建设专项资金	16,000,191.86			1,111,969.98			14,888,221.88	与资产相关
五三一工业集聚区技改资金	9,923,342.92			500,159.40			9,423,183.52	与资产相关
救灾资金	449,880.02		12,622.26				437,257.76	与资产相关
工业结构调整资金	1,677,206.34			56,219.22			1,620,987.12	与资产相关
2012年军民结合技术改造资金	381,886.83			13,018.86			368,867.97	与资产相关
“双百”项目资金	1,259,999.89			50,163.84			1,209,836.05	与资产相关
精炼炉排气筒监控基站建设补助资金	119,000.00			6,000.00			113,000.00	与资产相关
清扫车	511,333.33			29,500.02			481,833.31	与资产相关
合计	49,601,091.78		12,622.26	2,836,354.31			46,752,115.21	--

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	502,986,577.00						502,986,577.00

### 30、资本公积

单位：元

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

### 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,263,615.28	2,138,800.96	818,425.53	3,583,990.71
合计	2,263,615.28	2,138,800.96	818,425.53	3,583,990.71

### 32、盈余公积

单位：元

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

### 33、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	-43,216,401.22	214,704,047.50
调整后期初未分配利润	-43,216,401.22	214,704,047.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,597,293.86	-99,556,195.75
期末未分配利润	-88,813,695.08	115,147,851.75

### 34、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	461,838,345.45	431,572,933.28	498,847,340.55	492,540,995.01
其他业务	10,941,749.78	9,818,464.78	10,044,540.79	8,433,414.14
合计	472,780,095.23	441,391,398.06	508,891,881.34	500,974,409.15

### 35、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	438,833.22	63.10
教育费附加	438,833.20	63.09
房产税	3,090,467.43	1,673,308.39
土地使用税	2,298,101.76	4,539,643.46
车船使用税	4,839.12	7,777.32
印花税	236,414.79	198,147.97
其他	959,962.00	139,361.77
合计	7,467,451.52	6,558,365.10

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,927,290.08	3,747,653.85
办公费	172,031.25	293,204.61
包装费	812,214.20	1,109,074.41
装卸费	5,356.51	112,831.18
运输费	4,334,958.65	8,104,068.69
保险费	7,488.26	1,444.85
业务经费	323,823.28	301,869.61
广告费	52,700.00	43,379.15
差旅费	1,396,084.51	1,902,038.43
销售服务费	509,677.49	-2,017,478.95
修理费	190.00	36,036.04
仓储保管费		290,511.05
其他费	815,404.44	1,624,243.02
合计	12,357,218.67	15,548,875.94

## 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,866,305.06	23,545,935.69
折旧费	1,551,859.61	1,733,742.13
办公费	547,523.66	533,264.34
水电费	2,513,569.08	2,369,861.11
差旅费	479,226.81	540,373.19
运输费	189,033.02	230,782.64
保险费	221,329.02	-352,509.61
租赁费	88,400.01	98,794.78
修理费	48,761.69	164,681.09
诉讼费	79,894.40	263,011.50
绿化费	262,251.25	670,967.30
物料消耗	74,698.58	207,140.59
技术开发费用	13,240,374.14	16,169,300.13
无形资产摊销	2,005,076.82	1,998,950.58
业务招待费	269,746.86	245,867.97
聘请中介机构费用	836,606.68	1,246,982.71
董事会费	96,369.09	329,644.55
保密费	68,839.28	42,713.46
其他	1,525,618.98	643,127.71
合计	47,965,484.04	50,682,631.86

## 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,030,839.49	32,341,050.51
减：利息收入	3,119,748.49	1,731,665.47
汇兑损益	-435,890.90	208,037.51
其他	553,690.17	3,859,886.74
合计	19,028,890.27	34,677,309.29



## 39、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	5,507,694.14	8,550,047.62
二、存货跌价损失	-1,366,128.93	-5,434,571.72
合计	4,141,565.21	3,115,475.90

## 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	561,858.10	363,161.85
合计	561,858.10	363,161.85

## 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	349,871.84	

## 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
三线企业退税专项资金转固	1,069,322.99	749,604.86
五三一工业集聚区技改资金	500,159.40	500,159.40
“双百”计划项目资金	50,163.84	50,163.84
军民结合项目贴息	13,018.86	13,018.86
省结构调整资金	56,219.22	56,219.22
基础设施建设专项资金	1,111,969.98	1,111,969.98
精炼炉排气筒监控基站建设补助资金	6,000.00	
清扫车补助	29,500.02	
科学技术奖		50,000.00
实施知识产权奖励		200,000.00
收财政拨款入省研发补助款	650,100.00	

#### 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	7,640,419.77		7,640,419.77
政府补助	12,622.26	12,622.26	12,622.26
其他	1,926,084.94	16,426.87	1,926,084.94
合计	9,579,126.97	29,049.13	9,579,126.97

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
救灾资金	上级部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	12,622.26	12,622.26	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	12,622.26	12,622.26	--

#### 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
非流动资产毁损报废损失		780.00	
其他	2,692.54	13,576.99	2,692.54
合计	2,692.54	14,356.99	2,692.54

#### 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	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-45,597,293.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,896,845.62
子公司适用不同税率的影响	286,531.46
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	4,141,565.21

46、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
往来款收回	1,779,000.45	4,809,456.33
收保证金、押金等	976,286.40	863,500.00
利息收入	3,119,748.49	1,731,665.47
违约金及保险赔付款等	420,074.84	660,913.32
各项政府补助	650,100.00	250,000.00
备用金返还款	63,079.86	2,294,712.00
合计	7,008,290.04	10,610,247.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及包装费等	1,466,180.69	927,562.33
业务经费、差旅费	434,860.72	1,677,729.75
支付押金（或质保金）等	971,590.00	754,678.00
办公费	327,513.59	119,277.60
银行手续费用	324,345.37	856,963.42
备用金领用等	584,811.00	647,307.19
往来款	7,674,215.63	10,763,274.67
合计	11,783,517.00	15,746,792.96

(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
收到筹资性票据贴现款	168,662,722.17	357,793,094.64
合计	168,662,722.17	357,793,094.64

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金户手续费		
支付筹资性票据到期款项	358,003,512.24	347,679,205.49
合计	358,003,512.24	347,679,205.49

47、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	-45,597,293.86	-99,556,195.75
加：资产减值准备	4,141,565.21	3,115,475.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,173,083.63	38,075,397.68
无形资产摊销	2,005,076.82	1,998,950.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-349,871.84	780.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,028,890.27	34,677,309.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-561,858.10	-363,161.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,929,209.16	-55,090,119.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,595,375.99	64,817,172.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,824,405.35	15,374,201.03
经营活动产生的现金流量净额	19,139,412.33	3,049,809.89
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	334,191,172.26	78,486,963.99
减：现金的期初余额	83,194,839.44	131,575,568.61

现金及现金等价物净增加额	250,996,332.82	-53,088,604.62
--------------	----------------	----------------

## (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	334,191,172.26	83,194,839.44
其中：库存现金	107,982.71	63,298.13
可随时用于支付的银行存款	334,083,189.55	83,131,541.31
三、期末现金及现金等价物余额	334,191,172.26	83,194,839.44

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	134,263,829.45	银行承兑汇票及履约保证金、冻结资金等
应收票据	131,208,283.65	转让票据收益权而质押票据
应收账款	259,818,003.03	质押借款
合计	525,290,116.13	--

## 49、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	761,077.12
其中：美元	86,413.44	6.6166	571,763.17
欧元	24,742.07	7.6515	189,313.95
应收账款	--	--	38,125,010.13
其中：美元	5,619,606.21	6.5789	36,971,041.50
欧元	150,816.00	7.6515	1,153,968.63
应付账款			2,580,568.43
其中：美元	391,665.69	6.5887	2,580,568.43

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南中原特钢装备制造有限公司	河南济源	河南济源	机械加工等	100.00%		同一控制下合并

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京石晶光电科技股份有限公司	河南济源	北京市	非金属矿物制品生产	36.22%		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	110,092,520.64	109,075,300.71
非流动资产	34,791,554.40	35,596,456.06
资产合计	144,884,075.04	144,671,756.77
流动负债	18,668,643.56	20,283,668.70
负债合计	18,668,643.56	20,283,668.70
少数股东权益	17,771,761.47	17,624,572.11
归属于母公司股东权益	108,443,670.01	106,763,515.96
按持股比例计算的净资产份额	39,278,297.28	38,669,745.48
对联营企业权益投资的账面价值	39,278,297.28	38,669,745.48
营业收入	50,127,121.49	41,545,391.08
净利润	1,827,343.41	1,286,680.41
综合收益总额	1,827,343.41	1,286,680.41

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### 1. 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2. 市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2017年度及2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	571,763.17	189,313.95	761,077.12	7,221,015.32	882,960.08	8,103,975.40
应收账款	36,971,041.50	1,153,968.63	38,125,010.13	16,370,621.00	73,388.43	16,444,009.43
应付账款	2,580,568.43		2,580,568.43	2,175,524.65		2,175,524.65
合计	40,123,373.10	1,343,282.58	41,466,655.68	25,767,160.97	956,348.51	26,723,509.47

于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将增加或减少净利润18.77万元。

### 3. 流动性风险

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

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中粮集团有限公司	北京	粮食收购；批发预包装食品；境外期货业务。进出口业务（自营及代理）；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。	197,776.80 万元	67.42%	67.42%

经国家国防科技工业局、国务院国有资产监督管理委员会批准，公司原控股股东中国兵器装备集团有限公司将所持公司 33,911.5147 万股股份无偿划转给中粮集团有限公司持有，证券过户登记手续已经于 2018 年 4 月 13 日办理完成。本公司目前的控股股东为中粮集团有限公司。按照《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，原控股股东中国兵器装备集团有限公司及其直接或者间接控制的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或者其他组织视同为公司的关联人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“附注八、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东、原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
南方工业科技贸易有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）



保定天威集团特变电气有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
河南中光学集团有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
中国兵器报社	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
北京中兵保险经纪有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
绵阳市维博电子有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
河南中州机电有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
成都晋林工业有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
成都陵川特种工业有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
贵州高峰石油机械股份有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
湖南云箭集团有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
湖南云箭科技有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
长沙机电产品研究开发中心	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
重庆红宇精密工业有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
重庆望江工业有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
重庆长安工业（集团）有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
保定天威风电科技有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
西安昆仑工业（集团）有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
四川华庆机械有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
兵器装备集团财务有限责任公司	本公司参股公司、原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
湖南江滨机器（集团）有限责任公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）
黑龙江北方工具有限公司	原同一最终控制方（中国兵器装备集团有限公司）

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南方工业科技贸易有限公司	购买商品	3,187,954.87	15,000,000.00	否	11,351,115.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

重庆望江工业有限公司	销售商品	3,789,084.74	3,211,389.17
重庆长安工业(集团)有限责任公司	销售商品		663,091.38
北京石晶光电科技股份有限公司	销售商品	219,478.13	613,389.93
重庆红宇精密工业有限责任公司	销售商品	382,790.97	
湖南云箭科技有限公司	销售商品	756,556.41	55,470.09
长沙机电产品研究开发中心	销售商品		107,000.00
湖南云箭集团有限公司	销售商品		272,896.57
成都陵川特种工业有限责任公司	销售商品	288,852.83	

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年09月06日	2018年09月06日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	14,000,000.00	2017年09月18日	2018年07月18日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年10月10日	2018年08月10日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	16,000,000.00	2018年03月07日	2019年01月07日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	90,000,000.00	2016年04月07日	2021年04月07日	长期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	6,200,000.00	2017年02月09日	2020年02月09日	长期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	12,000,000.00	2018年04月27日	2018年08月27日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	6,160,000.00	2017年08月02日	2020年08月02日	长期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月18日	短期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	40,000,000.00	2017年11月27日	2018年11月27日	短期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年11月30日	2018年11月30日	短期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	10,730,000.00	2017年12月08日	2020年12月08日	长期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年12月07日	2018年10月07日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	11,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月26日	短期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	11,830,000.00	2018年01月11日	2021年01月11日	长期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年02月06日	2019年02月06日	短期借款(委托贷款)
兵器装备集团财务有限公司	13,000,000.00	2018年03月29日	2018年07月29日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	4,010,000.00	2018年03月28日	2018年09月28日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	5,350,000.00	2018年04月17日	2021年04月17日	长期借款(委托贷款)

兵器装备集团财务有限公司	26,000,000.00	2018年04月24日	2018年09月24日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	25,000,000.00	2018年05月10日	2019年05月10日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	13,000,000.00	2018年05月22日	2019年05月22日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	4,000,000.00	2018年05月28日	2019年05月28日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	23,600,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	短期借款
兵器装备集团财务有限公司	30,000,000.00	2018年06月05日	2019年06月05日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	250,000,000.00	2018年06月11日	2019年06月11日	短期借款（委托贷款）
兵器装备集团财务有限公司	413,000,000.00	2018年06月21日	2019年06月21日	短期借款（委托贷款）

### （3）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	1,065,183.93	807,351.48

### （4）其他关联交易

关联方	关联交易内容	期末余额（元）	年初余额（元）
兵器装备集团财务有限公司	存放资金	304,557,744.57	64,978,576.94
合计		304,557,744.57	64,978,576.94

说明：本年因存放兵器装备集团财务有限责任公司的各项款项所收取的利息 888,916.79元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收项目					
	重庆望江工业有限公司	3,251,385.20	97,541.56	1,216,885.58	36,506.57
	贵州高峰石油机械有限责任公司	2,042,489.99	1,021,245.00	2,042,489.99	1,021,245.00
	成都陵川特种装备工业有限公司	43,512.00	1,305.36	182,364.00	5,470.92
	保定天威风电科技有限公司	861,470.00	861,470.00	861,470.00	861,470.00
	北京石晶光电科技股份有限公司	2,836,158.83	258,488.07	2,580,760.43	248,167.49
	重庆红宇精密工业有限责任公司				
	湖南云箭集团有限公司	689,527.27	20,685.82	344,356.27	10,330.69
	成都晋林工业有限责任公司			34,100.00	17,050.00

	长沙机电产品研究开发中心			1,319,000.00	126,550.00
	湖南云箭科技有限公司	166,964.00	8,348.20	166,964.00	5,008.92
应收票据					
	北京石晶光电科技股份有限公司			271,215.00	
预付账款					
	河南中州机电有限公司	3,301.00		3,301.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	南方工业科技贸易有限公司	13,789,309.62	14,627,836.62
	保定天威集团特变电气有限公司		167,550.00
	中国兵器报社		22,400.00
	绵阳市维博电子有限责任公司	7,500.00	7,500.00
应付票据			
	南方工业科技贸易有限公司	4,000,000.00	2,000,000.00
预收账款			
	四川华庆机械有限责任公司	633,560.00	633,560.00
短期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	1,184,610,000.00	363,000,000.00
长期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	130,270,000.00	113,090,000.00
应付利息			
	兵器装备集团财务有限责任公司	1,541,301.91	574,248.54

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止2018年6月30日公司没有需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截止2018年6月30日,根据河南省济源市人民法院下达的(2015)济法执字第03241-1号通知和(2015)济协执字第156号协助执行通知书,冻结中原特钢股份有限公司银行存款2,384,631.53元。根据2018年1月16日河南省济源市人民法院通知书,先行划走776,455.73元至济源人民法院账户,余款1,608,175.80

元继续冻结。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	294,282,803.09	97.18%	34,464,800.06	11.71%	259,818,003.03	279,066,569.28	96.49%	31,080,680.19	11.14%	247,985,889.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,554,726.40	2.82%	8,554,726.40	100.00%	0.00	10,156,796.40	3.51%	9,226,796.40	90.84%	930,000.00
合计	302,837,529.49	100.00%	43,019,526.46		259,818,003.03	289,223,365.68	100.00%	40,307,476.59		248,915,889.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	154,163,598.90	4,624,908.00	3.00%
6 个月至 1 年(含 1 年)	56,390,157.62	2,819,507.88	5.00%
1 年以内小计	210,553,756.52	7,444,415.88	3.54%
1 至 2 年	42,170,753.22	4,217,075.34	10.00%
2 至 3 年	17,291,038.44	5,187,311.53	30.00%
3 年以上	24,267,254.91	17,615,997.31	72.59%
3 至 4 年	12,454,336.47	6,227,168.25	50.00%
4 至 5 年	2,120,446.92	1,696,357.54	80.00%
5 年以上	9,692,471.52	9,692,471.52	100.00%
合计	294,282,803.09	34,464,800.06	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	967,191.98	967,191.98	100.00%	预计无法收回
天津市康库得机电技术有限公司	1,337,421.49	1,337,421.49	100.00%	预计无法收回
涿州北方重工设备设计有限公司	1,891,670.57	1,891,670.57	100.00%	预计无法收回
河南宝源重工机械有限公司	90,406.94	90,406.94	100.00%	预计无法收回
洛阳博泰金刚石材料有限公司	581,580.48	581,580.48	100.00%	预计无法收回
中原总机石油设备有限公司	2,355,721.00	2,355,721.00	100.00%	预计无法收回
湖北鄂重重型机械有限公司	153,090.14	153,090.14	100.00%	预计无法收回
中国第二重型机械集团(德阳)万信工程设备有限公司	294,509.80	294,509.80	100.00%	预计无法收回
洛阳市祥泰冶金设备制造有限公司	883,134.00	883,134.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,554,726.40	8,554,726.40		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,712,049.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称或名次	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
天津明阳风电设备有限公司	18,313,318.02	6.22%	1,283,581.52
青海明阳新能源有限公司	13,411,680.00	4.56%	1,092,458.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	12,064,230.05	4.10%	393,302.57
林州凤宝管业有限公司	10,815,250.61	3.68%	324,457.52
广东雄峰特殊钢有限公司	9,056,630.18	3.08%	271,698.91
合计	63,661,108.86	21.64%	3,365,498.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,787,026.53	100.00%	3,105,203.57	3.71%	80,681,822.96	96,967,789.44	100.00%	1,553,398.14	1.60%	95,414,391.30
合计	83,787,026.53	100.00%	3,105,203.57		80,681,822.96	96,967,789.44	100.00%	1,553,398.14		95,414,391.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	59,097,323.21	54,313.86	3.00%
6 个月至 1 年（含 1 年）	64,661.00	3,233.05	5.00%
1 年以内小计	59,161,984.21	57,546.91	0.10%
1 至 2 年	23,536,269.50	2,353,626.95	10.00%
2 至 3 年	503,874.00	151,162.20	30.00%
3 年以上	584,898.82	542,867.51	92.81%
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	210,156.54	168,125.23	80.00%
5 年以上	374,742.28	374,742.28	100.00%
合计	83,787,026.53	3,105,203.57	

### (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 1,551,805.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	834,414.86	363,646.15
保证金	495,374.00	708,934.19
往来款	82,457,237.67	95,895,209.10
合计	83,787,026.53	96,967,789.44

### (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
河南中原特钢装备制造有限公司	内部往来	57,286,861.38	1年以内	68.37%	
济源市昌通物资贸易有限公司	预付款	15,820,000.00	1-2年	18.88%	1,582,000.00
济源市济康实业有限公司	预付款	7,710,000.00	1-2年	9.20%	771,000.00
济源市大吊机械工程施工站	赔偿款	787,700.00	1年以内	0.94%	23,631.00
中石化电子商务平台在线支付	保证金	483,374.00	2-3年	0.58%	145,012.20
合计	--	82,087,935.38	--		2,521,643.20

### 3、长期股权投资

单位：元

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

#### (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
河南中原特钢装备制造有限公司	35,011,566.15			35,011,566.15		
合计	35,011,566.15			35,011,566.15		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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



股份有限 公司										
小计	38,669,745.48								-38,669,745.48	
合计	38,669,745.48								-38,669,745.48	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	481,144,170.37	457,756,324.56	531,303,832.28	524,227,858.50
其他业务	21,008,661.51	20,437,722.84	16,699,162.59	16,478,406.86
合计	502,152,831.88	478,194,047.40	548,002,994.87	540,706,265.36

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		363,161.85
合计		363,161.85

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	349,871.84	
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）	3,499,076.57	
债务重组损益	7,640,419.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,923,392.40	
合计	13,412,760.58	--

## 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	-2.94%	-0.0907	-0.0907
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.81%	-0.1173	-0.1173

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

中原特钢股份有限公司

董事长：鹿盟

2018年8月17日