



宏昌重工

NEEQ : 839942

辽宁宏昌重工股份有限公司

Liaoning Hongchang Heavy Industry Co.,Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

2018 年上半年公司完成了新一届董事、监事、高级管理人员的换届选举。



根据 2018 年 11 月 30 日辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合下发的《关于公示辽宁省 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司获得了高新技术企业认定，证书编号为 GR201821000703，有效期三年。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
宏昌重工、公司、本公司、股份公司	指	辽宁宏昌重工股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	辽宁宏昌重工股份有限公司章程
股东大会	指	辽宁宏昌重工股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁宏昌重工股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁宏昌重工股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
挂牌转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
主办券商	指	五矿证券有限公司
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人胡魁、主管会计工作负责人荆云及会计机构负责人（会计主管人员）荆云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场风险	受国际和国内的经济形势的影响，公司所属的行业为工程机械行业和工业车辆领域以及建筑行业也将随着经济形势的变化而变化，行业发展也呈现起伏态势，导致对推土机、起重机、挖掘机、叉车等工程机械需求不稳定，而履带板、叉车门架等作为该类工程机械的零配件需求同时也会呈现波动状态。受此影响，公司的经营状况也会随着起伏波动。
2、对大客户过度依赖的风险	报告期内，公司存在客户集中度高和对单一客户依赖性较大的风险，若出现大客户流失的情形，将会对公司的经营业绩带来不利影响。
3、承担连带保证责任的风险	公司为辽宁新风集团牧业有限公司提供 2200 万人民币的贷款担保。目前，该笔贷款已到期尚未归还，公司有可能承担连带保证责任。
4、实际控制人控制不当风险	公司的控股股东、实际控制人胡魁持有公司 65.50302% 的股份，并同时担任公司的董事长和总经理之职务，通过持股关系及其任职情况可以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。因此，公司存在控股股东利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东利益目标的风险。
5、海外市场及外汇风险	公司的出口业务基本上是以美元做结算货币，若出口的国家 and 地区不稳定，则对公司的出口收入将有不利的影响；若外汇汇率产生较大波动，则会对公司经营业绩带来不利影响。

6、原材料价格波动风险	受环保政策收紧、打击地条钢等政策的影响，国内钢材市场大幅波动，若钢材价格上涨会增加公司的营业成本。
7、环保风险	随着环保标准的不断提高及环保税开征等影响，公司环保成本将增加，预计将持续在环保方面进行相关投入。
8、关联方资金占用的风险	报告期内，由于公司资金管理不规范，发生了关联方资金占用的情况，尽管截至报告期末资金占用金额已全部清偿完毕，但如果公司不加强内控管理，提高管理人员的合规意识，将会给公司经营造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	辽宁宏昌重工股份有限公司
英文名称及缩写	Liaoning Hongchang Heavy Industry Co.,Ltd.
证券简称	宏昌重工
证券代码	839942
法定代表人	胡魁
办公地址	辽阳市首山镇朝阳街 2-4 号（辽阳向阳有色金属工业园区朝阳街 4 号）

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	荆云
职务	董事、财务总监兼董秘
电话	13555900329
传真	0419-7675188
电子邮箱	yqss130288@126.com
公司网址	<a href="http://www.lnhczg.com/">http://www.lnhczg.com/</a>
联系地址及邮政编码	辽宁省辽阳市首山镇朝阳街 2 号， 111200
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 11 月 16 日
挂牌时间	2016 年 11 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）—金属制品业(C33)—结构性金属制品制造（C331）—金属结构制造（C3311）
主要产品与服务项目	生产、销售履带钢、叉车门架、铲刃等系列型钢及履带板、电梯导轨等工程车辆及专用设备零部件。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡魁
实际控制人及其一致行动人	胡魁

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912110006961740594	否
注册地址	辽阳市首山镇朝阳街 2-4 号（辽阳向阳有色金属工业园区朝阳街 4 号）	否
注册资本（元）	10000 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心办公楼 47 层 01 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张国华、董卫霞
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	849,570,494.44	716,485,938.59	18.57%
毛利率%	12.6%	13.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,254,349.99	30,196,748.57	26.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,307,666.15	31,680,212.19	17.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.22%	9.79%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.95%	10.27%	-
基本每股收益	0.3825	0.3000	27.5%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	749,414,127.88	742,265,407.77	0.96%
负债总计	390,212,228.58	420,546,896.01	-7.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	359,201,899.30	321,718,511.76	11.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.59	3.22	11.49%
资产负债率%（母公司）	52.07%	56.66%	-
资产负债率%（合并）	52.07%	56.66%	-
流动比率	1.27	1.12	-
利息保障倍数	9.18	7.03	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	21,502,226.02	24,687,416.89	-12.9%
应收账款周转率	18.41	15.78	-
存货周转率	3.63	3.04	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.96%	26.68%	-
营业收入增长率%	18.57%	103.66%	-
净利润增长率%	26.68%	106.84%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000	100,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-299.93
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业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	283,046.66
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年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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,998.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	1,113,745.70
所得税影响数	167,061.86
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	946,683.84

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,884,000.00		7,118,547.42	
应收账款	70,257,414.93		20,565,246.46	
应收票据及应收账款		72,141,414.93		27,683,793.88
应付票据	220,250,000.00		109,000,000.00	
应付账款	43,624,805.47		27,830,478.56	
应付票据及应付账款		263,874,805.47		136,830,478.56
管理费用	35,072,256.40	13,565,276.53	22,223,049.16	11,528,061.48
研发费用		21,506,979.87		10,694,987.68

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所属行业为工程机械行业和工业车辆领域以及建筑行业，是专业从事履带钢、叉车门架、铲刃等系列型钢及履带板、电梯导轨等工程车辆及专用设备零部件的生产、销售及研发的现代化企业。公司实施“名、特、优”战略，持续不断地科技创新。

公司目前的典型客户包括辽鞍机械股份有限公司、徐州徐工履带底盘有限公司、杭州杭叉物资贸易有限公司、山推工程机械有限公司履带底盘分公司、Korea undercarriage track Co.,Ltd.、东碧履带（中国）有限公司等大型工程机械和工业车辆制造商。

公司报告期内，营业收入主要来自于主营业务，主营业务明确。公司采用“以销定产”的经营模式，相关部门对客户订单进行综合评审，统筹安排生产计划，向通过公司资质考察的供应商进行采购，合理组织生产。公司加大销售力度，将销售目标分解到人，逐一落实；以客户为中心，强化服务意识；在加强同原有客户的基础上，积极开拓市场，通过国内外的行业展览会，积极推介公司，通过互联网平台，向海外宣传公司的产品。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司较好的完成了2018年度的各项指标，具体情况如下：

- 1、报告期内，实现销售收入84,957万元，比上年同期增长了13,309万元，同比增幅18.57%，主要原因是受益于国家“一带一路”利好政策的影响，工程机械行业的复苏，下游客户订单猛增；
- 2、报告期内，实现净利润3,825万元，比上年同期增长了806万元，同比增幅26.68%；
- 3、公司管理层坚持“以人为本、规范管理、品质第一、追求卓越”的经营理念，全面实施“名、特、优”战略；持续改进创新，积极开拓市场，提高市场占有率；持续完善内部控制体系，强化公司规范运作意识，提升公司的管理水平。

截至报告期末，公司已经取得了2个发明专利、13个实用新型专利和3个外观设计专利，2018年没有新增的专利。

## (二) 行业情况

公司所处行业属工程机械行业和工业车辆领域以及建筑行业，是投资驱动型行业，行业发展景气具有周期性、受固定资产投资、宏观调控、汇率和原材料价格影响较大。公司生产的产品为工程机械行业挖掘机、推土机用履带钢、履带板、铲刃等系列型钢及零部件、工业车辆用叉车门架、叉车横梁等部件，建筑行业用电梯导轨等产品，未来业绩更多地受到基础设施建设的影响。。

随着供给侧结构性改革深入推进，“一带一路”、“雄安新区”、“乡村振兴”等国家战略稳步实施，仍将成为行业强劲的增长点；国家出台的一系列稳增长的政策措施和相关举措将拉动经济发展，进而有利于工程机械行业的发展；加上工程机械“国四”排放标准将于2020年下半年到2021年上半年进入实施阶段，工程机械产品将迎来集中更新换代热潮，高增长态势有望持续，这些都将为我们带来新一轮的发展机遇。同时，全球正处于物流行业发展上升期，对物流装备的需求呈现出个性化、差异化、规模化、智能化的趋势。由于人工成本的增加及物流效率提升的需要，市场需求稳步上升，与宏观经济发展呈正向关系。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	118,588,275.38	15.82%	151,648,308.79	20.43%	-21.8%
应收票据与应收账款	20,150,229.50	2.69%	72,141,414.93	9.72%	-72.07%
预付账款	125,284,475.64	16.72%	34,580,918.60	4.66%	262.29%
存货	204,600,649.85	27.3%	204,542,854.98	27.56%	0.03%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	176,129,765.30	23.5%	184,329,618.69	24.83%	-4.45%
在建工程	52,400,096.62	6.99%	58,864,058.36	7.93%	-10.98%
短期借款	76,666,918.75	10.23%	78,200,000.00	10.54%	-1.96%
长期借款					
资产总计	749,414,127.88	-	742,265,407.77	-	0.96%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、本期末货币资金较上年减少 3306 万元，主要是上年应付票据到期 2980 万元，减少了其他货币资金 2195 万元；同时公司有 1380 万元银行存款用于购买短期银行理财产品；本年银行存款期末余额比上年增加 268 万元。

2、应收票据与应收账款较上年减少5199万元，与上年同期相比下降了72.07%，主要原因是公司为防范风险，控制赊销客户的赊销金额。

3、预付账款比上年增加 9070 万元，主要是年末原材料价格较低，公司预付原材料货款囤积原材料。

4、固定资产较上年下降 820 万元，同比下降 4.45%，主要是原有固定资产因计提折旧，因而价值下降。

5、本期末在建工程较上年减少 646 万元，主要是公司将完工的在建工程转入固定资产。

6、短期借款较上年减少 153 万元，分别是归还了辽阳辽东农商行 100 万元和辽阳银行辽阳县支行 53 万元短期借款。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	849,570,494.44	-	716,485,938.59	-	18.57%
营业成本	742,505,332.68	87.4%	622,261,207.86	86.85%	19.32%
毛利率%	12.6%	-	13.15%	-	-
管理费用	16,013,229.23	1.88%	13,565,276.53	1.89%	18.05%
研发费用	25,643,976.89	3.02%	21,506,979.87	3%	19.24%
销售费用	12,874,572.08	1.52%	13,076,046.83	1.83%	-1.54%
财务费用	4,518,777.06	0.53%	5,549,307.93	0.77%	-18.57%
资产减值损失	-628,381.22	-0.07%	-259,289.59	-0.04%	142.35%
其他收益	283,046.66	0.03%	348,196.69	0.05%	-18.71%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	44,621,040.45	5.25%	37,797,603.42	5.28%	18.05%
营业外收入	1,574,177.82	0.19%	54,427.00	0.01%	2,792.27%
营业外支出	743,478.78	0.09%	2,147,875.01	0.30%	-65.39%
净利润	38,254,349.99	4.5%	30,196,748.57	4.21%	26.68%

### 项目重大变动原因：

2018 年公司经营成果良好，营业收入为 84,957 万元，比上年上涨了 18.57%，净利润为 3,825 万元，比上年增长 26.68%。这主要是受国家“一带一路”、“乡村振兴”等政策的影响，工程机械行业发展态势良好，公司加大市场开拓力度，提高市场占有率的结果。

管理费用比上年同期增加了 245 万元，增长了 18.05%，主要是列支了安全生产费 233 万元。

销售费用比上年下降了 1.54%，主要是增加了业务宣传费 34 万元，差旅费比上年同期下降约了 6 万元，加强运费的管理，比上年同期降低了 49 万元运输费用。

财务费用比上年同期下降 18.57%，同上年相比：利息支出减少了 36 万元，利息收入增加 43 万元，受外汇汇率变动的影响，增加了汇兑损益 24 万元，汇款手续费增加 6 万元。

资产减值损失比上年同期增加 37 万元，增长了 142.35%，主要是计提坏账损失 33 万元，冲回存货跌价准备 96 万元。

其他收益比上年同期下降 7 万元，主要是比上年减少了 10 万元出口业务财政局奖励金。

营业外收入比上年同期增加了 152 万元，增长了 2792.27%，营业外收入主要源于公司应付未付款项。

营业外支出比上年同期下降了 141 万元，主要是减少赔付工亡职工补偿款 125 万元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	847,973,483.32	715,469,582.00	18.52%
其他业务收入	1,597,011.12	1,016,356.59	57.13%
主营业务成本	738,564,800.23	622,259,032.95	18.69%
其他业务成本	59,152.36	2,174.91	2,619.76%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
履带钢系列(履带钢、履带板)	600,748,468.79	70.71%	474,112,640.58	66.17%
叉车系列(叉车门架、叉车导轨、叉车横梁)	219,959,151.27	25.89%	215,677,245.66	30.1%
铲刃系列	23,687,763.69	2.79%	20,545,728.93	2.87%
电梯导轨及其他	3,578,099.57	0.42%	5,133,966.83	0.72%
合计	847,973,483.32	99.81%	715,469,582.00	99.86%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
境内销售	771,378,599.55	90.8%	651,537,622.65	90.94%
境外销售	76,594,883.77	9.02%	63,931,959.35	8.92%
合计	847,973,483.32	99.81%	715,469,582.00	99.86%

## 收入构成变动的原因：

公司报告期内，公司收入构成变动不大，本期履带钢系列占营业收入的比例比上期提高了 4.54%，叉车系列占营业收入的比例比上期降低了 4.21%，铲刃系列占营业收入的比例比上期下降了 0.08%，电梯导轨占营业收入的比例比上期下降了 0.3%。

受国家宏观政策的影响，工程机械行业呈现高速增长态势，而工业车辆和建筑机械行业相对增长较少。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	辽鞍机械股份有限公司	309,544,336.08	36.50%	否



2	徐州徐工履带底盘有限公司	67,698,893.76	7.98%	否
3	杭州杭叉物资贸易有限公司	52,612,765.18	6.20%	否
4	辽宁辽鞍工程机械有限公司	41,284,263.81	4.87%	否
5	韩国 KUT	39,939,868.57	4.71%	否
合计		511,080,127.40	60.26%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏苏钢集团有限公司（苏信特钢）	165,222,290.59	24.74%	否
2	辽宁辽鞍机械制造有限公司	146,694,106.99	21.97%	否
3	鞍钢铸钢有限公司	109,071,493.80	16.33%	否
4	海城市东四型钢有限公司	92,068,481.80	13.79%	否
5	东北特殊钢集团有限责任公司（东北特殊钢集团股份有限公司）	51,083,900.51	7.65%	否
合计		564,140,273.69	84.48%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,502,226.02	24,687,416.89	-12.9%
投资活动产生的现金流量净额	-11,812,678.03	-21,886,853.12	-46.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,258,416.29	-5,618,953.44	29.18%

#### 现金流量分析：

报告期内，公司经营状况良好，受所处行业影响，营业收入有较大幅度提高，但是经营现金净增加额减少 318 万元，减少幅度 12.9%，减少的主要原因是公司有应付票据到期 2980 万元，减少货币资金 3575 万元。公司投资活动产生的现金流量净额比上年减少了 1007 万元，主要是由于公司技术升级改造项目本年主要进行安装调试而支付货款较小；筹资活动产生的现金流量净额是减少 164 万元，主要是减少了技术升级改造项目的支出，从而生产经营资金基本得到满足。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无



**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 本公司对财务报表格式进行了修订, 符合《企业会计准则》的相关规定, 本次变更不会对公司财务报表产生重大影响, 不存在损害公司及中小股东利益的情形。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司自成立以来, 始终不忘回馈社会, 在能力范围内积极承担社会责任。公司注重诚信经营, 安全、清洁生产; 注重产品质量, 努力为客户提供优质的产品; 同时解决了公司周边闲置人口的就业问题; 公司的良好发展, 为地区经济繁荣产生了积极的影响, 推动了当地的经济的发展。

公司积极给有困难的员工送温暖, 解决实际问题。积极改善员工的生产作业环境, 保质保量紧抓生产的同时, 保障了生产的顺利开展和员工的身体健康。

认真做好对社会有益的工作, 尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

**三、 持续经营评价**

报告期内, 公司的营业收入为 84,957 万元, 归属于公司所有者权益的净利润为 3,825 万元, 经营活动现金流量净额为 2,150 万元。与 2017 年同期相比, 营业收入增长 18.57%, 净利润增长 26.68%。

报告期内, 公司提出“123”战略, 即“一个改善, 两个降低, 三个提高”。积极采取有效的措施, 努力提高生产效率, 提高产品质量, 加强对生产成本的控制; 抓住当前有利的市场机会, 加大销售力度, 努力开拓市场, 提高市场占有率, 强化品牌效应, 在巩固原有客户的基础上, 公司积极走出去, 参加国外各种工程机械展览会, 吸引并增长了不少新客户。同时, 公司的管理团队稳定, 使得公司内部的管理水平不断完善和充实, 为公司的持续发展提供了有力的保障。

目前, 受益于国家对工程机械行业和工业车辆领域大政策的利好影响, 公司的发展随行业的增长而增长, 公司的持续经营能力持续向好。

报告期内, 公司不存在以下情形: 1、营业收入低于 100 万元; 2、净资产为负; 3、连续三个会计年度亏损, 且亏损额逐年扩大; 4、存在债券违约、债务无法按期偿还的情况; 5、实际控制人失联或高级管理人员无法履职; 6、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款; 7、主要生产、经营资质缺失或者无法续期, 无法获得主要生产、经营要素(人员、土地、设备、原材料)。

报告期内, 公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项, 公司具备可持续经营能力。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 市场风险

受国际和国内的经济形势的影响，公司所属的行业为工程机械行业和工业车辆领域以及建筑行业也将随着经济形势的变化而变化，行业发展也呈现起伏态势，导致对推土机、起重机、挖掘机、叉车等工程机械需求不稳定，而履带板、叉车门架等作为该类工程机械的零配件需求同时也会呈现波动状态。受此影响，公司的经营状况也会随着起伏波动。

应对措施：公司在积极发展现有产品的同时，将不断开发新市场、新产品以应对行业变化和风险。

#### (二) 对大客户过度依赖的风险

报告期内，公司存在客户集中度高和对单一客户依赖性较大的风险，若出现大客户流失的情形，将会对公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司不断开发新市场、新客户，在巩固原有客户的基础上，公司积极走出去，参加各种行业展会，有力的宣传了公司的产品；提供优质的客户服务，安排专人服务新客户，实行点对点的客户服务。随着与众多优质客户的深入合作，公司将逐步消除客户集中度和对大客户依赖的风险。

#### (三) 承担连带保证责任的风险

公司为辽宁新风集团牧业有限公司提供 2200 万人民币的贷款担保。目前，该笔贷款已到期尚未归还，公司存在承担连带保证责任的可能。

应对措施：公司密切关注该公司的生产经营情况，正在积极同其和贷款银行进行协商，争取早日解除担保关系。

#### (四) 实际控制人不当控制风险

公司的控股股东、实际控制人胡魁持有公司 65.50302% 的股份，并同时担任公司的董事长和总经理之职务，通过持股关系及其任职情况可以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。因此，公司存在控股股东利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司将持续完善各项规章制度和法人治理机制，并严格执行。充分发挥董事会及监事会的作用，做到权利制衡和有效监督。公司将严格执行《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，保护投资者的合法权益。规范执行《公司章程》、三会议事规则等公司治理制度，并逐步完善公司内部财务监督制度，打造规范严谨的内部监督环境，努力将实际控制人控制不当的风险降到最低。

#### (五) 海外市场及外汇风险：

公司的出口业务基本上是以美元做结算货币，若出口的国家 and 地区不稳定，则对公司的出口收入将有不利的影 响；若外汇汇率产生较大波动，则会对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司积极关注国际政治和经济形势，尤其是出口国家和地区的政治、经济环境，把握海外市场的变化趋势，规避销售不确定性带来的收入损失；同时，关注美元的变化，及时结售汇。

#### (六) 原材料价格风险：

受环保政策收紧、打击地条钢等政策的影响，国内钢材市场大幅波动，若钢材价格上涨会增加公司的营业成本。

应对措施：公司采取积极的措施进行降本增效，精细化管理；密切关注原材料的市场变化，加强存货管理，控制采购成本。持续以成本控制、管理提升、技术创新、结构调整为重点，不断优化资源配置，有效降低生产成本，增强市场竞争能力。

#### (七) 环保风险：

随着环保标准的不断提高及环保税开征等影响，公司环保成本将增加，预计将持续在环保方面进行相关投入。

应对措施：公司高度重视企业绿色可持续发展，积极开展环保工作，不断加大对环保支出的投入，

提高环保治理水平，确保公司经济效益与社会效益同比增长。

## (二) 报告期内新增的风险因素

关联方资金占用的风险：

报告期内，由于公司资金管理不规范，发生了关联方资金占用的情况，尽管截至报告期末资金占用金额已全部清偿完毕，但如果公司不加强内控管理，提高管理人员的合规意识，将会给公司经营造成不利影响。

应对措施：加强同主办券商、律师事务所、会计师事务所的日常沟通与合作，加强公司内控制度的建设。公司财务负责人今后将密切关注和跟踪公司与各关联方的资金往来情况，对发生的资金往来事项要及时对向总经理及董事会汇报，严格履行审批程序和信息披露义务。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
辽宁新风集团牧业有限公司	22,000,000.00	2016/8/10-2018/8/10 (主债权到期或提前到期之次日起两年)	保证	连带	已事前及时履行	否
总计	22,000,000.00	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	22,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	
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	
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	

#### 清偿和违规担保情况：

公司提供担保的2200万元已逾期，自担保到期日至今，公司与被担保人与债权人尚在商讨续贷事宜。目前，对此项担保的解决方案尚未达成一致意见。公司将积极关注上述担保事项的债务履行情况及贷款展期的谈判进度并及时进行信息披露。

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
胡魁	是	资金	-6,000,000.00	51,610,000.00	45,640,000.00	-30,000.00	已事后补充履行
总计	-	-	-6,000,000.00	51,610,000.00	45,640,000.00	-30,000.00	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

公司控制股东、实际控制人董事长兼总经理胡魁先生因个人原因，于2018年3月至2018年5月期间，累计向公司借出资金2520万元，累计向公司归还资金920万元，截至2018年5月31日，胡魁占用公司资金余额为1521万元。

2018年7月6日和2018年8月6日，公司分别在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于公司控股股东资金占用进展情况的提示性公告》（公告编号：2018-041；2018-042），截止2018年8月31日，控股股东胡魁已将所欠的全部款项清偿完毕。

上述控股股东资金占用已通过公司第三届董事会第二次会议补充确认，并提交2018年第五次临时股东大会审议通过。公司及实际控制人承诺将严格按照法律法规和业务规则的规定有效履行内部控制制度，确保不再发生类似事件。

#### （四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	35,000,000.00	14,736,129.49

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	60,000,000.00	14,736,129.49

#### （五） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
胡魁	以个人资信为公司向华夏银行沈阳南塔支行申请授信融资提供个人担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月24日	2018-057
胡魁	以个人资信为公司向辽阳银行辽阳县支行申请最高额授信提供个人担保	52,100,000.00	已事前及时履行	2018年12月24日	2018-057

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司经营发展需要，本次关联交易的发生有助于公司从银行取得实际贷款，补充流动资金，具有合理性和必要性。同时有助于公司经营发展，不存在损害公司及公司股东的利益的情况。

#### （六） 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，本公司控股股东、实际控制人胡魁出具了《避免同业竞争承诺函》。胡魁目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。报告期内，上述人员未违反该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明》，公司在上述管理制度中，建立了关联方回避制度，明确了公允决策的程序，为相关交易的公允性提供了决策程序上的保障。

3、报告期内，控股股东、实际控制人存在占用公司资金的行为，承诺于2018年8月末还清占用款项，实际控制人已履行承诺。

报告期内，上述人员未违反该声明。

#### （七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	36,791,984.73	4.93%	取得借款
无形资产	抵押	21,302,729.65	2.85%	取得借款
总计	-	58,094,714.38	7.78%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,890,000	38.89%	-600,000	38,290,000	38.29%
	其中：控股股东、实际控制人	16,640,005	16.64%	-1,057,000	15,583,005	15.58%
	董事、监事、高管	3,729,995	3.73%	200,000	3,929,995	3.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	61,110,000	61.11%	600,000	61,710,000	61.71%
	其中：控股股东、实际控制人	49,920,015	49.92%	0	49,920,015	49.92%
	董事、监事、高管	11,189,985	11.19%	600,000	11,789,985	11.79%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数						78

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	胡魁	66,560,020	-1,057,000	65,503,020	65.50%	49,920,015	15,583,005
2	叶国旺	14,339,980	0	14,339,980	14.34%	10,754,985	3,584,995
3	刘彦山	3,330,000	0	3,330,000	3.33%	0	3,330,000
4	刘爽	3,130,000	0	3,130,000	3.13%	0	3,130,000
5	叶春蕾	2,260,000	0	2,260,000	2.26%	0	2,260,000
合计		89,620,000	-1,057,000	88,563,000	88.56%	60,675,000	27,888,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 胡魁与刘彦山是亲家关系；叶国旺和叶春蕾是父子关系。其他股东之间不存在关联关系。							

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

胡魁直接持有公司股份 65,503,0200 股，占公司总股本的 65.50302%，为公司的控股股东。

胡魁，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级经济师。1984年8月-1991年2月，辽阳县建行科长、主任、行长助理；1991年3月-1992年5月，辽阳县物资局机电公司总经理；1992年6月-1997年2月，辽阳县人民政府驻珠海办事处主任；1997年3月-2000年8月，辽阳县对外开放办公室主任；2000年9月-至今，辽宁万兴达集团董事长；2003年9月-2009年10月，辽宁宏昌轧钢有限公司董事长；2009年11月至今，辽宁宏昌重工股份有限公司董事长。

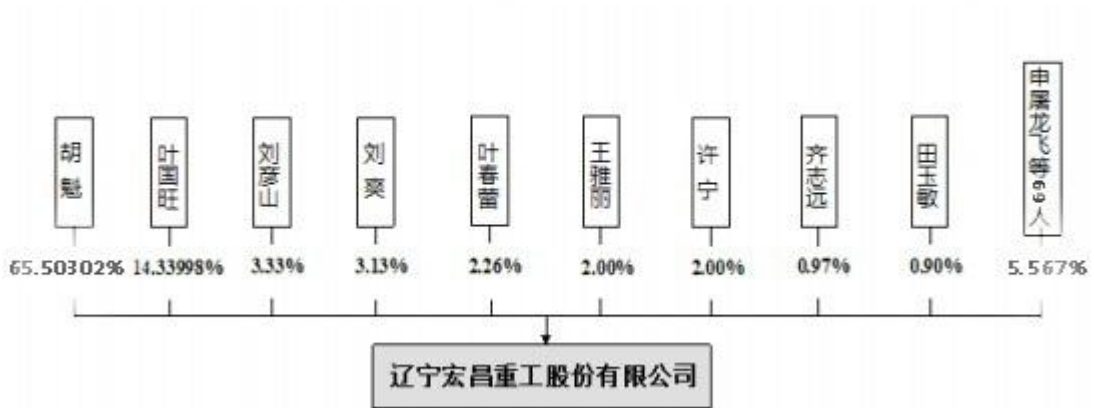
报告期内，控股股东无变化。

#### (二) 实际控制人情况

胡魁直接持有公司股份 65,503,0200 股，占公司总股本的 65.50302%，为公司的控股股东。此外，胡魁还担任公司的董事长和总经理，通过持股关系及其任职情况可以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，故胡魁还为公司的实际控制人。

报告期内，实际控制人无变化。

股权结构图如下：



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	辽阳银行辽阳县支行	52,100,000.00	6.65%	2017.11.24-2018.11.5	否
银行借款	辽阳辽东农商行	25,000,000.00	7.56%	2018.4.3-2019.4.2	否
合计	-	77,100,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

辽阳银行辽阳县支行因抵押物有变动，同时银行业务人员有变动而未达成一致，导致贷款逾期。

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡 魁	董事长、总经理	男	1962年5月	本科	三年	是
叶国旺	董事	男	1954年11月	专科	三年	是
寇洪岩	董事、副总经理	男	1970年11月	本科	三年	是
荆 云	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1969年5月	专科	三年	是
刘东策	董事、总工程师	男	1970年5月	专科	三年	是
孔令波	监事会主席、职工 监事	男	1968年10月	大学	三年	是
田玉敏	监事	女	1979年9月	专科	三年	否
胡明良	监事	男	1972年12月	专科	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内，董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡 魁	董事长、总经理	66,560,020	-1,057,000	65,503,020	65.50%	0
叶国旺	董事	14,339,980	0	14,339,980	14.34%	0
寇洪岩	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.10%	0
荆 云	董事、财务总监、董事 会秘书	120,000	0	120,000	0.12%	0
刘东策	董事、总工程师	200,000	0	200,000	0.20%	0
孔令波	监事会主席、职工监事	0	0	0	0.00%	0
田玉敏	监事	900,000	0	900,000	0.90%	0
胡明良	监事	60,000	0	60,000	0.06%	0
合计	-	82,280,000	-1,057,000	81,223,000	81.22%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
田玉敏	无	新任	监事	原监事去世，补选新监事
王文彪	监事	离任	无	去世

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

田玉敏，女，1979年9月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2000年9月至2002年5月，就职于辽宁万兴达有色金属制品集团有限公司任科员；2002年6月至今，就职于辽宁万兴达集团，先后担任办公室主任、党委书记、副总经理、工会主席等职务。
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	64	69
财务人员	6	5
销售人员	11	10
采购人员	4	4
技术人员	201	201
生产人员	228	206
员工总计	514	495

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	122	122
专科	61	61
专科以下	329	310
员工总计	514	495

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进
-------------

截止报告期末，公司员工 495 人，较报告期初净减少 19 人，主要变动人员为车间操作工人，变动的主要原因是公司实现自动化降低了劳动强度，减少了劳动力。2018 年，公司继续推动技术创新研发和产品营销业务，需要招聘技术人员和熟练技术工人以支持公司业务发展，保障公司业务质量。

2、员工薪酬政策。

依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件与所有员工签订《劳动合同书》；根据公司的发展战略，制定完善的薪酬激励体系；公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及补充工伤保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、招聘及培训计划。

公司制定了比较完善的人力资源管理制度，对员工录用、培训、薪酬、劳保福利以及员工晋升、奖惩、离职等方面作了明确规定。公司制定培训计划，针对不同岗位的员工进行有针对性的培训，包括新员工入职培训、在职员工技术、技能培训、管理者领导能力培训等，全面提升员工的综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、公司新增退休职工 5 人，现已办妥移交社会管理手续。公司不再承担离退休员工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

核心人员的变动情况

报告期内，技术部副总经理张海燕因个人原因辞职；同时技术部增加了 1 人，新增人员是张元胜。

核心技术人员情况如下：

刘东策：男，1970 年 5 月 19 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级工程师。1993 年-1998 年，辽阳型钢有限公司钳工；1999 年-2000 年，辽阳型钢有限公司车间副主任；2000 年-2001 年，辽阳型钢有限公司机修车间主任；2001 年-2003 年，辽阳型钢有限公司工艺技术员；2003 年-2005 年，辽宁宏昌轧钢有限公司技术部经理；2005 年-2008 年，辽宁宏昌轧钢有限公司技术部经理；2008 年-2009 年 10 月，辽宁宏昌轧钢有限公司总工程师；2009 年 11 月至今，公司董事、总工程师。

孙鹏：男，1989 年 5 月 3 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，双学士学位。2013 年 6 月至 2013 年 11 月，抚顺金源科技电气有限公司技术员；2013 年 11 月至今，辽宁宏昌重工股份有限公司技术部工艺工程师。

张元胜：男，1971 年 8 月 14 日，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1993 年-2000 年，辽阳麻纺厂纺纱分厂技术员；2000 年-2005 年，辽阳大型轧钢厂质量部职员；2005 年 7 月-2009 年 5 月，辽宁宏昌轧钢有限公司质量部检查员；2009 年 5 月-2012 年 5 月，辽宁宏昌重工股份有限公司质量部经理；2012 年 5 月-2015 年 10 月，辽宁宏昌重工股份有限公司门架车间主任；2015 年 10 月-2017 年 5 月，辽宁宏昌重工股份有限公司部件事业部副经理；2017 年 5 月-2018 年 12 月，辽宁宏昌重工股份有限公司品质部副经理；2019 年 1 月至今，辽宁宏昌重工股份有限公司技术部副经理。

杨素媛：女，1973 年 3 月 12 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级工程师。1997 年-2002 年鞍山无油空压机技术员；2003 年-2005 年，华源风力设备制造有限公司技术员；2006 年-2008 年，新兴轴承股份有限公司技术员；2008-2012，华运设备制造有限公司技术员；2013 年至今，辽宁宏昌重工股份有限公司技术部工艺工程师。

张宇：男，1986 年 12 月 5 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 6 月-2009

年 8 月，北京海洋高科电器设备有限公司技术员；2009 年 9 月-2011 年 3 月，北京欧地安科技股份有限公司工艺员；2011 年 10 月至今，辽宁宏昌重工股份有限公司技术员。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》以及全国中小企业股份转让系统制定的其他规范性文件及相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司股份运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律、法规的规定，且均按照相关法律、法规履行各自的权力和义务，公司重大生产经营决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，发生了控股股东资金占用的情形，召开了董事会、股东大会进行补充确认，基本能切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大决策事项均严格按照相关法律法规、《公司章程》以及相关内控制度的规定履行了相关程序，截止报告期末，除因资金占用事项于事后补充审议外，未发生其他重大违法、违规现象。

未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

无



(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>一、2018年第一次临时董事会审议通过：</p> <p>1、《关于补充确认2017年下半年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>3、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2018年第二次临时董事会审议通过：</p> <p>1、《关于在华夏银行沈阳南塔支行申请组合授信业务的议案》。</p> <p>2、《实际控制人胡魁为公司在华夏银行沈阳南塔支行申请银行组合授信提供关联担保的议案》。</p> <p>3、《实际控制人胡魁向辽阳市国有资产管理(集团)有限公司提供反担保的议案》。</p> <p>4、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、2018年第三次临时董事会决议审议通过：</p> <p>1、《关于董事会换届选举的议案》；</p> <p>2、《关于公司2017年半年度报告的议案》；</p> <p>3、《补充确认2017年上半年日常性关联交易的议案》。</p> <p>四、2018年二届董事会第一次会议审议通过：</p> <p>1、审议《2017年度董事会工作报告》；</p> <p>2、审议《2017年度总经理工作报告》；</p> <p>2、审议《2017年年度报告及摘要》；</p> <p>4、审议《2017年年度财务决算报告》；</p> <p>5、审议《2018年年度财务预算报告》；</p> <p>6、审议《2017年度利润分配的议案》；</p> <p>7、审议《关于续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为2018年审计机构的议案》；</p> <p>8、审议《关于向葫芦岛银行沈阳分行申请特别授信额度项下5000万元银行承兑汇票的议案》；</p> <p>9、审议《关于追认实际控制人为公司借款提供关联担保的议案》；</p> <p>10、审议《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p>

		<p>五、第三届董事会第一次会议审议通过：  1、关于选举公司董事长的议案，董事会选举胡魁先生为公司第三届董事会董事长；  2、关于聘任公司总经理的议案，董事会聘任胡魁先生为公司总经理；  3、关于公司高级管理人员任职的议案，经公司总经理提名，董事会审议，聘任：寇洪岩先生为公司副总经理，荆云女士为公司财务总监；  4、关于聘任公司董事会秘书的议案，董事会聘任荆云女士为公司董事会秘书。</p> <p>六、第三届董事会第二次会议审议通过：  1、审议《关于补充确认控股股东资金占用情况说明的议案》。  2、审议《关于提请召开2018年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>七、第三届董事会第三次会议审议通过：  1、审议《关于更正2017年半年报更正》议案。  2、审议《关于公司2018年半年度报告的议案》。</p> <p>八、第三届董事会第四次会议审议通过：  审议《关于公司向盛京银行鞍山铁西支行申请特别授信额度项下2500万元银行承兑汇票业务授信额度》议案。</p> <p>九、第三届董事会第五次会议审议通过：  1、审议《关于预计2019年度日常性关联交易》议案。  2、审议《关于在华夏银行沈阳南塔支行申请组合授信业务》议案。  3、审议《公司向辽阳银行辽阳县支行申请5210万元最高额授信额度》议案。  4、审议《公司拟向盛京银行鞍山铁西支行申请特别授信额度项下8000万元银行承兑汇票业务授信额度》议案。  5、审议《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	5	<p>一、2018年第一次临时监事会沈阳审议通过：  1、审议《关于提名田玉敏女士为第二届监事会新任监事候选人的议案》；  2、审议《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p>

		<p>二、2018年第二次临时监事会会议审议通过： 《关于监事会换届选举的议案》</p> <p>三、2018年第二届监事会第一次会议审议通过： 1、审议《2017年度监事会工作报告》； 2、审议《2017年年度报告及摘要》； 3、审议《2017年度财务决算报告》； 4、审议《2018年度财务预算报告》； 5、审议《2017年度利润分配预案》； 6、审议《关于续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年审计机构的议案》。</p> <p>四、2018年第三届监事会第一次会议审议通过： 《关于选举孔令波先生为公司监事会主席的议案》</p> <p>五、第三届监事会第二次会议审议通过： 审议《关于公司2018年半年度报告的议案》</p>
股东大会	6	<p>一、2018年第一次临时股东大会审议通过： 1、审议《关于在华夏银行沈阳南塔支行申请组合授信业务的议案》； 2、审议《实际控制人胡魁为公司在华夏银行沈阳南塔支行申请银行组合授信提供关联担保的议案》； 3、审议《实际控制人胡魁向辽阳市国有资产管理（集团）有限公司提供反担保的议案》。</p> <p>二、2018年第二次临时股东大会审议通过： 1、审议通过《关于在华夏银行沈阳南塔支行申请组合授信业务的议案》 2、审议通过《实际控制人胡魁为公司在华夏银行沈阳南塔支行申请银行组合授信提供关联担保的议案》。 3、《实际控制人胡魁向辽阳市国有资产管理（集团）有限公司提供反担保的议案》。</p> <p>三、2018年第三次临时股东大会审议通过：审议《关于提名田玉敏女士为第二届监事会新任监事候选人的议案》；</p> <p>四、2018年第四次临时股东大会审议通过：</p>

		<p>1、审议通过《关于董事会换届选举的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于变更公司营业期限的议案》；</p> <p>3、审议提供了《关于提请股东大会授权董事会办理本次工商变更事宜的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>五、2017年年度股东大会审议通过：</p> <p>1、审议《2017年度董事会工作报告》；</p> <p>2、审议《2017年度总经理工作报告》；</p> <p>3、审议《2017年年度报告及摘要》；</p> <p>4、审议《2017年年度财务决算报告》；</p> <p>5、审议《2018年年度财务预算报告》；</p> <p>6、审议《2017年度利润分配的议案》；</p> <p>7、审议《关于续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为2018年审计机构的议案》；</p> <p>8、审议《关于向葫芦岛银行沈阳分行申请特别授信额度项下5000万元银行承兑汇票的议案》；</p> <p>9、审议《关于追认实际控制人为公司借款提供关联担保的议案》。</p> <p>六、2018年第五次临时股东大会审议通过： 审议通过《关于补充确认控股股东资金占用情况说明的议案》</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业转让系统业务规则（试行）》和相关规范性文件的要求，公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关管理制度的程序和规则进行。按照《公司章程》并结合公司的实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

截至报告期末，公司依法运作，除发生了控股股东资金占用的情形，召开了董事会、股东大会进行补充确认外，未出现重大违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司十分重视与投资者之间的关系管理。报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等的规定、公司的《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》以及《公司章程》的要求，规范公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益。

报告期内该管理办法得到良好执行。公司通过电话等途径与投资者保持沟通联系，解答有关问题，沟通渠道畅通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

### 二、 内部控制

#### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事、监事及高级管理人员存在违法、违规及违反公司章程规定的行使权力的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会认为，董事会对定期报告的编制和审核程序符合相关的法律法规及公司章程的规定，报告真实、准确、完整地反映了公司的实际情况。

#### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》等法律法规和《公司章程》进行规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系。

报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营能力。

##### (1) 业务独立

公司依法独立从事经营范围内的业务，具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、生产、销售体系。公司拥有完整的业务流程，能够独立对外开展业务。公司的业务收入来源于其独立的经营活动，不存在依赖于公司的股东及其控制的企业或其他关联人的情形，公司与其股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显示公平的关联交易。

##### (2) 资产独立

公司的资产完整独立、资产权属明晰，公司对此拥有合法的所有权和使用权，不存在资产被控股股东或实际控制人占用的情形。

##### (3) 人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司财务人员均在公司专职工作并领取薪酬，没有在其他企业兼职或领取薪酬的情况。

##### (4) 机构独立

公司建立了适应自身经营所需的独立完整的职能机构，公司的董监高均按照相关法律法规及公司章程规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位干预上述人员任免的情形。董监

高等高管均专职在公司工作及领取薪资报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位担任出董事、监事以外的其他职务。公司各机构内部均建立了相应的规章制度，公司各职能部门依据公司的管理制度及业务流程独立运作，不存在控股股东、实际控制人及相关企业或个人对公司下达生产经营指令等以任何形式影响公司机构独立运作的情形。

#### (5) 财务独立

公司独立在辽阳银行辽阳县支行开立基本存款银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了相应的财务管理制度，公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定，并结合公司的实际情况和关联需要，建立和完善了各项重要的管理制度，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司内部机构明确，部门职责清晰。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等年报差错情况。

公司信息披露负责人及公司管理层，严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》等内控制度的规定，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	勤信审字[2019]第 935 号	
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号	
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日	
注册会计师姓名	张国华、董卫霞	
会计师事务所是否变更	否	

### 审计报告正文：审计报告

勤信审字【2019】第 0935 号

辽宁宏昌重工股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了辽宁宏昌重工股份有限公司（以下简称“宏昌重工”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了宏昌重工 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宏昌重工，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、 其他事项

宏昌重工管理层对其他信息负责，其他信息包括宏昌重工 2018 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。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宏昌重工的持续经营能力，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宏昌重工、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宏昌重工的财务报告过程。

#### **五、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，就可能对宏昌重工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宏昌重工不能持续经营。

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

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。



中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张国华

二〇一九年四月二十五日

中国注册会计师：董卫霞

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	118,588,275.38	151,648,308.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	20,150,229.50	72,141,414.93
预付款项	六、3	125,284,475.64	34,580,918.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	4,752,950.34	1,445,651.32
买入返售金融资产			
存货	六、5	204,600,649.85	204,542,854.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	16,314,836.66	2,514,836.66
<b>流动资产合计</b>		<b>489,691,417.37</b>	<b>466,873,985.28</b>
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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			
固定资产	六、7	176,129,765.30	184,329,618.69
在建工程	六、8	52,400,096.62	58,864,058.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	31,140,082.73	32,050,722.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	52,765.86	147,023.04
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>259,722,710.51</b>	<b>275,391,422.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>749,414,127.88</b>	<b>742,265,407.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、11	76,666,918.75	78,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、12	221,836,163.12	263,874,805.47
预收款项	六、13	64,942,854.39	48,689,562.45
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	1,527,679.65	1,780,900.51
应交税费	六、15	5,537,316.56	1,302,995.41
其他应付款	六、16	15,257,606.69	22,079,919.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>385,768,539.16</b>	<b>415,928,183.25</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、18	4,443,689.42	4,618,712.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,443,689.42</b>	<b>4,618,712.76</b>
<b>负债合计</b>		<b>390,212,228.58</b>	<b>420,546,896.01</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	63,252,369.16	63,434,330.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、21	1,718,542.84	2,307,544.19
盈余公积	六、22	20,014,294.15	16,188,859.15
一般风险准备			
未分配利润	六、23	174,216,693.15	139,787,778.16
归属于母公司所有者权益合计		359,201,899.30	321,718,511.76
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>359,201,899.30</b>	<b>321,718,511.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>749,414,127.88</b>	<b>742,265,407.77</b>

法定代表人：胡魁

主管会计工作负责人：荆云

会计机构负责人：荆云

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>849,570,494.44</b>	<b>716,485,938.59</b>
其中：营业收入	六、24	849,570,494.44	716,485,938.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>805,232,500.65</b>	<b>679,036,531.86</b>
其中：营业成本	六、24	742,505,332.68	622,261,207.86

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	4,304,993.93	3,337,002.43
销售费用	六、26	12,874,572.08	13,076,046.83
管理费用	六、27	16,013,229.23	13,565,276.53
研发费用	六、28	25,643,976.89	21,506,979.87
财务费用	六、29	4,518,777.06	5,549,307.93
其中：利息费用		5,555,081.84	5,916,518.52
利息收入		1,077,754.24	650,962.61
资产减值损失	六、30	-628,381.22	-259,289.59
信用减值损失			
加：其他收益	六、31	283,046.66	348,196.69
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>44,621,040.45</b>	<b>37,797,603.42</b>
加：营业外收入	六、32	1,574,177.82	54,427.00
减：营业外支出	六、33	743,478.78	2,147,875.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>45,451,739.49</b>	<b>35,704,155.41</b>
减：所得税费用	六、34	7,197,389.50	5,507,406.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>38,254,349.99</b>	<b>30,196,748.57</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,254,349.99	30,196,748.57
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		38,254,349.99	30,196,748.57
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>38,254,349.99</b>	<b>30,196,748.57</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>38,254,349.99</b>	<b>30,196,748.57</b>
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十一、2	0.3825	0.3000
(二) 稀释每股收益	十一、2	0.3825	0.3000

法定代表人：胡魁

主管会计工作负责人：荆云

会计机构负责人：荆云

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		805,942,381.37	835,697,830.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,916,713.25	3,583,311.32
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	118,407,910.48	107,481,497.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>926,267,005.10</b>	<b>946,762,638.73</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		733,835,705.74	758,369,253.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,710,206.58	27,048,965.39
支付的各项税费		16,524,939.55	17,429,183.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	126,693,927.21	119,227,818.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>904,764,779.08</b>	<b>922,075,221.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,502,226.02</b>	<b>24,687,416.89</b>
<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			
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			10,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>10,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,812,678.03	31,886,853.12
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,812,678.03</b>	<b>31,886,853.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,812,678.03</b>	<b>-21,886,853.12</b>
<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		45,000,000.00	86,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>45,000,000.00</b>	<b>86,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		46,533,081.25	86,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,725,335.04	5,518,953.44
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>52,258,416.29</b>	<b>91,818,953.44</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,258,416.29</b>	<b>-5,618,953.44</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>258,834.13</b>	<b>-115,075.42</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,689,965.83</b>	<b>-2,933,465.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,948,142.57	6,881,607.66

六、期末现金及现金等价物余额		6,638,108.40	3,948,142.57
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：胡魁

主管会计工作负责人：荆云

会计机构负责人：荆云

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				63,434,330.26			2,307,544.19	16,188,859.15		139,787,778.16		321,718,511.76
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	100,000,000.00				63,434,330.26			2,307,544.19	16,188,859.15		139,787,778.16		321,718,511.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-181,961.10			-589,001.35	3,825,435.00		34,428,914.99		37,483,387.54
（一）综合收益总额											38,254,349.99		38,254,349.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,825,435.00	-3,825,435.00			
1. 提取盈余公积								3,825,435.00	-3,825,435.00			
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								-589,001.35				-589,001.35
1. 本期提取								2,332,971.88				2,332,971.88
2. 本期使用								2,921,973.23				2,921,973.23
(六) 其他												-181,961.10
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>				<b>63,252,369.16</b>			<b>1,718,542.84</b>	<b>20,014,294.15</b>	<b>174,216,693.15</b>		<b>359,201,899.30</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				63,252,369.16			4,423,942.50	13,169,184.29		112,610,704.45		293,456,200.40
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	100,000,000.00				63,252,369.16			4,423,942.50	13,169,184.29		112,610,704.45		293,456,200.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					181,961.10			-2,116,398.31	3,019,674.86		27,177,073.71		28,262,311.36
（一）综合收益总额											30,196,748.57		30,196,748.57
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,019,674.86	-3,019,674.86			
1. 提取盈余公积								3,019,674.86	-3,019,674.86			
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								-2,116,398.31				-2,116,398.31
1. 本期提取								1,603,603.31				1,603,603.31
2. 本期使用								3,720,001.62				3,720,001.62
(六) 其他					181,961.10							181,961.10
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>				<b>63,434,330.26</b>			<b>2,307,544.19</b>	<b>16,188,859.15</b>	<b>139,787,778.16</b>		<b>321,718,511.76</b>

法定代表人：胡魁

主管会计工作负责人：荆云

会计机构负责人：荆云

**注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!**

## 辽宁宏昌重工股份有限公司

### 2018 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

中文名称：辽宁宏昌重工股份有限公司（以下简称公司或本公司）

注册地址：辽宁省辽阳市首山镇朝阳街 2-4 号

注册资本：10,000.00 万元

统一社会信用代码：912110006961740594

法定代表人：胡魁

##### (二) 公司历史沿革

2009 年，经辽宁省辽阳县发改委批准，辽宁宏昌轧钢有限公司及自然人胡魁、叶国旺共同投资设立了辽宁宏昌重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。公司注册资本为 7,300.00 万元，其中辽宁宏昌轧钢有限公司以经评估的净资产 5,103.39 万元注资到辽宁宏昌重工股份有限公司，占注册资本的 69.91%；自然人胡魁、叶国旺分别以货币注资 1,757.29 万元、439.32 万元投入，分别占注册资本的 24.07%、6.02%。2012 年 5 月 15 日，刘彦山等 35 位自然人股东以现金注资 2,700.00 万元，至此公司股本为 10,000.00 万元。

2012 年 9 月 15 日，辽宁宏昌轧钢有限公司将持有的公司 51.03% 的股份，按原值分别转让给胡魁、叶国旺各 41.83% 和 10.21%。经多次股权转让，截止 2018 年 12 月 31 日公司股本情况如下：

投资者名称	金额	比例 (%)
胡魁	65,503,020.00	65.50
叶国旺	14,339,980.00	14.34
上海雍赫保洁服务有限公司	15,000.00	1.50
杭州君邦投资管理合伙企业（有限合伙）	1,0000.00	1.00
其他个人	20,132,000.00	17.66
合计	100,000,000.00	100.00

##### (三) 行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：公司属黑色金属加工行业

经营范围：金属结构制造，金属表面处理及热处理加工，机械设备零部件制造，钢压延结构，铸钢铸造，钢材、机械配件销售，自营进出口业务。

本公司目前主要生产销售履带钢、叉车滑轨系列型钢。

#### （四） 公司基本组织架构

公司最高权力机构为股东大会，董事会对股东大会负责，董事会成员由股东大会选举或更换。董事会成员 5 人，其中董事长 1 人，副董事长 1 人，公司高管 3 人。监事会成员 3 人，其中职工监事 1 人。本公司高级管理人员包括总经理 1 人、副总经理 2 人、总会计师 1 人，董事会秘书 1 人，由董事会决定聘任或解聘。

公司设有销售部、财务部、人力资源行政部、办公室、物流中心、生产部、部件事业部、金加事业部、设备部、技术部、检测中心等职能部门。

#### （五） 财务报表批准

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

#### 5、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建

符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，单独计提坏账准备，不再按组合计提坏账准备；如未发生减值，则包含在组合中按组合性质进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### ①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	采用账龄分析法计提坏账准备
不计提坏账准备的应收款项组合	对该部分应收款项不计提坏账准备，主要包括：职工备用金、应收关联方往来款、押金、应收税务局退税款、垫付职工社保款等。

#### ②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月内	0.00	0.00
6 个月-1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	15.00	15.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

(4) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (5) 坏账准备的转回

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

## **7、存货**

### **(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### **(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、运输成本和其他成本。

发出存货采用全月一次加权平均法核算。

### **(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### **(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **8、持有待售资产**

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。



本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 9、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

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

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

## 10、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	摊销年限(年)
土地使用权	45-50
专利权	2
软件	2

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

## (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

## 12、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的

现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **13、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

### **14、收入**

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已

结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 17、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策变更事项已经第三届董事会第八次会议审议批准。

期初及上年(2017 年 12 月 31 日/2017 年度)受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额

应收票据	1,884,000.00	应收票据及应收账款	72,141,414.93
应收账款	70,257,414.93		
应收利息		其他应收款	1,445,651.32
应收股利			
其他应收款	1,445,651.32		
固定资产	184,329,618.69	固定资产	184,329,618.69
固定资产清理			
在建工程	58,864,058.36	在建工程	58,864,058.36
工程物资			
应付票据	220,250,000.00	应付票据及应付账款	263,874,805.47
应付账款	43,624,805.47		
应付利息		其他应付款	22,079,919.41
应付股利			
其他应付款	22,079,919.41		
长期应付款		长期应付款	
专项应付款			
管理费用	35,072,256.40	管理费用	13,565,276.53
		研发费用	21,506,979.87

## (2) 会计估计变更

无

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，16%
土地使用税	应税面积	12 元/平方米
房产税	房产的计税余值	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠及批文

根据2018年11月30日辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合下发的《关于公示辽宁省2018年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司2018年11月30日获得了高新技术企业认定，证书编号为GR201821000703，有效期三年，享受15%的所得税率税收优惠。

### 3、其他说明

无

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1



日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年 1~12 月，上期指 2017 年 1~12 月。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,650.92	1,250.44
银行存款	6,634,457.48	3,946,892.13
其他货币资金	111,950,166.98	147,700,166.22
合计	118,588,275.38	151,648,308.79

注：于 2018 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 111,950,166.98 元

### 2、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	270,000.00	1,884,000.00
应收账款	19,880,229.50	70,257,414.93
合计	20,150,229.50	72,141,414.93

#### (1) 应收票据情况

##### ①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	270,000.00	1,884,000.00

##### ②期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,002,079.78	

#### (2) 应收账款情况

##### ①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	20,232,001.88	100.00	351,772.38	1.74	19,880,229.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	20,232,001.88	100.00	351,772.38	1.74	19,880,229.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	70,278,204.03	100.00	20,789.10	0.03	70,257,414.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	70,278,204.03	100.00	20,789.10	0.03	70,257,414.93

a 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	16,152,034.10		
6 个月-1 年	2,602,227.92	130,111.40	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,477,739.86	221,660.98	15.00
合计	20,232,001.88	351,772.38	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 330,983.28 元；

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
徐州徐工履带底盘有限公司	货款	7,645,722.53	6 个月内	37.79	
沈阳远大智能工业集团股份有限公司	货款	5,045,084.74	6 个月内 7-12 个月	24.94	349,434.08

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
			2,555,461.92, 1-2 年 1,477,739.86		
韩国 KUT	货款	2,929,810.39	6 个月内	14.48	
索特传动设备有限公司	货款	2,775,463.61	6 个月内	13.72	
上海力至优叉车制造有限公司	货款	501,617.68	6 个月内	2.48	
<b>合计</b>		<b>18,897,698.95</b>		<b>93.41</b>	<b>349,434.08</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	119,494,230.55	95.38	33,452,629.41	96.73
1 至 2 年	4,866,657.75	3.88	946,066.52	2.74
2 至 3 年	760,766.52	0.61	14,000.00	0.04
3 年以上	162,820.82	0.13	168,222.67	0.49
<b>合计</b>	<b>125,284,475.64</b>	<b>100.00</b>	<b>34,580,918.60</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 账龄超过一年以上大额预付账款

单位名称	账面余额	账龄	未结转原因
沈阳远大电力电子科技有限公司	3,300,000.00	1-2 年	合同执行中
常州市三利精机有限公司	1,845,100.00	1 年以内 700,000.00; 1-2 年 1,000,000.00; 2-3 年 145,100.00	合同执行中
承德建龙特殊钢有限公司	702,546.00	1 年以内 700,000.00; 1-2 年 2,546.00	合同执行中
<b>合计</b>	<b>5,847,646.00</b>		

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,752,950.34	1,445,651.32
<b>合计</b>	<b>4,752,950.34</b>	<b>1,445,651.32</b>

#### (1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,752,950.34	100.00			4,752,950.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,752,950.34	100.00			4,752,950.34

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,445,651.32	100.00			1,445,651.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,445,651.32	100.00			1,445,651.32

a 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	4,752,950.34		

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方单位往来款	4,100,000.00	
其他单位往来款	98,998.79	300,809.25
职工备用金	222,852.00	149,515.00

为职工垫付社保款	331,099.55	975,327.07
出售固定资产		20,000.00
合计	4,752,950.34	1,445,651.32

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
辽宁博际电气技术有 限公司	设备款	4,100,000.00	6 个月以内	86.26	
个人医保	代垫代交	155,647.59	6 个月以内	3.27	
个人统筹保险	代垫代交	153,589.18	6 个月以内	3.23	
阎江	职工借款	147,515.00	6 个月以内 50,000.00, 1-2 年 97,515.00;	3.10	
国网辽宁省电力有限 公司辽阳县供电分公 司	电费	98,998.79	6 个月以内	2.08	
合计	—	4,655,750.56	—	97.94	

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,714,213.45		75,714,213.45
在产品	50,507,534.66		50,507,534.66
库存商品	78,328,875.34		78,328,875.34
周转材料	50,026.40		50,026.40
合计	204,600,649.85		204,600,649.85

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,556,839.74	386,742.70	77,170,097.04
在产品	44,480,046.40		44,480,046.40
库存商品	75,905,184.85	572,621.80	75,332,563.05
周转材料	47,822.64		47,822.64

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	7,512,325.85		7,512,325.85
合计	205,502,219.48	959,364.50	204,542,854.98

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	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	386,742.70			386,742.70		
库存商品	572,621.80			572,621.80		
合计	959,364.50			959,364.50		

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	2,514,836.66	2,514,836.66
理财产品	13,800,000.00	
合计	16,314,836.66	2,514,836.66

7、固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	176,129,765.30	184,329,618.69
固定资产清理		
合计	176,129,765.30	184,329,618.69

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	84,203,985.52	185,430,476.44	3,494,572.12	1,495,351.42	274,624,385.50
2、本期增加金额	4,213,796.40	4,579,431.57		83,193.27	8,876,421.24
本期购置		1,729,152.37		83,193.27	1,812,345.64
在建转入	4,213,796.40	2,850,279.20			7,064,075.60
3、本期减少金额	951,373.00	16,759.83	24,000.00		992,132.83
(1) 转入在建工程	951,373.00	16,759.83			968,132.83
(2) 清理报废			24,000.00		24,000.00
4、期末余额	87,466,408.92	189,993,148.18	3,470,572.12	1,578,544.69	282,508,673.91
二、累计折旧					
1、年初余额	18,168,063.52	68,160,750.27	2,820,780.04	1,145,172.98	90,294,766.81

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
2、本期增加金额	3,384,298.91	12,708,777.47	242,533.16	151,684.18	16,487,293.72
本期计提	3,384,298.91	12,708,777.47	242,533.16	151,684.18	16,487,293.72
3、本期减少金额	380,351.85		22,800.07		403,151.92
(1) 转入在建工程	380,351.85				380,351.85
(2) 清理报废			22,800.07		22,800.07
4、期末余额	21,172,010.58	80,869,527.74	3,040,513.13	1,296,857.16	106,378,908.61
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	66,294,398.34	109,123,620.44	430,058.99	281,687.53	176,129,765.30
2、年初账面价值	66,035,922.00	117,269,726.17	673,792.08	350,178.44	184,329,618.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	40,760.00	38,721.72		2,038.28	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期厂房(扩建)	4,991,703.73	验收手续未办完
二期厂房(扩建2)	3,458,601.16	验收手续未办完
综合楼、成品库、精整车间扩建、消防工程	11,071,449.57	验收手续未办完
合计	19,521,754.46	

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建工程	474,780.00		474,780.00	464,780.00		464,780.00
一车间改造	36,644,097.12		36,644,097.12	45,905,184.57		45,905,184.57
综合楼、成品库、精整车间消防工程				3,144,375.00		3,144,375.00
一车间2#加热炉煤改气	6,508,178.15		6,508,178.15	4,973,054.14		4,973,054.14
轧钢车间改造	1,092,000.00		1,092,000.00	750,000.00		750,000.00
冷床改造	1,101,120.19		1,101,120.19	1,026,386.17		1,026,386.17
800 矫直机矫前改造				1,039,789.68		1,039,789.68

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加热炉改造	871,794.90		871,794.90	830,488.80		830,488.80
一车间电控柜改造				730,000.00		730,000.00
粗轧机	207,248.82		207,248.82			
中轧机	151,383.67		151,383.67			
精轧机	43,076.92		43,076.92			
横跨冷床技改	929,341.13		929,341.13			
精整区技改	469,515.00		469,515.00			
公辅设备	235,713.15		235,713.15			
精整车间天车	16,363.64		16,363.64			
准备车间	75,151.60		75,151.60			
自动化控制系统	3,580,332.33		3,580,332.33			
合计	52,400,096.62		52,400,096.62	58,864,058.36		58,864,058.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
一车间改造	88,299,636.00	45,905,184.57	12,086,374.90		21,347,462.35	36,644,097.12
综合楼、成品库、精整车间消防工程	11,000,000.00	3,144,375.00		3,144,375.00		
2#加热炉改造		4,973,054.14	1,576,430.11			6,549,484.25
自动化控制系统	6,930,000.00		3,580,332.33			3,580,332.33
凉水池-磁力水设备	1,980,000.00		1,692,307.70	1,692,307.70		
轧钢办公室			439,952.18	439,952.18		
机修厂房			629,469.22	629,469.22		
800 矫直机前		1,039,789.68	118,181.82	1,157,971.50		
合计	108,209,636.00	55,062,403.39	20,123,048.26	7,064,075.60	21,347,462.35	46,773,913.70

(续)



工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程	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
一车间改造	41.50	在建				自筹
综合楼、成品库、精整车间消防工程	100.00	转固				自筹
2#加热炉改造		在建				自筹
自动化控制系统	51.66	在建				自筹
凉水池-磁力水设备	85.47	转固				自筹
轧钢办公室		转固				自筹
机修厂房		转固				自筹
800 矫直机前		转固				自筹

### 9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	资讯使用权	合计
一、账面原值					
1、年初余额	37,825,041.00	135,770.00	4,358.97	150,943.39	38,116,113.36
2、本期增加金额		23,580.00			23,580.00
本期购置		23,580.00			23,580.00
3、本期减少金额					
4、期末余额	37,825,041.00	159,350.00	4,358.97	150,943.39	38,139,693.36
二、累计摊销					
1、年初余额	5,877,988.86	120,150.03	4,358.97	62,893.10	6,065,390.96
2、本期增加金额	824,991.84	21,177.54		88,050.29	934,219.67
本期计提	824,991.84	21,177.54		88,050.29	934,219.67
3、本期减少金额					
4、期末余额	6,702,980.70	141,327.57	4,358.97	150,943.39	6,999,610.63
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	31,122,060.30	18,022.43			31,140,082.73
2、年初账面价值	31,947,052.14	15,619.97		88,050.29	32,050,722.40

### 10、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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

应收款项减值准备	351,772.38	52,765.86	20,789.10	3,118.36
存货跌价准备			959,364.50	143,904.68
合计	351,772.38	52,765.86	980,153.60	147,023.04

## 11、 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	51,666,918.75	52,200,000.00
保证借款	25,000,000.00	26,000,000.00
合计	76,666,918.75	78,200,000.00

### (2) 截至 2018 年 12 月 31 日的已逾期未偿还的短期借款情况

借款银行	借款起止日期	借款余额	利率	抵押物	保证人
辽阳县商业银行	2017.11.24-2018.11.5	51,666,918.75	6.65%	房产证号为辽县字第 32274 号第 32275 号第 32276 号第 32261 号第 32262 号第 32263 号第 32265 号第 32267 号第 32269 号第 32270 号第 32272 号第 32273 号第 47351 号第 47352 号、土地产权证号辽阳国用(2009)第 00198 号	胡魁、胡刚、胡晋嘉

注：短期借款逾期未偿还是辽阳县地区房产、土地办理两证合一，致使银行部分抵押贷款不能及时办理抵押、房证变更登记手续；再者宏昌后期进行综合楼、门架车间、浴池等改造，致使抵押物价值、面积增加需重新测定，对抵押物的重新界定正在商讨之中，后期合同展期已与银行协商好，目前宏昌正常履行原定合同，所抵押资产至实际还款日所有权不会出现变动。

### (3) 截至 2018 年 12 月 31 日的保证借款明细

借款银行	借款起止日期	借款余额	利率	保证人
辽阳辽东农村商业银行	2018-4-3-2019-4-2	25,000,000.00	7.56%	辽宁华信冶金科技有限公司

## 12、 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	190,450,000.00	220,250,000.00
应付账款	31,386,163.12	43,624,805.47
合计	221,836,163.12	263,874,805.47

### (1) 应付票据情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	190,450,000.00	220,250,000.00

### (2) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	20,528,463.43	31,366,699.38
1至2年(含2年)	3,421,406.27	5,212,314.75
2至3年(含3年)	2,012,842.09	7,045,791.34
3年以上	5,423,451.33	
合计	31,386,163.12	43,624,805.47

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
辽阳虹宇钢结构设备制造有限公司	4,713,440.01	尚未结算
辽宁辽鞍机械制造有限公司	2,105,778.52	尚未结算
北京兴力通达科技发展有限公司	1,734,977.44	尚未结算
合计	8,554,195.97	—

13、 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	64,524,908.55	48,343,696.53
1-2年(含2年)	153,454.66	345,865.92
2至3年(含3年)	264,491.18	
合计	64,942,854.39	48,689,562.45

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
济宁市金牛机械有限公司	138,450.00	未结算
山东兴智机械有限公司	67,357.50	未结算
合计	205,807.50	

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,780,900.51	23,274,258.72	23,527,479.58	1,527,679.65
二、离职后福利-设定提存计划		4,262,382.57	4,262,382.57	
三、辞退福利		45,000.00	45,000.00	
合计	1,780,900.51	27,581,641.29	27,834,862.15	1,527,679.65

(2) 短期薪酬列示

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,780,900.51	21,342,304.36	21,595,525.22	1,527,679.65
2、职工福利费		556,946.79	556,946.79	
3、社会保险费		1,375,007.57	1,375,007.57	
其中：医疗保险费		939,638.91	939,638.91	
工伤保险费		261,756.55	261,756.55	
生育保险费		67,117.08	67,117.08	
其他		106,495.03	106,495.03	
合计	1,780,900.51	23,274,258.72	23,527,479.58	1,527,679.65

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,194,875.17	4,194,875.17	
2、失业保险费		67,507.40	67,507.40	
合计		4,262,382.57	4,262,382.57	

**15、 应交税费**

项目	期末余额	年初余额
增值税	4,654,065.77	884,093.94
城市维护建设税	340,871.86	103,718.26
房产税	70,766.83	70,766.83
土地使用税	98,297.00	98,297.00
个人所得税	3,396.93	13,547.00
教育费附加	340,871.86	103,718.25
其他税费	29,046.31	28,854.13
合计	5,537,316.56	1,302,995.41

**16、 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,257,606.69	22,079,919.41
合计	15,257,606.69	22,079,919.41

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	38,655.28	6,039,527.84

项目	期末余额	年初余额
1-2年	39,527.84	15,120,000.00
2-3年	15,120,000.00	920,391.57
3年以上	59,423.57	
合计	15,257,606.69	22,079,919.41

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	15,120,000.00	15,920,000.00
关联方往来款		6,064,088.03
考勤卡押金	3,800.00	3,800.00
员工往来款	133,806.69	92,031.38
合计	15,257,606.69	22,079,919.41

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁省社会保障基金理事会	15,120,000.00	未结算

17、 政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
辽阳市环境保护局锅炉补贴款	40,000.00				40,000.00		是
稳岗失业补贴	68,023.32				68,023.32		是
合计	108,023.32				108,023.32		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
产业园区产业项目财政贴息	与资产相关	151,666.67		
小城镇基础设施建设拨款	与资产相关	23,356.67		
辽阳市环境保护局锅炉补贴款	与收益相关	40,000.00		
稳岗失业补贴	与收益相关	68,023.32		
合计		283,046.66		

18、 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产业园区产业项目财政贴息	3,943,333.32		151,666.67	3,791,666.65	与资产相关的政府补助
小城镇基础设施建设拨款	675,379.44		23,356.67	652,022.77	与资产相关的政府补助
合计	4,618,712.76		175,023.34	4,443,689.42	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
产业园区产业项目财政贴息	3,943,333.32			151,666.67			3,791,666.65	与资产相关
小城镇基础设施建设拨款	675,379.44			23,356.67			652,022.77	与资产相关
合计	4,618,712.76			175,023.34			4,443,689.42	

## 19、 股本

投资者名称	年初余额	本期增减	年末余额	比例（%）
胡魁	66,560,020.00	-1,057,000.00	65,503,020.00	65.50
叶国旺	14,339,980.00		14,339,980.00	14.34
上海雍赫保洁服务有限公司		15,000.00	15,000.00	1.50
杭州君邦投资管理合伙企业（有限合伙）		1,0000.00	1,0000.00	1.00
其他个人	19,100,000.00	1,032,000.00	20,132,000.00	17.66
合计	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00

## 20、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	63,252,369.16			63,252,369.16
其他	181,961.10		181,961.10	
合计	63,434,330.26		181,961.10	63,252,369.16

说明：本期资本公积减少是由于计提股东向公司借款应计利息导致。

## 21、 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
安全生产费	2,307,544.19	2,332,971.88	2,921,973.23	1,718,542.84

**22、 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,188,859.15	3,825,435.00		20,014,294.15

**23、 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	139,787,778.16	112,610,704.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	139,787,778.16	112,610,704.45
加：本期归属于母公司股东的净利润	38,254,349.99	30,196,748.57
减：提取法定盈余公积	3,825,435.00	3,019,674.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	174,216,693.15	139,787,778.16

**24、 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	847,973,483.32	742,446,180.32	715,469,582.00	622,259,032.95
其他业务	1,597,011.12	59,152.36	1,016,356.59	2,174.91
合计	849,570,494.44	742,505,332.68	716,485,938.59	622,261,207.86

**(1) 主营业务-按行业分类**

行业名称	2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
履带钢系列（履带钢、履带板块）	600,748,468.79	537,777,011.98
叉车系列（叉车门架、叉车横梁、叉车滑轨）	219,959,151.27	178,888,195.51
铲刃系列	23,687,763.69	22,192,329.71
电梯导轨及其他	3,578,099.57	3,588,643.12
合计	847,973,483.32	742,446,180.32

(续)

行业名称	2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
履带钢系列（履带钢、履带板块）	474,112,640.58	416,030,763.28

行业名称	2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
叉车系列（叉车门架、叉车横梁、叉车滑轨）	215,677,245.66	183,708,117.49
铲刃系列	20,545,728.93	18,369,700.94
电梯导轨及其他	5,133,966.83	4,150,451.24
合计	715,469,582.00	622,259,032.95

(2) 主营业务-按地区分类

行业名称	2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	771,378,599.55	688,184,498.13
境外销售	76,594,883.77	54,261,682.19
合计	847,973,483.32	742,446,180.32

(续)

行业名称	2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	651,537,622.65	583,634,214.31
境外销售	63,931,959.35	38,624,818.64
合计	715,469,582.00	622,259,032.95

(3) 本年公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入	占全部主营业务收入比例 (%)
辽鞍机械股份有限公司	309,544,336.08	36.50
徐州徐工履带底盘有限公司	67,698,893.76	7.98
杭州杭叉物资贸易有限公司	52,612,765.18	6.20
辽宁辽鞍工程机械有限公司	41,284,263.81	4.87
韩国 KUT	39,939,868.57	4.71
合计	511,080,127.40	60.26

25、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,386,460.65	849,201.96
土地使用税	1,179,564.00	1,179,564.00
城建税	647,401.12	480,338.03
教育费附加	647,401.13	480,338.04



项目	本期发生额	上期发生额
印花税	388,000.00	347,560.40
环境保护税	56,167.03	
合计	4,304,993.93	3,337,002.43

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,077,328.80	12,568,543.07
广告费		31,567.13
职工薪酬	301,161.81	246,849.00
其中：工资	301,161.81	246,849.00
业务宣传费	341,437.09	
办公费	360.00	162.16
差旅费	154,284.38	206,333.30
其他		22,592.17
合计	12,874,572.08	13,076,046.83

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,874,209.90	9,467,591.12
运杂费	269,987.72	428,641.16
折旧费与摊销	2,053,124.92	1,829,446.89
业务招待费	235,644.38	154,725.43
差旅费	152,081.41	323,642.57
办公费	141,715.79	186,923.93
聘请中介机构费	417,010.29	945,209.35
咨询费	61,320.75	14,960.00
排污费	225,917.11	
安全生产费	2,332,971.88	
其他	249,245.08	214,136.08
合计	16,013,229.23	13,565,276.53

## 28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	22,338,616.33	18,358,012.01

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,049,312.51	2,113,441.76
折旧费	4,386.92	3,193.21
燃料动力费	1,158,533.63	
其他	93,127.50	1,032,332.89
合计	25,643,976.89	21,506,979.87

### 29、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,555,081.84	5,916,518.52
减：利息收入	1,077,754.24	650,962.61
汇兑损失		63,220.05
减：汇兑收益	240,672.98	
手续费支出	282,122.44	220,531.97
合计	4,518,777.06	5,549,307.93

### 30、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	330,983.28	-507,074.71
存货跌价损失	-959,364.50	247,785.12
合计	-628,381.22	-259,289.59

### 31、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
产业园区产业项目财政贴息摊销	151,666.67	151,666.67
小城镇基础设施建设拨款摊销	23,356.67	23,356.67
出口业务财政局奖励金		100,000.00
稳岗失业补贴	68,023.32	73,173.35
辽阳市环境保护局 锅炉补贴款	40,000.00	
合计	283,046.66	348,196.69

### 32、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,574,177.82	54,427.00

### 33、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	299.93	

项目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产处置损失	299.93	
非流动资产毁损报废损失		897,106.01
赔偿金、违约金及罚款支出	743,178.85	1,250,769.00
合计	743,478.78	2,147,875.01

### 34、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,103,132.32	5,468,513.40
递延所得税费用	94,257.18	38,893.44
合计	7,197,389.50	5,507,406.84

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	45,451,739.49
按适用税率计算的所得税	6,817,760.92
子公司适用不同税率的影响	
税率变动的的影响	
调整以前期间所得税的影响	11,525.21
非应纳税收入	-26,253.50
不得扣除的成本、费用和损失	394,356.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	
当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	
其他	
所得税费用	7,197,389.50

### 35、 现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收个人往来款	47,182,777.92	38,057,212.64
收银行存款利息	1,077,753.86	696,684.01
收政府补助	108,023.32	173,173.35
收单位往来款	69,065,120.00	68,550,888.00
保险赔偿款	968,330.38	
其他	5,905.00	3,539.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	118,407,910.48	107,481,497.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付个人往来款	42,615,826.18	31,088,289.75
支付期间费用	7,026,585.96	2,689,529.08
支付单位往来款	77,051,515.07	83,500,000.00
支付员工赔偿		1,950,000.00
合计	126,693,927.21	119,227,818.83

**36、 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,254,349.99	30,196,748.57
加：资产减值准备	-628,381.22	-259,289.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,487,293.72	15,396,095.83
无形资产摊销	934,219.67	798,091.05
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	299.93	897,106.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,555,081.84	5,916,518.52
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	94,257.18	38,893.44
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）	-57,794.87	-405,483.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,019,670.63	-49,972,900.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,882,570.41	22,081,636.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,502,226.02	24,687,416.89
<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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	6,638,108.40	3,948,142.57
减：现金的期初余额	3,948,142.57	6,881,607.66
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	2,689,965.83	-2,933,465.09

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,638,108.40	3,948,142.57
其中：库存现金	3,650.92	1,250.44
可随时用于支付的银行存款	6,634,457.48	3,946,892.13
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,638,108.40	3,948,142.57
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		

**37、 所有权或使用权受限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,950,166.98	银行承兑汇票保证金
固定资产	36,791,984.73	抵押借款
无形资产	21,302,729.65	抵押借款
合计	170,044,881.36	

**38、 外币货币性项目**

(1) 外币货币性项目

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	24,964.59	6.8632	171,336.97
欧元	0.05	7.8460	0.3923
应收账款			
其中：美元	533,173.16	6.8632	3,659,274.06
预收账款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	598,230.65	6.8632	4,105,776.62

## 七、关联方及关联交易

### 1、关联方情况

关联方名称	与本公司关系
胡魁	实际控制人
叶国旺	持股 5%以上的股东、董事
辽宁万兴达特种漆包线集团有限公司	受同一实际控制人控制
铁岭奥昌有色金属有限公司	受同一实际控制人控制
辽宁博际电气技术有限公司	受同一实际控制人控制
辽阳宏源电子有限公司	受同一实际控制人控制
辽宁万兴达集团速祺货物运输有限公司	公司股东任高管
叶春蕾	持股 5%以上的股东、董事叶国旺儿子
沈阳嘉富宇机电设备销售有限公司	实际控制人子女的公司

### 2、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳嘉富宇机电设备销售有限公司	采购原材料		1,058,754.97
辽宁博际电气技术有限公司	采购设备	4,100,000.00	730,000.00
辽宁万兴达集团速祺货物运输有限公司	接受运输劳务	10,636,129.49	9,429,405.47
合计		14,736,129.49	11,218,160.44

#### (2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	742,353.97	850,060.47

### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
沈阳嘉富宇机电设备销售有限公司	562,047.11		562,047.11	
其他应收款：				
辽宁博际电气技术有限公司	4,100,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款		
辽宁万兴达集团速祺货物运输有限公司	680,019.80	945,587.77
其他应付款:		
叶国旺	53,120.03	64,088.03
胡魁	30,000.00	6,000,000.00
小计	83,120.03	6,064,088.03

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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
辽宁新风集团牧业有限公司	22,000,000.00	2016/8/10	2018/8/10	否

(3) 其他或有事项详见“六、2.(1)②”、“六、37”

九、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司股东胡魁持有公司股份65,503,020 股被司法冻结, 占公司总股本65.50%。在本次被冻结的股份中, 15,583,005 股为无限售条件股份, 49,920,015股为限售条件股份。该司法冻结期限为2019年1月17日起至2022年1月16日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。

2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无

十、其他重要事项

无

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-299.93	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	283,046.66	
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年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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	830,998.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,113,745.70	
所得税影响额	167,061.86	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	946,683.84	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.22	0.3825	0.3825
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.95	0.3731	0.3731



辽宁宏昌重工股份有限公司

2019年4月25日

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室