

公司代码：603315

公司简称：福鞍股份

# 辽宁福鞍重工股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人石鹏、主管会计工作负责人李静及会计机构负责人（会计主管人员）李健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

为向股东提供充分合理的投资回报，结合公司目前业务发展对资金的需求，公司董事会拟定 2020年度利润分配方案如下：拟以股权登记日总股本307,026,264股为基数，按照每10股现金分红1.50元(含税)，利润分配总额46,053,939.60元，占归属于上市公司净利润46.42%。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

本预案已由公司四届董事会五次会议审议通过，尚需提交2020年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析之公司可能面对的风险中详细描述了公司可能存在的风险，敬请查阅。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况讨论与分析 .....	18
第五节	重要事项 .....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	48
第七节	优先股相关情况 .....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第九节	公司治理 .....	63
第十节	公司债券相关情况 .....	66
第十一节	财务报告 .....	67
第十二节	备查文件目录 .....	211

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、福鞍股份	指	辽宁福鞍重工股份有限公司
设计院	指	辽宁冶金设计研究院有限公司
中科实业	指	中科（辽宁）实业有限公司（原名：辽宁中科环境监测有限公司）
福鞍机械	指	辽宁福鞍机械制造有限公司
金利华仁	指	鞍山金利华仁经贸有限公司
福鞍燃机	指	辽宁福鞍燃气轮机有限公司
福鞍控股	指	福鞍控股有限公司
会计师事务所、审计机构、内部控制审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《辽宁福鞍重工股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本集团	指	辽宁福鞍重工股份有限公司及子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	辽宁福鞍重工股份有限公司
公司的中文简称	福鞍股份
公司的外文名称	LIAONING FU-AN HEAVY INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	FU-AN
公司的法定代表人	石鹏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	秦帅	王丹阳
联系地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号

电话	0412-8437608	0412-8492100
传真	0412-8492100	0412-8492100
电子信箱	FAIR@lnfa.cn	FAIR@lnfa.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号
公司注册地址的邮政编码	114016
公司办公地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路8号
公司办公地址的邮政编码	114016
公司网址	www.lnfa.com.cn
电子信箱	FAIR@lnfa.cn

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福鞍股份	603315	/

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特大厦
	签字会计师姓名	倪军、马雪艳
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	第一创业证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层
	签字的财务顾问主办人姓名	付林、李兴刚
	持续督导的期间	2019 年 8 月 7 日至 2020 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	886,248,508.71	835,579,882.90	6.06%	672,395,766.03
归属于上市公司股东的净利润	99,219,245.95	114,038,536.64	-12.99%	90,449,530.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,496,809.90	57,583,276.51	48.48%	1,956,964.56
经营活动产生的现金流量净额	52,988,873.52	51,724,556.92	2.44%	-76,907,581.97
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,367,820,835.51	1,319,260,923.12	3.68%	1,214,759,386.11
总资产	2,132,031,868.10	1,966,135,477.72	8.44%	1,731,086,508.57

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.3219	0.3714	-13.33%	0.2946
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2772	0.2247	23.36%	0.0089
加权平均净资产收益率(%)	7.38	8.73	减少1.35个百分点	7.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.36	4.41	增加1.95个百分点	0.20

## 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

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

2019年8月3日,公司发布《关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告》,本次重大资产重组涉及的标的资产已全部完成股权过户的工商变更登记手续。公司此次合并属同

一控制下企业合并，根据相关规定，对公司 2018 年数据进行追溯调整。公司于 2020 年 4 月 27 日召开公司第三届第二十六次董事会会议审议通过了《关于同一控制下企业合并对追溯调整财务数据的议案》，具体调整见公司发布的议案。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	127,941,637.09	222,198,462.78	243,089,705.86	293,018,702.98
归属于上市公司股东的净利润	20,304,849.04	30,122,957.13	22,392,063.4	26,399,376.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,573,547.85	28,237,093.13	17,445,615.84	21,240,553.08
经营活动产生的现金流量净额	-11,225,864.85	3,761,728.54	-16,618,507.81	77,071,517.64

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	1,434,057.22		-11,232.18	3,070,233.98



越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,181,779.59		8,385,888.97	4,531,801.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			49,681,376.77	81,071,368.01
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,531.92		415,931.24	25,424.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-678,391.43		-540,000.00	
所得税影响额	-73,477.41		-1,476,704.67	-206,262.19
合计	13,722,436.05		56,455,260.13	88,492,565.79

### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

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

公司主要从事重大技术装备配套大型铸钢件的生产和销售。公司产品按照用途可以分为火电设备铸件、水电设备铸件以及其他铸件，主要火电产品有：高/中压内、外汽缸；阀体/缸体；超超临界主汽调节阀；燃机排气缸、燃机透平缸等；水电产品：上冠、下环、转轮体、推力头、叶片、增能器、导叶等；轨道交通产品：内燃机转向架、矿用卡车轮毂、架体等。

## （二）经营模式

公司在报告期内经营模式未发生变化，采取“以销定产”的订单式生产方式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产均围绕销售展开。

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

### 1、销售模式

#### （1）招投标模式

设计研究院获取项目的方式包括招投标方式和直接委托方式。

对于必须按照《招标投标法》进行招投标的项目，设计研究院的销售流程如下：

设计研究院在对工程招标信息进行分析筛选后，根据招标文件和技术要求，按 EPC 工程总承包模式投标，中标后进行合同签订和整体系统设计和采购、安装调试。作为以研发、设计为核心竞争力的工程总承包类企业，设计研究院的工程总承包的营销模式是典型的技术营销模式，具体过程分为项目接触期和项目招投标期。

#### （2）托管运营模式

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

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

#### （3）设计咨询模式

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

## 2、采购模式

设计研究院目前有材料采购和工程分包两种采购模式。

对于材料采购，设计研究院的采购模式如下：

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

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

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

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

## 3、生产模式

### (1) 工程总承包（EPC 模式）

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

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

### (2) 运营阶段的服务模式

托管运营即提供烟气治理的服务商与业主签订托管运营协议，服务商以托管方式进行运营管理和日常维护，保证系统运行正常，节能和减排指标达到相关标准，在服

务期内定期向业主收取服务费用。一般而言，托管运营服务通常在服务商承担了系统建设任务的工程上进行。

### （三）行业情况

#### 1、铸造板块

铸造行业是制造业的基础产业，是众多产品和高端技术装备创新发展的基础保障；汽车、内燃机、矿冶、工程机械、发电、轨道交通、船舶等各类制造行业的核心部件均为铸造件产品，且铸造件重量占整机重量比例较高；铸造行业在国民经济发展中处于不可或缺的地位。

十四五期间，国家新型城镇化和工业化政策将继续为铸造行业整体发展提供有力保障，下游需求的稳定增长也为行业发展提供广阔空间；技术进步和两化融合促进行业发展和结构优化使我国铸造业也将呈现出高集中度、高专业化的特点。与此同时，因政府继续加大环保整治力度，铸造行业的落后产能将加速被淘汰。

#### 2、环保领域

十四五期间，得益于国家政策的鼓励与支持推动行业快速发展、公众环保意识逐步增强、公众监督与社会舆论对环保政策的贯彻执行、技术创新等，环保领域投资有望继续扩大。环保领域未来 5 年的发展方向和投资重点牢牢锁定国家战略角度，成为政府重点投资领域，环保行业正面临政策暖风的投资机遇。公司子公司设计研究院开展业务所涉及的领域主要分为燃煤非电领域和燃煤发电领域的烟气治理。其中燃煤非电领域主要涉及燃煤工业锅炉改造、钢铁、建材（主要包括平板玻璃、陶瓷、砖瓦）等行业，燃煤发电领域主要涉及煤电行业。

##### 2.1 非电领域脱硫脱硝除尘业务市场前景

公开数据显示，钢铁、水泥、平板玻璃、陶瓷、非电燃煤锅炉等主要非电行业的大气治理市场空间合计为 1,999 亿元——3,044 亿元。目前我国非电行业的烟气治理发展才刚起步，未来的市场可以说是非常巨大。2020 年生态环境部新修订《生态环境部工作规则》强调，不因经济下行压力放松环保，随着相关环境保护政策的推进及融资回暖，环保细分市场领域的非电治理行业，在钢铁超低排放政策全面实施后，成为近年来烟气治理的主战场。顺应政策环境变化，公司在 2020 年内积极加大开拓非电领域的烟气处理领域，多元化的业务发展稳步推进。

2021 年是十四五的开局之年，也是污染防治攻坚战的关键时刻，环保政策会持续加码，环境治理需求依然旺盛，环保行业基本面长期有望向好。公司受惠环保治理行业红利，未来成长空间可期。

### （1）燃煤工业锅炉改造

近年来，为打好打赢污染防治攻坚战，中国政府精准施策、铁腕治污。中国大气污染防治的成效与未来实现综合治理和联防联控的目标息息相关。今年的政府工作报告提出的 2021 年重点工作包括大气污染防治：强化大气污染综合治理和联防联控，加强细颗粒物和臭氧协同控制。总体而言，中国大气污染防治的策略是联防联控，具体政策措施包括燃煤锅炉整治、煤电超低排放、工业排放提标改造等。

我国燃煤工业锅炉保有量大，分布广，能耗高，污染重，能效和污染控制整体水平与国外相比有一定的差距，节能减排潜力巨大。“十四五”时期，随着燃煤锅炉改造工作的进一步开展，相关部门对于按期改造的燃煤锅炉用户的补贴政策的持续落实，全国各地锅炉改造的环保市场将继续增长，燃煤工业锅炉改造市场仍将繁荣不减，这场绿色革命更加显得火热。而根据中国产业信息网发布的公开信息测算，到 2021 年底，燃煤工业锅炉改造的市场空间将达到 467 亿元。

### （2）钢铁、平板玻璃、陶瓷、砖瓦、水泥等行业治理

工业炉窑广泛应用于钢铁、建材、石化、机械制造等行业，对工业发展具有重要支撑作用，同时，也是工业领域大气污染的主要排放源。这些行业的烟气治理与火电行业相比，受政策关注度不足，烟气治理改造推进稍显缓慢。其治理措施、其排放标准 and 治理水平远低于火电行业。正因为这样，《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》中强调“推动钢铁等行业超低排放改造”，生态环境部、发展改革委等五部委近日联合印发《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》。《意见》提出 2025 年底前，重点区域基本完成，全国力争 80% 以上产能完成改造。并相继印发《钢铁企业超低排放改造工作方案》、《工业炉窑大气污染综合治理方案》等政策文件，不断加大非电行业的烟气治理力度，非电工业领域将成为大气污染治理的下一个风口，成为大气环境治理的重点，市场需求将呈现出持续快速增长态势。其市场空间广阔，市场规模也将达到新的高度。

## 2.2 燃煤电厂的脱硫脱硝除尘工程市场和脱硫脱硝除尘运营市场

我国煤电的重要席位较长时期内不会被取代。在 2020 年 10 月召开的全国煤电节能减排升级与改造动员电视电话会议中，环保部副部长翟青介绍，煤电行业仍然是对大气环境影响最大的行业之一。

国家能源局、环保部明确提出，将严格控制能效、环保等新建机组准入条件，合理规划火电布局，对火电利用小时数过低（4500 小时以下）的地区，要严格控制其年度火电建设规模。同时，坚决完成现役机组改造升级，加快淘汰能耗高、污染重的落后机组。为了保证升级改造完成，国家能源局将会同相关部门制定考核办法，对各省区市和中央发电企业煤电节能减排工作进行年度考核，对目标任务完成较差的将进行通报并约谈相关负责人。如江苏发布的《燃煤电厂大气污染物排放标准（征求意见稿）》（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度限值为  $5\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $25\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $30\text{mg}/\text{m}^3$ ），较超低排放（ $10\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $35\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $50\text{mg}/\text{m}^3$ ）更加严格。该标准一旦正式发布，将成为我国目前最严燃煤电厂大气污染物排放标准。各地也会相继出台类似政策，2021 年地方燃煤电厂大气污染物排放标准再加严。

十四五期间，全国对于燃煤电厂排放治理将持续进行，政策也将持续跟进。煤电企业面临着转型的巨大压力，如何实现突出碳中和趋向的绿色低碳转型成为行业研究热点。燃煤电厂实现超低排放后的智慧运维成为近年来行业研究热点，环保政策的跟进与技术的进步保证了市场的持续空间。中国环保产业协会编写的《2020 年环保产业发展评述和 2021 年展望》指出，碳达峰、碳中和对煤电行业影响重大，脱硝系统氨逃逸控制尚待解决。煤电行业为应对脱硝系统氨逃逸超标运行的突出问题，各发电企业正积极开展脱硝装置喷氨系统的改造。更为严格的排污控制标准对除尘、脱硫、脱硝技术有了更高的要求，估算将带来超 400 亿元的再次改造市场。

## 2.3 行业利润水平变动趋势和变动原因

### （1）环保行业

环保行业利润水平波动较大，行业利润率水平变动主要取决于如下因素：

一是由于很多业务因客户需求不同工程方案则不同，非标准化的作业流程，使得利润水平会根据项目不同而不同，利润水平波动较大。

二是行业技术水平的变化。准入门槛高，竞争关键因素为技术的开发水平、系统集成应用能力、工程质量及造价控制能力、项目综合管理能力。一般情况下，项目的规模及复杂度，处理标准严格度以及技术先进性，决定了项目的利润水平，越是复杂

的方案、严格的标准及先进的技术，则具备专业能力和技术实力的企业越少，相应项目的利润水平也会越高。

随着国家对环境保护日益重视，各项环保指数标准要求均日趋严格，对建设方案和技术水平要求更高，对于具备较强实力、较丰富经验及产业链较齐全的企业来说，可根据各项目的实际情况有效控制成本，提高利润水平。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。公司目前主营铸钢件业务在客户结构、技术工艺、生产设备等方面有很大优势。

子公司设计研究院主要通过公开招标、邀标、竞争性谈判的方式取得订单和合同，其投标报价一方面要考虑合同执行成本，还需考虑当时招投标的竞争情况。设计研究院大部分项目为 EPC 环保工程业务，此类项目的承接在招投标或商务磋商承接时，会考虑不同合同包含的设备种类情况，不同产品在不同合同中定价均存在差异。EPC 项目招投标分为技术标（主要考核竞标者的工程技术水平）和商务标（主要考核竞标者的资质、资金实力及报价情况），设计院和其他竞标者都是通过技术标和商务标的综合评分结果获得订单。设计研究院对于招投标的投标报价是基于上述一系列因素所作出的。总体来说，设计研究院具有以下竞争优势：

### （1）技术优势

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

设计研究院长期致力于脱硫、脱硝、除尘技术的创新变革，通过不断的技术创新和持续研发，综合技术实力强，设计院在脱硫、脱硝、除尘领域所采用的技术均为市场的主流技术，且符合《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》的相关技术要求。经过多年的技术积累和方案实施，设计研究院已掌握多项烟气治理专利技术，具有技术优势。



## （2）业绩积累优势

设计研究院是国内较早从事脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理的企业之一，在脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理工程的设计优化、项目管理、系统调试等方面具有丰富的行业经验，优良的业绩、丰富的项目经验及良好的品牌形象显著增强了设计研究院的市场竞争力。截至 2020 年 12 月底，设计研究院已承接超过 200 个（包括已建和在建）脱硫、脱硝、除尘等烟气环保治理工程及运营服务。

## （3）管理经验优势

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

## （4）成本优势

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

## （5）经营资质的全面性

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

综上，设计研究院主要通过公开招标、邀标、竞争性谈判取得订单和合同，其投标报价一方面要考虑合同执行成本，还需考虑当时招投标的竞争情况。设计研究院大部分项目为 EPC 环保工程业务，此类项目的承接在招投标或商务磋商承接时，会考虑不同合同包含的设备种类情况，不同产品在不同合同中定价均存在差异。EPC 项目招投标分为技术标和商务标，设计院和其他竞标者都是通过技术标和商务标的综合评分结果获得订单。设计研究院对于招投标的投标报价是基于上述一系列因素所作出的。

设计研究院具有较强的技术优势、业绩积累优势、管理经验优势及成本优势来应对行业竞争者的竞争策略，标的资产未来经营发展是有保障的。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司 2020 年营业收入较 2019 年增长 5.88%，其中主营业务收入增长 7.05%。主营业务收入增长主要来自设计院主营业务收入的增加，同比增长 18%。2020 年，受疫情及行业周期影响，GE 轨道交通的收入下降。2019 年度，公司对美国的 GE 轨道交通公司销售商品 1.5 亿，2020 年度下降到 8409 万，收入下降 6645 万，下降比例为 44%。同时积极开拓其他海外客户，增加与其他客户的交易额。2020 年度，公司与日本三菱日立公司及其子公司的销售额从 2019 年的 2243 万增加至 9107 万，增加 6864 万。整体而言，公司 2020 年度销售收入下降 6%。上期铸造业务毛利率 15.29%，本期不含外包劳务费铸造业务毛利率 8.7%，毛利下降 6.59%，主要系因为本期铸件类产品成本增长较多所致。2020 年由于客户对产品质量的升级以及小型铸件的增多，从炼钢工序开始逐步增加成本，主要原材料废钢价格每吨上涨 600 余元。

2021 年公司通过工艺改进，调整产品结构，提升产品质量，进一步降低生产周期及制造成本。不断完善生产、质量、成本管理，保证生产过程管理水平以及关键铸件自主制造能力的进一步提升，专业化程度逐渐提高，从而提高客户满意度，提高公司在国内外的市场竞争力。由于公司出口产品占收入比重较大，受新冠疫情及全球铸钢件需求的不确定性影响，公司铸钢件业务在 2021 年度存在亏损的风险

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

2020 年，设计院签订合同 76800 万元，其中 BOT 合同 10400 万元，在手合同 11300 万元。实现销售收入 52070.33 万元，利润 12270.58 万元，超额完成业绩承诺。

设计院未来将坚持 EPC 工程项目和运营项目并重、兼顾 BOT、BOO 项目的经营战略。EPC 工程项目方面，设计研究院将继续深耕现有钢铁行业、焦化行业、市政行业的节能环保领域，同时，将继续大力开发新能源发电、分布式能源、污水处理项目等能源管理领域。在 BOT、BOO 项目方面深度开展与老客户的绑定合作，锁定未来 10 到 15 年的运营服务。

市场拓展方面，设计院将继续深耕辽宁省，同时与驻外团队一起增强设计院的市场开拓能力。根据公司现有业务发展情况，积极拓展陕甘宁区域、江浙沪区域、云贵区域及内地部分地区的钢铁、化工等非电行业超低、超净排放环保改造市场。根据目前行业区域发展及国家相关政策的发布，重点拓展山西、内蒙、宁夏区域内焦化、煤化工、非矿加工行业的烟气治理项目。在技术研发及储备方面，设计院根据公司现有业务及发展需求，积极申报国家级、省级或市级新技术研发项目，通过后期的行业鉴定、奖项申报等工作，以推动新技术的市场化、产业化。

公司通过现执行项目过程中发现的新技术思路，积极进行科研立项，通过行业鉴定、专利申请、奖项申报等途径，转变成具有自主知识产权、较强竞争力的新技术工艺。联合外部具有较强行业技术实力的企业、科研院所、高校等平台，成立联合技术研发、孵化平台（如博士后工作站、院士工作站等形式），储备具有自主知识产权的新技术工艺，为公司后续发展做好技术准备。

## 二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 886,248,508.71 元，同比增加 6.06%，归属于上市公司股东的净利润 99219245.95 元，同比增加 12.99%。

2、报告期末公司资产总额 2132031868.10 元，比上年末增幅 8.44%，归属于上市公司股东的股东权益总额为 1367820835.51 元，比上年末增幅 3.68%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	886,248,508.71	835,579,882.90	6.06%
营业成本	679,444,674.59	615,487,118.47	10.39%
销售费用	5,737,651.66	7,933,753.85	-27.68%
管理费用	31,328,337.32	35,658,723.30	-12.14%
研发费用	21,749,271.57	29,208,835.70	-25.54%

财务费用	20,701,185.14	13,328,713.61	55.31%
经营活动产生的现金流量净额	52,988,873.52	51,724,556.92	2.44%
投资活动产生的现金流量净额	-13090382.72	-12,745,693.41	2.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-78542314.02	28,069,115.33	-379.82%

营业收入增加系本期 EPC 业务增长较快，收入额比上期增加所致。

营业成本增加系本期营业收入增加所致。

销售费用增加系系本期按照新准则将运输费用调整合同履行成本后计入营业成本预计出口收入减少导入出口代理费减少所致。

管理费用减少主要系本期中介机构费用上期并购发生本期未发生及本期租金减少所致。

研发费用减少主要系本期研发材料费用及研发人员减少所致。

财务费用增加主要系本期外汇汇率下降导致汇兑损益增加所致。

经营活动产生的现金流量净额：与去年基本持平，变化较小。

投资活动产生的现金流量净额：与去年基本持平，变化较小。

筹资活动产生的现金流量净额：本期偿还债务支付的现金增多所致。

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铸造行业	324,308,449.02	307,853,927.14	-9.17%	3.15%	1.73	增加 11.34 个百分点
天然气销售	29,235,803.61	24,305,279.85	35.73%	34.59%	0.35	减少 0.71 个百分点
环境治理业务	528,445,929.42	345,035,719.91	19.04%	19.97%	0.88	增加 0.51 个百分点
合计	881,990,182.05	677,194,926.90	7.23%	12.10%	2.96	增加 3.33 个

						百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
火电设备铸件	124,312,002.95	120,245,962.39	3.27%	130.07%	139.62%	增加 3.85 个 百分点
水电设备铸件	85,637,946.20	82,254,284.96	3.95%	-25.27%	-17.98%	增加 8.53 个 百分点
其他铸件	107,658,186.28	96,228,435.16	10.62%	-40.84%	-32.72%	增加 10.79 个百分 点
机械加工	6,700,313.59	9,125,244.63	-36.19%	3.98%	84.18%	增加 59.30 个百分 点
天然气销售	29,235,803.61	24,305,279.85	16.86%	35.73%	34.59%	减少 0.71 个 百分点
托管运营	107,031,851.30	60,802,827.98	43.19%	-6.55%	-6.29%	增加 0.16 个 百分点
工程总承包	401,933,098.42	276,472,838.41	31.21%	26.53%	27.48%	增加 0.51 个 百分点
设计咨询	13,608,673.80	3,680,477.47	72.95%	53.61%	21.05%	减少 7.28 个 百分点
其他	5,872,305.90	4,079,576.05	30.53%	106.22%	46.17%	减少 28.55 个百分 点
合计	881,990,182.05	677,194,926.90	23.22%	7.23%	12.10%	增加 3.33 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)

东北地区	447,837,002.14	320,955,024.89	28.33%	-4.89%	-0.79%	增加 2.97 个 百分点
华北地区	194,065,492.41	145,302,613.84	25.13%	74.01%	71.86%	减少 0.93 个 百分点
华东地区	36,301,985.23	27,363,522.99	24.62%	-15.07%	-26.33%	减少 11.52 个百分点
西南地区	4,737,688.70	3,662,641.68	22.69%	30.11%	-8.01%	减少 32.03 个百分点
华南地区	2,770,598.45	2,437,922.23	12.01%	-67.42%	-69.87%	减少 7.16 个 百分点
国外	186,831,828.51	169,523,643.86	9.26%	0.88%	15.44%	增加 11.45 个百分点
西北地区	1,162,400.78	734,533.46	36.81%	--	--	--
华中地区	8,283,185.83	7,215,023.95	12.90%	--	--	--
合计	881,990,182.05	677,194,926.90	23.22%	7.23%	12.10%	3.33%

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

### 一、收入变动分析

2020 年营业收入较 2019 年增长 5.88%，其中主营业务收入增长 7.05%，其他业务收入下降 67.44%。主营业务收入增长主要来自设计院主营业务收入的增加，同比增长 18%；其他业务收入下降主要是因为本期销售返回料减少所致。

主营业务收入增加分析：（1）2020 年欧美地区受疫情影响造成需求减少，GE 轨道交通的收入下降，2019 年度福鞍重工对美国的 GE 轨道交通公司销售商品 1.5 亿，2020 年度下降到 8409 万，收入下降 6645 万，下降比例为 44%。但福鞍重工积极开拓其他海外客户，增加与其他客户的交易额。2020 年度，福鞍重工与日本三菱日立公司及其子公司的销售额从 2019 年的 2243 万增加至 9107 万，增加 6864 万，减少了与 GE 轨道公司销售额下降带来的业绩下降压力。整体而言，福鞍重工的销售收入下降 6%。

(2) 随着国家环保政策的日益严格, 国家对于环境保护的要求不断提高, 受下游客户改造项目数量和规模双增长影响, EPC 业务增长较快, 比上期增加 7858 万元, EPC 收入的增长是本期主营业务增加的主要原因。

与 2019 年相比, 2020 年主营业务收入上升了 7.05%。各类别收入变动的具体原因如下:

**1、火电设备铸件收入上升 7,028 万元, 较上期增加 130.07%**

公司火电设备铸件增加主要系本期三菱日立及其子公司(2020 年 4 月改名为三菱动力股份)销售收入增加 6,294 万元, 收入增加主要系公司产品质量及工期能够达到三菱客户的要求, 赢得了三菱的信任, 三菱由此加大了对公司产品的采购。

**2、其他铸件收入减少 7,432 万元, 较上期减少 40.84%**

其他铸件产品主要客户是 GE 轨道交通, 2019 年对其收入 1,5000 万元, 占其他铸件收入比例为 82.72%; 2020 年对其收入 8,409 万元, 占其他铸件收入比例为 78.10%。本期由于 GE 轨道交通订单减少, 对其收入 2019 年从 1,5000 万元下降至 2020 年的 8,409 万元, 下降 44.14%。2019 年公司向 GE 轨道交通公司出售各类轨道交通转向架 1460 套, 2020 年下降至 844 套, 同比下降 42%。

**3、天然气销售收入增加 769.63 万元, 较上期增加 58%**

天然气销售收入为天然气加气业务包括 CNG(压缩天然气)和 LNG(液化天然气)。其中本期 CNG 销售收入 843.41 万元, LNG 销售收入 2658.03 万元。CNG 加气业务主要客户为鞍山地区出租车个人用户, 本期个人用户 CNG 加气收入 782.91 万元, 占 CNG 总收入的 92.83%, 占天然气销售总收入的 26.78%。本期 LNG 收入增长较大, 主要系销售拓展导致本期新增客户增加。

**4、EPC 合同收入增加 11,174.56 万元, 较上期增加 58.66%**

EPC 业务不受地域限制、且单个项目金额一般较大, 随着国家环保政策的日益严格, 国家对于环境保护的要求不断提高, 受下游客户改造项目数量和规模双增长影响, EPC 业务增长较快。本期新承接了较多项目, 新承接的 EPC 项目收入额为 33,264.93 万元, 占本期 EPC 收入比重为 83.95%。主要原因系设计院在原有客户基础上承接大额新项目(下附前五大收入确认), 且为了摆脱对鞍钢集团的依赖, 积极拓展外地客户, 拓展新的业务领域, 今年企业还尝试进入垃圾焚烧处理领域并与江苏海澜合作, 拓展了乾安东方能源、建龙钢铁集团等大客户。

## 二、毛利变动分析

报告期内，公司的毛利主要来源于 EPC 业务和运营服务，本期占比在 80%以上。本期，EPC 业务对毛利的贡献比例有所增加，合计较上期上升 17.51%，主要系本期铸件类产品成本上升，毛利下降较多所致。铸件类产品对毛利的贡献比例较上期有所下降，主要系本期铸件类产品生产成本上涨所致。

### 铸件类产品毛利分析：

#### （1）火电设备铸件

本期火电设备铸件收入、成本较 2019 年分别增加 7,028 万和 7,006 万，增幅为 130.07%和 139.61%，毛利率下降 3.85 个百分点。本期火电设备收入主要为三菱动力（三菱日立）毛利率下降 7.86%主要系产品质量提高、工期时间较短、废钢价格、人工费用增加影响，日本客户对于工期要求较高，为保证工期，增加后道工序人工费用，并且三菱对产品质量要求非常严格，高于国内同类产品的质量要求，会造成产品质量缺陷增多，也需要增加后道挖缺补焊等人工费用，两项原因造成吨件人工成本增加，影响毛利 517 万，降低毛利率 5.66%。此外，本期废钢价格较上期上涨 24%，由 2,833.64 元/吨上涨至 3,497.73 元，单吨产品消耗废钢增加 634 元，此项影响毛利 85 万元，降低毛利率 1.05%。三菱动力股份公司收入占火电设备收入比重大，占到 65%，三菱毛利下降拉低了火电设备整体的毛利。

#### （2）水电设备铸件

本期水电设备铸件收入、成本较 2019 年分别下降 2,896 万元和 1,803 万元，降幅为 25.27%和 17.99%，毛利率降低 8.53 个百分点。毛利下降主要原因系本期成本上涨较多所致。北京善水公司平均销售价格 2020 年比 2019 年增加 18%，平均成本 2020 年比 2019 年增加 29%，2020 年毛利率较 2019 年下降 13.6%，单位成本上升幅度大于单价上升幅度，导致毛利下降。主要原因为：①由于 2020 年的克拉斯克上冠、下环、叶片吨数较大，数量多，需要用到沙坑埋箱，为了浇铸保证安全，需要在砂箱周围继续填埋混合砂，因此造成砂型成本吨耗增高，影响毛利 78 万元；②克拉斯克项目产品较大，热处理时长较长，造成天然气费用增加，影响毛利 37 万元；③善水产品吨数较大，需要大芯下芯，2020 年度工艺变更，增加制芯精细化操作，分层制芯，分步制芯，保证产品的质量，同时结构设计气道形状及数量发生改变，工艺设计改变等因素，造成人工成本增加，全年影响毛利 275 万元。这三个因素合计减少毛利 390 万元，使得北京善水毛利下降 10.35%。通用电气水电设备（中国）有限公司本期和上期的毛利率分别为-11.55%和 14.66%，毛利为负的原因主要为单重的减少和销售价格的降低。



本期产品单重为 3.47 吨/件，上期为 4.21 吨/件，单重降低，耗费的固定成本更多；产品销售价格从 2019 年的 3.9 万/t 下降到 2020 年的 3.4 万/t，此项使得毛利下降 4.63%。

### （3）其他铸件

本期其他铸件收入、成本较 2019 年分别减少 7,630.12 万和 4,637.16 万，降幅 40.84%和 32.72%，毛利率下降 10.79 个百分点。对本期其他铸件收入毛利影响最大的是 GE 轨道交通，本期收入占其他铸件产品收入的 78.10%。本期由于 GE 轨道交通毛利下降 10.75%，主要原因为：①本期对其销售的产品结构改变，2019 年可转向架出口 42 件，毛利率达到 38.86%，本年度未出口这种产品，减少了整体毛利 370 万；②制动支架成本上涨，2019 年度部分制动支架外委生产，2020 年度由于制作小型铸件，自动支架也减少了外委的频率。制动支架单重 110 公斤左右，附加值较低，自制毛利率基本为负，此部分对毛利有一部分影响。③由于废钢平均单价的上涨、毛净比下降，生产一吨产品耗费的钢材量和费用更高，此项因素减少 203 万；④由于电费、煤气费单耗的增加，影响毛利 178 万；⑤2020 年 GE 轨道由于对于质量提高，最新规定表面质量达到 B 级，现产品表面粘砂率较高，造成产品质量出现不同程度的问题，需要进行表面挖补焊处理，造成人员劳务成本增多，减少毛利 174 万元。这 5 项因素合计减少毛利 925 万元，使得毛利率下降 11%。

#### 天然气销售毛利分析：

本期天然气收入、成本较 2019 年分别增加 770 万和 625 万，降幅 35.73%和 34.59%，毛利率下降 0.71%，利润较为稳定。

#### EPC 项目毛利分析：

本期 EPC 合同收入、成本较 2019 年分别增加 7,858.25 万元和 4,728.547 万元，增幅 24.74%和 21.80%，毛利率增长 1.61 个百分点，与上年基本保持一致。收入成本较上年增幅较大的原因系 EPC 业务量增长，销售收入大幅上升所致。本期贡献毛利较多的 EPC 项目分析如下：

（1）非电脱硫、脱硝：9874.99 万元，毛利 3512.87 万元，毛利率 35.57%，

在火电行业烟气治理超低排放改造逐步完成的情况，非电企业烟气治理成为关注重点，全国的焦化、钢铁等非电行业企业污染治理需求明显增多。公司抓住焦化、钢铁企业烟气治理需求，公司凭借多项专利技术和在非电行业累计的多项业绩，在东北、华北、西北等地区不断拓展市场区域，保持利润水平稳中有升。

(2) 钢铁厂区除尘：收入 14244.92 万元，毛利 4769.99 亿元，毛利率 33.4%，毛利率与上年基本保持一致，作为企业核心业务，企业拥有多项专利技术，并且在 2020 年引进专业除尘通风技术人才，是除尘市场进一步扩大，毛利率领先于平均毛利率

(3) 热力工程：收入 11167.86 万元，毛利 3403.19 万元 30.47%，该行业是子公司设计院两大主营业务之一，已拥有在业界知名的专业人才，和多项专利技术，在市场拓展和技术研发上都在行业前列，具有较强竞争优势。

#### 托管运营毛利分析：

本期运营服务收入、成本较 2019 年分别增加 604.20 万元和 85.50 万元，增加 68.20%和 28.12%，毛利率增加 8.18 个百分点。由于 2019 年补记了 2018 年 51.60 万元的设计费成本，具体为抚松县新城热力有限公司供热管网工程的设计费 45.36 万元和归属于该项目的摊销 6.24 万元，合计为 51.60 万元。剔除该影响后的，本期运营服务收入、成本较 2019 年分别增加 604.20 万元和 138.09 万元，增加 68.20%和 54.92%，毛利率增加 2.24 个百分点，毛利变化不大。

#### 设计咨询毛利分析：

本期设计项目分为外委项目与设计院独立承接项目，本期外委项目收入金额为 621.51 万元，成本为 300.22 万元，毛利率为 51.69%，因外委费用较高，故外委项目毛利率偏低。设计院独立承接的项目，本期收入金额为 868.60 万元，成本为 89.33 万元，毛利率 89.72%。因设计成本主要为员工薪酬，人工成本较低，同时一些设计由于之前主要设计书从事过类似项目的设计工作，故在此类项目不需要花精力及时间可以完成，人工成本减少，故毛利较高。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
火电设备铸件	吨	2,413.40	2,415.53	111.53	79.55%	95.49%	-1.88%
水电设备铸件	吨	2,439.78	2,342.74	105.86	-27.90%	-32.90%	1,100.27%
其他铸件	吨	5,841.82	5,841.99	96.06	-27.13%	-26.74%	-0.18%

产销量情况说明：

火电设备铸件生产量、销售量增长与火电设备铸件收入增长相匹配，水电设备铸件生产量、销售量下降与水电设备铸件收入减少相匹配，库存量增多主要为在产品中水电产品增多所致，其他铸件生产、销售减少系出口收入减少影响。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铸造行业	材料消耗	118,901,658.02	17.56	142,176,179.45	23.54	-5.98	
铸造行业	人工费用	38,792,315.60	5.73	10,845,059.37	1.80	3.93	
铸造行业	制造费用	95,596,899.18	14.12	103,529,090.99	17.14	-3.02	
铸造行业	其他	45,437,809.71	6.71	36,939,940.31	6.11	0.59	
铸造行业	小计	298,728,682.51	44.11	293,490,270.12	48.58	-4.47	
铸造行业		9,125,244.63	1.35	4,954,558.42	0.82	0.53	
天然气销售		24,305,279.85	3.59	18,059,104.99	2.99	0.60	
环境治理业务	材料	45,077,219.46	6.66	51,441,490.27	8.52	-1.86	
环境治理业务	人工	13,371,586.28	1.63	8,721,000.14	1.44	0.19	
环境治理业务	设备	137,805,608.81	0.69	4,720,456.82	0.78	-0.09	
环境治理业务	工程款	133,073,260.05	8.98	64,882,947.23	10.74	-1.76	
环境治理业务	其他	11,628,469.26	20.35	134,472,452.09	22.26	-1.91	
其他	小计	4,079,576.05	0.60	2,791,063.87	0.46	0.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例 (%)		成本 比例 (%)	年同 期变 动比 例(%)	
火电设 备铸件	材料消 耗	50,590,432.63	7.47	26,352,799.89	4.36	3.11	
火电设 备铸件	人工费 用	16,057,962.11	2.37	1,688,414.74	0.28	2.09	
火电设 备铸件	制造费 用	42,518,358.53	6.28	20,439,965.03	3.38	2.90	
火电设 备铸件	其他	11,079,209.12	1.64	1,701,708.38	0.28	1.35	
火电设 备铸件	小计	120,245,962.39	17.76	50,182,888.03	8.31	9.45	
水电设 备铸件	材料消 耗	34,460,365.54	5.09	56,491,959.50	9.35	-4.26	
水电设 备铸件	人工费 用	10,405,687.80	1.54	3,853,676.43	0.64	0.90	
水电设 备铸件	制造费 用	19,927,197.00	2.94	35,292,488.08	5.84	-2.90	
水电设 备铸件	其他	17,461,034.62	2.58	4,652,872.57	0.77	1.81	
水电设 备铸件	小计	82,254,284.96	12.15	100,290,996.58	16.60	-4.46	
其他铸 件	材料消 耗	33,850,859.85	5.00	59,331,420.06	9.82	-4.82	
其他铸 件	人工费 用	12,328,665.69	1.82	5,302,968.20	0.88	0.94	
其他铸 件	制造费 用	33,151,343.65	4.90	47,796,637.88	7.91	-3.02	
其他铸 件	其他	16,897,565.97	2.50	30,585,359.36	5.06	-2.57	
其他铸 件	小计	96,228,435.16	14.21	143,016,385.51	23.67	-9.46	
机械加 工		9,125,244.63	1.35	4,954,558.42	0.82	0.53	
其他		4,079,576.05	0.60	2,791,063.87	0.46	0.14	
天然气 销售		24,305,279.85	3.59	18,059,104.99	2.99	0.60	
托管运 营	材料消 耗	45,077,219.46	6.66	51,441,490.27	8.52	-1.86	
托管运 营	人工费 用	11,061,710.11	1.63	8,721,000.14	1.44	0.19	
托管运	其他	4,649,318.41	0.69	4,720,456.82	0.78	-0.09	

营							
托管运营	小计	60,788,247.98	8.98	64,882,947.23	10.74	-1.76	
工程总承包	设备费用	137,805,608.81	20.35	134,472,452.09	22.26	-1.91	
工程总承包	工程费	133,073,260.05	19.65	78,524,572.65	13.00	6.65	
工程总承包	人工费	1,352,404.27	0.20	1,264,734.02	0.21	-0.01	
工程总承包	其他	4,256,145.28	0.63	2,622,117.74	0.43	0.19	
工程总承包	小计	276,487,418.41	40.83	216,883,876.50	35.90	4.93	
设计咨询	人工费	957,471.90	0.14	639,498.21	0.11	0.04	
设计咨询	其他	2,723,005.57	0.40	2,401,086.79	0.40	0.00	
设计咨询	小计	3,680,477.47	0.54	3,040,585.00	0.50	0.04	
合计		677,194,926.90		604,102,406.13			

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 420,743,933.20 万元，占年度销售总额 47.56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 154,497,819.39 万元，占年度采购总额 22.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

销售

项目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
职工薪酬	1,939,915.85	1,446,668.27	493,247.58	34.10%
出口代理费	1,679,036.51	2,045,819.08	-366,782.57	-17.93%
业务招待费	367,949.16	464,648.10	-96,698.94	-20.81%
质量索赔	367,253.86	748,512.65	-381,258.79	-50.94%

运输费		1,510,267.04	-1510267.04	-100.00%
修理费		447,286.64	-447,286.64	-100.00%
其他	1,383,496.28	1,270,552.07	112,944.21	8.89%
合计	5,737,651.66	7,933,753.85	-2,196,102.19	-27.68%

职工薪酬:系本期母公司销售部人数增多以及子公司设计院新增销售团队、开拓垃圾焚烧环保市场所致。

出口代理费:系本期出口欧美地区产品减少所致。

业务招待费:系本期疫情影响国内外客户到公司现场交流减少所致。

质量索赔:系本期子公司燃气轮机及设计院质量索赔减少所致。

运输费:系本期按照新准则将运输费用调整合同履行成本后计入营业成本所致。

修理费:系上期修理费本期未发生所致。

其他:系子公司设计院本期投标项目增多导致中标服务费和标书费增多所致。

#### 管理

项目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
职工薪酬	17,306,383.71	17,028,037.54	278,346.17	1.63%
中介机构费用	2,650,334.28	4,324,336.57	-1,674,002.29	-38.71%
办公费用	1,530,818.31	1,504,256.84	26,561.47	1.77%
业务招待费	1,275,670.31	1,051,895.71	223,774.60	21.27%
差旅费	1,214,931.28	1,822,748.37	-607,817.09	-33.35%
无形资产摊销	1,067,828.25	1,013,035.75	54,792.50	5.41%
装修费摊销	1,024,024.08	1,330,225.07	-306,200.99	-23.02%
折旧费用	858,638.83	1,025,999.15	-167,360.32	-16.31%
取暖费	605,717.16	641,248.16	-35,531.00	-5.54%
租金	312,211.28	1,481,549.45	-1,169,338.17	-78.93%
其他	3,481,779.83	4,435,390.69	-953,610.86	-21.50%
合计	31,328,337.32	35,658,723.30	-4,330,385.98	-12.14%

职工薪酬、办公费用、取暖费:费用保持平稳,无较大波动。

中介机构费用：系上期并购重组发生的中介机构费用本期未发生所致。

业务招待费：系子公司设计院本期本期为拓展业务管理层招待业务增多所致。

差旅费：系子公司设计院本期拓展外地业务导致材料费增多所致。

无形资产摊销：系本期正常摊销减少所致。

装修费摊销：系子公司设计院本期原办公场地装修费摊销结束所致。

折旧费用：系本期电脑等办公用资产折旧到期所致。

租金：系上期精铸分公司租用房产土地本期不在继续租用所致。

其他：系上期支付新砂再生项目技术费本期无此项费用所致。

#### 研发

项 目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
材料费	7,917,629.96	12,699,868.87	-4,782,238.91	-37.66%
职工薪酬	11,415,011.80	12,628,305.95	-1,213,294.15	-9.61%
折旧费	1,153,427.82	1,502,178.03	-348,750.21	-23.22%
无形资产摊销	947,557.92	907,941.39	39,616.53	4.36%
检测开发费	106,403.55	849,989.10	-743,585.55	-87.48%
其他	209,240.52	620,552.36	-411,311.84	-66.28%
合 计	21,749,271.57	29,208,835.70	-7,459,564.13	-25.54%

材料费用：系公司本期研发相关的材料调整到营业成本所致。

职工薪酬：系公司本期研发人员减少所致。

折旧费、其他：系本期部分研发设备折旧结束所致。

无形资产摊销：系本期正常摊销减少所致。

检测开发费：系子公司燃气轮机上年主要集中4兆瓦燃机相关实验本期该相关试验已经结束所致。

其他：系子公司设计院本期有关研发项目支付的认证费用增多所致。

#### 财务

项 目	本期发生额	上期发生额	本期变动	变动比例
利息支出	15,532,229.34	14,313,067.29	1,219,162.05	8.52%

利息收入	-4,017,987.61	-2,210,127.58	-1,807,860.03	81.80%
承兑汇票贴息	2,309,447.14	4,339,569.14	-2,030,122.00	-46.78%
汇兑损益	6,571,727.72	-3,581,009.51	10,152,737.23	-283.52%
手续费及其他	305,768.55	467,214.27	-161,445.72	-34.55%
合计	20,701,185.14	13,328,713.61	7,372,471.53	55.31%

利息支出：系两期银行融资业务内容发生变动导致利息支出变化所致。

利息收入：系本期承兑汇票保证金带来的利息收入增多以及长期应收款确认融资收益利息收入增多所致。

承兑汇票贴息：系本期银行承兑汇票贴现减少所致。

汇兑损益：系本期汇率下降所致。

手续费及其他：系本期手续费减少所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	21,749,271.57
本期资本化研发投入	
研发投入合计	21,749,271.57
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.45%

##### (2). 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	本期变动	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	52,988,873.52	51,724,556.92	1,264,316.60	2.44%
投资活动产生的现金流量净额	-13090382.72	-12,745,693.41	-344,689.31	2.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-78542314.02	28,069,115.33	-106,611,429.35	-379.82%

经营活动产生的现金流量净额：与去年基本持平，变化较小。

投资活动产生的现金流量净额：与去年基本持平，变化较小。



筹资活动产生的现金流量净额： 本期偿还债务支付的现金增多所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	12,685,800.00	0.60%	32,056,242.25	1.63%	-60.43%	
预付款项	164,906,273.51	7.73%	103,189,856.86	5.25%	59.81%	
合同资产	42,876,659.88	2.01%		0.00%	-	
持有待售资产		0.00%	48,774,295.35	2.48%	-100.00%	
一年内到期的非流动资产	6,032,554.54	0.28%	3,145,351.48	0.16%	91.79%	
长期应收款	16,772,150.23	0.79%	1,847,619.04	0.09%	807.77%	
在建工程	23,575,618.83	1.11%	59,817,245.52	3.04%	-60.59%	
递延所得税资产	22,307,672.14	1.05%	12,338,235.45	0.63%	80.80%	
其他非流动资产	23,131,717.83	1.08%	3,635,074.56	0.18%	536.35%	
应付票据	147,200,000.00	6.90%	110,396,588.00	5.61%	33.34%	
预收款项		0.00%	36,689,937.54	1.87%	-100.00%	
合同负债	60,830,179.27	2.85%		0.00%	-	
应交税费	46,489,271.32	2.18%	26,573,519.95	1.35%	74.95%	
其他	1,465,166.61	0.07%	2,982,126.91	0.15%	-50.87%	

应付款						
其他流动负债	17,669,641.64	0.83%	8,723,297.67	0.44%	102.56%	
其他流动负债	17,669,641.64	0.83%	8,723,297.67	0.44%	102.56%	

应收款项融资：本期银行承兑汇票减少所致。

预付款项：本期母公司成套设备采购预付材料款增多，子公司设计院由于工程增多购买部件款、工程承包款增多所致。

合同资产：根据新会计准则将应确认为合同资产的应收账款重分类为所致。

持有待售资产、长期应收款：本期持有待售资产符合出售条件所致调整至长期应收款所致。

一年内到期的非流动资产：本期将一年内到期的长期应收款调整至一年内到期的非流动资产所致。

在建工程：子公司机械制造上期在建工程本期转固所致。

其他非流动资产：本期合同资产1年以上到期重分类至其他非流动资产所致。

递延所得税资产：本期资产减值准备及可抵扣亏损额计提的递延所得税资产增多所致。

预收款项、其他非流动负债、合同负债：根据新准则重分类预收账款至合同负债和其他非流负债所致。

应付票据：本期子公司设计院开具银行承兑汇票增多所致。

应交税费：本期末子公司设计院应交税费增多所致。

其他应付款：本期其他应付款中运输费减少所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,205,915.56	票据和保函保证金
固定资产	123,645,054.31	用于借款、票据抵押
无形资产	8,641,045.61	用于借款、票据抵押
合计	197,492,015.48	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内新增一家全资孙公司。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

公司全资子公司设计院出资设立辽宁盖斯菲森清洁能源有限公司，设计院持股比例 100%，内容详见公告 2020-035。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	辽宁冶金设计研究院有限公司
注册资本	12000 万元
注册地址	辽宁省鞍山市高新区越岭路 257 号（研发中心 B 座 1 单元）
持股比例	100%
主营业务	EPC 总包；烟气治理工程服务和能源管理工程服务。
主要财务数据	报告期末：总资产：716653988.06 元，净资产：459167305.27 元，营业收入：520,703,271.99 元，净利润：122819787.29 元。
公司名称	辽宁福鞍机械制造有限公司
注册资本	10000 万元
注册地址	鞍山市千山区鞍郑路 8 号
持股比例	100%
主营业务	机械制造、加工；结构件制作；设备安装。
主要财务数据	报告期末：总资产：260,430,290.02 元，净资产：149,619,814.60 元，营业收入：69,736,404.89 元，净利润：-2,523,453.05 元。
公司名称	鞍山金利华仁经贸有限公司
注册资本	500 万元
注册地址	鞍山市千山区鞍郑路 8 号

持股比例	100%
主营业务	金属材料、冶金炉料、五金工具、机电产品、一般劳动保护品、日用杂品（不含烟花爆竹）经销。
主要财务数据	报告期末：总资产：72775070.76 元，净资产：6,268,812.85 元，营业收入：45,336,729.12 元，净利润：-634,554.46 元。
公司名称	辽宁兴奥燃气经营有限公司
注册资本	800 万元
注册地址	辽宁省鞍山市千山区人民路 560 号
持股比例	100%
主营业务	汽车用天然气销售
主要财务数据	报告期末：总资产：31653153.03 元，净资产：29,867,138.16 元，营业收入：35,014,365.10 元，净利润：2,902,455.23 元。
公司名称	辽宁福鞍燃气轮机有限公司
注册资本	10000 万元
注册地址	辽宁省鞍山市千山区鞍郑路 8 号
持股比例	79%
主营业务	燃气轮机核心机（发动机）、高速同步机、大功率变流器和磁悬浮轴承的设计、制造、销售和售后服务；燃气轮机组成套设计、制造、销售和售后服务；提供燃气轮机机组的安装、调试、培训、维护、修理、备件供应服务；
主要财务数据	报告期末：总资产：79324084.47 元，净资产：70289969.74 元，营业收入：398,230.00 元，净利润：-1,815,715.39 元。

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、铸造领域

2020 年初的这场突发疫情，对铸造行业的发展走向产生了深刻的影响。同时，大数据显示，2020 年制造业整体困难加剧，频繁、持续性 PMI 指数（Purchase Management Index，采购经理指数）跌破枯荣线，也凸显了中国制造业当下面临的严峻形势。

铸造是机械制造业的首道工艺，是装备制造业的重要基础。在如此严峻的大环境下，面临原辅材料涨价、工人工资提高、环保要求愈来愈高等问题，各种费用上升，企业盈利能力下滑，铸造企业步履维艰。国外疫情持续恶化，中国难以独善其身，出口势必受到很大影响，这对企业来说无疑使雪上加霜。但是，中国经济长期向好的局

面没有改变，对于行业标杆和骨干企业来说，疫情过后，是发展壮大和兼并重组的好机会，相信中国铸造业会逐步进入高质量发展阶段。

## 2、环保领域

2021 年是“十四五”规划的开局之年，也是 2035 年远景目标的起步之年。“十四五”时期，我国将聚焦战略性新兴产业，构筑产业体系新支柱。根据《战略性新兴产业分类（2018）》，战略性新兴产业包括新一代信息技术、高端装备制造、新材料、新能源，以及节能环保等产业。据预测，2022 年我国节能环保产业产值将突破 10 万亿元，至 2023 年达到 12.3 万亿。以钢铁为代表的非电领域的 EPC 改造工程投资是非电领域企业投资的重点。非电工业领域将成为大气污染治理的增长点，未来一段时间非电领域的 EPC 改造工程市场潜力巨大。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

我国十四五规划和 2035 远景目标纲要中提出：“深入打好污染防治攻坚战，建立健全环境治理体系，推进精准、科学、依法、系统治污”。深入打好污染防治攻坚战，关乎民生福祉，关系人与自然和谐共生的现代化建设成效。

持续深化大气污染防治工作。坚持落实减污降碳总要求，结合“碳达峰”“碳中和”目标，推动能源结构优化调整，稳步推进北方地区清洁取暖，扩大试点城市范围；持续推动钢铁等行业超低排放改造，继续实施重点行业 VOCs 和工业炉窑大气污染综合治理。对于钢铁、燃煤工业锅炉等非电领域的环保要求越来越严格。政府工作报告提出的 2021 年重点工作包括大气污染防治：强化大气污染综合治理和联防联控，加强细颗粒物和臭氧协同控制，北方地区清洁取暖率达到 70% 将持续加大钢铁、燃煤工业锅炉等高污染、高耗能、产能过剩行业的治理力度。总体而言，中国大气污染防治的策略是联防联控，具体政策措施包括煤电超低排放、散煤清洁化替代、落后产能淘汰、工业排放提标改造、移动源排放管控、燃煤锅炉整治等。设计院将抓住我国环保行业快速发展的契机，以烟气治理为工作重心，持续进行技术改进，扩大业务覆盖范围，争取更多市场份额。

公司传统铸造业务加将快进行业务转型与升级，公司将改善产品结构、调整客户分布，构建有效的组织管理体系，降低成本等来提高公司盈利能力；同时还将继续引

进人才，增加研发投入，在铸件产量持续平稳增长的基础，向“优质，高效，环保，科技创新”的趋势发展，向绿色铸造、智能制造转变。

**(三) 经营计划**

适用 不适用

**(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

公司正在研发生产燃气轮机整机产品。燃气轮机产品是公司转型升级新产品，还处于研发和市场开拓阶段，目前在市场上知名度低，尚未打开市场，敬请广大投资者注意投资风险。

**(五) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中有关利润分配、现金分红条款是根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告【2013】43号）的相关规定，结合公司实际情况制定的。规范了公司现金分红，增强了现金分红透明程度，维护了公司股东及投资者的合法权益。

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	1.50	0	46,053,939.60	99,219,245.95	46.12
2019 年	0	1.65	0	50,659,333.56	114,038,536.64	44.42
2018 年	0	0.15	0	3,299,263.52	9,378,162.34	35.18

(三)以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	设计院	注 1	36 个月	是	是		
	股份限售	中科实业	注 2	36 个月	是	是		
	股份限售	福鞍控股、吕世平	注 3	12 个月	是	是		
与首次公开发行相关的	股份限售	福鞍控股	注 4	24 个月	是	是		



承诺								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

注 2：公司 2019 年完成的重大资产重组交易对手方中科实业承诺：就本公司在本次交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让；就本公司在本次交易前直接或间接持有的上市公司股份，在本次交易新增股份发行结束之日起 12 个月内不转让；本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有公司股票锁定期自动延长 6 个月；若上述承诺的期限与证券监管机构的最新监管意见不相符，公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述约定。

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

注 4：公司控股股东福鞍控股就公司上市后其所持公司股份的持股意向和减持意向声明如下：

所持公司股份在锁定期满后 2 年内减持的，每年减持的股份合计不超过所持有的福鞍重工股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，减持价格进行相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。如其因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，其将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目****是否达到原盈利预测及其原因作出说明** 已达到  未达到  不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用  不适用

公司 2019 年完成的重大资产重组交易标的设计院承诺 2020 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 12,000 万元。设计研究院 2020 年度财务报表经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2021 年 4 月 26 日出具了无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2021）第 110A014092 号。经审计的设计研究院 2020 年度归属于母公司股东的净利润为 12,281.98 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 12,240.46 万元，超过业绩承诺 240.46 万元，设计研究院完成 2020 年度的业绩承诺。

本次重大资产重组属于同一控制下企业合并，不产生商誉。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况** 适用  不适用**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用  不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用  不适用**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明** 适用  不适用**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用  不适用**（四）其他说明** 适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
--	-----

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,284,000
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
财务顾问	第一创业证券承销保荐有限责任公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 七、面临暂停上市风险的情况

#### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

#### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五)其他**

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

**(一) 托管、承包、租赁事项**

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系			署 日)									
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						30,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						29,700,000							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						29,700,000							
担保总额占公司净资产的比例(%)						2.17							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						2020年度,公司对外提供的是对全资子公司辽宁福鞍机械制造有限公司进行的担保,截至报告期担保余额为2,970万元人民币,符合法律法规及《公司章程》的要求。							

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用



## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,593
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,435
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
辽宁中科环境监测有限公司	0	87,075,363	28.36	87,075,363	质押	48,860,000	境内非 国有法 人
福鞍控股一财通证券一20福01EB担保及信托财产专户	+70,000,000	70,000,000	22.80	0	无	—	其他
福鞍控股有限公司	-79,150,180	42,762,320	13.93	0	无	—	境内非 国有法 人
李士俊	0	10,687,500	3.48	0	质押	7,480,000	境内自 然人

国寿安保基金—广发银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资102号单一资金信托	-6,140,200	3,630,366	1.18	0	无	—	未知
孟晖	+3,103,500	3,103,500	1.01	0	无	—	境内自然人
谢雁禧	+2,892,290	2,892,290	0.94	0	无	—	境内自然人
张丹	+1,627,047	1,627,047	0.53	0	无	—	境内非国有法人
王天军	+1,535,100	1,535,100	0.50	0	无	—	境内自然人
何少娟	+1,535,100	1,535,100	0.50	0	无	—	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
福鞍控股—财通证券—20福01EB担保及信托财产专户	70,000,000	人民币普通股	70,000,000				
福鞍控股有限公司	42,762,320	人民币普通股	42,762,320				
李士俊	10,687,500	人民币普通股	10,687,500				
国寿安保基金—广发银行—华鑫信托—华鑫信托·慧智投资102号单一资金信托	3,630,366	人民币普通股	3,630,366				
孟晖	3,103,500	人民币普通股	3,103,500				
谢雁禧	2,892,290	人民币普通股	2,892,290				
张丹	1,627,047	人民币普通股	1,627,047				

王天军	1,535,100	人民币普通股	1,535,100
何少娟	1,535,100	人民币普通股	1,535,100
於涛	1,444,200	人民币普通股	1,444,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	中科环境为福鞍控股全资子公司，福鞍控股一财通证券—20 福 01EB 担保及信托财产专户为福鞍控股可交债信托账户。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	辽宁中科环境监测有限公司	87,075,363	2022年8月8日	0	中科环境在重组交易中取得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	福鞍控股有限公司
单位负责人或法定代表人	张轶妍
成立日期	2010-08-13
主要经营业务	发电、输电、供电业务，计算机信息系统安全专用产品销售，建筑智能化工程施工，互联网信息服务，技术进出口，进出口代理，供暖服务，热力生产和供应，

	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，国内贸易代理，招投标代理服务，社会经济咨询服务，矿山机械制造，化工产品销售（不含许可类化工产品），物业管理，软件开发，信息系统运行维护服务，信息技术咨询服务，人工智能应用软件开发，软件外包服务，计算机系统服务，软件销售，信息安全设备销售，互联网设备销售，网络设备销售，信息系统集成服务，智能控制系统集成，数据处理服务，数据处理和存储支持服务，网络技术服务，安全技术防范系统设计施工服务，计算器设备销售，计算机软硬件及辅助设备零售，安全系统监控服务，数字视频监控系统销售，计算机及办公设备维修
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

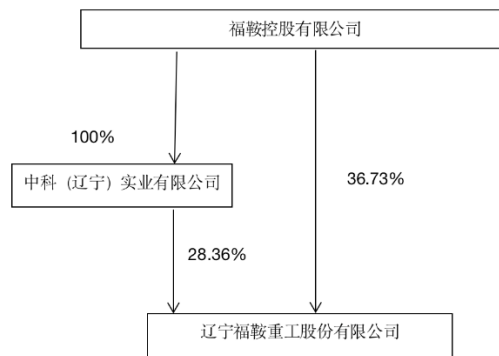
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

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

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

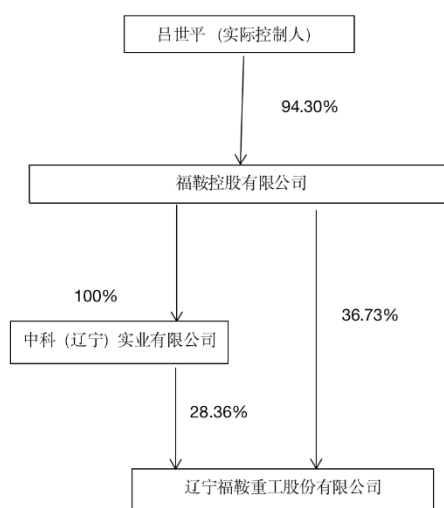
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况

辽宁中科环境监测有限公司	张轶妍	2004-01-13	085336258	40,000,000	环境监测、货物进出口、技术进出口
情况说明	无				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
穆建华	董事长	男	54	2017-05-12	2023-05-19	253,200	253,200			36	否
徐福根	副董事长	男	50	2020-05-20	2023-05-19					0	是
石鹏	董事、总经理	男	42	2017-05-12	2023-05-19	175,000	175,000			30	否
潘长毅	董事	男	58	2020-05-20	2023-05-19					18	否
李静	董事、财务总监	女	58	2017-05-12	2023-05-19	170,000	170,000			18	否
秦帅	董事、董事会秘书	男	33	2018-08-28	2023-05-19					18	否
黄鹏	独立董事	男	43	2018-05-18	2023-05-19					4	否
赵爱民	独立董事	男	59	2017-05-12	2023-05-19					4	否
王谦	独立董	女	50	2017-05-12	2023-05-19					4	否

	事										
张轶妍	监事长	女	41	2017-05-12	2023-05-19	190,200	190,200			0	是
勾敏	监事	女	39	2017-05-12	2023-05-19	1,300	1,300			0	是
杨程坤	监事	男	36	2020-05-20	2023-05-19					12	否
吴迪	副总经理	男	47	2017-05-12	2023-05-19	225,000	225,000			18	否
许树海	副总经理	男	57	2020-05-20	2023-05-19					18	否
王雷	副总经理	男	38	2020-05-20	2023-05-19					16.2	否
李士俊	副董事长(离任)	男	67	2017-05-12	2020-05-11	10,687,500	10,687,500			0	否
孙辉	董事(离任)	男	50	2017-05-12	2020-05-11					0	是
范振洲	监事(离任)	男	35	2017-05-12	2020-05-11					3.64	否
韩福昊	副总经理(离任)	男	34	2017-05-12	2020-05-11					5.9	否
合计	/	/	/	/	/	11,702,200	11,702,200		/	205.74	/

姓名	主要工作经历
穆建华	历任鞍钢机总西部机械厂总调度长、技术科长及鞍钢重型机械有限公司铸钢厂技术科长。现任公司董事长，辽宁上市公司协会会长。
徐福根	历任鞍钢齐大山热电厂调度长，罕王实业集团有限公司电厂项目经理，现任公司副董事长，福鞍控股有限公司副总经理。



石鹏	历任鞍钢附属企业公司机装公司供应部长。现任公司董事、总经理及法定代表人。
李静	曾任鞍钢附属企业公司建筑机装公司财务部长。现任公司董事、财务总监。
秦帅	历任公司证券部职员、证券事务代表，现任公司董事、董事会秘书。
潘长毅	历任鞍钢灵山机械厂技术科长、总工程师，鞍钢机械制造公司工艺处处长，鞍钢机械制造公司设计研究院院长。现任公司董事，辽宁福鞍机械制造有限公司总经理。
黄鹏	历任北京康达律师事务所律师，北京德恒律师事务所律师，北京中银（沈阳）律师事务所合伙人。现就职于北京金诚同达律师事务所高级合伙人，沈阳远大智能工业集团股份有限公司独立董事、铁岭新城投资控股股份有限公司独立董事、公司独立董事。
赵爱民	历任北京科技大学助教、讲师、副教授、教授，德国亚琛工业大学访问学者。现任北京科技大学钢铁共性技术协同创新中心（国家“2011”计划）特殊钢方向负责人，中国铸造协会专家委员会委员，铸钢专家，中国金属学会耐磨材料学术委员会副主任委员，公司独立董事。
王谦	历任辽宁科技大学讲师、副教授，现任辽宁科技大学工商管理学院教授、森远股份独立董事、公司独立董事。
张轶妍	历任鞍钢附属企业建筑机装公司人力资源部部长、建筑机装公司副总经理。现任公司监事会主席、福鞍控股总经理。
勾敏	历任福鞍控股办公室主副主任，现任公司监事、辽宁冶金设计院研究院经理助理、行政总监。
杨程坤	历任辽宁福鞍重工股份有限公司质量部副部长、技术部副部长、副总工程师。现任辽宁福鞍重工股份有限公司总工程师，中国铸造协会铸钢工作委员会秘书长。
吴迪	历任公司董事、副总经理，现任公司副总经理、福鞍控股董事、福鞍环保董事及福鞍国贸监事。
许树海	曾就职大连国营五二三厂技术处、大连日立机械设备有限公司制造部，金州分厂、厂务部，大连菱日电立设备有限公司质量管理部，现任公司副总经理。
王雷	历任北方重工采矿所所长、公司成套设备部经理，现任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐福根	福鞍控股有限公司	副总经理	2020-10-01	
张轶妍	福鞍控股有限公司	总经理	2020-10-01	
孙辉	福鞍控股有限公司	总经理	2017-10-18	2020-10-01
吴迪	福鞍控股有限公司	监事	2017-10-12	
在股东单位任职情况的说明	无。			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
穆建华	辽宁福鞍燃气轮机有限公司	董事长	2017-10-24	
徐福根	辽宁福鞍燃气轮机有限公司	董事	2017-10-24	
	鞍山北康新能源有限公司	董事	2020-8-19	
黄鹏	北京金诚同达律师事务所	高级合伙人	2017-05-01	
赵爱民	北京科技大学	教授	2003-05-01	
王谦	辽宁科技大学	教授	1994-07-01	
潘长毅	辽宁福鞍机械制造有限公司	总经理	2015-07-01	
勾敏	辽宁冶金设计研究院有限公司	行政总监	2020-07-01	
	辽宁冶金设计研究院有限公司	监事	2015-12-31	
	辽宁盖斯菲森清洁能源有限公司	监事	2020-9-24	
	辽宁福鞍燃气轮机有限公司	监事	2017-10-24	

张轶妍	沈阳福鞍动力装备有限公司	总经理、执行董事	2020-11-30	
	辽宁沃尔德绿地精细化工有限公司	总经理、执行董事	2020-8-24	
	中科（辽宁）实业有限公司	总经理、执行董事	2020-7-6	
杨程坤	辽宁福鞍燃气轮机有限公司	董事	2017-12-28	
吴迪	辽宁福鞍机械制造有限公司	监事	2007-2-28	
	鞍山金利华仁经贸有限公司	总经理、执行董事	2016-10-18	
	辽宁福鞍国际贸易有限公司	监事	2003-07-01	
	辽宁福鞍矿山环保设备有限公司	董事	2004-03-01	
在其他单位任职情况的说明	无。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由公司薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案以及考核标准报董事会通过后，股东大会决定；监事报酬由公司股东大会决定；高级管理人员报酬由公司薪酬与考核委员会制定薪酬计划或方案以及考核标准报董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬根据股东大会决议执行；董事、监事、高级管理人员报酬根据公司经营情况，年度业绩指标以及个人能力确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员应领取的报酬已按照公司考核制度予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	205.74 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

徐福根	副董事长	选举	换届
潘长毅	董事	选举	换届
杨程坤	职工代表监事	选举	换届
许树海	副总经理	聘任	新聘
王雷	副总经理	聘任	新聘
李士俊	副董事长	离任	任期届满
孙辉	董事	离任	任期届满
范振洲	职工代表监事	离任	任期届满
韩福昊	副总经理	离任	个人原因离职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

上海证券交易所 2018 年 8 月 20 日出具《上海证券交易所纪律处分决定【2018】44 号》，公司披露 2017 年年度业绩预增公告时，预计 2017 年年度将实现归属于上市公司股东的净利润为 4,000-4,300 万元，同比增长 16.25%-24.97%。4 月 20 日，公司披露业绩预告更正公告，预计 2017 年年度实现归属于上市公司股东的净利润为 800-900 万元，同比下降 73.84%-76.75%。4 月 25 日，公司披露 2017 年年度报告，公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润为 889 万元，同比下降 74.16%。公司年度业绩是投资者关注的重大事项，可能对公司股价及投资者决策产生重大影响，公司前期披露 2017 年预计业绩增长，但实际业绩与业绩预告相比发生增减方向重大变化，严重影响了投资者的合理预期，可能对投资者投资决策产生重大影响。公司也未及时对业绩预告进行更正，迟至 2018 年 4 月 20 日才发布业绩更正公告，更正信息披露明显滞后。鉴于上述违规事实和情节，经上海证券交易所纪律处分委员会审核通过，根据《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，本所作出如下纪律处分决定：对

辽宁福鞍重工股份有限公司和时任公司董事长吕世平、总经理穆建华、财务总监李静、独立董事兼审计委员会召集人王谦、董事会秘书杨玲予以通报批评。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	361
主要子公司在职员工的数量	504
在职员工的数量合计	865
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	17
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	432
销售人员	34
技术人员	301
财务人员	32
行政人员	66
合计	865
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	36
本科	290
大专	190
大专以下	349
合计	865

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

### (三) 培训计划

适用  不适用

报告期内公司秉持“提高员工素质，坚持面向生产因材施教、学用结合、定向培养”的理念，做到多出人才，出好人才，人才是企业发展的基石，积极推动企业培训工作，提升职工的岗位胜任能力，助理企业向更高目标发展前进。

新员工培训方面，首先经过安环部的岗前培训，经考试合格后方可分配岗位，严格落实安全生产要求，采取师徒传、帮、带方式，帮助新员工掌握基础操作知识与技能，快速融入到工作中。

骨干培训方面，首先有针对性的选择相关优秀员工，编制骨干培训计划，以定期与不定期相结合的方式，做到有目标、有方向，理论与实际相结合的去培训，切实提高工作能力与效率；同时，也以专题讲座方式安排团队管理方面的培训，提升团队协作能力。

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

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司治理体系的建设公司已按照《公司法》、《证券法》以及公司章程的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的治理机构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》。公司股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司高级管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。公司的股东大会由全体股东组成。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会设监事会主席1名。

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

3、三会运作情况报告期内，公司共召开年度股东大会1次，临时股东大会1次，董事会5次、监事会5次，会议的通知、召开、审议、表决等事项均履行了必要的程序，符合相关议事规则的规定。公司董事、监事、高级管理人员能够按照法律、法规的要求履行相关职责。公司的治理机制能够发挥作用。

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

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020-05-20	www. sse. com. cn	2020-05-21
2020 年第一次临时股东大会	2020-09-11	www. sse. com. cn	2020-09-12

股东大会情况说明

适用 不适用

本年度累计召开两次股东大会均以现场和网络表决的方式审议通过了各项议案，公司董事会成员、监事会成员、高级管理人员和公司聘请的见证律师参加股东大会，两次股东大会的召集、召开符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
穆建华	否	5	5	0	0	0	否	2
徐福根	否	3	2	1	0	0	否	2
石鹏	否	5	5	0	0	0	否	2
李静	否	5	5	0	0	0	否	2
潘长毅	否	3	3	0	0	0	否	2
秦帅	否	5	5	0	0	0	否	2
黄鹏	是	5	3	1	1	0	否	2



赵爱民	是	5	1	4	0	0	否	2
王谦	是	5	4	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第四届董事会第五次会议审议通过了《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》，具体内容详见 2021 年 4 月 27 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公司披露的《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘任内部控制审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

致同审字（2021）第 110A014092 号

辽宁福鞍重工股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福鞍股份公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一） 主营业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 和附注五、34。

##### 1、 事项描述

福鞍股份公司 2020 年度主营业务收入为 88,199.02 万元，其中工程总承包和运营业务收入属于在某一时段内履行履约义务的收入，其他的业务收入属于在某一时

点履行履约义务的收入。由于主营业务收入金额重大且为关键业绩指标之一，我们将主营业务收入的确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解及评价了与主营业务收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 通过对福鞍股份公司管理层（以下简称“管理层”）的访谈及抽样检查销售合同，分析评估了收入确认会计政策是否符合企业会计准则规定，包括分析履约义务的识别、履约进度的确定，交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和福鞍股份公司的经营模式；

(3) 针对某一时段内履行履约义务的收入，抽样检查合同及对应的成本预算材料、工作量确认单（结算单）、发票、设备签收单等支持性文件，评估预计总收入和预计总成本的合理性，测试已发生合同成本的准确性，测算项目完工百分比，复核收入确认的准确性；

(4) 针对某一时点履行履约义务的收入，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出货单、客户签收单，并对出口业务收入，检查了全部出口报关单；

(5) 对重大项目和新增客户执行背景调查、函证、现场访谈或视频访谈等程序；

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

### (二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10（6）和附注五、3。

## 1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，福鞍股份公司应收账款账面余额 79,465.79 万元，应收账款坏账准备余额 6,695.16 万元，应收账款账面价值占资产总额的 34.13%。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制预期信用损失的计量测试表，据此确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且对应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

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

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

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

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

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

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括福鞍股份公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督福鞍股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开

披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)  
倪军

中国注册会计师  
马雪艳

中国·北京

二〇二一年 四月二十六日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：辽宁福鞍重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	248,817,536.94	277,708,987.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	4,394,483.36	4,789,048.92
应收账款	五、3	727,706,321.81	656,070,165.20
应收款项融资	五、4	12,685,800.00	32,056,242.25
预付款项	五、5	164,906,273.51	103,189,856.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	4,170,381.72	3,793,655.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五、7	415,371,108.53	334,789,922.45
合同资产	五、8	42,876,659.88	
持有待售资产	五、9		48,774,295.35
一年内到期的非流动资产	五、10	6,032,554.54	3,145,351.48
其他流动资产	五、11	22,568,862.91	26,512,900.84
流动资产合计		1,649,529,983.20	1,490,830,426.69
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、12	16,772,150.23	1,847,619.04
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、13	4,633,065.28	5,316,119.08
固定资产	五、14	336,814,708.39	345,385,723.25
在建工程	五、15	23,575,618.83	59,817,245.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、16	47,556,003.29	38,230,061.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、17	7,710,948.91	8,734,972.99
递延所得税资产	五、18	22,307,672.14	12,338,235.45
其他非流动资产	五、19	23,131,717.83	3,635,074.56
非流动资产合计		482,501,884.90	475,305,051.03
资产总计		2,132,031,868.10	1,966,135,477.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	260,457,908.09	270,072,638.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、21	147,200,000.00	110,396,588.00
应付账款	五、22	186,468,755.93	146,232,701.28
预收款项	五、23		36,689,937.54
合同负债	五、24	60,830,179.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			



代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、25	5,781,999.04	5,457,893.06
应交税费	五、26	46,489,271.32	26,573,519.95
其他应付款	五、27	1,465,166.61	2,982,126.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、28	17,669,641.64	8,723,297.67
流动负债合计		726,362,921.90	607,128,702.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、29	39,677,217.05	41,193,658.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,677,217.05	41,193,658.11
负债合计		766,040,138.95	648,322,360.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、30	307,026,264.00	307,026,264.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	598,673,988.02	598,673,988.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	41,066,134.48	41,066,134.48
一般风险准备			
未分配利润	五、33	421,054,449.01	372,494,536.62
归属于母公司所有者权		1,367,820,835.51	1,319,260,923.12

益（或股东权益）合计			
少数股东权益		-1,829,106.36	-1,447,806.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,365,991,729.15	1,317,813,116.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,132,031,868.10	1,966,135,477.72

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：辽宁福鞍重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	144,630,335.34	168,329,387.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	4,041,102.76	5,189,048.92
应收账款	五、3	254,542,623.01	304,176,869.21
应收款项融资	五、4	11,830,000.00	21,473,024.54
预付款项	五、5	117,486,890.27	42,867,122.54
其他应收款	五、6	56,109,324.47	93,909,283.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、7	366,898,179.27	302,369,852.34
合同资产	五、8	3,001,338.69	
持有待售资产	五、9		48,774,295.35
一年内到期的非流动资产	五、10	3,993,369.12	
其他流动资产	五、11	15,736,302.30	16,391,425.48
流动资产合计		978,269,465.23	1,003,480,308.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、12	16,772,150.23	
长期股权投资		482,626,615.29	482,626,615.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、13	4,633,065.28	5,316,119.08
固定资产	五、14	159,614,668.79	184,225,708.41

在建工程	五、15	498,703.09	7,964.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、16	16,459,691.21	17,150,478.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、17		
递延所得税资产	五、18	10,155,379.04	5,095,453.14
其他非流动资产	五、19	8,692,317.59	2,830,486.95
非流动资产合计		699,452,590.52	697,252,826.26
资产总计		1,677,722,055.75	1,700,733,135.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	222,694,596.06	230,038,601.54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、21	102,380,000.00	97,410,000
应付账款	五、22	85,259,239.71	41,433,130.63
预收款项	五、23		35,626,934.40
合同负债	五、24	60,812,304.51	
应付职工薪酬	五、25	2,361,113.01	2,180,827.30
应交税费	五、26	353,284.72	339,299.89
其他应付款	五、27	38,994,325.37	61,250,149.52
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、28	12,521,119.82	5,059,991.36
流动负债合计		525,375,983.20	473,338,934.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、29		19,112,741.45
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,981,742.47	

非流动负债合计		16,981,742.47	19,112,741.45
负债合计		542,357,725.67	492,451,676.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、30	307,026,264.00	307,026,264
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	783,703,602.40	783,703,602.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	26,865,012.01	26,865,012.01
未分配利润	五、33	17,769,451.67	90,686,580.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,135,364,330.08	1,208,281,459.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,677,722,055.75	1,700,733,135.22

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

### 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		886,248,508.71	835,579,882.90
其中：营业收入	五、34	886,248,508.71	835,579,882.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		765,840,231.11	708,480,581.13
其中：营业成本	五、34	679,444,674.59	615,487,118.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、35	6,879,110.83	6,863,436.20

销售费用	五、36	5,737,651.66	7,933,753.85
管理费用	五、37	31,328,337.32	35,658,723.30
研发费用	五、38	21,749,271.57	29,208,835.70
财务费用	五、39	20,701,185.14	13,328,713.61
其中：利息费用		15,532,229.34	14,313,067.29
利息收入		4,017,987.61	2,210,127.58
加：其他收益	五、40	13,181,796.39	8,585,888.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	2.38	23.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-19,141,064.36	-11,717,088.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-5,214,967.19	-4,357,935.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	1,434,057.22	-11,232.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,668,102.04	119,598,957.1
加：营业外收入	五、45	29,998.94	606,780.94
减：营业外支出	五、46	171,547.66	191,409.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,526,553.32	120,014,328.34
减：所得税费用	五、47	11,688,607.6	6,648,195.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,837,945.72	113,366,133.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		98,837,945.72	113,366,133.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		99,219,245.95	114,038,536.64
2. 少数股东损益（净亏损以		-381,300.23	-672,403.49

“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		98,837,945.72	113,366,133.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		99,219,245.95	114,038,536.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-381,300.23	-672,403.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3219	0.3714
（二）稀释每股收益(元/股)			

定代表人：石鹏主管会计工作负责人：李静会计机构负责人：李健

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	五、34	333,456,999.93	367,082,642.31
减：营业成本	五、34	316,583,207.12	319,944,309.65
税金及附加	五、35	2,821,421.58	3,351,104.59
销售费用	五、36	3,965,396.49	6,932,891.30
管理费用	五、37	13,749,603.42	18,332,647.93
研发费用	五、38	4,562,123.35	6,847,131.88
财务费用	五、39	18,950,704.72	8,015,640.38
其中：利息费用		13,249,905.58	10,822,453.71
利息收入		1,449,644.40	423,220.10
加：其他收益	五、40	6,446,786.58	2,708,996.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-4,288,115.49	-1,184,781.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-3,601,235.67	-4,357,935.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	1,435,095.19	608,183.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,182,926.14	1,433,378.90
加：营业外收入	五、45	17,204.75	
减：营业外支出	五、46	152,000.00	144.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,317,721.39	1,433,234.90
减：所得税费用	五、47	-5,059,925.90	-742,690.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,257,795.49	2,175,925.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,257,795.49	2,175,925.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-22,257,795.49	2,175,925.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

### 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		684,430,529.21	737,647,157.95
客户存款和同业存放款项净增加额			



向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		23,502,179.82	31,226,681.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、49（1）	17,791,870.71	8,773,787.47
经营活动现金流入小计		725,724,579.74	777,647,627.04
购买商品、接受劳务支付的现金		545,878,530.38	559,845,216.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		44,765,802.85	45,417,169.88
支付的各项税费		36,496,232.73	42,640,268.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、49（2）	45,595,140.26	78,020,415.44
经营活动现金流出小计		672,735,706.22	725,923,070.12
经营活动产生的现金流量净额		52,988,873.52	51,724,556.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			23.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		10,000.00	4,000.00

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		10,000.00	4,023.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,100,382.72	12,749,716.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,100,382.72	12,749,716.42
投资活动产生的现金流量净额		-13,090,382.72	-12,745,693.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		316,007,958.34	275,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		316,007,958.34	275,600,000.00
偿还债务支付的现金		328,300,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,250,272.36	17,530,884.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		394,550,272.36	247,530,884.67
筹资活动产生的现金流量净额		-78,542,314.02	28,069,115.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-547,552.83	3,581,009.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-39,191,376.05	70,628,988.35
加：期初现金及现金等价物余额		222,802,997.43	152,174,009.08
<b>六、期末现金及现金等价物</b>		183,611,621.38	222,802,997.43

余额			
----	--	--	--

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

母公司现金流量表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		427,686,350.57	338,422,253.85
收到的税费返还		21,813,140.75	31,224,039.92
收到其他与经营活动有关的现金	五、49（1）	33,049,902.67	69,219,509.45
经营活动现金流入小计		482,549,393.99	438,865,803.22
购买商品、接受劳务支付的现金		327,511,089.43	309,519,692.93
支付给职工及为职工支付的现金		18,972,461.39	21,512,825.16
支付的各项税费		4,108,706.90	4,030,506.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、49（2）	78,967,376.66	45,417,824.56
经营活动现金流出小计		429,559,634.38	380,480,849.19
经营活动产生的现金流量净额		52,989,759.61	58,384,954.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		823,880.52	3,839,039.23
投资支付的现金			79,000,000.00
取得子公司及其他营业单			

位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		823,880.52	82,839,039.23
投资活动产生的现金流量净额		-823,880.52	-82,835,039.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		278,307,958.34	235,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		278,307,958.34	235,700,000.00
偿还债务支付的现金		288,400,000.00	192,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,897,223.96	14,105,589.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		352,297,223.96	206,105,589.84
筹资活动产生的现金流量净额		-73,989,265.62	29,594,410.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-547,552.83	3,592,332.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,370,939.36	8,736,657.77
加：期初现金及现金等价物余额		124,928,808.02	116,192,150.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		102,557,868.66	124,928,808.02

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	307,026,264.00				598,673,988.02				41,066,134.48		372,494,536.62		1,319,260,923.12	-1,447,806.13	1,317,813,116.99
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	307,026,264.00				598,673,988.02				41,066,134.48		372,494,536.62		1,319,260,923.12	-1,447,806.13	1,317,813,116.99

额														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										48,559,912.39		48,559,912.39	-381,300.23	48,178,612.16
(一)综合收益总额										99,219,245.95		99,219,245.95	-381,300.23	98,837,945.72
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益														

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. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																				
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																				
6. 其 他																				
（五） 专项 储备																				
1. 本 期提 取																				
2. 本 期使 用																				



2020 年年度报告

(六) 其他														
四、本期末余额	307,026,264.00				598,673,988.02			41,066,134.48		421,054,449.01		1,367,820,835.51	-1,829,106.36	1,365,991,729.15

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

## 2020 年年度报告

二、本年期初余额	219,950,901.0				691,987,086.87				40,848,541.97		261,972,856.27		1,214,759,386.11	-775,402.64	1,213,983,983.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	87,075,363.00				-93,313,098.85				217,592.51		110,521,680.35		104,501,537.01	-672,403.49	103,829,133.52
(一)综合收益总额											114,038,536.64		114,038,536.64	-672,403.49	113,366,133.15
(二)所有者投入和减少资本	87,075,363.00				183,580,853.80								270,656,216.80		270,656,216.80
1.所有者投入的普通股	87,075,363.00				183,580,853.80								270,656,216.80		270,656,216.80
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支															

计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							217,592.51		-3,516,856.29		-3,299,263.78			-3,299,263.78
1. 提取盈余公积							217,592.51		-217,592.51					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,299,263.78		-3,299,263.78			-3,299,263.78
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

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

2. 本期使用													
(六) 其他				-276,893,952.65						-276,893,952.65			-276,893,952.65
四、本期末余额	307,026,264.00			598,673,988.02			41,066,134.48		372,494,536.62		1,319,260,923.12	-1,447,806.13	1,317,813,116.99

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	307,026,264.00				783,703,602.40				26,865,012.01	90,686,580.72	1,208,281,459.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	307,026,264.00				783,703,602.40				26,865,012.01	90,686,580.72	1,208,281,459.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-72,917,129.05	-72,917,129.05
（一）综合收益总额										-22,257,795.49	-22,257,795.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2020 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-50,659,333.56	-50,659,333.56	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,659,333.56	-50,659,333.56	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	307,026,264.00				783,703,602.40					26,865,012.01	17,769,451.67	1,135,364,330.08

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	219,950,901.00				600,122,748.60				26,647,419.50	92,027,511.93	938,748,581.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											

## 2020 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	219,950,901.00				600,122,748.60				26,647,419.50	92,027,511.93	938,748,581.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,075,363.00				183,580,853.80				217,592.51	-1,340,931.21	269,532,878.10
（一）综合收益总额										2,175,925.08	2,175,925.08
（二）所有者投入和减少资本	87,075,363.00				183,580,853.80						270,656,216.80
1. 所有者投入的普通股	87,075,363.00				183,580,853.80						270,656,216.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									217,592.51	-3,516,856.29	-3,299,263.78
1. 提取盈余公积									217,592.51	-217,592.51	
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,299,263.78	-3,299,263.78
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2020 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	307,026,264				783,703,602.40				26,865,012.01	90,686,580.72	1,208,281,459.13

法定代表人：石鹏 主管会计工作负责人：李静 会计机构负责人：李健



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在辽宁省注册的股份有限公司，于 2011 年 4 月 21 日由辽宁福鞍铸业集团有限公司依法整体变更设立，注册资本 7,500 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]543 号文核准，本公司于 2015 年 4 月采用网下询价配售和网上定价发行相结合的方式发行人民币普通股 2,500 万股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第 110ZC0162 号验资报告确认。发行后注册资本为 10,000 万元，已在上海证券交易所上市。

2016 年 5 月 13 日，根据本公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 10,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 10,000 万股；本次转增完成后，本公司的总股本为 20,000 万股，注册资本变更为 20,000 万元。上述股份于 2016 年 6 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

根据本公司 2016 年第一次临时股东大会决议，本公司申请非公开发行人民币普通股（A 股）19,881,507 股，发行价格 17.25 元/股。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]666 号文核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A 股）19,881,507 股。2017 年 5 月 26 日，本公司 2016 年度利润分配方案实施完毕，本次非公开发行股票数量调整为 19,950,901 股，发行价格调整为 17.19 元/股。本次非公开发行后，本公司注册资本变更为 219,950,901.00 元，股本为 219,950,901.00 元，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2017）第 110ZC0361 号验资报告确认。上述股份于 2017 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。2018 年 7 月 20 日，本公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，本公司拟通过发行股份方式购买由辽宁中科环境监测有限公司（以下简称“中科环境”）持有的辽宁冶金设计研究院有限公司（以下简称“设计研究院”）100%股权。本公司于 2019 年 7 月 31 日收到中国证监会核发《关于核准辽宁福鞍重工股份有限公司向辽宁中科环境监测有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1360 号），核准本公司向中科环境发行 87,075,363 股股份购买相关资产。本次发行后，本公司注册资本变更为 307,026,264.00 元，股本为 307,026,264.00 元。

本公司已取得鞍山市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91210300761843408F 的营业执照，法定代表人石鹏，注册地址鞍山市千山区鞍郑路 8 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，公司设立了供应部、生产计划部、安环部、设备部、销售部、质量管理部、工艺部、化检验中心、审计部、财务部、综合部、人力资源部等部门。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动包括：

（1）铸件制造业务，主要从事大型铸钢件的研发、生产、加工和销售，服务于发电设备、重型机械等重大技术装备制造业，拥有火电设备铸件、水电设备铸件、其他发电设备铸件（风电、潮汐发电等）、工程机械及轨道交通等其他铸件四大系列产品，主导产品包括汽轮机高中压内外气缸缸体、阀体，燃气轮机透平缸、排气缸，水电水

轮机上冠、下环、叶片，大型轧机机架、矿山破碎机、轨道交通转向架等；（2）燃气轮机制造、加工业务，主要从事 50MW 以下中小型燃气轮机的研发、生产和销售，服务于分布式能源市场，提供低成本、高收益的核心动力设备和能源站解决方案；（3）汽车用天然气销售业务；（4）矿产品、煤炭、焦炭、金属材料、冶金炉料、耐火材料、石墨、炭素材料及炭素制品等商品贸易业务；（5）环境治理业务，其中烟气治理工程服务主要面向燃煤火力发电厂、市政供暖公司燃煤锅炉、钢铁行业冶金系统球团、烧结等提供配套的烟气治理工程设计服务、工程总承包服务、运营服务，主要涉及脱硫、脱硝、除尘等领域；能源管理工程服务主要面向化工、钢铁等高耗能行业，提供热电联产及环保方面的工程设计服务、工程总承包服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第五次会议于 2021 年 4 月 26 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并报表范围的子公司包括：辽宁福鞍机械制造有限公司（以下简称“福鞍机械”）、鞍山金利华仁经贸有限公司（以下简称“金利华仁”）、辽宁兴奥燃气经营有限公司（以下简称“兴奥燃气”）、辽宁福鞍燃气轮机有限公司（以下简称“福鞍轮机”）、设计研究院和辽宁盖斯菲森清洁能源有限公司（以下简称“盖斯菲森”）。本公司本年度合并范围增加子公司：盖斯菲森。具体情况参见“附注六、合并范围的变动”，“附注七、在其他主体中的权益”。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情

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

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。  
本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

#### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按

照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量



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

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

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

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

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

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

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

### **应收票据、应收账款、合同资产**

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

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

#### **A、应收票据**

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### **B、应收账款**

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

#### **C、合同资产**

- 合同资产组合 1：应收国有企业客户
- 合同资产组合 2：应收海外企业客户
- 合同资产组合 3：应收其他客户
- 合同资产组合 4：应收国有企业客户（工程类）

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

### 其他应收款

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

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

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

### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。本公司对长期应收款采用单项计提的方法。

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

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

### 债权投资、其他债权投资

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

### 信用风险显著增加的评估

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

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

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

- 金融资产逾期超过 90 天。

### 已发生信用减值的金融资产

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

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

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工物资、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价，在产品、产成品等领用或发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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

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

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

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

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

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

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

### (2) 终止经营

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

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

### (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50	—	2.00



## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5	4.75	
机器设备	10	5	9.50	
运输设备	5	5	19.00	
电子设备及其他	5-10	5	19.00-9.50	

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。  
在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。  
在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。  
符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。  
资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命(年)	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3-10	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金

额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 34. 租赁负债

□适用 √不适用

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，

通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
  - ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
  - ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。
- 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：
- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
  - ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
  - ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
  - ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
  - ⑤客户已接受该商品或服务。
  - ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利

利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ① 产品销售

对于国内产品销售，产品经公司及客户联检合格后，在客户签收货物时控制权转移确认销售收入。

对于出口产品销售，采用 FOB 交货方式即船上交货方式的，以产品发出，取得海关出口货物报关单，产品实际出口后控制权转移确认收入；采用 FCA 交货方式即货交承运人方式的，以产品经公司及客户联检合格后，在客户签收货物后货交承运人时控制权转移确认收入。

### ② 对外加工服务

对外加工服务在加工产品经客户验收合格后控制权转移确认收入。

### ③ 汽车用天然气销售

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

### ④ 工程总承包

本公司与客户之间的工程总承包合同通常包含工程建设项目的的设计、采购、施工等履约义务，“设计”、“采购”、“施工”之间存在重大整合，不满足新收入准则规定的单项履约义务条件，与合同中承诺的其他商品或服务不可单独区分，应作为一项履约义务。由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，故本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司根据工程承包项目的合同预算，对于合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计后，根据经委托方所确认的工程结算单中实际完工量占预计总工作量的比例确定。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

当期确认的合同收入=合同预计总收入×履约进度-以前会计年度累计已确认的收入  
当期确认的合同费用=合同预计总成本×履约进度-以前会计年度累计已确认的合同费用

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

### ⑤ 运营业务

运营收入是指为烟气治理运营收入。本公司与客户之间的运营合同包含运营的履约义务，根据履约情况，确认运营收入。

具体分为固定价格合同运营收入和变动价格合同运营收入。其中，固定价格合同按照合同履约价格根据项目运营期按月分摊确认收入；变动价格合同根据实际运营过程中

燃煤量、烟气排放量或者脱硫剂等原材料的使用情况，按照合同约定的结算单价，计算确认运营收入。

#### ⑥ 工程工艺设计

本公司按照合同规定，客户取得相关商品或服务控制权时确认收入：在提供劳务交易或外包服务已完成、劳务成本或外包成本能够可靠地计量的情况下确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

### 40. 政府补助

适用  不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；



(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

**(1) 金融资产的分类**

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

**(2) 应收账款预期信用损失的计量**

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

**(3) 递延所得税资产**

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

**(4) 收入确认—建造合同**

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注三、25 所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

## 其他说明

## ①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额(2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设、部分制造与安装业务及提供劳务相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、长期应收款计入合同资产和其他非流动资产；将与基建建设、部分制造与安装业务相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	应收账款—原值	-58,733,101.74
	合同资产—原值	50,002,182.93
	存货	-2,133,956.18
	其他非流动资产	9,525,520.54
	预收账款	-36,689,937.54

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
应收账款—原值	-65,772,591.95
合同资产—原值	44,843,131.82
其他非流动资产	18,706,453.73
预收款项	-69,530,333.06
合同负债	60,830,179.27
其他流动负债	8,700,153.79

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
-----------	---------------

营业成本	1,481,335.83
销售费用	-1,481,335.83
净利润	--
其中：归属于母公司股东权益	--

## ②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	277,708,987.85	277,708,987.85	--
结算备付金			--
拆出资金			
交易性金融资产			--
衍生金融资产			--
应收票据	4,789,048.92	4,789,048.92	--
应收账款	656,070,165.20	600794517.50	-55275647.70
应收款项融资	32,056,242.25	32,056,242.25	--
预付款项	103,189,856.86	103,189,856.86	--
应收保费			
应收分保账款			--
应收分保合同准备金			--
其他应收款	3,793,655.49	3,793,655.49	--
其中：应收利息			--
应收股利			

买入返售金融资产			--
存货	334,789,922.45	332,655,966.27	-2,133,956.18
合同资产		47,884,083.34	47,884,083.34
持有待售资产	48,774,295.35	48,774,295.35	--
一年内到期的非流动资产	3,145,351.48	3,145,351.48	--
其他流动资产	26,512,900.84	26,512,900.84	--
流动资产合计	1,490,830,426.69	1,481,304,906.15	-9,525,520.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			--
债权投资			--
其他债权投资			--
长期应收款	1,847,619.04	1,847,619.04	--
长期股权投资			--
其他权益工具投资			--
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,316,119.08	5,316,119.08	
固定资产	345,385,723.25	345,385,723.25	--
在建工程	59,817,245.52	59,817,245.52	--
生产性生物资产			--
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,230,061.14	38,230,061.14	
开发支出			--
商誉			--
长期待摊费用	8,734,972.99	8,734,972.99	--
递延所得税资产	12,338,235.45	12,338,235.45	
其他非流动资产	3,635,074.56	13,160,595.10	9,525,520.54
非流动资产合计	475,305,051.03	484,830,571.57	9,525,520.54
资产总计	1,966,135,477.72	1,966,135,477.72	--
<b>流动负债：</b>			
短期借款	270,072,638.21	270,072,638.21	--
向中央银行借款			--
拆入资金			--
交易性金融负债			--
衍生金融负债			
应付票据	110,396,588.00	110,396,588.00	
应付账款	146,232,701.28	146,232,701.28	
预收款项	36,689,937.54	0	-36,689,937.54
合同负债		31,623,931.98	31,623,931.98
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,457,893.06	5,457,893.06	
应交税费	26,573,519.95	26,573,519.95	
其他应付款	2,982,126.91	2,982,126.91	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债	8,723,297.67	13,789,303.23	5,066,005.56
流动负债合计	607,128,702.62	607,128,702.62	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,193,658.11	41,193,658.11	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,193,658.11	41,193,658.11	
负债合计	648,322,360.73	648,322,360.73	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	307,026,264.00	307,026,264.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	598,673,988.02	598,673,988.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,066,134.48	41,066,134.48	
一般风险准备			
未分配利润	372,494,536.62	372,494,536.62	
归属于母公司所有者权 益（或股东权益）合计	1,319,260,923.12	1,319,260,923.12	
少数股东权益	-1,447,806.13	-1,447,806.13	

所有者权益（或股东权益）合计	1,317,813,116.99	1,317,813,116.99	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,966,135,477.72	1,966,135,477.72	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	168,329,387.24	168,329,387.24	--
交易性金融资产			--
衍生金融资产			
应收票据	5,189,048.92	5,189,048.92	--
应收账款	304,176,869.21	290,048,589.79	-14,128,279.42
应收款项融资	21,473,024.54	21,473,024.54	--
预付款项	42,867,122.54	42,867,122.54	
其他应收款	93,909,283.34	93,909,283.34	
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	302,369,852.34	302,369,852.34	--
合同资产		4,802,817.49	4,802,817.49
持有待售资产	48,774,295.35	48,774,295.35	--
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,391,425.48	16,391,425.48	--
流动资产合计	1,003,480,308.96	994,154,847.03	-9,325,461.93
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			--
其他债权投资			--
长期应收款			--
长期股权投资	482,626,615.29	482,626,615.29	--
其他权益工具投资			--
其他非流动金融资产			--
投资性房地产	5,316,119.08	5,316,119.08	
固定资产	184,225,708.41	184,225,708.41	--
在建工程	7,964.60	7,964.60	--
生产性生物资产			--
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,150,478.79	17,150,478.79	--

开发支出			--
商誉			--
长期待摊费用			--
递延所得税资产	5,095,453.14	5,095,453.14	--
其他非流动资产	2,830,486.95	12,155,948.88	9,325,461.93
非流动资产合计	697,252,826.26	706,578,288.19	9,325,461.93
资产总计	1,700,733,135.22	1,700,733,135.22	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	230,038,601.54	230,038,601.54	--
交易性金融负债			--
衍生金融负债			
应付票据	97,410,000.00	97,410,000.00	--
应付账款	41,433,130.63	41,433,130.63	--
预收款项	35,626,934.40		-35,626,934.40
合同负债		30,601,324.30	30,601,324.30
应付职工薪酬	2,180,827.30	2,180,827.30	--
应交税费	339,299.89	339,299.89	--
其他应付款	61,250,149.52	61,250,149.52	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,059,991.36	10,085,601.46	5,025,610.10
流动负债合计	473,338,934.64	473,338,934.64	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,112,741.45	19,112,741.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,112,741.45	19,112,741.45	
负债合计	492,451,676.09	492,451,676.09	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	307,026,264.00	307,026,264.00	
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积	783,703,602.40	783,703,602.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,865,012.01	26,865,012.01	
未分配利润	90,686,580.72	90,686,580.72	
所有者权益（或股东权益）合计	1,208,281,459.13	1,208,281,459.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,700,733,135.22	1,700,733,135.22	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、10、9、6
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
福鞍机械	15
设计研究院	15

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

设计研究院于 2020 年 9 月 15 日取得由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发的 GR202021000258 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。2020 年至 2022 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十七条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第 512 号）第八十八条规定，企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。设计研究院按上述政策自 2017 年至 2022 年享受税收优惠。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,230.26	42,951.54
银行存款	183,580,497.84	222,740,849.62
其他货币资金	65,223,808.84	54,925,186.69
合计	<b>248,817,536.94</b>	277,708,987.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额中，银行承兑汇票保证金存款为 62,751,451.50 元，保函保证金存款为 2,454,464.06 元，该部分款项使用受到限制；存放在支付宝、微信账户中资金为 17,893.28 元。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	4,394,483.36	4,789,048.92
合计	4,394,483.36	4,789,048.92

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	358,059,195.09	
商业承兑票据		4,482,865.46
合计	358,059,195.09	4,482,865.46

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备											
其中：											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	4,743,267.34	100.00	348,783.98	7.35	4,394,483.36	5,259,991.36	100.00	470,942.44	8.95	4,789,048.92	
其中：											
商 业 承 兑 票 据	4,743,267.34	100.00	348,783.98	7.35	4,394,483.36	5,259,991.36	100.00	470,942.44	8.95	4,789,048.92	
合 计	4,743,267.34	/	348,783.98	/	4,394,483.36	5,259,991.36	/	470,942.44	/	4,789,048.92	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
国有企业客户	4,532,662.04	342,143.48	7.55
海外客户	29,205.30	146.38	0.50

国有企业客户（工程类）	181,400.00	6,494.12	3.58
合计	4,743,267.34	348,783.98	7.35

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	470,942.44		122,158.46		348,783.98
合计	470,942.44		122,158.46		348,783.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	582,719,660.28
1 年以内小计	557,839,294.97
1 至 2 年	163,815,514.42
2 至 3 年	66,015,615.54
3 年以上	
3 至 4 年	4,704,173.06
4 至 5 年	426,784.00
5 年以上	1,856,531.35
合计	794,657,913.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,015,043.62	0.13	304,513.09	30.00	710,530.53					
其中：										
按组合计提坏账准备	793,642,869.72	99.87	66,647,078.44	8.40	726,995,791.28	708,378,962.25	100.00	48,851,343.01	7.38	656,070,165.20
其中：										
应收国有企业客户	118,534,010.67	14.92	18,592,630.48	15.69	99,941,380.19	156,958,579.85	22.16	22,401,194.80	14.27	134,557,385.05

应收海外企业客户	99,559,667.59	12.53	1,831,435.15	1.82	97,728,232.44	125,869,129.22	17.77	2,581,933.66	2.05	123,287,195.56
应收其他客户	88,114,737.28	11.09	12,609,984.13	14.31	75,504,753.15	68,173,933.97	9.62	3,704,486.22	5.43	64,469,447.75
应收国有企业客户（工程类）	487,434,454.18	61.33	33,613,028.68	6.90	453,821,425.50	357,377,319.21	50.45	23,621,182.37	6.61	333,756,136.84
调整数								-3,457,454.04		
合计	794,657,913.34	100.00	66,951,591.53	8.43	727,706,321.81	708,378,962.25	/	48,851,343.01	/	656,070,165.20

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛捷能物资贸易有限公司	1,015,043.62	304,513.09	30.00	预计损失
合计	1,015,043.62	304,513.09	30.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收国有企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,218,829.60	3,262,299.48	7.55
1 至 2 年	51,865,529.76	6,304,255.15	12.16
2 至 3 年	21,824,864.52	7,802,389.06	35.75
3 至 4 年	1,146,000.00	744,900.00	65.00
4 至 5 年			
5 年以上	478,786.79	478,786.79	100.00
合计	<b>118,534,010.67</b>	<b>18,592,630.48</b>	<b>15.69</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收海外企业客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	<b>97,998,447.29</b>	507,312.23	0.50
1 至 2 年	269,904.24	32,806.86	12.15
5 年以上	1,291,316.06	1,291,316.06	100.00
合计	99,559,667.59	1,831,435.15	1.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,285,017.47	2,436,163.91	4.94
1 至 2 年	17,942,523.06	2,626,731.53	14.64
2 至 3 年	18,568,521.19	5,865,575.21	31.59
3 至 4 年	1,820,463.06	1,183,300.98	65.00
4 至 5 年	426,784.00	426,784.00	100.00
5 年以上	71,428.50	71,428.50	100.00
合计	88,114,737.28	12,609,984.13	14.31



按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国有企业客户（工程类）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	367,337,000.61	13,179,494.71	3.58
1 至 2 年	93,737,557.36	11,032,910.50	11.77
2 至 3 年	24,607,186.21	7,647,913.47	31.08
3 至 4 年	1,737,710.00	1,737,710.00	100.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	487,434,454.18	33,613,028.68	6.90

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	52,308,797.05	18,100,248.52				70,409,045.57
调整	-3,457,454.04					-3,457,454.04
合计	48,851,343.01	18,100,248.52				66,951,591.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
GE 轨道交通	59,582,126.31	7.50	298,636.37
河北新烨工程技术有限公司	55,717,851.03	7.01	3,031,887.28
哈尔滨电机厂有限责任公司	48,602,637.99	6.12	5,328,541.96
鞍山韩湖机械金属有限公司	38,155,029.77	4.80	2,891,275.14
哈尔滨汽轮机厂有限责任公 司	36,957,983.93	4.65	2,759,069.20
<b>合计</b>	<b>239,015,629.03</b>	<b>30.08</b>	<b>14,309,409.95</b>

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,685,800.00	32,056,242.25
合计	12,685,800.00	32,056,242.25

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	137,089,572.41	83.13	89,357,750.09	86.60
1 至 2 年	22,580,358.48	13.69	8,410,434.36	8.15
2 至 3 年	3,594,837.62	2.18	3,044,729.52	2.95
3 年以上	1,641,505.00	1.00	2,376,942.89	2.30
合计	164,906,273.51	100.00	103,189,856.86	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账龄超过 1 年的金额	未及时结算原因
鞍透平有限公司 (An-Turbo LLC)	6,885,000.00	发货延期
北京沃尔德沃克科技有限公司	5,000,000.00	尚未通知供货
SKF 磁机一体化公司	1,464,777.57	尚未通知供货
本溪鑫盛商贸有限公司	1,402,658.12	部分尚未到货，期后已到货结算
本溪百事恒兴商贸有限公司	1,348,508.19	部分尚未到货，期后已到货结算

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
鞍山冶金集团动力工程有限公司	42,276,729.11	25.64
鞍透平有限公司 (An-Turbo LLC)	10,511,038.20	6.37
鞍山鼎峰再生物资有限公司	8,220,943.02	4.99
北京沃尔德沃克科技有限公司	6,483,813.80	3.93
辽宁根茂发展实业有限公司	5,461,290.02	3.31
合计	72,953,814.15	44.24

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	4,170,381.72	3,793,655.49
合计	4,170,381.72	3,793,655.49

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	136,172.84			136,172.84
2020年1月1日余额在本期	136,172.84			136,172.84
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	161,406.41			161,406.41

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	297,579.25			297,579.25

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	3,645,474.50
1 年以内小计	3,641,412.50
1 至 2 年	323,120.47
2 至 3 年	1,344.00
3 年以上	
3 至 4 年	502,084.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,467,960.97

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币

种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,447,960.97	3,009,828.33
往来款	20,000.00	920,000.00
合计	4,467,960.97	3,929,828.33

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	136,172.84			136,172.84
2020年1月1日余额在本期	136,172.84			136,172.84
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	161,406.41			161,406.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	297,579.25			297,579.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	136,172.84	161,406.41				297579.25
合计	136,172.84	161,406.41				297579.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁天弘项目管理有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	17.91	24,218.50
河北东海特钢集团有限公司	投标保证金	600,000.00	1年以内	13.43	18,163.87
何茂华	备用金	500,000.00	1年以内	11.19	15,136.56
中国电能成套设备有限公司	保证金	361,630.00	1年以内	8.09	10,947.67
营口热电集团有限公司	履约保证金	342,949.80	1年以内	7.68	10,382.16
合计		2,604,579.80		58.30	78,848.76

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	36,089,763.56	--	36,089,763.56	38,663,258.61	--	38,663,258.61
在产品	302,513,812.07	4,156,588.90	298,357,223.17	241,965,402.82	3,492,629.99	238,472,772.83
库存商品	62,097,809.31	2,022,691.46	60,075,117.85	44,916,708.00	555,494.53	44,361,213.47
周转材料	12,028,925.95	--	12,028,925.95	11,158,721.36	--	11,158,721.36
消耗性生物资产						
合同履约成本	8,820,078.00	--	8,820,078.00	2,133,956.18	--	2,133,956.18
调整数						-2,133,956.18
合计	421,550,388.89	6,179,280.36	415,371,108.53	338,838,046.97	4,048,124.52	332,655,966.27

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	3,492,629.99	279,973.87		2,135,774.96		4,156,588.90
库存商品	555,494.53	1,467,196.93				2,022,691.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,048,124.52	4,266,930.8		2,135,774.96		6,179,280.36

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	31,296,271.49	2,153,712.14	29,142,559.35	30,761,506.12	2,556,768.66	28,204,737.46
工程总承包	34,692,332.55	2,251,778.29	32,440,554.26	30,105,551.80	900,685.38	29,204,866.42

减： 列示于其他非流动资产的合同资产	-20,980,128.22	-2,273,674.49	-18,706,453.73	-10,864,874.98	-1,339,354.44	-9,525,520.54
合计	45,008,475.82	2,131,815.94	42,876,659.88	50,002,182.94	2,118,099.60	47,884,083.34

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	6,032,554.54	3,145,351.48
一年内到期的其他债权投资		
合计	6,032,554.54	3,145,351.48

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
多交或预缴的增值税额	11,027,812.63	12,835,836.55
应收退货成本		
预缴其他税费	1,394,706.97	1,299,727.34
待认证进项税额	1,782,076.74	1,138,198.36
预缴所得税	123,399.58	913,019.18
待摊销费用	713,275.22	404,614.26
待抵扣进项税额	7,527,591.77	9,921,505.15
合计	22,568,862.91	26,512,900.84

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
待收回资产处置款	21,858,441.42	1,092,922.07	20,765,519.35				
中：未实现融资收益	1,119,278.58	--	1,119,278.58				

分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	2,102,253.01	63,067.59	2,039,185.42	5,147,392.29	154,421.77	4,992,970.52	
减：1年内到期的长期应收款	-6,305,799.44	-273,244.90	-6,032,554.54	-3,242,630.39	-97,278.91	-3,145,351.48	
合计	17,654,894.99	882,744.76	16,772,150.23	1,904,761.90	57,142.86	1847619.04	/

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,672,995.00	1,679,330.33		15,352,325.33
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,672,995.00	1,679,330.33		15,352,325.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,521,212.07	514,994.18		10,036,206.25

2. 本期增加金额	649,467.24	33,586.56		683,053.80
(1) 计提或摊销	649,467.24	33,586.56		683,053.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,170,679.31	548,580.74		10,719,260.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,502,315.69	1,130,749.59		4,633,065.28
2. 期初账面价值	4,151,782.93	1,164,336.15		5,316,119.08

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	336,814,708.39	345,385,723.25
固定资产清理		
合计	336,814,708.39	345,385,723.25

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					

1 · 期 初余 额	200,829,561. 13	544,390,796. 86	9,075,232. 00	19,546,070. 10	773,841,660. 09
2 · 本 期增 加金 额	701,553.53	44,031,613.9 3	99,486.62	356,535.31	45,189,189.3 9
1) 购 置	57,910.76	1,876,889.27	62,760.96	314,176.49	2,311,737.48
2) 在 建工 程转 入	643,642.77	42,154,724.6 6	36,725.66	42,358.82	42,877,451.9 1
3) 企 业合 并增 加					
3 · 本 期减 少金 额	5,221,278.26	5,045,514.71	229,982.80	31,022.64	10,527,798.4 1
1) 处 置或 报废	5,221,278.26	5,045,514.71	229,982.80	31,022.64	10,527,798.4 1
4 · 期 末余 额	196,309,836. 40	583,376,896. 08	8,944,735. 82	19,871,582. 77	808,503,051. 07
二、累 计折 旧					
1 · 期	78,928,193.6 5	330,551,191. 49	6,456,729. 28	12,519,822. 42	428,455,936. 84



初余额					
2 . 本期增加金额	9,417,189.18	37,746,585.00	494,313.42	1,419,920.93	49,078,008.53
1) 计提	9,417,189.18	37,746,585.00	494,313.42	1,419,920.93	49,078,008.53
3 . 本期减少金额	1,632,737.06	4,001,789.38	207,484.84	3,591.41	5,845,602.69
1) 处置或报废	1,632,737.06	4,001,789.38	207,484.84	3,591.41	5,845,602.69
4 . 期末余额	86,712,645.77	364,295,987.11	6,743,557.86	13,936,151.94	471,688,342.68
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	109,597,190.63	219,080,908.97	2,201,177.96	5,935,430.83	336,814,708.39
2					
. 期初账面价值	121,901,367.48	213,839,605.37	2,618,502.72	7,026,247.68	345,385,723.25

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,575,618.83	59,817,245.52
工程物资		
合计	23,575,618.83	59,817,245.52

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	23,575,618.83		23,575,618.83	59,817,245.52		59,817,245.52
合计	23,575,618.83		23,575,618.83	59,817,245.52		59,817,245.52

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
重大能源装备的关键部件智能制造加工项目	165,980,000.00	59,809,280.92		36,732,357.84		23,076,923.08	95.46	94.00				非公开发行募集资金
热力换热站外网工程			1,834,862.40	1,834,862.40								
合计	165,980,000.00	59,809,280.92	1,834,862.40	3856720.24		23,076,923.08	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	41,659,073.37			10,150,622.13	51,809,695.50
2. 本期增加金额			11,716,299.68	11,350.00	11,727,649.68
(1)				11,350.00	11,350.00

)购置					
(2) )内部研发					11,716,299.68
(3) )企业合并增加					
3. 本期减少金额	303,916.99				303,916.99
(1) )处置	303,916.99				303,916.99
4. 期末余额	41,355,156.38		11,716,299.68	10,161,972.13	63,233,428.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,542,168.87			6,037,465.49	13,579,634.36
2. 本期增加金额	921,006.08		195,271.66	1,076,740.17	2,193,017.91
( 1) 计提	921,006.08		195,271.66	1,076,740.17	2,193,017.91
3. 本期减少金额	95,227.37				95,227.37
(1) 处置	95,227.37				95,227.37
4. 期末余额	8,367,947.58		195,271.66	7,114,205.66	15,677,424.90
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	32,987,208.80		11,521,028.02	3,047,766.47	47,556,003.29
2. 期初账面价值	34,116,904.50			4,113,156.64	38,230,061.14

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁办公楼装修工程	8,734,972.99		1,024,024.08		7,710,948.91
房租		420,456.82	420,456.82		
合计	8,734,972.99	420,456.82	1444480.9		7,710,948.91

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,961,103.54	11,431,201.72	59,198,075.95	8,267,897.66
内部交易未实现利润	2,912,085.00	436,812.75	2,199,474.80	549,868.70
可抵扣亏损	113,385,931.23	19,616,674.80	69,008,734.38	12,265,406.00
政府补助	4,527,090.60	679,063.58	5,289,758.66	793,463.79
预提费用	4,486,622.39	672,993.36	3,663,306.31	549,495.95
合计	200,272,832.76	32,836,746.21	139,359,350.10	22,426,132.10

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	68,193,823.97	10,529,074.07	65,376,321.36	10,087,896.65



合计	68,193,823.97	10,529,074.07	65,376,321.36	10,087,896.65
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,529,074.07	22,307,672.14	10,087,896.65	12,338,235.45
递延所得税负债	10,529,074.07		10,087,896.65	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	18,706,453.73		18,706,453.73			
预付设备款	4,275,264.10		4,275,264.10	2,912,027.86		2,912,027.86
预付工程款	150,000.00		150,000.00	723,046.70		723,046.70
其他非流动资产调整数						9,525,520.54
合计	23,131,717.83		23,131,717.83	3,635,074.56		13,160,595.10

## 32、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,900,000.00
抵押借款	78,700,000.00	78,700,000.00
保证借款	181,400,000.00	113,000,000.00
信用借款		76,000,000.00
应付利息	357,908.09	472,638.21
合计	260,457,908.09	270,072,638.21

#### 短期借款分类的说明：

(1) 期末保证借款中，5,000 万元由福鞍控股有限公司（以下简称“福鞍控股”）、吕世平提供连带责任保证；2,470 万元由吕世平、本溪市佳信房地产开发有限公司提供连带责任保证；6,400 万元由吕世平提供连带责任保证；500 万元由设计研究院、吕世平、福鞍控股、天全福鞍碳材料科技有限公司提供连带责任保证；子公司设计研究院向银行借款 800 万元，由福鞍控股、吕世平提供连带责任保证；子公司福鞍机械向银行借款 2,970 万元，由本公司、吕世平提供连带责任保证。

(2) 期末抵押借款中，本公司以原值为 3,598.88 万元的厂房和原值为 485.65 万元的土地使用权向银行借款 2,470 万元，该笔借款同时由福鞍控股有限公司、吕世平提供连带保证责任。本公司以福鞍机械原值为 6,752.77 万元的设备向银行借款 5,000 万元，该借款同时由福鞍机械、吕世平提供连带保证责任。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		400,000.00
银行承兑汇票	147,200,000.00	109,996,588.00
合计	147,200,000.00	110,396,588.00

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	123,752,769.34	107,450,758.76
工程款	52,920,378.09	28,327,584.63
设备款	4,794,291.85	7,955,365.53
服务费	3,994,794.89	2,252,884.69
运输费	789,010.45	
其他	217,511.31	246,107.67
合计	186,468,755.93	146,232,701.28

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金通灵科技集团股份有限公司	3,005,946.69	尚未结算
沈阳市齐三机床销售有限公司	2,511,384.81	设备未交付完
重庆通用工业(集团)有限责任公司	2,961,248.10	尚未结算
合计	8,478,579.6	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款		36,335,607.54
设计费		354,330.00
预收款项调整额		-36,689,937.54
合计		0

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	60,830,179.27	31,623,931.98
合计	60,830,179.27	31,623,931.98

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
西充埃润吉天然气能源有限公司	29,580,000.00	产品尚未完成验收
合计	29,580,000	/

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	4,722,295.31	45,063,600.00	44,532,976.86	5,252,918.45
二、离职后福利-设定提存计划	735,597.75	294,315.98	500,833.14	529,080.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,457,893.06	45,357,915.98	45,033,810.00	5,781,999.04

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,874,753.55	38,773,510.00	38,173,477.67	3,474,785.88
二、职工福利费		219,567.03	219,567.03	--
三、社会保险费	294,850.63	2,603,017.54	2,591,831.58	306,036.59
其中：医疗保险费	256,202.38	2,505,997.13	2,489,545.12	272,654.39
工伤保险费	27,931.80	71,920.84	66,493.64	33,359.00
生育保险费	10,716.45	25,099.57	35,792.82	23.20
四、住房公积金	251,439.00	2,650,663.00	2,698,186.00	203,916.00
五、工会经费和职工教育经费	1,301,252.13	816,842.43	849,914.58	1,268,179.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,722,295.31	45,063,600.00	44,532,976.86	5,252,918.45

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	720,470.98	277,993.14	485,416.28	513,047.84
2、失业保险费	15,126.77	16,322.84	15,416.86	16,032.75
3、企业年金缴费				
合计	735,597.75	294,315.98	500,833.14	529,080.59

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,236,509.13	16,122,722.44
消费税		
营业税		
企业所得税	18,571,269.32	9,209,350.32
个人所得税	40,140.15	19,291.90
城市维护建设税	1,714,775.32	379,237.95
教育费附加	1,222,151.44	270,884.25
土地使用税	122,640.68	126,512.33
环保税	20,393.94	7,735.45
印花税	416,038.12	288,777.20
房产税	145,353.22	149,008.11
合计	<b>46,489,271.32</b>	26,573,519.95

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,465,166.61	2,982,126.91
合计	1,465,166.61	2,982,126.91

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输费		1,089,112.98
往来款	270,889.00	920,000.00
投标保证金	280,000	120,000.00
其他	914,277.61	853,013.93
合计	1,465,166.61	2,982,126.91

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期商业汇票	4,482,865.46	5,059,991.36
待转销项税	8,700,153.79	
预提办公楼租赁费	1,296,106.44	1,121,959.98
预提售后服务费	3,190,515.95	2,541,346.33
其他流动负债调整数		5,066,005.56
合计	17,669,641.64	13,789,303.23

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用



**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,193,658.11	5,000,000.00	6,516,441.06	39,677,217.05	
合计	41,193,658.11	5,000,000.00	6,516,441.06	39,677,217.05	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	598,673,988.02			598,673,988.02
其他资本公积				
合计	598,673,988.02			598,673,988.02

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,066,134.48			41,066,134.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	41,066,134.48			41,066,134.48

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	372,494,536.62	140,998,710.64
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		120,974,145.63
调整后期初未分配利润	372,494,536.62	261,972,856.27
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	99,219,245.95	114,038,536.64
减: 提取法定盈余公积		217,592.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,659,333.56	3,299,263.78
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	421,054,449.01	372,494,536.62

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	881,990,182.05	677,194,926.90	822,501,659.94	604,102,406.13
其他业务	4,258,326.66	2,249,747.69	13,078,222.96	11,384,712.34
合计	886,248,508.71	679,444,674.59	835,579,882.90	615,487,118.47

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,906,056.22	1,717,734.85
教育费附加	1,361,565.92	1,227,725.66
资源税		
房产税	1,543,396.68	1,788,097.32
土地使用税	1,308,069.89	1,523,277.42
车船使用税		
印花税	694,005.62	562,775.90
其他	66,016.50	43,825.05
合计	6,879,110.83	6,863,436.20

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口代理费	1,679,036.51	2,045,819.08
运输费		1,510,267.04
职工薪酬	1,939,915.85	1,446,668.27
质量索赔	367,253.86	748,512.65

业务招待费	367,949.16	464,648.10
修理费		447,286.64
展览费		422,509.60
差旅费		303,477.05
其他	1,383,496.28	544,565.42
合计	5,737,651.66	7,933,753.85

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,306,383.71	17,028,037.54
中介机构费用	2,650,334.28	4,324,336.57
差旅费	1,214,931.28	1,822,748.37
办公费用	1,530,818.31	1,504,256.84
租金	312,211.28	1,481,549.45
装修费摊销	1,024,024.08	1,330,225.07
业务招待费	1,275,670.31	1,051,895.71
折旧费用	858,638.83	1,025,999.15
无形资产摊销	1,067,828.25	1,013,035.75
取暖费	605,717.16	641,248.16
运输费		589,705.36
维修费		373,897.02
税费		63,098.69
其他	3,481,779.83	3,408,689.62
合计	31,328,337.32	35,658,723.30

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	7,917,629.96	12,699,868.87
职工薪酬	11,415,011.80	12,628,305.95
折旧费	1,153,427.82	1,502,178.03
无形资产摊销	947,557.92	907,941.39
检测开发费	106,403.55	849,989.10
其他	209,240.52	620,552.36
合计	21,749,271.57	29,208,835.70

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,532,229.34	14,313,067.29
利息收入	-4,017,987.61	-2,210,127.58
承兑汇票贴息	2,309,447.14	4,339,569.14
汇兑损益	6,571,727.72	-3,581,009.51
手续费及其他	305,768.55	467,214.27
合计	20,701,185.14	13,328,713.61

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2019 年省科技重大专项	2,285,714.31	3,428,571.43
产业集群发展专项资金	696,709.90	812,286.33
高档铸钢件机械加工项目预算 (拨款)	789,999.96	789,999.96
拆迁补偿款	712,787.04	712,787.04
轨道交通重型大马力内燃机车 转向架制造关键技术攻关及产 业化项目专项资金	582,400.08	668,799.99
购置设备财政补贴	209,510.18	536,470.18
超超临界火电缸体、阀体及轨 道交通转向架加工项目专项资 金	409,000.08	409,000.08
超临界耐热钢复杂大型铸件和 大型汽轮机耐热钢缸体、阀体 高端铸件项目科学技术专项资 金	122,799.96	206,266.67
转让土地补助金	64,957.80	64,957.80
基础配套设施建设资金补贴	10,800.00	10,800.00
中央基建投资项目资金	631,761.75	429,314.27
与收益相关的政府补助：		
稳岗补贴	3,456,913.69	93,425.22
研发经费补贴	350,000.00	420,000.00
其他	222,241.64	3,210.00
做好标准化工作经费补贴		
涉外发展服务补贴款	2,352,340.00	
科技专项资金补助	283,860.00	
合计	13,181,796.39	8,585,888.97

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	2.38	23.01
合计	2.38	23.01

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	122,158.46	-470,942.44
应收账款坏账损失	-18,100,248.52	-10,126,748.41
其他应收款坏账损失	-161,406.41	-964,976.32

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-1,001,567.89	-154,421.77
合同资产减值损失		
合计	-19,141,064.36	-11,717,088.94

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,266,930.80	-2,278,318.20
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-948,036.39	-2,079,617.33
合计	-5,214,967.19	-4,357,935.53

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,280,499.09	-11,232.18
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得（损失以“-”填列）	1,712,247.37	
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	1,002,308.94	
合计	1,434,057.22	-11,232.18

## 74、营业外收入

营业外收入情况



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	2,400.00	--	2,400.00
无需支付的款项	20,641.75	558,366.66	20,641.75
其他	6,957.19	48,414.28	6,957.19
合计	29,998.94	606,780.94	29,998.94

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
税收滞纳金		127,206.15	
无法收回的款项		64,203.55	
违约金及罚款	100,000.00		100,000.00
其他	71,547.66		71,547.66
合计	171,547.66	191,409.70	171,547.66

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,658,044.29	10,243,220.91
递延所得税费用	-9,969,436.69	-3,595,025.72
合计	11,688,607.60	6,648,195.19

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	110,526,553.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,578,983.00
子公司适用不同税率的影响	-364.54
调整以前期间所得税的影响	212,089.44
非应税收入的影响	-4,011,581.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,035.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,218,305.30
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	750.94
所得税费用	11,688,607.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,075,399.80	614,550.48
政府补助	11,185,287.35	6,516,635.22
营业外收入	499,307.72	48,414.28
利息收入	3,031,875.84	1,594,187.49
合计	17,791,870.71	8,773,787.47

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,720,712.38	2,610,264.10
银行承兑汇票、信用证保证金	13,549,925.14	37,237,046.80
费用性支出	28,324,502.74	38,046,042.39
税收滞纳金		127,062.15
合计	45,595,140.26	78,020,415.44

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现		

<b>现金流量:</b>		
净利润	98,837,945.72	113,366,133.15
加: 资产减值准备	5,214,967.19	11,717,088.94
信用减值损失	19,141,064.36	4,357,935.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,761,062.33	55,836,102.28
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,193,017.91	1,984,047.59
长期待摊费用摊销	1,444,480.90	1,330,225.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,434,057.22	11,232.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,080,271.06	10,732,057.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-2.38	-23.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,969,436.69	-3,595,025.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-83,111,204.22	-78,369,979.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-195,425,006.68	-102,713,520.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	163,932,867.18	79,386,897.17
其他	-13,677,095.94	-42,318,614.03
经营活动产生的现金流量净额	52,988,873.52	51,724,556.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	183,611,621.38	222,802,997.43
减: 现金的期初余额	222,802,997.43	152,174,009.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,191,376.05	70,628,988.35

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,611,621.38	222,802,997.43
其中：库存现金	13,230.26	42,951.54
可随时用于支付的银行存款	183,580,497.84	222,740,849.62
可随时用于支付的其他货币资金	17,893.28	19,196.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	183,611,621.38	222,802,997.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,205,915.56	票据和保函保证金
应收票据		
存货		

固定资产	123,645,054.31	用于借款、票据抵押
无形资产	8,641,045.61	用于借款、票据抵押
合计	197,492,015.48	/

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	287,982.82	6.5249	1,879,059.11
欧元	1,137.91	8.025	9,131.73
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	9,334,390.10	6.5249	60,905,961.97
欧元	77,839.85	8.025	624,664.80
日元	398,102,778.00	0.063236	25,174,427.27
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

□适用 √不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	11,823,039.14	其他收益	712,787.04
财政拨款	279,434.35	其他收益	209,510.18
财政拨款	434,700.00	其他收益	10,800.00

财政拨款	1,324,800.34	其他收益	789,999.96
财政拨款	2,684,924.45	其他收益	64,957.80
财政拨款	235,366.95	其他收益	122,799.96
财政拨款	5,896,416.22	其他收益	409,000.08
财政拨款	1,407,466.15	其他收益	582,400.08
财政拨款	3,081,170.23	其他收益	696,709.90
财政拨款	8,224,184.96	其他收益	631,761.75
财政拨款	4,285,714.26	其他收益	2,285,714.31
合计	<b>39,677,217.05</b>		<b>6,516,441.06</b>

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

## (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福鞍机械	鞍山	鞍山	制造业	100.00	--	设立
金利华仁	鞍山	鞍山	经贸业	100.00	--	设立
兴奥燃气	鞍山	鞍山	燃气销售	100.00	--	设立
福鞍轮机	鞍山	鞍山	制造业	79.00	--	设立
设计研究院	鞍山	鞍山	环境治理	100.00	--	同一控制下企业合并
盖斯菲森	鞍山	鞍山	煤制清洁燃气销售	--	100.00	设立

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，

对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 29.23%（2019 年：38.32%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 1,514 万元（2019 年 12 月 31 日：610 万元）。期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2020. 12. 31			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
<b>金融资产：</b>				
货币资金	24,881.75	--	--	24,881.75
应收票据	474.33	--	--	474.33
应收账款	79,465.79	--	--	79,465.79
应收款项融资	1,268.58	--	--	1,268.58
其他应收款	446.80	--	--	446.80
一年内到期的非流动资产	603.26	--	--	603.26
长期应收款	1,765.49	--	--	1,765.49
金融资产合计	108,906.00	--	--	108,906.00
<b>金融负债：</b>				
短期借款	26,045.79	--	--	26,045.79
应付票据	14,720.00	--	--	14,720.00
应付账款	18,646.88	--	--	18,646.88
其他应付款	146.52	--	--	146.52
金融负债合计	59,559.19	--	--	59,559.19

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2019. 12. 31			
	一年以内	一年至五年以 内	五年以上	合计
<b>金融资产：</b>				
货币资金	27,770.90	--	--	27,770.90
应收票据	478.90	--	--	478.90
应收账款	70,837.90	--	--	70,837.90
应收款项融资	3,205.62	--	--	3,205.62
其他应收款	392.98	--	--	392.98
一年内到期的非流动资产	324.26	--	--	324.26
长期应收款	--	190.48	--	190.48
<b>金融资产合计</b>	<b>103,010.56</b>	<b>190.48</b>	<b>--</b>	<b>103,201.04</b>
<b>金融负债：</b>				
短期借款	27,007.26	--	--	27,007.26
应付票据	11,039.66	--	--	11,039.66
应付账款	14,623.27	--	--	14,623.27
其他应付款	298.21	--	--	298.21
<b>金融负债合计</b>	<b>52,968.40</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>52,968.40</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下(单位：人民币万元)：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	26,045.79	27,007.26

项目	本年数	上年数
其中：短期借款	26,045.79	27,007.26
<b>合计</b>	<b>26,045.79</b>	<b>27,007.26</b>
浮动利率金融工具		
金融资产	24,881.75	27,770.90
其中：货币资金	24,881.75	27,770.90
<b>合计</b>	<b>24,881.75</b>	<b>27,770.90</b>

于 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 105.68 万元（2019 年 12 月 31 日：117.36 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	6,278.50	8,805.23
欧元	--	--	63.38	46.80
日元	--	--	2,517.44	134.41
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>8,859.32</b>	<b>8,986.44</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2020 年 12 月 31 日，对于本公司以外币计价的货币资金、应收账款，假设人民币对外币（主要为对美元和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 753.04 万元（2019 年 12 月 31 日：约 763.85 万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 35.93%（2019 年 12 月 31 日：32.97%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）应收款项融资			7,685,800.00	7,685,800.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			7,685,800.00	7,685,800.00
（六）交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次公允价值计量的相关信息

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
应收款项融资	7,685,800.00	现金流量折现法	折现率

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用



6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福鞍控股	鞍山市	投资管理	50,000.00	39.71	39.71

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为吕世平。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注七。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
福鞍德国有限公司 (Fu-An Germany GmbH)	同一实际控制人
北京沃尔德沃克科技有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员直接控制的

	其他公司
辽宁能源环境工程技术有限公司	关键管理人员控制的其他公司
鞍山锅炉厂有限公司	同一实际控制人
中科环境	同一母公司
鞍钢附属企业公司建筑机装公司	同一实际控制人
天全福鞍碳材料科技有限公司	同一实际控制人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁能源环境工程技术有限公司	接受劳务	10,148,386.25	--
鞍山锅炉厂有限公司	货物采购	6,931,768.14	2,956,436.27
鞍钢附属企业公司建筑机装公司	加工、工程劳务	322,157.80	90,546.62
福鞍控股	服务费	192,452.82	94,339.62
鞍山锅炉厂有限公司	接受劳务	158,300.63	--
中科实业	监测服务费	114,528.30	10,943.40
北京沃尔德沃克科技有限公司	货物采购	387,029.20	53,098.11

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鞍山锅炉厂有限公司	货物销售	1,095,583.14	--
鞍山锅炉厂有限公司	劳务费	417,871.31	--
福鞍控股	设计费	1,471,698.11	--
辽宁福鞍特种装备制造安装厂	货物销售	733,240.93	926,237.31

辽宁福鞍特种装备制造安装厂	加工、工程劳务	1,769.91	--
天全福鞍碳材料科技有限公司	设计费	509,433.96	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鞍山锅炉厂有限公司	厂房	720,783.13	--
辽宁能源环境工程技术有限公司	房屋、土地	--	1,295,293.66

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鞍山锅炉厂有限公司	厂房	720,783.13	--
辽宁能源环境工程技术有限公司	房屋、土地	--	1,295,293.66

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福鞍机械	2,970.00	2020.08.17	2024/8/17	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福鞍控股、吕世平	2,870.00	2020/8/10	2021/8/10	否
福鞍控股	2,000.00	2020/6/11	2021/6/10	否
吕世平	3,000.00	2020/8/12	2021/8/11	
吕世平	1,400.00	2020/2/13	2021/2/12	否
吕世平	3,000.00	2020/6/5	2021/6/4	
吕世平	2,000.00	2020/6/11	2021/6/10	
吕世平、本溪市佳信房地产开发有限公司	2,470.00	2020/8/21	2021/8/21	否
设计研究院、福鞍控股、天全福鞍碳材料科技有限公司、吕世平	500.00	2020/12/24	2021/12/24	否
福鞍控股	800.00	2020/4/29	2021/4/29	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	205.74	162.38

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁福鞍特种装备制造安装厂	2,980,995.27	373,393.68	2,339,054.70	110,770.45
应收账款	鞍山锅炉厂有限公司	2,858,618.27	325,369.59	700,000.00	45,899.85
应收账款	福鞍控股	1,160,000.00	41,526.80	--	--
应收账款	天全福鞍碳材料科技有限公司	540,000.00	19,331.44	--	--
预付款项	北京沃尔德沃克科技有限公司	6,483,813.80	--	6,046,500.00	--
预付款项	鞍山锅炉厂有限公司	682,830.07	--	1,456,854.85	--
其他非流动资产	鞍山锅炉厂有限公司	--	--	1,025,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鞍山锅炉厂有限公司	6,052,389.38	252,389.38
应付账款	辽宁能源环境工程技术有限公司	1,085,316.31	--

应付账款	辽宁福鞍特种装备制作安装厂	135,920.28	135,920.28
其他应付款	辽宁能源环境工程技术有限公司	27,402.12	27,402.12
其他应付款	福鞍控股	200,000.00	13,408.52

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1、重要的承诺事项

##### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2020.12.31	2019.12.31
购建长期资产承诺	10,648,245.62	15,456,028.55
对外投资承诺	100,000,000.00	--

##### (2) 经营租赁承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无对外签订的不可撤销的经营租赁合同。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

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

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	46,053,939.60
-----------	---------------

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2021 年 4 月 26 日，本公司归还借款 6,400.00 万元，新增借款 11,871.32 万元。

截至 2021 年 4 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 1、控股股东质押公司股份情况

- (1) 截至 2020 年 12 月 31 日，福鞍控股持有公司无限售流通股份 112,762,320.00 股，占本公司总股本的 36.73%，持有的公司股份未被质押。



- (2) 截至 2020 年 12 月 31 日, 中科环境持有公司有限售条件股份 87,075,363.00 股, 占本公司总股本的 28.36%, 其持有的公司股份被质押的数量为 48,860,000.00 股, 占其持股数的 56.11%, 占本公司总股本的 15.91%。

## 2、业绩承诺实现情况

本公司与中科环境分别于 2018 年 7 月 20 日、2019 年 3 月 20 日签署《业绩补偿协议》和《业绩补偿协议之补充协议》。中科环境承诺设计研究院在 2019 年、2020 年、2021 年净利润数分别不低于 10,300 万元、12,000 万元及 13,400 万元。设计研究院 2020 年度归属于母公司股东的净利润为 12281.98 万元, 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 12240.46 万元, 已完成 2020 年度业绩承诺。

- 3、截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他应披露的重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	182,237,555.94
1 年以内小计	182,237,555.94
1 至 2 年	68,562,603.11
2 至 3 年	26,268,093.16
3 年以上	
3 至 4 年	2,853,103.10
4 至 5 年	426,784.00
5 年以上	1,298,712.35
合计	281,646,851.66

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	1,015,043.62	0.36	304,513.09	30.00	710,530.53					
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	280,631,808.04	99.64	26,799,715.56	9.54	253,832,092.48	329,998,970.13	100.00	25,822,100.92	7.82	304,176,869.21
其中：										
应 收 国 有 企 业 客 户	112,404,961.14	39.91	16,242,575.83	14.45	96,162,385.31	150,256,052.95	45.53	20,886,105.78	13.9	129,369,947.17
应 收 海 外 企 业 客 户	99,404,067.59	35.29	1,812,521.97	1.81	97,591,545.62	125,713,529.22	38.1	2,580,904.36	2.05	123,132,624.86

应 收 其 他 客 户	68,822, 779.31	24. 44	8,744, 617.76	12 .7 1	60,078, 161.55	54,029, 387.96	16. 37	2,355, 090.78	4. 36	51,674, 297.18
合 计	281,646 ,851.66	100 .00	27,104 ,228.6 5	9. 62	254,542 ,623.01	329,998 ,970.13	100 .00	25,822 ,100.9 2	7. 82	304,176 ,869.21

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛捷能物资贸易有限公司	1,015,043.62	304,513.09	30.00	
合计	1,015,043.62	304,513.09	30.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收国有企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,990,765.10	3,245,084.42	7.55
1 至 2 年	51,518,703.03	6,262,098.36	12.16
2 至 3 年	16,745,525.22	5,986,525.26	35.75
3 至 4 年	1,146,000.00	744,900.00	65.00
5 年以上	3,967.79	3,967.79	100.00
合计	112,404,961.14	16,242,575.83	14.45

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收海外企业客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	97,998,447.29	507,312.23	0.50

1 至 2 年	114,304.24	13,893.68	12.15
2 至 3 年	--	--	--
5 年以上	1,291,316.06	1,291,316.06	100.00
合计	99,404,067.59	1,812,521.97	1.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,248,343.55	2,038,930.18	4.94
1 至 2 年	16,929,595.84	2,478,438.99	14.64
2 至 3 年	8,507,524.32	2,687,419.07	31.59
3 至 4 年	1,707,103.10	1,109,617.02	65.00
4 至 5 年	426,784.00	426,784.00	100.00
5 年以上	3,428.50	3,428.50	100.00
合计	68,822,779.31	8,744,617.76	12.71

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	25,822,100.92	3,338,421.28			-2,056,293.55	27,104,228.65
合计	25,822,100.92	3,338,421.28			-2,056,293.55	27,104,228.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
GE 轨道交通	59,582,126.31	21.15	298,636.37
哈尔滨电机厂有限责任公司	48,602,637.99	17.26	5,328,541.96
哈尔滨汽轮机厂有限责任公 司	35,905,059.43	12.75	2,500,751.09
鞍山韩湖机械金属有限公司	31,375,951.07	11.14	2,556,181.24
中捷机床有限公司	20,278,369.30	7.20	5,588,952.21
合计	195,744,144.10	69.50	16,273,062.87

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56109324.47	93,909,283.34
合计	56109324.47	93,909,283.34

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	482,626,615.29	482,626,615.29	482,626,615.29	482,626,615.29
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福鞍机械	99,659,279.64			99,659,279.64		
金利华仁	5,000,000.00			5,000,000.00		
兴奥燃气	22,073,383.00			22,073,383.00		
福鞍轮机	79,000,000.00			79,000,000.00		
设计研究院	276,893,952.65			276,893,952.65		
盖斯菲森						
合计	482,626,615.29			482,626,615.29		

## (2). 对联营、合营企业投资

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	329,475,882.49	314,333,459.43	350,605,258.85	305,158,052.30
其他业务	3,981,117.44	2,249,747.69	16,477,383.46	14,786,257.35
合计	333,456,999.93	316,583,207.12	367,082,642.31	319,944,309.65

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用



## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,434,057.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,181,779.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融		

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,531.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-73,477.41	
少数股东权益影响额	-678,391.43	
合计	13,722,436.05	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.3219	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.36	0.2772	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：穆建华

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用