

新兴铸管股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

新兴铸管股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-125

审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10379 号

新兴铸管股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新兴铸管股份有限公司（以下简称新兴铸管）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了新兴铸管 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母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，我们独立于新兴铸管，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）其他应收款坏账准备计提	
截止 2018 年 12 月 31 日，其他应收款账面价值 4,262,562,815.77 元，其中：（1）管理层确信坏账风险极低未计提坏账准备的关联方其他应收款账面价值 885,154,893.89 元；（2）债务人为人民政府或债务人提供足额担保未计提坏账准备的其他应收款账面价值 2,423,798,384.06 元。鉴于管理层对上述其他应收款可收回性的判断对财务报表构成重大影响，因此我们对管理层判断的上述其他应收款的可收回性作为关键审计事项。 相关信息披露详见新兴铸管财务报表附注五、（四）、2。	针对大额其他应收款的坏账准备计提，我们主要实施了以下审计程序： （1）了解、评估并测试管理层对其他应收款坏账准备计提的内部控制； （2）复核管理层确信坏账风险极低的其他应收款相关证据； （3）向第三方抵押担保登记机关查询抵押登记信息，以确认抵押担保的真实性； （4）实地了解抵押物现状； （5）结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。
（二）收入确认	
由于收入是财务报表的主要指标之一，收入的真实性和完整性会对报表使用人的判断决策产生重大影响，我们将收入确认识别为关键审计事项。 收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十七）。	由于营业收入是财务报表的主要指标之一，我们将收入确认识别为关键审计事项。结合新兴铸管业务类别，针对收入我们主要实施了以下审计程序： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）结合产品类型和客户结构对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

	(4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单和客户签收记录，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性资料，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	--

四、 其他信息

新兴铸管管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新兴铸管 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。

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，管理层负责评估新兴铸管的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新兴铸管的财务报告过程。

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，就可能导致对新兴铸管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新兴铸管不能持续经营。

（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。

（6）就新兴铸管中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海

2019 年 4 月 1 日

新兴铸管股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	7,950,956,808.27	6,074,341,375.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	5,817,514,814.58	5,694,766,934.99
预付款项	(三)	2,070,851,230.65	1,705,741,128.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	4,295,665,745.07	6,964,107,690.89
买入返售金融资产			
存货	(五)	5,685,558,575.25	2,495,464,969.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(六)	283,395,123.69	150,068,061.69
其他流动资产	(七)	559,879,742.93	626,502,942.45
流动资产合计		26,663,822,040.44	23,710,993,103.34
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	847,040,865.02	1,452,080,952.08
持有至到期投资			
长期应收款	(九)	889,370,116.51	1,437,331,784.39
长期股权投资	(十)	3,658,998,210.22	4,223,349,184.64
投资性房地产	(十一)	23,954,206.87	24,656,592.31
固定资产	(十二)	16,186,606,463.14	16,170,943,402.99
在建工程	(十三)	1,169,844,655.18	875,480,918.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	1,868,888,917.27	789,173,865.83
开发支出			
商誉	(十五)	32,989,431.21	32,989,431.21
长期待摊费用	(十六)	4,535,821.54	1,902,666.61
递延所得税资产	(十七)	200,122,725.73	155,358,884.97
其他非流动资产	(十八)	289,995,273.75	349,850,487.42
非流动资产合计		25,172,346,686.44	25,513,118,170.62
资产总计		51,836,168,726.88	49,224,111,273.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新兴铸管股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	9,899,034,919.61	10,366,037,762.58
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（二十）	6,607,119,870.96	6,685,865,499.52
预收款项	（二十一）	4,454,984,978.18	2,933,589,179.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	248,626,528.22	243,917,610.59
应交税费	（二十三）	871,082,726.33	564,856,717.59
其他应付款	（二十四）	932,202,127.21	914,341,495.01
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	（二十五）	1,181,892,151.09	1,265,433,809.56
其他流动负债	（二十六）	1,000,296,312.15	432,263.02
流动负债合计		25,195,239,613.75	22,974,474,337.00
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	700,947,485.15	1,595,409,004.74
应付债券	（二十八）	2,992,463,224.39	2,989,836,984.56
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十九）	777,822,339.89	523,348,527.76
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十）	148,344,400.24	123,227,865.03
递延所得税负债	（十七）	314,537,143.24	314,781,133.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,934,114,592.91	5,546,603,515.48
负债合计		30,129,354,206.66	28,521,077,852.48
所有者权益：			
股本	（三十一）	3,990,880,176.00	3,990,880,176.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十二）	8,596,465,667.76	8,733,557,970.69
减：库存股			
其他综合收益	（三十三）	-994,238,245.33	-391,143,281.66
专项储备	（三十四）	30,671,382.02	33,924,562.49
盈余公积	（三十五）	1,324,604,562.09	1,135,199,988.34
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	7,578,419,938.11	6,211,857,035.51
归属于母公司所有者权益合计		20,526,803,480.65	19,714,276,451.37
少数股东权益		1,180,011,039.57	988,756,970.11
所有者权益合计		21,706,814,520.22	20,703,033,421.48
负债和所有者权益总计		51,836,168,726.88	49,224,111,273.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		5,730,755,249.27	3,250,998,169.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	2,776,000,650.26	3,102,355,430.26
预付款项		697,512,231.58	300,869,908.59
其他应收款	(二)	3,568,278,437.41	3,402,453,870.76
存货		1,554,374,659.56	1,258,148,239.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,083,182,732.20	807,887,067.99
流动资产合计		15,410,103,960.28	12,122,712,686.63
非流动资产:			
可供出售金融资产		676,047,500.00	1,270,025,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	14,190,892,229.30	13,096,613,486.18
投资性房地产			
固定资产		3,877,450,327.73	3,599,420,168.58
在建工程		366,230,021.98	187,226,027.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		133,941,039.47	128,629,846.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		34,014,897.74	40,748,304.19
其他非流动资产		161,363,584.00	180,787,189.00
非流动资产合计		19,439,939,600.22	18,503,450,521.57
资产总计		34,850,043,560.50	30,626,163,208.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新兴铸管股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		5,895,510,327.61	5,519,914,248.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,802,059,761.38	3,996,856,258.19
预收款项		2,175,766,512.65	2,204,578,303.35
应付职工薪酬		134,935,754.68	97,421,955.90
应交税费		480,214,952.76	349,355,273.73
其他应付款		2,906,041,665.65	610,335,515.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,000,000,000.00	
流动负债合计		16,394,528,974.73	12,778,461,554.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,992,463,224.39	1,989,836,984.56
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		99,592,916.05	99,494,899.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,092,056,140.44	2,089,331,884.22
负债合计		18,486,585,115.17	14,867,793,438.56
所有者权益：			
股本		3,990,880,176.00	3,990,880,176.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,794,798,091.38	8,796,546,931.73
减：库存股			
其他综合收益		-963,269,838.72	-369,291,838.72
专项储备		8,721,643.29	16,810,404.69
盈余公积		1,315,953,618.72	1,135,199,988.34
未分配利润		3,216,374,754.66	2,188,224,107.60
所有者权益合计		16,363,458,445.33	15,758,369,769.64
负债和所有者权益总计		34,850,043,560.50	30,626,163,208.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		40,547,120,305.78	41,368,896,757.70
其中: 营业收入	(三十七)	40,547,120,305.78	41,368,896,757.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,165,168,704.95	40,115,790,495.69
其中: 营业成本	(三十七)	33,288,268,033.01	36,900,896,618.06
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	(三十八)	438,952,933.12	260,522,888.29
销售费用	(三十九)	1,077,357,364.27	987,192,660.29
管理费用	(四十)	646,386,515.12	655,739,308.46
研发费用	(四十一)	260,761,136.15	152,149,163.07
财务费用	(四十二)	541,540,710.49	538,342,299.89
其中: 利息费用		731,612,768.63	745,429,913.53
利息收入		202,092,632.58	193,747,522.26
资产减值损失	(四十三)	911,902,012.79	620,947,557.63
加: 其他收益	(四十四)	79,468,502.13	89,348,683.01
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十五)	-86,383,803.32	383,284,369.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		34,004,017.80	-214,324,746.94
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十六)	838,950.48	2,312,705.28
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		3,375,875,250.12	1,728,052,019.99
加: 营业外收入	(四十七)	261,556,326.56	327,288,630.12
减: 营业外支出	(四十八)	621,710,068.43	508,415,938.60
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		3,015,721,508.25	1,546,924,711.51
减: 所得税费用	(四十九)	981,690,189.35	484,201,475.05
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,034,031,318.90	1,062,723,236.46
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		2,034,031,318.90	1,062,723,236.46
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)		2,101,334,686.61	1,090,121,706.76
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-67,303,367.71	-27,398,470.30
六、其他综合收益的税后净额		-601,799,948.79	-506,590,140.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-603,094,963.67	-504,977,807.14
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-603,094,963.67	-504,977,807.14
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-605,039,046.63	-502,556,462.22
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,944,082.96	-2,421,344.92
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,295,014.88	-1,612,333.14
七、综合收益总额		1,432,231,370.11	556,133,096.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,498,239,722.94	585,143,899.62
归属于少数股东的综合收益总额		-66,008,352.83	-29,010,803.44
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.5265	0.2772
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.5265	0.2772

本期发生同一控制下企业合并, 被合并方在合并前实现的净利润为: 845,375.58 元, 上期被合并方实现的净利润为: -4,089,992.99 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新兴铸管股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	23,690,943,159.42	21,331,388,569.49
减：营业成本	(四)	20,482,509,408.11	18,857,580,346.72
税金及附加		209,198,230.67	99,555,814.23
销售费用		623,663,129.18	606,201,184.88
管理费用		275,801,374.36	318,009,313.18
研发费用		26,490,793.60	16,627,298.69
财务费用		118,711,702.33	152,119,015.20
其中：利息费用		377,263,285.59	373,647,588.77
利息收入		190,409,414.42	140,060,584.53
资产减值损失		80,844,827.90	44,896,075.48
加：其他收益		7,533,666.77	24,370,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	584,980,497.87	242,257,185.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-68,102,703.10	-274,573,475.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		152,592.05	5,053,840.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,466,390,449.96	1,508,081,046.60
加：营业外收入		3,349,044.30	11,590,551.31
减：营业外支出		108,872,156.11	163,920,698.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,360,867,338.15	1,355,750,899.79
减：所得税费用		553,331,034.31	294,283,662.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,807,536,303.84	1,061,467,237.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,807,536,303.84	1,061,467,237.09
（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		-593,978,000.00	-498,758,312.50
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-593,978,000.00	-498,758,312.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-593,978,000.00	-498,758,312.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,213,558,303.84	562,708,924.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,432,118,678.82	33,976,070,365.82
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		92,233,447.88	122,830,543.43
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	485,205,269.30	464,750,053.72
经营活动现金流入小计		36,009,557,396.00	34,563,650,962.97
购买商品、接受劳务支付的现金		26,646,762,653.12	26,505,946,770.80
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		2,039,011,069.52	1,812,908,109.31
支付的各项税费		2,481,338,301.84	1,499,107,599.41
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	1,089,801,518.10	1,076,776,530.17
经营活动现金流出小计		32,256,913,542.58	30,894,739,009.69
经营活动产生的现金流量净额		3,752,643,853.42	3,668,911,953.28
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		592,665,002.72	2,241,418,024.26
取得投资收益收到的现金		49,584,500.00	66,701,315.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,621,702.05	51,364,454.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,028,311,911.91	24,251,535.36
收到其他与投资活动有关的现金	(五十)	1,822,440,724.02	729,736,716.00
投资活动现金流入小计		3,496,623,840.70	3,113,472,045.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,842,151,826.42	1,657,245,033.68
投资支付的现金		1,043,476,320.66	688,712,109.00
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		1,042,254,746.08	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)		55,800,000.00
投资活动现金流出小计		3,927,882,893.16	2,401,757,142.68
投资活动产生的现金流量净额		-431,259,052.46	711,714,902.97
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		48,500,000.00	1,928,319,997.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,500,000.00	
取得借款收到的现金		13,764,406,413.50	13,714,500,608.42
发行债券收到的现金		997,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	200,000,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流入小计		15,009,906,413.50	16,242,820,605.78
偿还债务支付的现金		15,121,886,602.80	17,755,784,808.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,318,822,002.12	1,018,292,268.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		51,579,804.13	60,141,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	432,126,252.30	819,669,295.13
筹资活动现金流出小计		16,872,834,857.22	19,593,746,371.71
筹资活动产生的现金流量净额		-1,862,928,443.72	-3,350,925,765.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,199,877.14	-20,313,189.52
五、现金及现金等价物净增加额	(五十一)	1,469,656,234.38	1,009,387,900.80
加：期初现金及现金等价物余额	(五十一)	5,078,417,147.25	4,069,029,246.45
六、期末现金及现金等价物余额	(五十一)	6,548,073,381.63	5,078,417,147.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,482,413,853.37	22,569,943,233.86
收到的税费返还		11,037,525.81	7,852,879.02
收到其他与经营活动有关的现金		209,882,123.87	191,934,545.33
经营活动现金流入小计		23,703,333,503.05	22,769,730,658.21
购买商品、接受劳务支付的现金		20,309,237,081.09	18,563,566,338.04
支付给职工以及为职工支付的现金		896,423,577.85	823,065,468.21
支付的各项税费		1,170,306,997.53	518,316,920.21
支付其他与经营活动有关的现金		485,330,124.61	730,078,150.28
经营活动现金流出小计		22,861,297,781.08	20,635,026,876.74
经营活动产生的现金流量净额		842,035,721.97	2,134,703,781.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			1,550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		656,823,200.97	280,950,927.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,627.20	131,973,010.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		269,046,368.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,141,248,367.89	2,589,945,785.58
投资活动现金流入小计		2,067,379,564.06	4,552,869,723.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		690,546,268.70	648,813,787.31
投资支付的现金		1,055,377,574.03	1,686,023,643.28
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		1,705,000,000.00	2,727,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,450,923,842.73	5,061,837,430.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,383,544,278.67	-508,967,707.01
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			1,768,519,997.36
取得借款收到的现金		6,807,587,850.06	6,994,481,649.21
发行债券收到的现金		997,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,314,252,288.69	
筹资活动现金流入小计		10,118,840,138.75	8,763,001,646.57
偿还债务支付的现金		6,431,991,770.96	9,742,274,571.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,704,378.35	582,436,555.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,363,696,149.31	10,324,711,127.36
筹资活动产生的现金流量净额		2,755,143,989.44	-1,561,709,480.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,878,353.44	-7,691,752.15
五、现金及现金等价物净增加额		2,209,757,079.30	56,334,841.52
加: 期初现金及现金等价物余额		2,640,998,169.97	2,584,663,328.45
六、期末现金及现金等价物余额		4,850,755,249.27	2,640,998,169.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

新兴铸管股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	3,990,880,176.00				8,733,557,970.69		-391,143,281.66	33,924,562.49	1,135,199,988.34		6,211,857,035.51	988,756,970.11	20,703,033,421.48
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、本年年初余额	3,990,880,176.00				8,733,557,970.69		-391,143,281.66	33,924,562.49	1,135,199,988.34		6,211,857,035.51	988,756,970.11	20,703,033,421.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-137,092,302.93		-603,094,963.67	-3,253,180.47	189,404,573.75		1,366,562,902.60	191,254,069.46	1,003,781,098.74
（一）综合收益总额							-603,094,963.67				2,101,334,686.61	-66,008,352.83	1,432,231,370.11
（二）所有者投入和减少资本					-137,092,302.93				8,650,943.37		44,613,872.77	271,084,276.12	187,256,789.33
1. 所有者投入的普通股					832,296.09							269,874,358.68	270,706,654.77
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					-137,924,599.02				8,650,943.37		44,613,872.77	1,209,917.44	-83,449,865.44
（三）利润分配									180,753,630.38		-779,385,656.78	-13,198,619.80	-611,830,646.20
1. 提取盈余公积									180,753,630.38		-180,753,630.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-598,632,026.40	-13,198,619.80	-611,830,646.20
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													
（五）专项储备								-3,253,180.47				-623,234.03	-3,876,414.50
1. 本期提取								62,427,251.46				5,714,848.40	68,142,099.86
2. 本期使用								65,680,431.93				6,338,082.43	72,018,514.36
（六）其他													
四、本期期末余额	3,990,880,176.00				8,596,465,667.76		-994,238,245.33	30,671,382.02	1,324,604,562.09		7,578,419,938.11	1,180,011,039.57	21,706,814,520.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
		优先股	永续 债	其他									
一、上年年末余额	3,643,307,361.00				7,268,470,796.62		113,834,525.48	29,397,003.33	1,029,053,264.63		5,308,400,719.94	1,057,434,676.05	18,449,898,347.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					46,000,000.00						39,207,737.80		85,207,737.80
其他													
二、本年初余额	3,643,307,361.00				7,314,470,796.62		113,834,525.48	29,397,003.33	1,029,053,264.63		5,347,608,457.74	1,057,434,676.05	18,535,106,084.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	347,572,815.00				1,419,087,174.07		-504,977,807.14	4,527,559.16	106,146,723.71		864,248,577.77	-68,677,705.94	2,167,927,336.63
（一）综合收益总额							-504,977,807.14				1,090,121,706.76	-29,013,309.93	556,130,589.69
（二）所有者投入和减少资本	347,572,815.00				1,419,087,174.07							-15,329,796.11	1,751,330,192.96
1. 所有者投入的普通股	347,572,815.00				1,419,871,092.09							9,800,000.00	1,777,243,907.09
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					-783,918.02							-25,129,796.11	-25,913,714.13
（三）利润分配									106,146,723.71		-225,873,128.99	-24,978,200.00	-144,704,605.28
1. 提取盈余公积									106,146,723.71		-106,146,723.71		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-119,726,405.28	-24,978,200.00	-144,704,605.28
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								4,527,559.16				643,600.10	5,171,159.26
1. 本期提取								42,070,679.05				3,018,840.44	45,089,519.49
2. 本期使用								37,543,119.89				2,375,240.34	39,918,360.23
（六）其他													
四、本期期末余额	3,990,880,176.00				8,733,557,970.69		-391,143,281.66	33,924,562.49	1,135,199,988.34		6,211,857,035.51	988,756,970.11	20,703,033,421.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,990,880,176.00				8,796,546,931.73		-369,291,838.72	16,810,404.69	1,135,199,988.34	2,188,224,107.60	15,758,369,769.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,990,880,176.00				8,796,546,931.73		-369,291,838.72	16,810,404.69	1,135,199,988.34	2,188,224,107.60	15,758,369,769.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,748,840.35		-593,978,000.00	-8,088,761.40	180,753,630.38	1,028,150,647.06	605,088,675.69
（一）综合收益总额							-593,978,000.00			1,807,536,303.84	1,213,558,303.84
（二）所有者投入和减少资本					-1,748,840.35						-1,748,840.35
1. 所有者投入的普通股					-1,748,840.35						-1,748,840.35
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									180,753,630.38	-779,385,656.78	-598,632,026.40
1. 提取盈余公积									180,753,630.38	-180,753,630.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-598,632,026.40	-598,632,026.40
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											
（五）专项储备								-8,088,761.40			-8,088,761.40
1. 本期提取								20,749,400.00			20,749,400.00
2. 本期使用								28,838,161.40			28,838,161.40
（六）其他											
四、本期期末余额	3,990,880,176.00				8,794,798,091.38		-963,269,838.72	8,721,643.29	1,315,953,618.72	3,216,374,754.66	16,363,458,445.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,643,307,361.00				7,376,675,839.64		129,466,473.78	19,595,829.27	1,029,053,264.63	1,364,809,197.18	13,562,907,965.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,643,307,361.00				7,376,675,839.64		129,466,473.78	19,595,829.27	1,029,053,264.63	1,364,809,197.18	13,562,907,965.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	347,572,815.00				1,419,871,092.09		-498,758,312.50	-2,785,424.58	106,146,723.71	823,414,910.42	2,195,461,804.14
（一）综合收益总额							-498,758,312.50			1,061,467,237.09	562,708,924.59
（二）所有者投入和减少资本	347,572,815.00				1,419,871,092.09					-12,179,197.68	1,755,264,709.41
1. 所有者投入的普通股	347,572,815.00				1,419,871,092.09						1,767,443,907.09
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										-12,179,197.68	-12,179,197.68
（三）利润分配									106,146,723.71	-225,873,128.99	-119,726,405.28
1. 提取盈余公积									106,146,723.71	-106,146,723.71	
2. 对所有者（或股东）的分配										-119,726,405.28	-119,726,405.28
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											
（五）专项储备								-2,785,424.58			-2,785,424.58
1. 本期提取								16,218,423.99			16,218,423.99
2. 本期使用								19,003,848.57			19,003,848.57
（六）其他											
四、本期期末余额	3,990,880,176.00				8,796,546,931.73		-369,291,838.72	16,810,404.69	1,135,199,988.34	2,188,224,107.60	15,758,369,769.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新兴铸管股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

新兴铸管股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经中国人民解放军总后勤部以[1997]后生字第 86 号文批准筹建，由国务院国有资产监督管理委员会所属的新兴际华集团有限公司（以下简称“新兴际华集团”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1997 年 5 月 24 日办理工商注册登记正式成立，1997 年 6 月在深圳证券交易所上市；所属行业为金属制品类。公司于 2016 年 2 月 25 日取得统一社会信用代码为 91130400104365768G 的企业法人营业执照，法定代表人为李成章。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 399,088.02 万股，注册资本为 399,088.02 万元，公司注册地址为河北省武安市上洛阳村北（2672 厂区）。本公司以钢铁生产为基础，以铸管为主导，是我国球墨铸铁管及管件最大生产基地。

本公司经营范围：离心球墨铸铁管、灰铁排水管、新型复合管材及配套管件；铸造及机械设备及相关产品、焦炭及其副产品粗苯、焦油、农用化肥硫氨等、氧气制备及其副产品氩气、氮气的生产、销售；钢铁冶炼及压延加工；钢铁、铸管生产过程的副产品及相关辅助材料的销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、工程设计、工程建设承包（凭资质证书经营）；受托代收电费服务；货物和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；与上述业务相关的原材料（铁矿石、铁精粉、烧结矿、球团矿、焦炭、焦粉、焦粒）、合金料、钢材的销售。

本公司的母公司为新兴际华集团有限公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 1 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
河北新兴铸管有限公司
邯郸新兴发电有限责任公司
四川省川建管道有限公司
新兴铸管集团武安铭泰物流有限公司
芜湖新兴铸管有限责任公司
芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司
芜湖新兴新材料产业园有限公司
芜湖新兴投资开发有限责任公司
桃江新兴管件有限责任公司
新兴铸管新疆控股集团有限公司
新兴铸管阜康能源有限公司
石家庄联新房地产开发有限公司
拜城县新峰贸易有限公司
新疆新兴科工国际贸易有限公司
新兴铸管乌鲁木齐矿业投资有限公司
新兴铸管兆融新疆矿业有限公司
新兴铸管巴州兆融矿业有限公司
新疆天聚鸿业矿业有限公司
邯郸新兴特种管材有限公司
四川三洲精密钢管有限公司
黄石新兴管业有限公司
新兴铸管国际发展有限公司
新兴铸管沙特有限责任公司
新兴铸管集团资源投资发展有限公司
新兴铸管（香港）有限公司
新兴国际投资有限公司
新兴华鑫（香港）有限公司
新兴际华融资租赁有限公司
山西新光铸管有限公司

子公司名称

新兴铸管（新加坡）有限公司

新兴琦韵投资控股有限公司

广东新兴铸管有限公司

新兴铸管集团邯郸新材料有限公司

新兴铸管（上海）供应链管理有限公司

源洁环境科技有限责任公司

新兴河北工程技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十六）固定资产”、“三、（十九）无形资产”、“三、（二十四）收入”。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享

有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

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

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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:

将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合计提坏账准备
管理层确信坏账损失风险极低的关联方组合	不计提坏账
债务人为政府部门或债务人提供足额担保组合	不计提坏账

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 年以上	50.00	50.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、自制半成品、低值易耗品和开发成本等。

2、 发出存货的计价方法

本公司产成品发出采用先进先出法核算，纳入合并范围的子公司产成品发出采用加权平均法核算。原材料发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降

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

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

(十五) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	30-35	2.00	2.80~3.27
机器设备	平均年限法	7-19	3.00	5.11~13.86
运输设备	平均年限法	7-10	3.00	9.70~13.86
其他	平均年限法	7-19	3.00	5.11~13.86

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按其出让年限平均摊销	受益年限
软件	5-10 年	受益年限
采矿权	根据探明及可能的煤炭储量按产量摊销	受益年限

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

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房租等摊销期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

根据房屋租赁期限及预计受益期限确定摊销年限。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

(二十四) 收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

国内销售业务：当公司在将相应产品的货权移交给买方时，向买方出具该等货物的货权转移证明，得到买方的确认后，公司确认销售收入的实现。

出口销售业务：出口销售在相应货物报关后确认收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 会计处理

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行

时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十八) 终止经营

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

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 5,817,514,814.58 元，上期金额 5,694,766,934.99 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 6,607,119,870.96 元，上期金额 6,685,865,499.52 元； 调增“其他应收款”本期金额 33,102,929.30 元，上期金额 103,448,933.96 元； 调增“其他应付款”本期金额 136,485,935.45 元，上期金额 129,087,226.71 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 30,108,871.79 元，上期金额 18,421,144.04 元； 调增“长期应付款”本期金额 4,100,000.00 元，上期金额 4,100,000.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独	调减“管理费用”本期金额 260,761,136.15 元，上期金额 152,149,163.07 元，重分类至

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

2、重要会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%、5%、11%、10%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
境外子公司	适用当地税收法律规定

(二) 税收优惠

根据中华人民共和国《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布的《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》（以下简称《目录》），下属子公司邯郸新兴发电有限责任公司及芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司属于《目录》中的第二类第 9 项资源综合利用企业，从 2008 年起，生产符合相关标准及要求的产品所取得的收入享受“减按 90% 计入当年收入总额”计算应纳税所得额的优惠政策。

本公司子公司桃江新兴管件有限责任公司、芜湖新兴新材料产业园有限公司、黄石新兴管业有限公司、河北新兴铸管有限公司、邯郸新兴特种管材有限公司和新兴河北工程技术有限公司被认定为高新技术企业，2018 年企业所得税税率为 15%。

本公司子公司新兴际华融资租赁有限公司注册在天津自贸区（东疆保税港区），根据天津市财政局等有关部门下发的《天津市促进现代服务业发展财税优惠政策》，该公

司自获利年度起，由同级财政部门前两年全额退还企业所得税地方分享部分，后三年减半退还企业所得税地方分享部分。

本公司子公司芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司根据《财政部.国家税务总局关于印发【资源综合利用产品及劳务增值税优惠目录】的通知》（财税【2015】78号文件）规定，100%利用工业生产过程中产生的余热、余压进行发电，符合增值税即征即退 100%的政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	104,450.19	236,760.38
银行存款	6,706,248,446.56	5,271,422,026.20
其他货币资金	1,244,603,911.52	802,682,588.95
合计	7,950,956,808.27	6,074,341,375.53
其中：存放在境外的款项总额	157,846,661.17	180,412,916.57

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	161,996,512.18	114,348,764.07
信用证保证金	13,062,886.28	4,071,447.11
履约保证金	30,919,995.31	15,912,648.47
保函保证金	865,161,636.52	610,825,137.56
其他受限资金	331,742,396.35	250,766,231.07
合计	1,402,883,426.64	995,924,228.28

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	4,125,499,300.28	4,030,904,013.51
应收账款	1,692,015,514.30	1,663,862,921.48
合计	5,817,514,814.58	5,694,766,934.99

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,045,499,300.28	3,950,904,013.51
商业承兑汇票	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	4,125,499,300.28	4,030,904,013.51

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	6,000,000.00

(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

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	7,539,285,922.96	
商业承兑汇票		
合计	7,539,285,922.96	

(4) 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	51,469,501.94	2.53	51,469,501.94	100.00		113,210,972.14	5.71	53,645,603.93	47.39	59,565,368.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,883,986,796.92	92.59	193,717,282.62	10.28	1,690,269,514.30	1,778,300,197.96	89.65	175,204,765.82	9.85	1,603,095,432.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	99,240,696.11	4.88	97,494,696.11	98.24	1,746,000.00	91,982,164.46	4.64	90,780,043.33	98.69	1,202,121.13
合计	2,034,696,994.97	100.00	342,681,480.67		1,692,015,514.30	1,983,493,334.56	100.00	319,630,413.08		1,663,862,921.48

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低的余额超过 1,000.00 万元的应收账款 51,469,501.94 元全额计提坏账准备。

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（%）
1 年以内	1,447,466,146.94	43,423,984.41	3.00
1 至 2 年	162,935,208.44	32,587,041.69	20.00
2 至 3 年	95,432,321.28	28,629,696.38	30.00
3 年以上	178,153,120.26	89,076,560.14	50.00
合计	1,883,986,796.92	193,717,282.62	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低的余额未超过 1,000.00 万元的应收账款 97,494,696.11 元全额计提坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,727,997.55 元，非同一控制企业合并增加 1,508,036.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,170,271.99 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
新兴铸管新疆有限公司	1,700,000.00	账龄较长	收回货款	银行存款
山东寿光巨能特钢有限公司	2,063,650.00	账龄较长	收回货款	银行存款
合计	3,763,650.00			

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 14,694.10 元。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠债方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 176,538,298.23 元，占应收

账款期末余额合计的 8.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,727,255.15 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,053,325,305.23	99.15	1,689,222,201.78	99.03
1 至 2 年	2,042,376.32	0.10	2,028,753.05	0.12
2 至 3 年	1,902,071.24	0.09	6,733,499.81	0.39
3 年以上	13,581,477.86	0.66	7,756,673.85	0.46
合计	2,070,851,230.65	100.00	1,705,741,128.49	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,254,499,027.26 元，占预付款项期末余额合计的 60.58%。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	33,102,929.30	103,448,933.96
应收股利		
其他应收款	4,262,562,815.77	6,860,658,756.93
合计	4,295,665,745.07	6,964,107,690.89

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末原值	期末减值准备	期末净值	期初原值	期初减值准备	期初净值
新兴铸管（新疆）物流有限公司				890,575.94		890,575.94
新兴铸管阜康能源有限公司				31,608,035.03		31,608,035.03
拜城县峰峰焦化有限公司				45,076,768.55		45,076,768.55
芜湖皖新万汇置业有限责任公司				3,547,149.17		3,547,149.17
四川三洲特种钢管有限公司	25,315,429.31		25,315,429.31	22,326,405.27		22,326,405.27
河北双联投资有限公司	7,787,499.99		7,787,499.99			
GOLD POINT DEVELOPMENT LIMITED	57,143,424.34	57,143,424.34		57,143,424.34	57,143,424.34	
合计	90,246,353.64	57,143,424.34	33,102,929.30	160,592,358.30	57,143,424.34	103,448,933.96

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	397,304,743.68	8.23	328,335,381.97	82.64	68,969,361.71	226,195,469.51	3.16	141,706,107.80	62.65	84,489,361.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,398,162,797.70	91.06	204,569,343.64	4.65	4,193,593,454.06	6,926,407,072.45	96.59	150,237,677.23	2.17	6,776,169,395.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	34,268,346.29	0.71	34,268,346.29	100.00		18,209,195.38	0.25	18,209,195.38	100.00	
合计	4,829,735,887.67	100.00	567,173,071.90		4,262,562,815.77	7,170,811,737.34	100.00	310,152,980.41		6,860,658,756.93

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低的余额超过 1,000.00 万元的其他应收款 322,238,293.06 元全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	576,951,568.75	17,308,547.06	3.00
1 至 2 年	223,656,849.31	44,731,369.86	20.00
2 至 3 年	8,855,620.64	2,656,686.19	30.00
3 年以上	279,745,481.05	139,872,740.53	50.00
合计	1,089,209,519.75	204,569,343.64	

组合中，管理层确信坏账损失风险极低的关联方组合：

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提理由
新兴发展（芜湖）有限公司（注 1）	859,554,500.00		管理层确信坏账风险极低
新兴发展集团有限公司（注 2）	25,600,393.89		管理层确信坏账风险极低
合计	885,154,893.89		

注 1 和注 2 款项已于 2019 年 4 月 1 日全部收回。

组合中，债务人为政府部门或债务人提供足额担保组合：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提理由
芜湖市国土资源局（1823 号竞拍保证金）	150,000,000.00		债务人为政府部门
芜湖市国有土地收购储备中心	689,597,629.38		债务人为政府部门
上海泰臣投资管理有限公司	1,247,036,095.76		债务人提供足额担保，不计提坏账
出口退税	54,616,324.52		债务人为政府部门
江阴同创金属制品有限公司	246,748,334.40		债务人提供足额担保，不计提坏账
彭飞	32,800,000.00		债务人提供足额担保

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提理由
			保，不计提坏账
渤海国际信托股份有限公司	3,000,000.00		债务备抵
合计	2,423,798,384.06		

注：1、芜湖新兴铸管有限责任公司应收芜湖市国有土地收购储备中心 68,959.76 万元，不计提坏账准备，包括：1）资产收购款 23,959.75 万元；2）搬迁补偿款 45,000.01 万元。

2、本公司于 2018 年度分次收到上海泰臣投资管理有限公司偿还的债权转让款人民币 10,022.37 万元。

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低、单项余额未超过 1,000.00 万的其他应收 34,268,346.29 元全额计提坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 250,057,896.81 元，非同一控制企业合并增加 7,850,389.33 元；本期坏账准备转回金额为 888,194.65 元；报告期内处置子公司减少坏账准备 0.00 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款

（4）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
土地及地上附属物处置	239,597,464.48	1,642,487,413.48
债权转让	1,493,784,430.16	1,594,008,097.55
股权转让		1,046,453,319.00
政府补助应收款项（含出口退税）	511,235,343.10	609,730,064.47
押金及保证金	425,331,438.84	398,485,304.05
融资租赁保证金	26,029,600.00	42,029,600.00
往来款	2,073,300,572.94	1,753,430,488.97
员工借款	26,807,527.38	29,453,727.00
其他	33,649,510.77	54,733,722.82

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合计	4,829,735,887.67	7,170,811,737.34

(5) 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
上海泰臣投资管理有限公司	债权转让款	1,247,036,095.76	3-4 年	25.82	
新兴发展(芜湖)有限公司	保证金、土地出让金及利息	859,554,500.00	1 年以内	17.79	
芜湖市国有土地收购储备中心	资产处理及搬迁补偿款	689,597,629.38	1-4 年	14.28	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	借款	471,750,000.00	1 年以内	9.77	14,152,500.00
拜城县峰峰煤焦化有限公司	往来款	254,409,792.65	1-3 年	5.27	104,565,653.89
合计		3,522,348,017.79		72.93	118,718,153.89

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
芜湖市国有土地收购储备中心	搬迁补偿收入	450,000,164.90	1-2 年	预计 2019 年收到
出口退税	出口退税	61,235,178.20	1 年以内	预计 2019 年收到
合计		511,235,343.10		

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,239,029,733.87	26,579,211.74	1,212,450,522.13	923,356,819.10	19,093,577.65	904,263,241.45
低值易耗品	171,472,750.30	3,203,346.53	168,269,403.77	144,134,765.17		144,134,765.17
在产品	393,438,470.93	426,922.33	393,011,548.60	357,690,931.88	6,111,808.34	351,579,123.54
库存商品	1,191,094,610.70	84,656,485.38	1,106,438,125.32	1,213,151,016.85	117,663,177.71	1,095,487,839.14
开发成本	543,523,977.54		543,523,977.54			
开发产品	15,836,351.53		15,836,351.53			
拟开发土地	2,203,829,102.02		2,203,829,102.02			
建筑工程	42,199,544.34		42,199,544.34			
合计	5,800,424,541.23	114,865,965.98	5,685,558,575.25	2,638,333,533.00	142,868,563.70	2,495,464,969.30

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	19,093,577.65	17,713,859.90		10,228,225.81		26,579,211.74
低值易耗品		3,203,346.53				3,203,346.53
在产品	6,111,808.34	426,922.33		6,111,808.34		426,922.33
库存商品	117,663,177.71	5,446,483.61		38,453,175.94		84,656,485.38
合计	142,868,563.70	26,790,612.37		54,793,210.09		114,865,965.98

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
新兴城项目	2015 年 7 月	2023 年 12 月	3,000,000,000.00	543,523,977.54	
合计				543,523,977.54	

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
新兴城项目一期一批一标段	2018 年 4 月		145,529,065.51	129,692,713.98	15,836,351.53
合计			145,529,065.51	129,692,713.98	15,836,351.53

(3) 拟开发土地

项目	土地面积	预计开工时间	期末余额	年初余额
1823 号地块开发	169,653.00 平方米	2019 年 9 月	346,744,402.02	
新兴城二期	152,238.62 平方米	2019 年 6 月	1,857,084,700.00	
合计			2,203,829,102.02	

(六) 一年内到期的非流动资产

项目	期末原值	期末减值准备	期末净额	年初原值	年初减值准备	年初净额
GPDL 可转债	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	149,931,938.31	150,068,061.69
一年内到期的长期应收款	283,395,123.69		283,395,123.69			
合计	583,395,123.69	300,000,000.00	283,395,123.69	300,000,000.00	149,931,938.31	150,068,061.69

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
买入返售资产	232,685,442.41	360,740,143.70
待抵扣及预缴税费	320,766,379.53	265,762,798.75
民生银行理财	6,427,920.99	
合计	559,879,742.93	626,502,942.45

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	867,007,281.48	19,966,416.46	847,040,865.02	1,472,047,368.54	19,966,416.46	1,452,080,952.08
其中：按公允价值计量	672,007,281.48	19,966,416.46	652,040,865.02	1,277,047,368.54	19,966,416.46	1,257,080,952.08
按成本计量	195,000,000.00		195,000,000.00	195,000,000.00		195,000,000.00
合计	867,007,281.48	19,966,416.46	847,040,865.02	1,472,047,368.54	19,966,416.46	1,452,080,952.08

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	1,693,926,550.36		1,693,926,550.36
公允价值	652,040,865.02		652,040,865.02
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,041,885,685.34		-1,041,885,685.34
已计提减值金额	19,966,416.46		19,966,416.46

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00					10.00	10,000,000.00
北京中铸未来教育科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.17	
共享智能铸造产业创新中心有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00					11.74	
际华瑞拓（天津）新能源开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					20.00	
合计	195,000,000.00			195,000,000.00						10,000,000.00

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			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	1,040,289,206.37	150,919,089.86	889,370,116.51	1,437,331,784.39		1,437,331,784.39	
其中：未实现融资收益	68,861,157.14		68,861,157.14	118,332,064.95		118,332,064.95	

项目	期末余额			年初余额			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	
合计	1,040,289,206.37	150,919,089.86	889,370,116.51	1,437,331,784.39		1,437,331,784.39	

2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

新兴际华融资租赁有限公司 2016 年度与湘潭市城市建设投资经营有限责任公司开展融资租赁业务，新兴际华融资租赁有限公司应收湘潭城投长期应收款 62,519.00 万元，新兴际华融资租赁有限公司将合同项下的租赁资产收益权与口行湖南省分行开展无追索权保理，新兴际华融资租赁有限公司终止确认了该长期应收款，截止 2018 年 12 月末该项长期应收余额为 50,462.00 万元。

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
上海新德铸商投资中心（有限合伙）	33,688,023.40			-24,313,435.22					9,374,588.18		
宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	570,673,030.82	732,000,000.00		-323,269.70					1,302,349,761.12		
上海欣际投资中心（有限合伙）	106,256,176.94			6,151,960.14					112,408,137.08		
小计	710,617,231.16	732,000,000.00		-18,484,744.78					1,424,132,486.38		
2. 联营企业											

新兴铸管股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
新兴能源装备股份有限公司	335,902,788.77			-31,592,449.37					304,310,339.40		
北京长兴凯达复合材料科技发展有限 公司	2,422,364.77			-55,922.72					2,366,442.05		
拜城县峰峰焦化有限公司	767,021,836.44			2,549,578.86					769,571,415.30		
新疆迎新工贸有限公司	1,530,000,000.00			-8,395,007.78				-1,521,604,992.22			
喀什兆融矿业有限公司	735,000.00								735,000.00		
新兴铸管（新疆）物流有限公司	44,543,771.35			1,408,202.84					45,951,974.19		
新兴铸管兆丰新疆矿业有限公司	1,034,389.14								1,034,389.14		
NorthernStarMineralsLtd.	21,876,824.38								21,876,824.38		
PTMegahSuryaPertiwi	352,983,557.78			100,561,061.96					453,544,619.74		
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	647,461,420.85			-11,986,701.21					635,474,719.64		
小计	3,703,981,953.48			52,488,762.58				-1,521,604,992.22	2,234,865,723.84		
合计	4,414,599,184.64	732,000,000.00		34,004,017.80				-1,521,604,992.22	3,658,998,210.22		

注：2018 年 10 月本公司子公司新兴铸管新疆控股集团有限公司收购新疆迎新工贸有限公司 51.75%的股权，完成后持有新疆迎新工贸有限公司 90%股权，成为本公司子公司新兴铸管新疆控股集团有限公司的控股子公司。2018 年 12 月新疆迎新工贸有限公司被其全资子公司新兴铸管阜康能源有限公司吸收合并，合并完成后新兴铸管阜康能源有限公司按照原新疆迎新工贸有限公司股权结构变更了公司章程和工商登记，股权结构变更为新兴铸管新疆控股集团有限公司持股 90%，自然人持股 10%。

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	25,093,767.00			25,093,767.00
(2) 本期增加金额				
—外购				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	25,093,767.00			25,093,767.00
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	437,174.69			437,174.69
(2) 本期增加金额	702,385.44			702,385.44
—计提或摊销	702,385.44			702,385.44
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,139,560.13			1,139,560.13
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	23,954,206.87			23,954,206.87
(2) 年初账面价值	24,656,592.31			24,656,592.31

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	16,186,606,463.14	16,170,943,402.99
固定资产清理		
合计	16,186,606,463.14	16,170,943,402.99

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	7,038,134,605.67	16,111,076,223.37	195,239,204.58	332,460,818.09	23,676,910,851.71
（2）本期增加金额	1,031,058,465.72	1,304,297,326.16	72,148,781.07	81,830,433.03	2,489,335,005.98
—购置	18,255,784.09	156,980,021.75	25,185,798.53	40,680,492.97	241,102,097.34
—在建工程转入	588,231,615.47	407,229,720.73	42,916,074.41	36,005,157.28	1,074,382,567.89
—置换增加	1,411,839.86	7,524,694.71	786,459.45		9,722,994.02
—融资租赁固资		593,633,583.84			593,633,583.84
—企业合并增加	423,159,226.30	138,929,305.13	3,260,448.68	5,144,782.78	570,493,762.89
（3）本期减少金额	33,626,412.07	2,645,129,425.88	19,873,177.27	153,203,538.58	2,851,832,553.80
—处置或报废	33,626,412.07	2,337,750,478.23	19,873,177.27	153,203,538.58	2,544,453,606.15
—融资租赁固资		307,378,947.65			307,378,947.65
（4）期末余额	8,035,566,659.32	14,770,244,123.65	247,514,808.38	261,087,712.54	23,314,413,303.89
2. 累计折旧					
（1）年初余额	1,028,508,319.97	6,054,313,433.84	143,585,769.34	234,656,319.81	7,461,063,842.96
（2）本期增加金额	276,364,910.63	895,219,401.68	30,036,266.67	41,624,415.73	1,243,244,994.71
—计提	216,684,367.72	695,920,632.96	27,710,664.60	39,336,903.39	979,652,568.67
—融资租赁固资		166,356,473.68			166,356,473.68
—企业合并增加	59,680,542.91	32,942,295.04	2,325,602.07	2,287,512.34	97,235,952.36

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
(3) 本期减少金额	15,786,445.72	1,566,208,613.34	12,598,852.46	118,741,424.82	1,713,335,336.34
—处置或报废	15,786,445.72	1,533,742,117.05	12,598,852.46	118,741,424.82	1,680,868,840.05
—融资租赁固资		32,466,496.29			32,466,496.29
(4) 期末余额	1,289,086,784.88	5,383,324,222.18	161,023,183.55	157,539,310.72	6,990,973,501.33
3. 减值准备					
(1) 年初余额	26,977,349.54	17,912,081.22	14,175.00		44,903,605.76
(2) 本期增加金额		166,306,140.75	242,199.47	2,259,379.70	168,807,719.92
—计提		166,306,140.75	242,199.47	2,259,379.70	168,807,719.92
(3) 本期减少金额		76,877,986.26			76,877,986.26
—处置或报废		76,877,986.26			76,877,986.26
(4) 期末余额	26,977,349.54	107,340,235.71	256,374.47	2,259,379.70	136,833,339.42
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	6,719,502,524.90	9,279,579,665.76	86,235,250.36	101,289,022.12	16,186,606,463.14
(2) 年初账面价值	5,982,648,936.16	10,038,850,708.31	51,639,260.24	97,804,498.28	16,170,943,402.99

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,453,369,749.90	277,379,094.91		1,175,990,654.99
合计	1,453,369,749.90	277,379,094.91		1,175,990,654.99

4、 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
房屋建筑物	2,458,644,935.41	正在办理

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,139,735,783.39	857,059,774.13
工程物资	30,108,871.79	18,421,144.04
合计	1,169,844,655.18	875,480,918.17

2、 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
合计	1,289,720,531.13	149,984,747.74	1,139,735,783.39	905,326,694.51	48,266,920.38	857,059,774.13

3、 重要的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	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
高炉煤气综合利用 发电机组	256,520,000.00	93,540,917.42	49,936,117.03	91,179,600.00		52,297,434.45	92.58	94.00%				自筹
工矿棚户区改造	74,770,000.00	359,488.95	8,472,760.28			8,832,249.23	70.00	100.00%	1,770,783.02			自筹+政补
三山大型铸锻件基 地	10,628,700,000.00	123,383,748.47	43,909,650.69	135,465,166.14	951,985.47	30,876,247.55	90.00	99.00%	807,401,666.46			自筹+贷款+募 集资金
三山铸造园工程	321,625,000.00	2,447,988.99	18,822,271.60	21,270,260.59			109.00	100.00%	4,533,148.88			自筹+贷款
阳春 30 万吨球墨铸 铁管建设项目	1,000,736,000.00	40,499,956.31	43,599,769.19	77,231,648.78		6,868,076.72	127.79	98.03%	12,326,622.49			自筹+贷款+募 集资金
高性能球墨铸铁管 DN300-1000 智能自 动化生产线升级项 目	480,000,000.00	263,936.14	63,440,857.11			63,704,793.25	13.27	13.27%				募集资金
阳江二期铸管项目	386,200,000.00		49,794,157.77			49,794,157.77	16.62	16.62%				自筹
合计		260,496,036.28	277,975,583.67	325,146,675.51	951,985.47	212,372,958.97			826,032,220.85			

4、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
矿山项目	101,717,827.36	矿权减值
合计	101,717,827.36	

5、 工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值	账面余额	工程物资 减值准备	账面价值
专用材料	24,104,189.22		24,104,189.22	9,778,667.79	671,906.56	9,106,761.23
专用设备	1,967,758.20		1,967,758.20	1,593,069.40		1,593,069.40
工器具	4,036,924.37		4,036,924.37	7,721,313.41		7,721,313.41
合计	30,108,871.79		30,108,871.79	19,093,050.60	671,906.56	18,421,144.04

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	采矿权	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	862,571,901.40	5,147,950.00		9,957,834.82	877,677,686.22
(2) 本期增加金额	149,946,426.84		954,118,250.61	2,117,515.60	1,106,182,193.05
—购置	96,282,080.99			1,755,341.32	98,037,422.31
—内部研发					
—企业合并增加	32,825,962.14		16,223,031.61	362,174.28	49,411,168.03
—评估增值	20,838,383.71		937,895,219.00		958,733,602.71
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	1,012,518,328.24	5,147,950.00	954,118,250.61	12,075,350.42	1,983,859,879.27
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	83,231,723.29	1,647,792.92		3,624,304.18	88,503,820.39
(2) 本期增加金额	24,894,947.62	501,157.07	6,505.62	1,064,531.30	26,467,141.61
—计提	21,062,035.27	501,157.07		967,340.88	22,530,533.22
—企业合并增加	3,832,912.35		6,505.62	97,190.42	3,936,608.39
(3) 本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	采矿权	其他	合计
(4) 期末余额	108,126,670.91	2,148,949.99	6,505.62	4,688,835.48	114,970,962.00
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	904,391,657.33	2,999,000.01	954,111,744.99	7,386,514.94	1,868,888,917.27
(2) 年初账面价值	779,340,178.11	3,500,157.08		6,333,530.64	789,173,865.83

(十五) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河北新兴铸管有限公司	25,421,888.66					25,421,888.66
桃江新兴管件有限责任公司	115,816.30					115,816.30
四川省川建管道有限公司	4,898,430.16					4,898,430.16
黄石新兴管业有限公司	2,553,296.09					2,553,296.09
合计	32,989,431.21					32,989,431.21

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

3、 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他

相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

4、 商誉减值测试的影响

根据管理层对可收回金额的预计情况，公司收购河北新兴铸管有限公司、桃江新兴管件有限责任公司、四川省川建管道有限公司和黄石新兴管业有限公司形成的商誉并未发生减值。

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	1,902,666.61	666,666.67	56,000.04		2,513,333.24
装修费		2,428,085.99	405,597.69		2,022,488.30
合计	1,902,666.61	3,094,752.66	461,597.73		4,535,821.54

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	855,065,031.85	203,382,499.52	710,059,202.62	167,029,486.82
内部交易未实现利润	139,271,325.61	34,817,831.41	123,249,336.16	30,812,334.04
按标准计提尚未使用的工资附加费用	39,449,953.85	9,685,631.57	50,416,394.00	12,604,098.50
其他	37,861,600.31	9,465,400.08	8,566,409.82	2,141,602.46
合计	1,071,647,911.62	257,351,362.58	892,291,342.60	212,587,521.82

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
资产评估增值			975,960.60	243,990.15
长期投资账面价值与	988,750,000.00	247,187,500.00	988,750,000.00	247,187,500.00

项目	期末余额		年初余额	
	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
计税价值差异				
长期股权投资账面价 值与计税基础差异	498,313,120.36	124,578,280.09	498,313,120.36	124,578,280.09
合计	1,487,063,120.36	371,765,780.09	1,488,039,080.96	372,009,770.24

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		年初	
	递延所得税资 产和负债互抵 金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	57,228,636.85	200,122,725.73	57,228,636.85	155,358,884.97
递延所得税负债	57,228,636.85	314,537,143.24	57,228,636.85	314,781,133.39

4、未确认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	1,052,906,607.77	563,065,853.71
可抵扣亏损	1,672,070,538.79	1,733,977,473.69
合计	2,724,977,146.56	2,297,043,327.40

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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018		80,545,342.85	
2019	122,559,070.16	132,322,419.73	
2020	250,944,048.38	252,447,991.76	
2021	775,486,673.81	776,294,195.45	
2022	421,144,365.79	492,367,523.90	
2023	101,936,380.65		
合计	1,672,070,538.79	1,733,977,473.69	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
矿区前期勘探支出		61,064,176.53
土地预付款	241,752,857.18	282,817,669.03
设备预付款	45,403,581.92	2,238,900.00
工程预付款	462,493.59	925,674.97
其他	2,376,341.06	2,804,066.89
合计	289,995,273.75	349,850,487.42

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		832,774,592.22
抵押借款	71,500,000.00	51,000,000.00
保证借款	540,612,800.00	432,846,800.00
信用借款	9,286,922,119.61	9,049,416,370.36
合计	9,899,034,919.61	10,366,037,762.58

(1) 抵押借款：

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行崇州支行	49,500,000.00	房屋建筑物、土地使用权
新疆阜康农村商业银行股份有限公司	22,000,000.00	房屋建筑物、土地使用权
合 计	71,500,000.00	——

(2) 保证借款：

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行股份有限公司阳江分行	170,000,000.00	新兴铸管股份有限公司
中国银行巴黎分行	370,612,800.00	新兴铸管股份有限公司
合 计	540,612,800.00	——

(二十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	1,154,065,327.34	1,526,743,713.01

项目	期末余额	年初余额
应付账款	5,453,054,543.62	5,159,121,786.51
合计	6,607,119,870.96	6,685,865,499.52

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,015,155,479.11	1,130,465,437.45
商业承兑汇票	138,909,848.23	396,278,275.56
合计	1,154,065,327.34	1,526,743,713.01

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
货款	3,748,464,461.72	3,319,212,919.24
工程款	1,111,702,248.16	1,333,052,987.71
运费	352,079,498.36	322,443,702.84
电费	38,957,610.23	51,156,352.91
设备款	93,629,860.94	26,609,387.37
维修款	23,561,622.50	20,744,097.02
其他	84,659,241.71	85,902,339.42
合计	5,453,054,543.62	5,159,121,786.51

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国十五冶金建设集团有限公司	21,631,465.97	尚未结算
上海嘉德环境能源科技有限公司	10,913,366.90	尚未结算
上海攀枝花机械制造有限公司	10,611,699.11	尚未结算
合计	43,156,531.98	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	3,121,148,002.21	2,915,541,519.82
房款	1,325,520,944.00	
工程款	8,316,031.97	18,047,659.31
合计	4,454,984,978.18	2,933,589,179.13

2、 账龄超过一年的重要预收款项

账龄超过一年且金额重大的预收款项为 738,655,584.16 元，为预收货款及商品房预售收取的房款，期末尚未结算。

(二十二) 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
短期薪酬	199,543,643.12	1,851,802,552.68	1,810,159,580.07	241,186,615.73
离职后福利-设定提存计划	43,132,751.70	242,024,040.85	278,958,095.83	6,198,696.72
辞退福利	1,241,215.77	715,945.91	715,945.91	1,241,215.77
一年内到期的其他福利				
合计	243,917,610.59	2,094,542,539.44	2,089,833,621.81	248,626,528.22

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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	53,961,472.12	1,420,387,678.97	1,418,488,013.23	55,861,137.86
(2) 职工福利费	30,225,551.94	73,755,265.13	80,552,091.64	23,428,725.43
(3) 社会保险费	802,299.40	147,564,949.18	122,037,743.09	26,329,505.49
其中：医疗保险费	293,861.93	127,374,329.53	101,370,480.40	26,297,711.06
工伤保险费		17,101,515.38	17,093,933.95	7,581.43
生育保险费	508,437.47	3,089,104.27	3,573,328.74	24,213.00
(4) 住房公积金	4,603,577.37	137,483,654.27	137,580,700.32	4,506,531.32

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费	108,216,952.30	46,543,707.40	25,588,704.06	129,171,955.64
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	1,733,789.99	26,067,297.73	25,912,327.73	1,888,759.99
合计	199,543,643.12	1,851,802,552.68	1,810,159,580.07	241,186,615.73

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
基本养老保险	41,477,812.16	234,540,375.54	271,473,260.55	4,544,927.15
失业保险费	1,654,939.54	7,483,665.31	7,484,835.28	1,653,769.57
合计	43,132,751.70	242,024,040.85	278,958,095.83	6,198,696.72

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	198,075,667.92	260,716,819.98
企业所得税	517,861,468.21	217,792,595.52
个人所得税	7,447,173.72	5,431,386.86
城市维护建设税	6,301,680.54	8,864,590.90
房产税	14,016,855.66	7,838,928.81
教育费附加	72,352,958.03	52,886,067.49
土地使用税	13,248,425.27	2,542,174.70
印花税	12,077,443.06	2,823,230.11
水利基金	5,910,884.79	2,142,980.11
可再生能源发展基金	11,014,681.60	
环境保护税	7,771,865.33	
其他	5,003,622.20	3,817,943.11
合计	871,082,726.33	564,856,717.59

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	123,035,435.45	80,195,542.38
应付股利	13,450,500.00	48,891,684.33
其他应付款	795,716,191.76	785,254,268.30
合计	932,202,127.21	914,341,495.01

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	105,963,953.78	72,833,717.86
银行借款利息	17,071,481.67	7,361,824.52
合计	123,035,435.45	80,195,542.38

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
河北欣和投资有限公司	13,450,500.00	10,510,500.00
湖北新冶钢有限公司		38,381,184.33
合计	13,450,500.00	48,891,684.33

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
外部单位往来款	358,498,826.06	331,970,146.74
押金	29,333,372.76	28,204,826.23
保证金	207,191,345.60	182,299,172.42
费用类应付	139,062,813.74	171,398,375.61
其他	61,629,833.60	71,381,747.30
合计	795,716,191.76	785,254,268.30

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冀中能源峰峰集团有限公司	16,995,630.33	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆天盛源矿业投资有限公司	10,875,000.00	尚未结算
安徽省东巨新型建材有限责任公司	10,000,000.00	尚未结算

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,028,072,472.07	922,500,000.00
一年内到期的长期应付款	153,819,679.02	342,933,809.56
合计	1,181,892,151.09	1,265,433,809.56

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
超短期融资券	1,000,000,000.00	
其他	296,312.15	432,263.02
合计	1,000,296,312.15	432,263.02

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 铸管股份 SCP001	1,000,000,000.00	2018/4/18	270 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	33,267,222.22			1,000,000,000.00
合计				1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	33,267,222.22			1,000,000,000.00

(二十七) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
质押借款	227,947,485.15	528,909,004.74
信用借款	473,000,000.00	1,066,500,000.00
合计	700,947,485.15	1,595,409,004.74

注 1：2018 年末本公司长期借款的利率区间为 4.75%-5.65%。

注 2：期末质押借款为下属子公司新兴际华融资租赁有限公司以融资租赁合同项下对承租人的债权向银行申请有追索权保理所形成的借款。

(二十八) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
10 年 11 新兴 02	996,556,345.94	995,358,450.02
5 年 16 新兴 01	995,906,878.45	994,478,534.54
15 芜湖新兴 MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	2,992,463,224.39	2,989,836,984.56

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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期 偿还	期末余额
10 年 11 新兴 02	1,000,000,000.00	2011/3/18	10 年	1,000,000,000.00	995,358,450.02			1,197,895.92		996,556,345.94
5 年 16 新兴 01	1,000,000,000.00	2016/6/30	5 年	1,000,000,000.00	994,478,534.54			1,428,343.91		995,906,878.45
15 芜湖新兴 MTN001	1,000,000,000.00	2015/11/13	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
合计				3,000,000,000.00	2,989,836,984.56			2,626,239.83		2,992,463,224.39

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	773,722,339.89	519,248,527.76
专项应付款	4,100,000.00	4,100,000.00
合计	777,822,339.89	523,348,527.76

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租入固定资产应付款	971,042,058.41	915,082,154.47
融资租赁保证金	23,930,000.00	30,649,046.00
账面余额小计	994,972,058.41	945,731,200.47
减：未确认融资费用	67,430,039.50	83,548,863.15
账面价值小计	927,542,018.91	862,182,337.32
减：一年内到期部分	153,819,679.02	342,933,809.56
合计	773,722,339.89	519,248,527.76

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
钢渣综合利用工程	2,400,000.00			2,400,000.00
焦化废水升级改造项目	1,700,000.00			1,700,000.00
合计	4,100,000.00			4,100,000.00

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	122,275,280.81	33,895,583.47	8,275,153.62	147,895,710.66
售后回租	952,584.22	4,733.40	508,628.04	448,689.58
合计	123,227,865.03	33,900,316.87	8,783,781.66	148,344,400.24

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
阳春市财政局绿色 制造系统集成项目 补助款		9,500,000.00			9,500,000.00	与资产相 关
阳江市科技局 2018 年度知识产权发展 专项资金		130,000.00			130,000.00	与收益相 关
阳江市社会保险基 金管理局失业保险 稳岗补贴款		64,383.47			64,383.47	与收益相 关
阳江市科技局 2018 年度知识产权发展 专项资金		2,350,000.00			2,350,000.00	与资产相 关
阳春市中组部人才 发展专项资金		200,000.00			200,000.00	与收益相 关
锅炉生物质颗粒改 造补贴	1,066,380.95		79,978.56		986,402.39	与资产相 关
摊销挤压机进口设 备贴息	1,694,000.20		338,799.96		1,355,200.24	与资产相 关
烧结脱硫及除尘设 备技术改造项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相 关
产业促进基金	17,020,000.00				17,020,000.00	与资产相 关
招商引资补偿款		13,750,000.00	53,191.49		13,696,808.51	与资产相 关
环境保护专项资金	67,094,899.66	5,000,000.00	7,652,346.61		64,442,553.05	与资产相 关
武安市财政局预拨 2017 年工业企业结 构调整专项资金		2,800,000.00	150,837.00		2,649,163.00	与资产相 关

负债项目	年初余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
节水型社会建设补 助		101,200.00			101,200.00	与资产相 关
中央基建投资财政 补贴	32,400,000.00				32,400,000.00	与资产相 关
合计	122,275,280.81	33,895,583.47	8,275,153.62		147,895,710.66	

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	3,990,880,176.00						3,990,880,176.00

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,566,537,181.92	832,296.09	137,987,616.14	8,429,381,861.87
其他资本公积	167,020,788.77	63,017.12		167,083,805.89
合计	8,733,557,970.69	895,313.21	137,987,616.14	8,596,465,667.76

- 注：1. 本公司购买子公司邯郸新兴发电有限责任公司少数股东股权增加资本公积 832,296.09 元。
2. 本公司本年因对河北工程技术有限公司同一控制下企业合并减少资本公积 137,987,616.14 元。
3. 本公司子公司桃江新兴管件有限责任公司由于三供一业移交物业增加资本公积 63,017.12 元。

(三十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-391,143,281.66	-601,799,948.79			-603,094,963.67	1,295,014.88	-994,238,245.33
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	18,091,142.44						18,091,142.44
可供出售金融资产公允价值变动损益	-411,260,999.18	-605,040,087.06			-605,039,046.63	-1,040.43	-1,016,300,045.81
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	2,026,575.08	3,240,138.27			1,944,082.96	1,296,055.31	3,970,658.04
其他综合收益合计	-391,143,281.66	-601,799,948.79			-603,094,963.67	1,295,014.88	-994,238,245.33

(三十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,924,562.49	62,427,251.46	65,680,431.93	30,671,382.02
合计	33,924,562.49	62,427,251.46	65,680,431.93	30,671,382.02

(三十五) 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	1,116,322,362.45	189,404,573.75		1,305,726,936.20
任意盈余公积	18,877,625.89			18,877,625.89
合计	1,135,199,988.34	189,404,573.75		1,324,604,562.09

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,211,857,035.51	5,308,400,719.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		39,207,737.80
调整后年初未分配利润	6,211,857,035.51	5,347,608,457.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,101,334,686.61	1,090,121,706.76
减：提取法定盈余公积	180,753,630.38	106,146,723.71
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	598,632,026.40	119,726,405.28
转作股本的普通股股利		
其他	-44,613,872.77	
期末未分配利润	7,578,419,938.11	6,211,857,035.51

注：（1）由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 39,207,737.80 元。

（2）其他为本年同一控制下企业合并于合并日将被合并方河北工程技术有限公司实现的留存收益中归属于本公司的部分自资本公积转入盈余公积和未分配利润。

(三十七) 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	39,899,922,439.43	32,683,457,501.86	40,774,330,304.75	36,337,546,423.83

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	647,197,866.35	604,810,531.15	594,566,452.95	563,350,194.23
合计	40,547,120,305.78	33,288,268,033.01	41,368,896,757.70	36,900,896,618.06

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	95,403,816.56	74,989,529.39
教育费附加	75,756,849.95	60,263,912.42
房产税	33,304,896.53	29,109,236.13
土地使用税	66,329,421.69	54,142,074.41
车船使用税	169,380.21	145,372.87
印花税	29,939,218.33	19,589,967.24
压减焦炭产能基金	62,741,000.00	
环境保护税	34,046,421.37	
水土保持补偿费	5,000,000.00	
重大水利工程建设基金	16,396,842.45	11,852,294.87
可再生能源发展基金	14,439,508.55	4,632,523.00
其他	5,425,577.48	5,797,977.96
合计	438,952,933.12	260,522,888.29

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,769,956.68	173,327,055.61
运输费	497,633,446.05	455,190,633.87
仓储保管费用	172,514,944.08	168,056,839.32
办公用费用	145,582,124.73	122,580,579.91
招投标及咨询费用	39,018,995.86	32,497,570.69
其他	46,837,896.87	35,539,980.89
合计	1,077,357,364.27	987,192,660.29

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	345,870,318.09	287,455,653.88
停工损失	6,653,379.79	57,897,102.16
办公用费用	102,800,736.42	96,633,873.76
折旧摊销	63,993,985.57	56,942,841.99
环境治理费	27,568,862.19	73,247,272.41
安全生产费		2,448,657.58
维修费	51,100,156.45	36,760,381.56
其他	48,399,076.61	44,353,525.12
合计	646,386,515.12	655,739,308.46

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	146,268,986.85	95,216,085.05
原燃料及动力费	11,598,500.14	10,091,451.82
薪酬及补贴	39,540,930.40	22,790,716.41
折旧	11,788,793.34	9,169,541.88
仪器、设备租赁费	7,872,293.59	3,225.00
模具、工艺装备开发及制造费	25,858,799.91	1,987,488.97
其他	17,832,831.92	12,890,653.94
合计	260,761,136.15	152,149,163.07

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	731,612,768.63	745,429,913.53
减：利息收入	202,092,632.58	193,747,522.26
汇兑损益	2,497,611.21	-27,590,961.52
其他	9,522,963.23	14,250,870.14
合计	541,540,710.49	538,342,299.89

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	421,646,517.58	239,146,773.46
存货跌价损失	8,758,233.59	-46,487,143.87
长期股权投资减值损失		173,050,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	167,395,314.06	26,495,273.49
工程物资减值损失		671,906.56
在建工程减值损失	101,717,827.36	14,915,695.58
其他非流动资产减值损失	62,316,058.51	6,088,044.74
其他		-8,354.98
可转债投资减值	150,068,061.69	207,075,362.65
合计	911,902,012.79	620,947,557.63

(四十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	22,379,325.87	22,749,525.36	与收益相关
知识产权奖励	7,000.00		与收益相关
工程研究中心奖金	200,000.00		与收益相关
新型工业化考核财政拨款	100,000.00		与收益相关
专利技术补助	171,600.00		与收益相关
总工会送清凉慰问金	10,000.00		与收益相关
专利申请资助款	32,800.00	-	与收益相关
质量技术监督局专项经费	100,000.00		与收益相关
质量技术监督局款（湖北省名牌产品奖励金）	100,000.00		与收益相关
公共就业和人才服务局再就业服务中心岗前培训补贴款	6,000.00		与收益相关
科学技术局款（省级工程技术中心复评奖励）	100,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科学技术局科技进步奖 补助	110,000.00		与收益相关
科技重大专项资金	2,500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	3,423,972.79	26,607,325.06	与收益相关
企业所得税返还	297,141.20		与收益相关
知识产权专项资金	115,000.00		与收益相关
高新技术补贴	250,000.00		与收益相关
企业技术创新提档	100,000.00		与收益相关
创新专项资金	467,040.00	697,704.00	与收益相关
土地使用税奖励	26,987,000.00	24,717,600.00	与收益相关
重点企业专利奖	30,000.00	30,000.00	与收益相关
精品奖补资金		50,000.00	与收益相关
民生工程培训补贴		274,400.00	与收益相关
研发仪器设备补助省专 项资金补助		1,242,000.00	与收益相关
绿色工厂建设项目补助	300,000.00	400,000.00	与收益相关
技术改造投资综合奖补	7,058,700.00	7,313,400.00	与收益相关
个税返还	397,464.02	3,090.83	与收益相关
名师带高徒	20,000.00		与收益相关
科学技术奖励	100,000.00	500,000.00	与收益相关
安康杯企业奖金	5,000.00		与收益相关
自动化系统项目经费	40,000.00		与收益相关
转型升级扶持资金	150,000.00		与收益相关
节水型企业补助	10,000.00		与收益相关
出口扶持补贴	738,877.00	974,161.04	与收益相关
军民结合产业发展专项 资金	200,000.00		与收益相关
出口专项资金	168,000.00		与收益相关
招商引资奖金	50,000.00		与收益相关
电机效能提升项目政府 补贴款	795,303.00		与收益相关
专利资助款	19,400.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	4,163,220.03	3,450,676.76	与收益相关
挤压机进口设备贴息	338,799.96	338,799.96	与资产相关
环境保护专项资金	7,222,829.77		与资产相关
工业企业结构调整专项 资金	150,837.00		与资产相关
招商引资补偿款	53,191.49		与资产相关
合计	79,468,502.13	89,348,683.01	

(四十五) 投资收益

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	34,004,017.80	-214,324,746.94
处置长期股权投资产生的投资收益	17,470,176.89	281,622,412.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在 持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 产取得的投资收益		75,224.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	42,784,500.00	19,256,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利 得		269,398,572.95
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	-180,642,498.01	27,256,106.89
合计	-86,383,803.32	383,284,369.69

注：其他项-180,642,498.01 元为本公司子公司新兴铸管新疆控股集团有限公司在购买日之前持有的被购买方新疆迎新工贸有限公司的股权按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量产生的投资收益。

(四十六) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	838,950.48	2,312,705.28	838,950.48

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
合计	838,950.48	2,312,705.28	838,950.48

(四十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废净收益	1,672.00	2,032,749.93	1,672.00
政府补助	27,000,000.00	317,526,476.77	27,000,000.00
违约金净收益	107,000.00	1,376,917.96	107,000.00
其他	234,447,654.56	6,352,485.46	234,447,654.56
合计	261,556,326.56	327,288,630.12	261,556,326.56

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
弋江生产区搬迁净收益		274,876,625.80	与收益相关
产品研发补助	27,000,000.00	32,700,000.00	与收益相关
环保专项资金		6,113,983.09	与收益相关
节能生态奖励		452,000.00	与收益相关
进口业务奖励		2,689,199.96	与收益相关
合计	27,000,000.00	316,831,808.85	

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	98,620,152.92	170,052,051.16	98,620,152.92
其中：固定资产报废损失	98,620,152.92	170,052,051.16	98,620,152.92
对外捐赠	1,365,253.00	1,210,000.00	1,365,253.00
罚款、滞纳金支出	3,337,158.02	1,969,726.13	3,337,158.02
其他	518,387,504.49	335,184,161.31	518,387,504.49
合计	621,710,068.43	508,415,938.60	621,710,068.43

注：其他项中主要为芜湖新兴搬迁支出 4.97 亿元。

(四十九) 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	1,026,698,020.26	513,545,915.66
递延所得税费用	-45,007,830.91	-29,344,440.61
合计	981,690,189.35	484,201,475.05

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,015,721,508.25
按法定税率计算的所得税费用	753,930,377.06
子公司适用不同税率的影响	-28,167,103.37
调整以前期间所得税的影响	108,817,394.97
非应税收入的影响	-41,928,011.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,656,905.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,978,155.22
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	125,003,405.77
税法规定的额外扣除项目	-4,644,624.40
所得税费用	981,690,189.35

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	165,304,644.75	87,348,405.84
保证金	230,103,246.49	256,519,276.48
利息收入	45,801,708.64	78,710,479.69
其他	43,995,669.42	42,171,891.71
合计	485,205,269.30	464,750,053.72

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	922,367,484.97	860,378,981.62

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项、保证金、押金等	167,434,033.13	216,397,548.55
合计	1,089,801,518.10	1,076,776,530.17

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
土地及地上附着物处置回款	1,402,889,895.00	669,736,716.00
借款及利息	419,550,829.02	60,000,000.00
合计	1,822,440,724.02	729,736,716.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		55,800,000.00
合计		55,800,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后回购款	200,000,000.00	600,000,000.00
合计	200,000,000.00	600,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁费用	389,436,252.30	819,669,295.13
购买小股东股权	42,690,000.00	
合计	432,126,252.30	819,669,295.13

(五十一) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,034,031,318.90	1,062,723,236.46
加：资产减值准备	911,902,012.79	620,947,557.63

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧	1,146,711,427.79	1,140,439,550.26
无形资产摊销	22,530,533.22	18,205,251.13
长期待摊费用摊销	461,597.73	56,000.04
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）	-838,950.48	-2,312,705.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	98,618,480.92	169,731,908.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	731,612,768.63	745,429,913.53
投资损失（收益以“－”号填列）	86,383,803.32	-383,284,369.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-44,763,840.76	-53,161,894.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-243,990.15	-13,547,233.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,208,427,105.77	1,631,412,608.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,542,131,329.94	-1,284,519,268.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-567,465,532.66	16,779,842.80
其他		11,556.14
经营活动产生的现金流量净额	3,752,643,853.42	3,668,911,953.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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	200,000,000.00	600,000,000.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,548,073,381.63	5,078,417,147.25
减：现金的期初余额	5,078,417,147.25	4,069,029,246.45
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	1,469,656,234.38	1,009,387,900.80

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,419,910,058.00
其中：新疆迎新工贸有限公司	1,335,187,258.00

项目	金额
新兴河北工程技术有限公司	84,722,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	377,655,311.92
其中：新疆迎新工贸有限公司	362,864,433.67
新兴河北工程技术有限公司	14,790,878.25
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,042,254,746.08

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-18,141,407.09
其中：新兴发展（芜湖）有限公司	-18,141,407.09
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,046,453,319.00
其中：新兴铸管新疆有限公司	1,046,453,319.00
处置子公司收到的现金净额	1,028,311,911.91

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,548,073,381.63	5,078,417,147.25
其中：库存现金	104,450.19	236,133.69
可随时用于支付的银行存款	6,541,550,985.09	5,076,456,421.82
可随时用于支付的其他货币资金	6,417,946.35	1,724,591.74
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	6,548,073,381.63	5,078,417,147.25
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		

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,402,883,426.64	定期存款、保证金等抵押、质押或冻结的资金
应收票据	6,000,000.00	质押
固定资产	10,926,115.86	借款抵押
无形资产	68,669,070.86	借款抵押
长期股权投资	453,544,619.74	质押借款
在建工程	30,412,943.50	诉讼冻结
存货	37,734,300.00	质押存货开立银行承兑票据
合计	2,010,170,476.60	

(五十三) 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			620,372,971.47
其中：美元	56,667,490.95	6.8632	388,920,323.27
欧元	21,484,471.00	7.8473	168,595,089.27
港币	134,538.20	0.8762	117,882.36
澳元	189,524.85	4.8250	914,457.41
沙特里尔	33,625,173.67	1.8287	61,488,842.77
新加坡元	56,755.97	5.0062	284,131.74
加元	10,369.91	5.0381	52,244.65
应收账款			105,841,010.80
其中：美元	10,785,365.14	6.8632	74,022,118.04
欧元	3,860,696.42	7.8473	30,296,043.02
澳元	315,616.53	4.8250	1,522,849.75
应付账款			1,383,625.92
其中：美元	201,600.70	6.8632	1,383,625.92
短期借款			762,493,228.84
其中：美元	111,098,791.94	6.8632	762,493,228.84

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆迎新工贸有限公司	2018/10/31	1,335,187,258.00	51.75	股权转让	2018/10/31	取得控制权且工商信息变更完成	214,895,362.73	-1,434,745.87

注：新疆迎新工贸有限公司于 2018 年 12 月被其子公司新兴铸管阜康能源有限公司吸收合并。

2、 合并成本及商誉

	新疆迎新工贸有限公司
合并成本	
—现金	1,335,187,258.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	1,149,712,516.92
—其他	
合并成本合计	2,484,899,774.92
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,705,205,922.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-220,306,147.24

3、 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

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
新疆迎新工贸有限公司	1,330,355,014.93	1,149,712,516.92	-180,642,498.01	评估金额	无

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新兴河北工程技术有限公司	80.00%	向最终控股母公司及同受最终控股母公司控制的企业收购取得	2018/11/27	取得控制权	66,122,070.46	845,375.58	128,147,459.90	-4,089,992.99

2、 合并成本

	新兴河北工程技术有限公司
合并成本	84,722,800.00
—现金	84,722,800.00
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	新兴河北工程技术有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	281,485,815.94	241,324,019.79
货币资金	14,790,878.25	56,180,567.71
应收款项	211,903,566.99	131,297,101.83
存货	23,959,140.23	21,258,789.51
其他流动资产	774,300.74	2,553,687.23
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
固定资产	23,261,188.86	23,435,934.74
无形资产	218,559.75	19,757.65
递延所得税资产	1,578,181.12	1,578,181.12
负债：	178,220,999.80	138,904,579.23
借款		
应付款项	178,220,999.80	138,904,579.23
净资产	103,264,816.14	102,419,440.56
减：少数股东权益		
取得的净资产	103,264,816.14	102,419,440.56

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
新兴发展（芜湖）有限公司	25,600,393.89	51.00	股权转让	2018/12/28	董事会变更，工商登记完成	17,470,176.89						

(四) 其他原因的合并范围变动

(1) 2018 年 6 月，本公司出资 2,000.00 万元设立全资子公司源洁环境科技有限责任公司。

(2) 2018 年 7 月，本公司的子公司芜湖新兴投资开发有限责任公司出资 2,550.00 万元设立控股子公司新兴发展（芜湖）有限公司，持有其 51% 股权，2018 年 12 月本公司的子公司将其持有的 51% 股权转让给新兴发展集团有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北新兴铸管有限公司	河北省	河北邯郸	铸造	100.00		投资设立
桃江新兴管件有限责任公司	湖南省	湖南桃江	铸造	100.00		投资设立
芜湖新兴铸管有限责任公司	安徽省	安徽芜湖	铸造	100.00		非同一控制 下企业合并
邯郸新兴发电有限责任公司	河北省	河北邯郸	发电	100.00		投资设立
四川省川建管道有限公司	四川省	四川崇州	铸造	55.00		非同一控制 下企业合并
新兴铸管国际发展有限公司	北京市	北京市	贸易	100.00		投资设立
新兴铸管新疆控股集团有限 公司	新疆	乌鲁木齐	投资等	100.00		同一控制下 企业合并
新华鑫（香港）有限公司	海外	香港	投资	70.00		投资设立
四川三洲精密钢管有限公司	四川省	四川成都	特种钢 管制造	60.00		投资设立
邯郸新兴特种管材有限公司	河北省	河北邯郸	特种钢 管制造	70.00		投资设立
新兴铸管集团资源投资发展 有限公司	北京市	北京	贸易	100.00		投资设立
新兴铸管（香港）有限公司	海外	香港	投资	100.00		投资设立
黄石新兴管业有限公司	湖北省	湖北黄石	铸造	60.00		非同一控制 下企业合并
芜湖新兴冶金资源综合利用 技术有限公司	安徽省	安徽芜湖	发电	100.00		投资设立
芜湖新兴投资开发有限责任 公司	安徽省	安徽芜湖	房地产	100.00		投资设立
新兴铸管集团武安铭泰物流 有限公司	河北省	河北邯郸	物流服 务	100.00		投资设立
芜湖新兴新材料产业园有限	安徽省	安徽芜湖	铸造	100.00		投资设立

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	
公司						
山西新光华铸管有限公司	山西省	山西吕梁	贸易	60.00		投资设立
新兴际华融资租赁有限公司	天津市	北京市	融资租 赁	51.00		投资设立
新兴铸管（新加坡）有限公司	海外	新加坡	投资	100.00		投资设立
新兴琦韵投资控股有限公司	海外	新加坡	投资和 贸易	60.00		投资设立
广东新兴铸管有限公司	广东省	广东阳春	铸造	100.00		投资设立
新兴铸管（上海）供应链管理 有限公司	上海市	上海市	贸易	40.00		投资设立
新兴铸管集团邯郸新材料有 限公司	河北省	河北邯郸	材料制 造	100.00		投资设立
新兴河北工程技术有限公司	河北省	河北邯郸	工程	100.00		同一控制下 企业合并
源洁环境科技有限责任公司	河北省	河北邯郸	环保检 测	100.00		投资设立

本公司持有新兴铸管（上海）供应链管理有限公司 40%股权，本公司拥有任命新兴铸管（上海）供应链管理有限公司主要经营管理人员的权利。因此本公司董事会认为本公司拥有主要表决权来主导新兴铸管（上海）供应链管理有限公司的相关活动即本公司对新兴铸管（上海）供应链管理有限公司有实际控制。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例（%）	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
黄石新兴管业有限公司	40.00	52,331,274.68		368,536,486.25

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄石新兴管业有限公司	1,497,741,229.76	700,154,248.51	2,197,895,478.27	1,273,554,262.65	3,000,000.00	1,276,554,262.65	1,403,220,541.09	658,615,441.07	2,061,835,982.16	1,266,764,868.15	3,000,000.00	1,269,764,868.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黄石新兴管业有限公司	2,981,293,891.60	130,828,186.69	130,828,186.69	477,600,005.65	1,965,787,148.31	-112,091,236.51	-112,091,236.51	287,025,667.00

(二) 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

2018 年 5 月 31 日本公司购买子公司邯郸新兴发电有限责任公司 49%的少数股东股权，成为本公司全资子公司。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新兴能源装备股份有限公司	河北	河北	机械制造	36.00		权益法
拜城县峰峰煤焦化有限公司	拜城	拜城	洗煤、炼焦，原煤、焦炭销售	49.00		权益法
上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资、咨询	99.90		权益法
上海欣际投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资、咨询	99.99		权益法
宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	投资、咨询	45.90		权益法
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	安徽	安徽	房地产开发	49.00		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海欣际投资中心（有限合伙）	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海欣际投资中心（有限合伙）	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	881,975,965.53	7,711,958.87	772,566,703.30	504,632,608.75	1,433,358.27	428,551,036.09
其中：现金和现金等价物	891,384.12		28,566,703.30	7,973,839.76		18,551,036.09
非流动资产	2,245,727.21	105,021,000.00	962,833,340.00	5,530,898.17	105,021,000.00	1,485,666,672.00
资产合计	884,221,692.74	112,732,958.87	1,735,400,043.30	510,163,506.92	106,454,358.27	1,914,217,708.09
流动负债	480,824,930.94	315,580.91		478,281,372.61	189,555.71	74,108,916.66
非流动负债						
负债合计	480,824,930.94	315,580.91		478,281,372.61	189,555.71	74,108,916.66
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	438,949,416.95	112,417,377.96	1,735,400,043.30	31,882,134.31	106,264,802.56	1,840,108,791.43
按持股比例计算的净资产份额	438,510,467.53	112,406,136.22	395,671,209.87	31,850,252.18	106,254,176.08	125,127,397.82
调整事项						

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海欣际投资中心（有限合伙）	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海欣际投资中心（有限合伙）	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对合营企业权益投资的账面价值	9,374,588.18	112,408,137.08	1,302,349,761.12	33,688,023.40	106,256,176.94	570,673,030.82
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
财务费用	20,259,708.20	-1,726.10	14,563,372.26	19,117,739.94	260.11	19,064,119.71
所得税费用						
净利润	-24,337,772.99	6,152,575.40	-23,090,692.57	-248,030,471.90	-145,811.31	-32,948,530.68
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-24,337,772.99	6,152,575.40	-23,090,692.57	-248,030,471.90	-145,811.31	-32,948,530.68

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海欣际投资中心（有限合伙）	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	上海欣际投资中心（有限合伙）	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）
本年度收到的来自合营企业的股利						

3、重要联营企业的主要财务信息

主要财务信息	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	新兴能源装备股份有限公司	拜城县峰峰煤焦化有限公司	芜湖皖新万汇置业有限责任公司	新兴能源装备股份有限公司	拜城县峰峰煤焦化有限公司	芜湖皖新万汇置业有限责任公司
流动资产	2,434,191,211.19	339,942,602.37	2,190,834,336.15	1,769,783,618.45	621,604,621.36	1,600,277,523.70
非流动资产	1,386,259,650.50	3,789,359,515.53	1,662,136.40	1,804,628,045.85	3,507,250,715.48	597,772.21
资产合计	3,820,450,861.69	4,129,302,117.90	2,192,496,472.55	3,574,411,664.30	4,128,855,336.84	1,600,875,295.91
流动负债	2,756,523,126.55	3,230,294,115.50	1,268,105,307.97	2,552,832,798.35	3,537,757,423.03	842,209,172.05
非流动负债	163,489,759.88	333,484,447.18	100,000,000.00	26,709,193.60	32,940,898.76	
负债合计	2,920,012,886.43	3,563,778,562.68	1,368,105,307.97	2,579,541,991.95	3,570,698,321.79	842,209,172.05

主要财务信息	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	新兴能源装备股份有 限公司	拜城县峰峰煤焦化有 限公司	芜湖皖新万汇置业有 限责任公司	新兴能源装备股份有 限公司	拜城县峰峰煤焦化有 限公司	芜湖皖新万汇置业有 限责任公司
少数股东权益	55,131,476.94			61,806,370.21		
归属于母公司股 东权益	845,306,498.32	565,523,555.22	824,391,164.58	933,063,302.14	558,157,015.05	758,666,123.86
按持股比例计算 的净资产份额	304,310,339.40	277,106,542.06	403,951,670.64	335,902,788.77	273,496,937.37	371,746,400.69
调整事项		492,464,873.24	231,523,049.00		493,524,899.07	275,715,020.16
—商誉						
—内部交易未实 现利润						
—其他		492,464,873.24	231,523,049.00		493,524,899.07	275,715,020.16
对联营企业权益 投资的账面价值	304,310,339.40	769,571,415.30	635,474,719.64	335,902,788.77	767,021,836.44	647,461,420.85
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值						

主要财务信息	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	新兴能源装备股份有 限公司	拜城县峰峰煤焦化有 限公司	芜湖皖新万汇置业有 限责任公司	新兴能源装备股份有 限公司	拜城县峰峰煤焦化有 限公司	芜湖皖新万汇置业有 限责任公司
营业收入	1,263,444,600.48	892,428,833.94		1,104,352,178.91	639,206,580.40	
净利润	-180,741,942.98	5,203,222.17	-24,462,655.53	-183,579,437.14	44,651,060.16	-85,167,320.73
终止经营的净利 润						
其他综合收益						
综合收益总额	-180,741,942.98	5,203,222.17	-24,462,655.53	-183,579,437.14	44,651,060.16	-85,167,320.73
本年度收到的来 自联营企业的股 利						

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

财务信息	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	525,509,249.51	443,717,688.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	101,913,342.08	36,094,439.66
—其他综合收益		
—综合收益总额	101,913,342.08	36,094,439.66

5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

于 2018 年末，本公司管理层认为本公司合营企业和联营企业向本公司转移资金能力不存在重大限制。

6、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7、 与合营企业投资相关的未确认承诺

(1) 2013 年，本公司作为有限合伙人，与上海稳石投资管理有限公司及工银瑞信投资管理有限公司合作投资成立上海新德优兴投资合伙企业（有限合伙）

（2014 年 10 月已更名为宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙））。

合伙协议约定：工银瑞信认缴出资 230,000.00 万元人民币，占合伙企业总认缴出资额的 92%；本公司认缴出资 17,000.00 万人民币，占合伙企业总认缴出资额的 6.8%；上海稳石投资管理有限公司作为合伙企业的普通合伙人，认缴出资 3,000.00 万人民币。于 2014 年末，各方实际出资 250,000.00 万人民币，其中本公司出资 17,000.00 万人民币。

本公司另外与工银瑞信投资管理有限公司签订《有限合伙份额转让协议》及补充协议。根据转让协议及补充协议的约定：在其投资起始日之日起四至六年内，工银瑞信将向本公司转让其持有的在新德优兴中的出资份额。本公司无条件同意并有义务受让其转让的出资份额。转让价格的计算方法为：认缴出资额*拟转让的具体份额比例-转让方已通过转让/或接受分配所取得的出资+新德优兴应向转让方兑付而尚未兑付的收益。

2017 年 12 月本公司履行上述承诺，受让工银瑞信投资管理有限公司持有的宁波保税区新德优兴投资企业（有限合伙）出资份额 4 亿元，2018 年本公司履行上述承诺，受让工银瑞信投资管理有限公司持有的宁波保税区新德优兴投资

企业（有限合伙）出资份额 2.36 亿元，截止 2018 年末本公司累计履行上述承诺金额为 6.36 亿元。

8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 25.56%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理

层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 87,210,411.58 元（2017 年 12 月 31 日：96,214,100.86 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及其他外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 1,412,357.72 元（2017 年 12 月 31 日：11,502,937.63 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元及其他外币可能发生变动的合理范围。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚有未结清的美元信用证（含美元计价的履约保函、质量保函、预付款保函）余额 12,533.38 万美元，通过内保外贷的方式为境外关联方向银行借入的 5,400.00 万美元和 5,650.00 万欧元短期借款提供担保。汇率波动会造成本公司对上述外币计价的债务所提供的担保或承诺存在一定的风险敞口。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 65,204,086.50 元（2017 年 12 月 31 日：其他综合收益 94,281,071.41 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

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

有充足的资金偿还债务。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度 2,464,876.00 万元。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	合计
短期借款	9,899,034,919.61						9,899,034,919.61
应付票据	1,154,065,327.34						1,154,065,327.34
应付账款	5,453,054,543.62						5,453,054,543.62
预收款项	4,454,984,978.18						4,454,984,978.18
应付股利	13,450,500.00						13,450,500.00
应付利息	123,035,435.45						123,035,435.45
其他应付款	795,716,191.76						795,716,191.76
一年内到期的非流动负债	1,181,892,151.09						1,181,892,151.09
其他流动负债	1,000,296,312.15						1,000,296,312.15
长期借款		686,547,485.15	14,400,000.00				700,947,485.15
长期应付款		371,301,853.37	250,240,486.52	152,180,000.00			773,722,339.89
应付债券			995,906,878.45	1,000,000,000.00		996,556,345.94	2,992,463,224.39
合计	24,075,530,359.20	1,057,849,338.52	1,260,547,364.97	1,152,180,000.00	-	996,556,345.94	28,542,663,408.63

项目	年初余额						
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	合计
短期借款	10,366,037,762.58						10,366,037,762.58
应付票据	1,526,743,713.01						1,526,743,713.01
应付账款	5,159,121,786.51						5,159,121,786.51
预收款项	2,933,589,179.13						2,933,589,179.13
应付股利	48,891,684.33						48,891,684.33
应付利息	80,195,542.38						80,195,542.38
其他应付款	785,254,268.30						785,254,268.30
一年内到期的非流 动负债	1,265,433,809.56						1,265,433,809.56
其他流动负债	432,263.02						432,263.02
长期借款		622,500,000.00	787,709,004.74	35,200,000.00	150,000,000.00		1,595,409,004.74
长期应付款		91,305,369.88	69,763,157.88	200,000,000.00	158,180,000.00		519,248,527.76
应付债券			1,000,000,000.00	1,989,836,984.56			2,989,836,984.56
合计	22,165,700,008.82	713,805,369.88	1,857,472,162.62	2,225,036,984.56	308,180,000.00		27,270,194,525.88

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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				
◆可供出售金融资产	652,040,865.02			652,040,865.02
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	652,040,865.02			652,040,865.02
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	652,040,865.02			652,040,865.02
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

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
衍生金融负债				
其他				
◆指定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				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

- (二) 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:系根据持有的衍生金融工具及权益工具期末在活跃市场上的报价确定。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新兴际华集团有限公司	北京市	资产经营	518,730.00	39.96	39.96

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	母公司联营
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	子公司联营
sin sin solar capital limited partnership	子公司联营
PT Megah Surya Pertiwi	子公司联营
拜城县峰峰煤焦化有限公司	子公司联营
新兴铸管（新疆）物流有限公司	子公司联营

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
山西七四四五机械制造有限公司	受同一方控制
南京际华三五二一特种装备有限公司	受同一方控制
际华三五七一橡胶制品有限公司	受同一方控制
际华三五零二职业装有限公司	受同一方控制
西安际华三五一家纺有限公司	受同一方控制
中新联进出口有限公司	受同一方控制
际华三五三六职业装有限公司	受同一方控制
青海际华江源实业有限公司	受同一方控制
际华三五五一皮革皮鞋有限公司	受同一方控制
新兴重工（天津）国际贸易有限公司	受同一方控制
际华三五四三针织服饰有限公司	受同一方控制
新兴际华（北京）科贸有限责任公司	受同一方控制
新兴际华伊犁贸易有限公司	受同一方控制
武汉际华仕伊服装有限公司	受同一方控制
南京际华三五二一环保科技有限公司	受同一方控制
新兴重工（天津）科技发展有限公司	受同一方控制
新兴重工(天津)科技发展有限公司	受同一方控制
新兴际华黄石现代物流有限公司	受同一方控制
山西六六一七机械厂	受同一方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京三五零一服装厂	受同一方控制
新兴重工集团有限公司	受同一方控制
新兴发展集团有限公司	受同一方控制
新兴发展（芜湖）有限公司	受同一方控制
新兴重工（天津）国际贸易有限公司邯郸分公司	受同一方控制
新兴重工(邯郸)物流有限公司	受同一方控制
新兴际华医药控股有限公司	受同一方控制
际华三五三六实业有限公司	受同一方控制
邯郸市鹏泰建筑安装有限公司	受同一方控制
新兴重工投资有限公司	受同一方控制
新兴河北冶金资源有限公司	受同一方控制
邯郸赵王宾馆有限公司	受同一方控制
新兴凌云医药化工有限公司	受同一方控制
天津新兴派尔新材料科技有限公司	受同一方控制
天津移山工程机械有限公司	受同一方控制
际华三五二二装具饰品有限公司	受同一方控制
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	受同一方控制
河北双联投资有限公司	控股子公司的股东
彭飞	控股子公司的股东

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西七四四五机械制造有限公司	采购商品	1,004,884.13	2,329,993.25
新兴能源装备股份有限公司	采购商品		996,679.81
新兴河北冶金资源有限公司	采购商品	460,270,401.42	158,659,780.19
南京际华三五二一特种装备有限公司	采购商品	259,436.99	3,196,786.48
际华三五二七橡胶制品有限公司	采购商品	94,705,958.84	70,597,831.75
际华三五零二职业装有限公司	采购商品	398,297.00	636,356.41
西安际华三五一家纺有限公司	采购商品	76,500.00	
中新联进出口有限公司	采购商品		23,678,832.14

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
际华三五三六职业装有限公司	采购商品	1,442,715.00	1,125,363.78
青海际华江源实业有限公司	采购商品	7,228,266.48	13,421,905.74
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	采购商品	248,247.50	82,735.04
新兴重工（天津）国际贸易有限公司	采购商品	400,307.00	2,905,397.33
际华三五四三针织服饰有限公司	采购商品	164,609.00	
天津移山工程机械有限公司	采购商品	2,250,000.00	
新兴际华（北京）科贸有限责任公司	采购商品	10,245,346.35	
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	采购商品	610,950.00	
新兴际华伊犁贸易有限公司	采购商品	3,046,122.22	
武汉际华仕伊服装有限公司	采购商品	149,300.00	
南京际华三五二一环保科技有限公司	采购商品	756,041.69	
天津新兴派尔新材料科技有限公司	采购商品	7,118,348.80	
新兴重工（天津）科技发展有限公司	接受劳务		1,295,061.64
新兴际华集团有限公司	接受劳务	42,183,311.25	9,007,261.78
新兴河北冶金资源有限公司	接受劳务	7,834,458.18	10,514,764.59
邯郸赵王宾馆有限公司	接受劳务	14,621,592.76	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴际华集团有限公司	出售商品	6,980,227.34	8,178,074.19
新兴河北冶金资源有限公司	出售商品	12,611,449.60	92,533,713.48
新兴能源装备股份有限公司	出售商品	9,021,581.82	5,253,894.23
邯郸赵王宾馆有限公司	出售商品	115,827.49	149,920.97
新兴重工(天津)科技发展有限公司	出售商品		109,591.75
新兴凌云医药化工有限公司	出售商品		2,456,352.54
际华三五一七橡胶制品有限公司	出售商品	174,050.00	
新兴际华黄石现代物流有限公司	出售商品	78,578,618.71	
新兴际华集团有限公司	提供劳务	94,124.80	1,454,889.77
新兴能源装备股份有限公司	提供劳务		2,915,060.60
新兴河北冶金资源有限公司	提供劳务	26,002.15	37,006.70
邯郸赵王宾馆有限公司	提供劳务	1,431.00	2,296.00
新兴凌云医药化工有限公司	提供劳务	2,880,524.45	3,415,413.06

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴重工（天津）科技发展有限公司	提供劳务		1,241.80
天津新兴派尔新材料科技有限公司	提供劳务	1,800.00	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山西六六一七机械厂	运输设备	82,407.82	121,988.43
山西七四四五机械制造有限公司	运输设备	82,407.82	121,988.43

本公司作为承租方：

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
新兴际华集团有限公司	土地	874,100.00	874,100.00
新兴际华集团有限公司	土地	2,478,000.00	2,478,000.00
北京三五零一服装厂	房屋	21,112,416.00	21,848,717.00
北京三五零一服装厂	房屋	3,016,398.04	3,274,185.02

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
芜湖新兴铸管有限责任公司	362,278,865.78	2016/4/25	2019/4/25	否
芜湖新兴铸管有限责任公司	200,000,000.00	2018/9/26	2021/9/25	否
新兴铸管（香港）有限公司	\$45,000,000.00	2018/2/22	2020/2/15	否
新兴铸管（香港）有限公司	\$11,000,000.00	2017/12/22	2019/12/22	否
sin sin solar capital limited partnership	€ 57,200,000.00	2017/6/23	2019/7/19	否
广东新兴铸管有限公司	20,000,000.00	2018/3/20	2019/3/8	否
广东新兴铸管有限公司	50,000,000.00	2018/7/23	2019/3/8	否
广东新兴铸管有限公司	50,000,000.00	2018/9/10	2019/9/10	否
广东新兴铸管有限公司	50,000,000.00	2018/10/17	2019/10/17	否
PT Megah Surya Pertiwi	453,544,619.74	2017/3/31	2022/3/30	否

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
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	49,000,000.00	2018/7/31	2021/7/31	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
拜城县峰峰煤焦化有限公司	168,000,000.00	2017/9/10	2019/9/10	资金拆出
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	80,000,000.00	2018/1/12	2019/1/12	资金拆出
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	140,000,000.00	2018/2/14	2019/2/14	资金拆出
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	221,750,000.00	2018/8/15	2019/8/15	资金拆出
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	30,000,000.00	2018/12/21	2019/12/21	资金拆出

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴际华集团有限公司	股权交易	63,542,100.00	
新兴重工集团有限公司	股权交易	21,180,700.00	
新兴发展集团有限公司	股权交易	25,600,393.89	

6、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,039.22 万元	911.00 万元

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	新兴铸管（新疆）物流有限公司	7,040,900.45	1,327,946.93	7,295,505.30	1,516,896.51
	拜城县峰峰煤焦化有限公司	254,409,792.65	104,565,653.89	231,689,523.18	6,950,685.70
	芜湖皖新万汇置业有限公司	471,750,000.00		833,519,062.50	25,005,571.88
	新兴际华集团有限公司			1,046,453,319.00	
	新兴发展（芜湖）有限公司	859,554,500.00			

新兴铸管股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	新兴发展集团有限公司	25,600,393.89			
	北京三五零一服装厂			5,793,686.79	173,810.60
	新兴重工（天津）科技发展有限公司			220,000.00	44,000.00
	河北双联投资有限公司	9,868,949.27			
	彭飞	32,800,000.00			
应收账款					
	新兴凌云医药化工有限公司	68,557.60		3,430,651.00	81,000.00
	新兴河北冶金资源有限公司			71,600.00	
预付账款					
	山西清徐六六一七机械厂	112,282.00		113,850.00	
	拜城县峰峰煤焦化有限公司	291,380.65		400,000.00	
应收利息					
	芜湖皖新万汇置业有限公司			3,547,149.17	
	新兴铸管（新疆）物流有限公司			890,575.94	
	拜城县峰峰煤焦化有限公司			45,076,768.55	
	河北双联投资有限公司	7,787,499.99			
长期应收款					
	山西清徐六六一七机械厂			2,115,856.58	
	山西七四四五机械制造有限公司			2,115,856.58	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	新兴际华集团有限公司	47,116,503.69	110,451,606.50
	新兴河北冶金资源有限公司	3,131,687.17	72,852.70
	新兴能源装备股份有限公司	182,450.82	519,390.40
	山西七四四五机械制造有限公司		6,270.12
	北京三五零一服装厂	4,323,018.09	1,067,066.22
	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	19,600.00	
	新兴重工（天津）国际贸易有限公司邯	500,000.00	500,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	郸分公司		
	上海新德铸商投资中心（有限合伙）	37,742,087.49	48,379,087.49
	新兴重工(邯郸)物流有限公司	300,000.00	300,000.00
	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）		32,535,555.56
	拜城县峰峰煤焦化有限公司	1,013.83	
	邯郸赵王宾馆有限公司	7,030,217.15	7,227,654.96
	新兴际华医药控股有限公司	9,846.24	
应付票据			
	新兴河北冶金资源有限公司	1,000,000.00	
	际华三五三六实业有限公司	200,000.00	
	际华三五一五皮革皮鞋有限公司	100,000.00	
	南京际华三五二一环保科技有限公司	243,250.00	
	天津新兴派尔新材料科技有限公司	800,000.00	
应付账款			
	山西七四四五机械制造有限公司	463,002.37	1,203,533.25
	新兴河北冶金资源有限公司	32,726,035.26	26,080,029.67
	新兴能源装备股份有限公司	2,967,721.05	1,565,761.47
	南京际华三五二一特种装备有限公司	617.00	1,695,296.71
	际华三五一七橡胶制品有限公司	5,976,479.22	5,829,664.97
	山西清徐六六一七机械厂		54,165.43
	南京际华三五二一环保科技有限公司	648,438.07	85,000.00
	际华三五零二职业装有限公司	433,164.00	640,589.00
	际华三五三六实业有限公司	728,754.00	508,283.00
	际华三五一五皮革皮鞋有限公司	48,247.50	-
	中新联进出口公司	1,244.77	7,006,208.92
	新兴际华黄石现代物流有限公司	27,537.68	68,434.10
	新兴际华集团有限公司	5,950,957.25	4,466,283.25
	邯郸市鹏泰建筑安装有限公司	256,267.51	756,267.51
	青海际华江源实业有限公司	575,050.92	4,646,784.44
	新兴重工（邯郸）物流有限公司	305,975.04	1,224,237.95
	天津新兴派尔新材料科技有限公司	3,069,088.59	5,109,828.60

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	41,000.00	41,000.00
	新兴重工投资有限公司		9,360.00
	新兴际华（北京）科贸有限责任公司	610,618.45	
	天津移山工程机械有限公司	250,800.00	
	际华三五二二装具饰品有限公司	17,200.00	
预收账款			
	新兴能源装备股份有限公司	105,464.46	
	北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	348,550.67	348,550.67
	新兴际华黄石现代物流有限公司	3,602,244.47	2,021,420.43
	新兴能源装备有限公司永年检测科技分公司		11,770.29

十一、股份支付

本期本公司未发生股份支付。

十二、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
锅炉生物质颗粒改造补贴	986,402.39	递延收益	79,978.56	53,319.05	主营业务成本
绿色制造系统集成项目补助款	9,500,000.00	递延收益			
知识产权发展专项资金	2,350,000.00	递延收益			
失业保险稳岗补贴款	64,383.47	递延收益			
人才发展专项资金	200,000.00	递延收益			

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
进口设备贴息	1,355,200.24	递延收益	338,799.96	338,799.96	其他收益
战略新兴产业 发展促进资金	17,020,000.00	递延收益			
环境保护专项 资金	64,543,753.05	递延收益	7,222,829.77	6,113,983.09	其他收益
工业企业结构 调整专项资金	5,649,163.00	递延收益	150,837.00		其他收益
中央基建投资 财政补贴	32,400,000.00	递延收益			
招商引资补偿 款	13,696,808.51	递延收益	53,191.49		其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税即征即退	22,379,325.87	22,379,325.87	22,749,525.36	其他收益
知识产权奖励	7,000.00	7,000.00		其他收益
工程研究中心奖金	200,000.00	200,000.00		其他收益
新型工业化考核财政拨 款	100,000.00	100,000.00		其他收益
专利技术补助	171,600.00	171,600.00		其他收益
总工会送清凉慰问金	10,000.00	10,000.00		其他收益
专利申请资助款	32,800.00	32,800.00		其他收益
质量技术监督局专项经 费	100,000.00	100,000.00		其他收益
质量技术监督局款(2017 年度湖北省名牌产品奖 励金)	100,000.00	100,000.00		其他收益
公共就业和人才服务局 再就业服务中心岗前培	6,000.00	6,000.00	218,867.92	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
训补贴款				
科学技术局款(省级工程技术中心复评奖励)	100,000.00	100,000.00		其他收益
科学技术局科技进步奖补助	110,000.00	110,000.00		其他收益
科技重大专项资金	2,500,000.00	2,500,000.00		其他收益
稳岗补贴	3,423,972.79	3,423,972.79	26,607,325.06	其他收益
企业所得税返还	297,141.20	297,141.20		其他收益
知识产权专项资金	115,000.00	115,000.00		其他收益
高新技术补贴	250,000.00	250,000.00		其他收益
企业技术创新提档	100,000.00	100,000.00		其他收益
创新专项资金	467,040.00	467,040.00	697,704.00	其他收益
土地使用税奖励	26,987,000.00	26,987,000.00	24,717,600.00	其他收益
重点企业专利奖	30,000.00	30,000.00	505,800.00	其他收益
精品奖补资金			50,000.00	其他收益
民生工程培训补贴			274,400.00	其他收益
研发仪器设备补助专项资金补助			1,242,000.00	其他收益
绿色工厂建设项目补助	300,000.00	300,000.00	400,000.00	其他收益
技术改造投资综合奖补	7,058,700.00	7,058,700.00	7,313,400.00	其他收益
个税返还	397,464.02	397,464.02	3,090.83	其他收益
名师带高徒	20,000.00	20,000.00		其他收益
科学技术奖励	100,000.00	100,000.00	500,000.00	其他收益
弋江生产区搬迁净收益			274,876,625.80	营业外收入
产品研发补助	27,000,000.00	27,000,000.00	32,700,000.00	营业外收入
节能生态奖励			452,000.00	营业外收入
进口业务奖励			2,350,400.00	营业外收入
安康杯企业奖金	5,000.00	5,000.00		其他收益
自动化系统项目经费	40,000.00	40,000.00		其他收益
转型升级扶持资金	150,000.00	150,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费		计入当期损益或 冲减相关成本费
		用损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	用损失的项目
节水型企业补助	10,000.00	10,000.00		其他收益
出口扶持补贴	738,877.00	738,877.00	1,312,961.00	其他收益
军民结合产业发展专项资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
出口专项资金	168,000.00	168,000.00		其他收益
招商引资奖金	50,000.00	50,000.00		其他收益
电机效能提升项目政府 补贴款	795,303.00	795,303.00		其他收益
专利资助款	19,400.00	19,400.00		其他收益
阳江市科技局知识产权 发展专项资金	130,000.00			
增值税返还	4,163,220.03	4,163,220.03	3,450,676.76	其他收益

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

(1) 与合营企业相关的未确认承诺事项详见附注“七、在其他主体中的权益”中“(三) 在合营安排或联营企业中的权益”。

(2) 于资产负债表日，本公司向金融机构申请开立的仍然有效的履约保函、预付款保函、质量保函等贸易保函折合人民币 48,168.26 万元，其中人民币计价保函 44,298.47 万元，美元计价 563.85 万美元（折合人民币 3,869.79 万元）。

(3) 于资产负债表日，本公司向金融机构申请开立的仍然有效的融资性保函余额折合人民币 83,320.48 万元。

(4) 于资产负债表日，本公司向金融机构申请开立的尚未履行付款义务的即期信用 12,533.38 万美元，折合人民币 86,019.12 万元。

与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(二) 或有事项

本公司及部分子公司是若干法律诉讼中的被告，也是日常业务中出现的其他诉讼中的原告。尽管目前无法确定这些或有事项的结果，管理层相信任何由此引起的负债

将不会对公司的财务状况或经营业绩造成重大负面影响。

十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

经公司第八届董事会第十四次会议，公司拟以现有总股本 3,990,880,176 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 2 元（含税），共分配股利 798,176,035.20 元，余额 6,780,243,902.91 元滚存 2019 年分配；资本公积金不转增股本。

(三) 销售退回

截止财务报表经董事会批准报出日，本公司无需要披露的销售退回。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

截止财务报表经董事会批准报出日，本公司无划分为持有待售的资产和处置组。

(五) 其他资产负债表日后事项说明

截止财务报表经董事会批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 年金计划

无。

(五) 终止经营

无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,121,374,093.79	1,557,276,225.22
应收账款	1,654,626,556.47	1,545,079,205.04
合计	2,776,000,650.26	3,102,355,430.26

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,121,374,093.79	1,557,276,225.22
商业承兑汇票		
合计	1,121,374,093.79	1,557,276,225.22

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	2,935,612,049.00	
商业承兑汇票		
合计	2,935,612,049.00	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,019,717.78	1.57	30,019,717.78	100.00		30,132,169.77	1.69	30,132,169.77	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,832,823,336.78	96.02	178,196,780.31	9.72	1,654,626,556.47	1,710,697,615.26	95.69	165,618,410.22	9.68	1,545,079,205.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,908,197.88	2.41	45,908,197.88	100.00		46,865,721.19	2.62	46,865,721.19	100.00	
合计	1,908,751,252.44	100.00	254,124,695.97		1,654,626,556.47	1,787,695,506.22	100.00	242,616,301.18		1,545,079,205.04

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低的余额超过 1,000.00 万元的应收账款 30,019,717.78 元全额计提坏账准备。

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 (%)
1 年以内	1,434,913,060.79	43,047,391.83	3.00
1 至 2 年	151,417,308.27	30,283,461.65	20.00
2 至 3 年	91,902,785.16	27,570,835.55	30.00
3 年以上	154,590,182.56	77,295,091.28	50.00
合计	1,832,823,336.78	178,196,780.31	

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低的余额未超过 1,000.00 万元的应收账款 45,908,197.88 元全额计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 12,797,540.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,274,451.99 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 14,694.10 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 290,565,197.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 26,148,062.14 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	80,454,131.38	54,649,619.39
应收股利	13,999,500.00	10,939,500.00
其他应收款	3,473,824,806.03	3,336,864,751.37
合计	3,568,278,437.41	3,402,453,870.76

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
新兴铸管新疆控股集团有限公司	20,585,879.09	11,256,804.48
邯郸新兴特种管材有限公司	59,868,252.29	41,623,752.41
芜湖皖新万汇置业有限责任公司		1,769,062.50
合计	80,454,131.38	54,649,619.39

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
邯郸新兴发电有限责任公司	13,999,500.00	10,939,500.00
合计	13,999,500.00	10,939,500.00

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,514,238,284.57	99.90	40,413,478.54	1.15	3,473,824,806.03	3,376,512,016.40	99.90	39,647,265.03	1.17	3,336,864,751.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,469,081.30	0.10	3,469,081.30	100.00		3,491,317.41	0.10	3,491,317.41	100.00	
合计	3,517,707,365.87	100.00	43,882,559.84		3,473,824,806.03	3,380,003,333.81	100.00	43,138,582.44		3,336,864,751.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,052,152,048.42	31,564,561.45	3.00
1 至 2 年	16,684,525.93	3,336,905.19	20.00
2 至 3 年	2,983,794.29	895,138.29	30.00
3 年以上	9,233,747.21	4,616,873.61	50.00
合计	1,081,054,115.85	40,413,478.54	

(2) 组合中，管理层确信坏账损失风险极低的关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	1,326,468,432.36			内部往来款
新兴铸管新疆控股集团有限公司	778,990,024.53			内部往来款
邯郸新兴特种管材有限公司	299,909,586.90			内部往来款
新兴铸管（香港）有限公司	27,451,230.46			内部往来款
四川三洲精密钢管有限公司	364,894.47			内部往来款
合计	2,433,184,168.72			

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

公司对于账龄较长或债务人已破产清算、预计收回可能性极低的余额未超过 1,000.00 万元的其他应收账款 3,469,081.30 元全额计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 782,597.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,619.75 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 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
合并范围内单位的往来款	2,906,466,382.37	2,449,082,689.58
外部单位往来款	521,548,870.12	851,741,289.99
保证金	86,963,131.83	74,148,711.60
职工备用金借款	1,526,450.45	3,828,111.54
材料预付账款转入	1,202,531.10	1,202,531.10
合计	3,517,707,365.87	3,380,003,333.81

(5) 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 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	往来款项	1,326,468,432.36	1 年以内	37.71	
新兴铸管新疆控股集团有限公司	往来款项	778,990,024.53	1 年以内	22.14	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	往来款项	471,750,000.00	1 年以内	13.41	14,152,500.00
邯郸新兴特种管材有限公司	往来款项	299,909,586.90	1 年以内	8.53	
上海新德铸商投资中心(有限合伙)	往来款项	37,257,912.51	1 年以内	1.06	1,117,737.38
合计		2,914,375,956.30		82.85	15,270,237.38

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	12,206,414,951.87		12,206,414,951.87	11,755,742,649.16		11,755,742,649.16
对联营、合营企业投资	1,984,477,277.43		1,984,477,277.43	1,340,870,837.02		1,340,870,837.02
合计	14,190,892,229.30		14,190,892,229.30	13,096,613,486.18		13,096,613,486.18

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北新兴铸管有限公司	350,909,600.00	50,000,000.00		400,909,600.00		
桃江新兴管件有限责任公司	47,920,023.37			47,920,023.37		
芜湖新兴铸管有限责任公司	3,775,015,000.00			3,775,015,000.00		
邯郸新兴发电有限责任公司	45,900,000.00	66,719,912.54		112,619,912.54		
四川省川建管道有限公司	100,008,948.27			100,008,948.27		
新兴铸管国际发展有限公司	100,275,106.95			100,275,106.95		
新兴铸管新疆控股集团有限公司	3,818,835,992.76			3,818,835,992.76		
新兴华鑫（香港）有限公司	25,483,815.60			25,483,815.60		
四川三洲精密钢管有限公司	216,000,000.00			216,000,000.00		
邯郸新兴特种管材有限公司	280,227,808.93			280,227,808.93		
新兴铸管(香港)有限公司	64,231,600.00			64,231,600.00		
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	378,600,000.00			378,600,000.00		
芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
黄石新兴管业有限公司	259,808,900.00			259,808,900.00		
芜湖新兴投资开发有限责任公司	444,923,400.00			444,923,400.00		
芜湖新兴新材料产业园有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
山西新光华铸管有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
新兴铸管集团武安铭泰物流有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新兴际华融资租赁有限公司	204,000,000.00			204,000,000.00		

新兴铸管股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	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
新兴铸管（新加坡）有限公司	192,533,850.00			192,533,850.00		
广东新兴铸管有限公司	1,057,068,603.28	144,687,574.03		1,201,756,177.31		
新兴铸管（上海）供应链管理有限公司	4,000,000.00	16,000,000.00		20,000,000.00		
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
源洁环境科技有限责任公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
新兴河北工程技术有限公司		103,264,816.14		103,264,816.14		
合计	11,755,742,649.16	450,672,302.71		12,206,414,951.87		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 合营企业											
上海新德铸商投资中心（有限合伙）	33,688,023.40			-24,313,435.22					9,374,588.18		
宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	570,673,030.82	732,000,000.00		-323,269.70					1,302,349,761.12		
小计	604,361,054.22	732,000,000.00		-24,636,704.92					1,311,724,349.30		
2. 联营企业											
新兴能源装备股份有限公司	335,902,788.77			-31,592,449.37					304,310,339.40		
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	2,422,364.77			-55,922.72					2,366,442.05		
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	378,062,847.89			-11,986,701.21					366,076,146.68		
新兴河北工程技术有	20,121,781.37			169,075.12				-20,290,856.49			

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	其他			
限公司											
小计	736,509,782.80			-43,465,998.18				-20,290,856.49	672,752,928.13		
合计	1,340,870,837.02	732,000,000.00		-68,102,703.10				-20,290,856.49	1,984,477,277.43		

(四) 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	22,758,816,753.28	19,552,747,403.83	20,466,719,222.51	17,996,418,125.29
其他业务	932,126,406.14	929,762,004.28	864,669,346.98	861,162,221.43
合计	23,690,943,159.42	20,482,509,408.11	21,331,388,569.49	18,857,580,346.72

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	620,298,700.97	309,641,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-68,102,703.10	-274,573,475.28
处置长期股权投资产生的投资收益		197,856,836.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		75,224.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	32,784,500.00	9,256,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	584,980,497.87	242,257,185.00

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-80,309,353.55	
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）	106,548,480.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
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	220,306,147.24	
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	845,375.58	
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	8,058,466.64	
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	-508,841,408.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-180,642,498.01	
所得税影响额	120,002,322.71	
少数股东权益影响额	-3,743,553.85	
合计	-317,776,020.74	

(二) 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 (元)	
		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	10.45	0.5265	0.5265
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	12.03	0.6062	0.6062

新兴铸管股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月一日