

证券代码：603315

证券简称：福鞍股份

# 辽宁福鞍重工股份有限公司

## 2021 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

### 重要内容提示：

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

公司负责人石鹏、主管会计工作负责人李健及会计机构负责人（会计主管人员）王春玉保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### (一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度 (%)
营业收入	216,779,542.14	-10.82	607,071,828.07	2.33
归属于上市公司股东的净利润	10,523,466.06	-53.00	50,362,362.83	-30.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,317,939.97	-29.39	49,244,718.27	-23.36

经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-89,774,201.76	272.78
基本每股收益(元/股)	0.0343	-52.95	0.1640	-30.86
稀释每股收益(元/股)				
加权平均净资产收益率(%)	0.76	减少 0.92 个百分点	3.64	减少 1.80 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,357,632,586.77	2,132,031,868.10		10.58
归属于上市公司股东的所有者权益	1,372,129,258.74	1,367,820,835.51		0.31

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

#### 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,057,206.55	-3,057,202.57	
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(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)	1,110,636.05	3,968,168.43	
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、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	166,961.66	338,711.11	

他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	15,398.89	26,936.24	
少数股东权益影响额（税后）	-533.82	105,096.17	
合计	-1,794,473.91	1,117,644.56	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## (二)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
应收票据	97.23%	本期子公司设计院未到期的商业承兑汇票增多所致
应收款项融资	-79.39%	本期期末母公司银行承兑汇票减少所致
其他应收款	187.69%	本期子公司设计院由于工程项目增多，投标保证金增多所致
合同资产	132.89%	本期子公司设计院由于拓展业务，1 年以内未完工项目和 1 年以内质保金增多所致
一年内到期的非流动资产	197.83%	本期母公司长期应收款重分类为一年内到期的非流动资产所致
长期应收款	-100.00%	本期母公司将长期应收款重分类为一年内到期的非流动资产中所致
在建工程	201.80%	本期子公司设计院新增鞍钢股份炼铁总厂球团脱硫脱硝 B00 总承包工程所致
递延所得税资产	40.68%	本期母公司亏损增加导致计提递延所得税资产增多
其他非流动资产	209.47%	本期子公司设计院，1 年以上未完工项目及 1 年以上质保金增多所致
应付票据	57.85%	本期开具银行承兑汇票增多所致
合同负债	53.61%	本期母公司攀华项目收到预收款所致
应交税费	-49.23%	本期子公司设计院缴纳上年第四季度税务部门审批的可以延期税款所致
其他应付款	34.46%	本期子公司设计院收到的投标保证金及标书款增多所致
其他流动负债	36.19%	本期预收款及已支付未到期的商业承兑汇票转回增多所致
长期应付款	100.00%	本期母公司新增融资租赁所致

少数股东权益	36.67%	本期子公司燃气轮机亏损造成少数股东权益负数增加所致
管理费用	36.30%	本期子公司设计院项目增多，相关费用如差旅费、业务招待费、工资费用相应增加；母公司本期发生融资租赁业务，产生服务费 224 万
财务费用	34.85%	本期贷款利息及贴现费用增加所致
其他收益	-58.54%	本期国家给予企业疫情影响国家的补助减少，致使其他收益较去年同期减少
投资收益	-100.00%	本期出售子公司兴奥燃气，在母公司层面产生正收益，出售兴奥燃气进行整体评估时，设备、土地等发生减值，造成合并口径产生负收益。
资产处置收益	118.50%	上期母公司处置固定资产、无形资产产生损失，本期子公司设计院处置固定资产产生收益，导致资产处置收益增加
净利润	-31.66%	本期利润下降原因为：①本期母公司铸件产品成本上涨，主要原材废钢单价较去年年底增幅 30%，合金材料较去年年底普遍增幅 50%以上，如钼铁单价从 9.8 万元/吨增涨到 15.4 万元/吨，镍板单价从 11.6 万元/吨增涨到 13 万元/吨，微铬单价从 1.1 万元/吨涨到 1.8 万元/吨，低铬单价从 1.1 万元/吨涨到 1.7 万元/吨等，致使部分产品出现亏损现象。②母公司铸件产品出口收入增幅 17%，主要为三菱产品增多所致。但三菱产品整体质量要求极高，致使公司在后道挖缺补焊、探伤、热处理等工序增加了材料、人工及能源的消耗。③母公司与 GE 轨道执行的为框架协议，所以虽然原材料上涨，但目前仍执行原合同价格，同时与年初相比汇率下降，从 6.52 下降至 6.46，导致在出口确认收入时的金额减少，多方面原因导致 GE 轨道产品毛利下浮较多，目前公司正积极与 GE 沟通产品涨价事宜。④天然气单价上涨，从年初 2.2 元/立涨到 2.5 元/立。天然气价格上涨导致热处理费用增多。
经营活动产生的现金流量净额	272.78%	主要本期支付职工工资增加导致支付给职工以及为职工支付的现金增加；设计院缴纳上年第四季度税务部门审批可以延期的税款导致支付的各项税费增加；同时由于攀华项目、赤峰项目设备开始制作以及设计院各项工程的开工，造成预付的材料款、工程款增多导致购买商品、接受劳务支付的现金增加；三项主要原因导致经营活动现金流出较上年同期增加，从而导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期变化较大。
投资活动产生的现金流量净额	7,679.84%	主要为本期设计院新增鞍钢股份炼铁总厂球团脱硫脱硝 B00 总承包工程，为 B00 工程购买固定

		资产导致投资活动现金流出增多影响了投资活动产生的现金流量净额。
筹资活动产生的现金流量净额	-285.03%	主要为本期通过金融机构取得借款收到的现金增多以及新增融资租赁业务所致。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,856	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中科(辽宁)实业有限公司	境内非国有法人	87,075,363	28.36	87,075,363	质押	48,860,000
福鞍控股一财通证券-20福01EB担保及信托财产专户	其他	70,000,000	22.80	0	无	0
福鞍控股有限公司	境内非国有法人	36,302,820	11.82	0	无	0
李士俊	境内自然人	10,687,500	3.48	0	质押	7,480,000
罗纾沂	境内自然人	2,940,100	0.96	0	无	0
谢雁禧	境内自然人	2,662,000	0.87	0	无	0
刘晨	境内自然人	2,389,500	0.78	0	无	0
熊润博	境内自然人	1,880,000	0.61	0	无	0
钱仲明	境内自然人	1,624,300	0.53	0	无	0
蔡红彬	境内自然人	1,560,300	0.51	0	无	0
前 10 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			

		股份种类	数量
福鞍控股一财通证券—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	36,302,820	人民币普通股	36,302,820
李士俊	10,687,500	人民币普通股	10,687,500
罗纾沂	2,940,100	人民币普通股	2,940,100
谢雁禧	2,662,000	人民币普通股	2,662,000
刘晨	2,389,500	人民币普通股	2,389,500
熊润博	1,880,000	人民币普通股	1,880,000
钱仲明	1,624,300	人民币普通股	1,624,300
蔡红彬	1,560,300	人民币普通股	1,560,300
陈旭梅	1,540,900	人民币普通股	1,540,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	中科实业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。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	福鞍控股有限公司为公司控股股东，通过普通账户持有 17,086,840 股，信用账户持有 19,215,980 股，合计持有 36,302,820 股；罗纾沂通过普通账户持有 0 股，信用账户持有 2,940,100 股，合计持有 2,940,100 股；熊润博通过普通账户持有 77,217 股，信用账户持有 1,802,783 股，合计持有 1,880,000 股；蔡红彬通过普通账户持有 135,000 股，信用账户持有 1,425,300 股，合计持有 1,560,300 股。		

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

本期利润下降原因为：①公司母公司铸件产品成本上涨，主要原材废钢单价较去年年底增幅 30%，合金材料较去年年底普遍增幅 50%以上，如钼铁单价从 9.8 万元/吨增涨到 15.4 万元/吨，镍板单价从 11.6 万元/吨增涨到 13 万元/吨，微铬单价从 1.1 万元/吨涨到 1.8 万元/吨，低铬单价从 1.1 万元/吨涨到 1.7 万元/吨等，致使部分产品出现亏损现象。②母公司铸件产品出口收入增幅 17%，主要为三菱产品增多所致。但三菱产品整体质量要求极高，致使公司在后道挖缺补焊、探伤、热处理等工序增加了材料、人工及能源的消耗。③母公司与 GE 轨道执行的为框架协议，所以虽然原材料上涨，但目前仍执行原合同价格，同时与年初相比汇率下降，从 6.52 下降至 6.46，导致在出口确认收入时的金额减少，多方面原因导致 GE 轨道产品毛利下浮较多，目前公司正积极与 GE 沟通产品涨价事宜。④天然气单价上涨，从年初 2.2 元/立涨到 2.5 元/立。天然气价格上涨导致热处理费用增多。

按目前市场走势，原材料及能源价格将延续上涨势头，导致公司生产成本增加，其价格上涨传递到终端产品有滞后性，增加了公司铸钢件业务经营风险。

## 四、季度财务报表

## (一) 审计意见类型

□适用 √ 不适用

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 9 月 30 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 审计类型: 未经审计

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	193,150,605.36	248,817,536.94
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	8,667,137.57	4,394,483.36
应收账款	774,404,794.56	727,706,321.81
应收款项融资	2,614,889.00	12,685,800.00
预付款项	209,680,212.20	164,906,273.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,997,651.20	4,170,381.72
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	496,567,577.85	415,371,108.53
合同资产	99,853,387.20	42,876,659.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	17,966,796.69	6,032,554.54
其他流动资产	16,891,329.65	22,568,862.91
流动资产合计	1,831,794,381.28	1,649,529,983.20
<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		16,772,150.23
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	4,120,774.93	4,633,065.28
固定资产	306,973,948.15	336,814,708.39
在建工程	71,150,767.56	23,575,618.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,496,948.82	47,556,003.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,127,323.46	7,710,948.91
递延所得税资产	31,381,853.05	22,307,672.14
其他非流动资产	71,586,589.52	23,131,717.83
非流动资产合计	525,838,205.49	482,501,884.90
资产总计	2,357,632,586.77	2,132,031,868.10
<b>流动负债：</b>		
短期借款	333,380,589.32	260,457,908.09
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	232,358,365.25	147,200,000.00
应付账款	160,879,079.46	186,468,755.93
预收款项		
合同负债	93,443,534.58	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	6,869,305.74	5,781,999.04
应交税费	23,602,141.64	46,489,271.32
其他应付款	1,970,015.39	1,465,166.61
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	24,064,297.99	17,669,641.64
流动负债合计	876,567,329.37	726,362,921.90
<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	75,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,435,817.27	39,677,217.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,435,817.27	39,677,217.05
负债合计	988,003,146.64	766,040,138.95
<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	425,362,872.24	421,054,449.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,372,129,258.74	1,367,820,835.51
少数股东权益	-2,499,818.61	-1,829,106.36
所有者权益（或股东权益）合计	1,369,629,440.13	1,365,991,729.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,357,632,586.77	2,132,031,868.10

公司负责人：石鹏主管会计工作负责人：李健会计机构负责人：王春玉

### 合并利润表

2021 年 1—9 月

编制单位：辽宁福鞍重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度（1-9 月）	2020 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	607,071,828.07	593,229,805.73
其中：营业收入	607,071,828.07	593,229,805.73

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	544,236,057.59	500,661,464.65
其中：营业成本	469,665,700.77	440,311,902.23
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	4,811,665.98	5,032,373.56
销售费用	5,848,430.77	5,100,596.50
管理费用	26,811,426.69	19,670,756.40
研发费用	20,065,204.68	17,914,060.45
财务费用	17,033,628.70	12,631,775.51
其中：利息费用	11,381,304.60	10,948,218.28
利息收入	-1,369,917.57	-2,458,769.51
加：其他收益	3,968,168.43	9,571,708.82
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,100,329.70	
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）	415,246.22	-18,882,165.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,300,937.37	-2,263,414.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,127.13	-233,061.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,861,045.19	80,761,408.15
加：营业外收入	437,418.07	184,893.88
减：营业外支出	98,706.96	100,583.58

四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	54,199,756.30	80,845,718.45
减:所得税费用	4,508,105.72	8,138,501.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	49,691,650.58	72,707,217.05
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	49,691,650.58	72,707,217.05
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)	50,362,362.83	72,819,869.57
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-670,712.25	-112,652.52
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	49,691,650.58	72,707,217.05
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	50,362,362.83	72,819,869.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-670,712.25	-112,652.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.1640	0.2372
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：石鹏主管会计工作负责人：李健会计机构负责人：王春玉

### 合并现金流量表

2021 年 1—9 月

编制单位：辽宁福鞍重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)
<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	626,131,222.80	518,053,070.42
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	21,554,978.92	16,702,348.74
收到其他与经营活动有关的现金	12,708,861.43	28,574,605.18
经营活动现金流入小计	660,395,063.15	563,330,024.34
购买商品、接受劳务支付的现金	630,817,044.76	475,287,843.49
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	47,398,167.65	32,487,244.94
支付的各项税费	57,457,133.77	35,301,513.34
支付其他与经营活动有关的现金	14,496,918.73	44,336,066.69

经营活动现金流出小计	750,169,264.91	587,412,668.46
经营活动产生的现金流量净额	-89,774,201.76	-24,082,644.12
<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		4,908,820.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,649,522.16	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,649,522.16	4,908,820.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,512,551.14	5,716,844.57
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	73,512,551.14	5,716,844.57
投资活动产生的现金流量净额	-62,863,028.98	-808,024.57
<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	418,891,064.18	283,225,583.33
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	418,891,064.18	283,225,583.33
偿还债务支付的现金	276,100,000.00	298,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,191,879.94	31,188,048.29
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	333,291,879.94	329,488,048.29
筹资活动产生的现金流量净额	85,599,184.24	-46,262,464.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-451,682.36	-380,643.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-67,489,728.86	-71,533,776.70
加：期初现金及现金等价物余额	182,762,195.63	222,802,997.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	115,272,466.77	151,269,220.73

公司负责人：石鹏主管会计工作负责人：李健会计机构负责人：王春玉

(三)2021 年起首次执行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

特此公告。

辽宁福鞍重工股份有限公司  
董事会  
2021 年 10 月 25 日