

公司代码：601106

公司简称：中国一重

中国第一重型机械股份公司

2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	朱青山	因公出差	隋炳利

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

四、公司负责人隋炳利、主管会计工作负责人朱青山及会计机构负责人（会计主管人员）刘万江声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年公司合并口径归属于母公司净利润12,871.05万元。截至2018年12月31日，公司合并口径归属于母公司股东累计可供分配的利润-575,091.06万元。公司2018年度利润分配预案为：不分配，不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中，关于公司未来发展可能面临的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	184

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
公司、本公司或中国一重	指	中国第一重型机械股份公司
报告期内	指	2018 年度
锻件	指	通过锻压变形塑造的所需形状或性能的物件
轧制	指	使金属在轧辊间产生塑性变形，是冶金厂最主要的金属塑性加工方法

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国第一重型机械股份公司
公司的中文简称	中国一重
公司的外文名称	China First Heavy Industries
公司的外文名称缩写	CFHI
公司的法定代表人	隋炳利（代）

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡恩国	吴萍
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
电话	0452-6810123	0452-6805591
传真	0452-6810111	0452-6810077
电子信箱	hu.eg@cfhi.com	wu.p@cfhi.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司注册地址的邮政编码	161042
公司办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司办公地址的邮政编码	161042
公司网址	www.cfhi.com
电子信箱	zjlb@cfhi.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前

路9号公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国一重	601106	*ST一重

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区工体北路甲2号盈科中心A栋25层
	签字会计师姓名	闫丙旗、李锋勤
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市东园路18号中国金融信息中心5楼
	签字的保荐代表人姓名	洪华忠、何欢
	持续督导的期间	2017年10月25日—2018年12月31日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	10,511,383,456.06	10,251,825,155.33	2.53	3,204,403,231.38
归属于上市公司股东的净利润	128,710,540.79	84,183,359.46	52.89	-5,734,018,548.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-294,230,621.22	16,158,540.58	不适用	-5,806,651,531.65
经营活动产生的现金流量净额	684,437,302.34	983,430,764.31	-30.40	500,340,658.34
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	10,928,122,659.81	10,830,141,666.71	0.90	9,204,760,651.18
总资产	34,047,325,622.84	33,379,524,388.55	2.00	30,416,949,553.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.0188	0.0128	46.88	-0.8770
稀释每股收益(元/股)	0.0188	0.0128	46.88	-0.8770
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0519	0.0025	不适用	-0.8881
加权平均净资产收益率(%)	0.60	0.89	减少0.29个百分点	-47.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.24	0.17	减少3.41个百分点	-48.24

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,796,994,640.52	2,601,266,324.95	1,365,667,535.78	3,747,454,954.81
归属于上市公司股东的净利润	26,976,531.74	19,050,642.60	56,845,743.86	25,837,622.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,496,588.07	-1,221,293.68	37,240,968.86	-351,746,884.47
经营活动产生的现金流量净额	-28,663,694.05	-598,468,245.25	255,190,816.59	1,056,378,425.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	182,724,565.56		137,318,650.93	-14,875,519.84

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	79,557,380.08		27,031,642.95	96,122,880.83
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			515,268.42	11,208,490.46
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,566,156.98		-108,395,227.88	-7,268,179.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,453,414.24	财政贴息、参股公司分红	8,442,065.2	
少数股东权益影响额	783489.03		1,267,474.41	911,751.97
所得税影响额	-2,143,843.88		1,844,944.85	-13,466,441.06
合计	422,941,162.01		68,024,818.88	72,632,982.88

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1.主要业务：重型机械及成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料的销售；矿产品销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务。

2.经营模式：公司采用以销定产的经营模式，产品包括冶金成套、核能设备、重型压力容器以及大型铸锻件等，产品特点为单件小批量。公司市场营销部门负责搜集市场信息，与用户进行广泛的技术交流，为用户设计方案，做好项目信息的跟踪，通过竞标、议标获得订单，生产计划的安排基本以在手合同为基础。

3. 行业情况：重型机械行业属装备制造业，是我国机械工业的重要组成部分，主要为钢铁、有色、电力、能源、汽车、矿山、石油、化工、交通运输等行业及国防军工提供重大成套技术装备、高新技术产品和服务，并开展相关的国际贸易。主要产品有核岛设备、重型容器、大型铸锻件、专项产品、冶金设备、重型锻压设备、矿山设备和工矿配件等。近两年重型机械行业稳步前进，经营效益大幅改善，结构调整持续推进，重点企业竞争能力明显提升，信息化和工业化融合进一步发展，科技进步全面提高，产业自主创新能力进一步增强。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截至报告期末，公司的预付账款、其他应收款上升幅度较大。

预付账款期末余额为 13.94 亿元，同比上升 35.1%，上升幅度较大，主要原因是公司本年预付给外协厂家的扩散费较多，使得本年末预付账款较年初上升较为明显。

其他应收款期末余额为 5.02 亿元，同比上升 136.85%，上升幅度较大，主要原因：一是公司破产子企业绍兴机床不再纳入合并范围，对其应收款项不再合并抵消，影响其他应收款增加；二是公司办理融资租赁业务的保证金及手续费摊余部分挂在其他应收款；三是公司按照协议收某破

产企业的协议款项，对方暂时未支付，因此增加公司其他应收款。
其中：境外资产 28,559,657.81（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.08%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司始终以振兴和发展我国民族工业为己任，致力于国家首台、首套重大技术装备的研发，为我国工业发展提供重大技术装备。形成了从冶炼、铸造、锻造、焊接、热处理到机械加工、装配、检测等工序完备的生产体系，具备了国际先进制造能力，代表着强大的生产力。

公司在核能设备、重型压力容器、冶金成套以及大型铸锻件等诸多领域，取得了多项重大科技成果，为我国重大技术装备国产化做出了卓越贡献。中国一重是国内少数具备向国内外钢铁企业提供具有自主知识产权成套轧制设备能力的制造商之一；在重型石化容器市场中保持领先，锻焊结构加氢反应器占国内市场份额达 80% 以上；专项产品的技术水平和制造能力也在不断提升，种类和数量逐步增加。中国一重具备核岛一回路核电设备全覆盖制造能力，是中国核岛装备的领导者、国际先进的核岛设备供应商和服务商，是当今世界炼油用加氢反应器的最大供货商、冶金企业全流程设备供应商。

目前，公司已具备了新产品、新工艺和新材料的自主开发能力和成套设备系统的集成能力，不仅拥有一批勇于创新的研究人才、技能人才和完整的技术体系，而且拥有知名的“一重”品牌，与诸多大客户建立了良好的合作关系，带动了我国装备工业的快速发展，推动了相关产业的技术升级，为冶金、能源、石化、环保等行业的发展作出了重要贡献。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司经理层深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，认真贯彻落实公司党委、董事会各项决策部署，持续改革创新、敢于担当作为，公司延续了良好发展态势。特别是习近平总书记亲临一重视察工作以来，认真学习贯彻习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神，狠抓生产经营，强化自主创新，持续对标达标，提高管理水平，圆满完成了全年预算指标，各项工作取得积极进展。

1. 着力深化内部改革，企业发展活力显著增强

2018 年，深化改革 60 条具体措施，按节点全部完成。三项制度改革方面，全员签订“两个合同”，搭建“五个通道”晋升体系，深化薪酬分配“五个倾斜”原则，在二、三级单位推行经理层三年任期制。科技创新体系改革方面，初步形成了“企业为主体、市场为导向、产学研相结合”的开放式科技创新体系，建立了科研项目责任制、项目负责人竞聘等机制，对 29 个科研项目负责人进行了公开竞聘，实施“基本+岗位考核+绩效”薪酬分配办法。瘦身健体提质增效方面，按照国务院国资委要求，完成了全部特困企业和“僵尸企业”处置工作。同时，大连工程技术有限公司、大连核电石化公司被国资委列为“双百企业”。

2. 着力抓好营销管理，市场开拓取得丰硕成果

营销系统持续加大调研力度，强力开拓市场，积极开发新产品、新用户，营销管理水平得到较大提升。一是切实抓好经营订货。先后签订了世界最大 3000 吨级浆态床锻焊加氢反应器、国内首台重型 H 型钢轧机等具有战略意义的制造合同。开发了神木富油等新用户。二是全力开展货款清收。针对重点风险项目，加强内外部联动，强化风险管控，对可能影响回款的现场遗留问题、完工进度节点、产品质量等提前进行预警；切实将应收账款压降责任落实到位，不断提高合同质量，逐项分析应收账款，科学细化回款节点，分门别类清理呆滞账款，并加大法律手段清收力度。三是全面加强市场调研。在各二级单位成立市场调研部，实行项目信息动态管理，建立客户评价体系，对服务过程实时全程控制，国内客户实现 24 小时内到达现场。四是大力开拓国际市场。积极参与“一带一路”建设，签订墨西哥热连轧项目，中标中远巴西石油 3# 压缩机组压力容器等，顺利进入美孚石油供方名录，并成功中标新加坡项目全部 17 台加氢容器。

3. 着力优化生产组织，生产运行总体保持平稳

生产系统以生产作业指导书及沙盘推演为抓手，加快各环节协调联动，做好生产任务平衡，着力解决生产瓶颈问题，全年生产运行整体向好。一是进一步强化快速联动。利用早间运营调度

会制度，及时暴露问题，提高解决问题时效性。全面推行沙盘推演，强化项目过程控制，切实提高计划安排合理性，认真抓好能力平衡，最大程度满足产出需求。二是确保重点产品顺利出产。其中，世界最大 2400 吨沸腾床锻焊加氢反应器、红沿河 5 号机组首台（套）百万千瓦级核电蒸汽发生器、“华龙一号”英国项目参考电站防城港二期首台反应堆压力容器等一系列重大产品顺利完工交付，标志着公司生产制造能力进一步提升。三是稳步推进“双达标”工作。建立分级管理、分层负责长效机制，现场综合治理水平持续提高。开展生产管理提升工程，全面加强对标工作，重点从材料、工艺、管理等方面查找差距。四是推动地企融合发展。积极与本地配套企业建立长期合作关系，已与 20 多家本地加工企业签署战略合作协议，充分发挥地方配套产业互补优势。推动“一重产业园”建设，参与组建我国首家核能供暖产业联盟及齐齐哈尔重型高端装备产业联盟。五是全力抓好安全环保工作。构建安全风险防控和隐患排查治理双重预防机制，组织开展专项隐患排查，全年无重大安全生产责任事故、重大火灾事故和重大环境污染事件，主要污染物排放量均控制在国家标准以内。

4. 着力加强质量管理，产品质量持续稳定向好

进一步夯实质量管理基础，全面开展质量提升行动，着力提高产品和服务质量。一是不断强化质保体系建设。按新版标准修订《质量责任条例》，开展质量管理内审，对发现的问题、不符合项逐一进行整改。不断强化质量管理和质量保证体系建设，初步形成全覆盖式质量管理体系架构；完成了中国船级社船用铸锻件制造许可等取证换证工作，顺利通过民品质量管理体系监督和标准转换审核；扩大了高温气冷堆压力容器及堆内构件等 4 项制造资质。二是进一步严格质量管理。严格执行一次交检合格质量考核标准，全面推行核电产品风险防范经验应用，强化质量责任追究制。三是继续开展质量攻关。以提高实物质量为导向，继续开展质量专项治理技术攻关，坚持差错性事项“零容忍”，对质量问题进行了深入分析研究，强化质量督查和外协质量检验工作，专项、加氢、转子、轧辊和成套等主要产品质量，与去年同期相比稳中有升。

5. 着力强化自主创新，科研创新实力不断增强

一是科技创新管理不断强化。完成了公司三年科技滚动规划编制工作，梳理出公司未来技术发展的重点和难点，进一步完善了新产品开发管理制度等。完成国家课题“CAP1400 反应堆压力容器研制”等 8 个项目验收工作，成功申报 2018 年工业强基工程、高强耐磨钢陶瓷增强立磨辊套研制等 3 项课题。二是科研新产品开发取得突破。首支国产调相机转轴试制成功，实现替代进口；全球首台“华龙一号”主管道项目首次实现不锈钢主管道热加工全流程制造工艺突破；新型 3800mm 中厚板及高性能 5%Cr 新材料支承辊的成功研制与应用，有效推进了中厚板级支承辊国产化进程。三是产学研合作进一步深化。与国内 10 余家知名高校及科研院所建立了沟通合作，着力解决关键核心技术“卡脖子”问题。2018 年，公司有一项科研成果荣获 2018 年度国家科学技术进步奖特等奖，“冷轧硅钢边降及同板差控制技术及工程应用”“常规岛低压转子加工的产业化研究”均荣获中国机械工业科学技术奖二等奖。全年公司共取得 32 项专利授权，其中发明专利授权 11 项。组织完成了 3 项国家核电标准制修订工作。

6. 着力提高管理水平，企业运行质量持续提升

全面预算管理方面，始终坚持“三个扎根”“六个面向”，持续跟踪检查 10 大预算执行保障体系运行过程中存在的问题，充分发挥考核作用，有效提升预算执行力。坚持与具体业务深度融合，强化整体推进与分级分类指导，认真做好市场环境、产出能力分析，积极对标先进，做好目标成本设定，科学编制 2019 年度预算。规划与投资管理方面，加强制度体系顶层设计，修订完善制度 29 项。审计监督及风险管理方面，大力推动内部审计转型，初步构建形成内部审计、内部监事会管理和全面风险管理三位一体审计模式。对公司近三年科技创新工作、“两个合同”执行情况等进行专项审计。扎实做好全面风险管理，修订完成《全面风险管理制度》，认真落实重大事项专项风险评估前置程序，提升了公司防范和抵御风险的能力。法律管理方面，积极推进法治央企建设，制定《2018—2020 年法治一重建设纲要》，进一步完善法治工作管理体系。

7. 着力凝聚发展合力，干事创业氛围更加浓厚

一是深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，全面贯彻落实习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神。坚持在学懂弄通做实上下功夫，开展了领导干部学习十九大精神集中轮训班，成立了 15 个习近平新时代中国特色社会主义思想实践课题组，对贯彻落实工作进行全面部署安排，扎实推进习近平总书记重要指示精神落实落地。二是不断在强党建促发展上下功夫。认真贯彻“23451”党建工作总体思路，持续推进“双五体

系”，探索推行生产现场支委会、炉台机床“微党课”等“三会一课”新模式，开展教育培训 400 余次。加强党建预算保障体系建设，拓展“四创”工程等品牌活动，围绕生产经营瓶颈问题，组织支部立项创新课题 310 项，推动党建工作与生产经营深度融合。三是持续强化从严管党治党。狠抓作风建设，坚决纠正“四风”，从严监督执纪，严肃查处违纪违规问题。

二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司经营层，认真贯彻落实公司党委、董事会各项决策部署，持续改革创新、敢于担当作为，公司延续了良好发展态势。特别是习近平总书记亲临一重视察工作以来，公司上下认真学习贯彻习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神，狠抓生产经营，强化自主创新，持续对标达标，提高管理水平，圆满完成了全年预算指标，各项工作取得积极进展。

2018 年，公司实现营业收入 105.11 亿元；利润总额 1.2 亿元，同比增长 14.34%；新增订货 130.3 亿元；回款 110 亿元。截至 2018 年末，公司资产负债率为 67.57%，经济运行保持稳中向好态势，效益持续快速增长。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,511,383,456.06	10,251,825,155.33	2.53
营业成本	8,854,509,047.89	8,498,277,696.73	4.19
销售费用	162,614,950.99	193,193,937.20	-15.83
管理费用	602,763,602.87	522,586,579.65	15.34
研发费用	255,843,632.38	178,361,952.91	43.44
财务费用	471,562,437.32	648,453,731.51	-27.28
经营活动产生的现金流量净额	684,437,302.34	983,430,764.31	-30.40
投资活动产生的现金流量净额	-338,734,825.23	-397,308,287.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,307,869,571.10	-54,294,678.33	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造	7,845,568,861.66	6,455,548,789.81	17.72	22.35	27.67	减少 3.43 个百分点
设计业务				-100.00	-100.00	减少 13.28 个百分点
运输业务	20,676,200.90	20,209,435.83	2.26	22.92	31.46	减少 6.35 个百分点

工程总包、新材料等	2,645,138,393.50	2,378,750,822.25	10.07	-27.77	-27.64	减少 0.17 个百分点
合计	10,511,383,456.06	8,854,509,047.89	15.76	2.53	4.19	减少 1.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金成套设备	2,964,836,830.41	2,671,724,946.41	9.89	19.21	26.64	减少 5.29 个百分点
核能设备	1,033,730,006.25	735,529,043.41	28.85	3.66	12.41	减少 5.54 个百分点
重型压力容器	2,517,746,718.65	1,880,046,431.06	25.33	41.60	47.47	减少 2.98 个百分点
大型铸锻件	868,009,883.41	766,082,496.95	11.74	-10.30	-10.12	减少 0.17 个百分点
锻压设备	435,351,367.67	388,461,692.42	10.77	141.56	137.84	增加 1.40 个百分点
矿山设备	46,570,256.17	33,913,615.39	27.18	2,343.81	1,742.98	增加 23.74 个百分点
工程总包、新材料等	2,645,138,393.50	2,378,750,822.25	10.07	-30.97	-30.68	减少 0.38 个百分点
合计	10,511,383,456.06	8,854,509,047.89	15.76	2.53	4.19	减少 1.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	10,380,350,882.49	8,756,479,275.46	15.64	1.76	3.35	减少 1.30 个百分点
国际	131,032,573.57	98,029,772.43	25.19	158.23	278.74	减少 23.80 个百分点
合计	10,511,383,456.06	8,854,509,047.89	15.76	2.53	4.19	减少 1.34 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1.分行业说明:

机械制造:继公司2016年下半年以来公司订货大幅增加且呈逐年上升趋势,公司产出量逐年上升,使得公司制造业收入呈现逐年上升趋势。

设计和运输业务:设计与运输业务均是为完成机械制造而提供的配套服务,提高了资产使用效率,不同产品对设计和运输的要求不同,本年设计、运输业务收入和利润变化,主要是由于产品结构变化引起的。

工程总包、新材料等:公司本板块主要包括新材料产品、总包产品土建部分、机床产品、外销毛坯、销售材料、销售工业副产品等。

2.分产品说明:

公司在核能设备、重型压力容器、冶金成套以及大型铸锻件等诸多领域，取得了多项重大科技成果，为我国重大技术装备国产化做出了卓越贡献。中国一重是国内少数具备向国内外钢铁企业提供具有自主知识产权成套轧制设备能力的制造商之一；在重型石化容器市场中保持领先，锻焊结构加氢反应器占国内市场份额达80%以上；专项产品的技术水平和制造能力也在不断提升，种类和数量逐步增加。中国一重具备核岛一回路核电设备全覆盖制造能力，是中国核岛装备的领导者、国际先进的核岛设备供应商和服务商，是当今世界炼油用加氢反应器的最大供货商、冶金企业全流程设备供应商。

冶金成套设备：公司是钢铁公司全流程设备供应商，是国内最大的冶金成套设备制造商，产品包括冶炼设备、轧制设备和连铸设备等，技术水平处于国内先进水平，具备自主设计、制造全流程钢铁设备的能力，在行业内处于领先地位。随着钢铁行业深入推进供给侧改革，大力化解过剩产能，各项政策措施陆续出台，下游行业设备产能利用率进一步提升，部分钢铁企业设备需要新建或更新换代。继2016年下半年以来，公司冶金成套类设备订单呈逐年增加趋势，使得公司冶金成套设备销量呈逐年上升趋势。本年冶金成套类设备收入29.65亿元，同比增加19.21%，随着收入规模的增长使得产品盈利能力也在大幅上升。

核能设备：公司目前是国内能够生产核电大型铸锻件的企业和提供全套核反应堆压力容器、稳压器及蒸发器的企业之一，制造优势相对明显。公司在核能设备方面始终保持很强的技术优势。目前我国大多数国产核电锻件、核反应堆压力容器由我公司生产。公司核电设备收入为10.34亿元，同比增加3.66%。

重型压力容器设备：公司是最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业，目前国内石化企业所使用的国产锻焊结构加氢反应器多为本公司生产。2016年以来公司明确了石化装备作为公司发展的强企之基，同时加强了与央企之间的合作关系，使得订单快速增长。公司本年重型压力容器营业收入为25.18亿元，同比增加41.6%。

大型铸锻件：近年公司已逐步完成大型铸锻件相关技术改造，公司在产能、技术、质量等方面占有一定优势，但市场竞争仍异常激烈，价格偏低，盈利空间下降。同时，火电铸锻件受国家政策影响国内市场需求大幅降低，影响公司大型铸锻件营业收入呈逐年下降趋势。公司本年大型铸锻件营业收入为8.68亿元，同比减少10.3%。

工程总包、新材料等：主要包括新材料产品、总包产品土建部分、机床产品、外销毛坯、销售材料、销售工业副产品等。

3. 分地区说明：

从地区分布上看，公司主要是以国内业务为主，近年来伴随着国际市场的成功开拓，冶金成套设备、重型压力容器设备等主打产品，已经具备和国际一流公司同台竞争的实力，近年来公司出口产品营业收入呈现上升趋势，预计今后国际市场份额将逐渐扩大。本年出口产品营业收入为1.31亿元，同比增长158.23%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
机械制造	224,688	226,817	7,852	20.95	22.76	-50.99

产销量情况说明
无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

						例(%)	
机械制造	直接材料	4,203,280,078.93	65.11	3,621,556,755.24	63.21	16.06	
机械制造	直接人工	331,558,821.15	5.14	316,861,128.74	5.53	4.64	
机械制造	燃料动力	972,658,885.49	15.07	854,623,168.87	14.92	13.81	
机械制造	制造费用	948,051,004.24	14.69	936,630,201.00	16.35	1.22	
小计		6,455,548,789.81	100.00	5,729,671,253.85	100.00	12.67	
设计业务				139,207,766.70	100.00	-100.00	
运输业务		20,209,435.83	100	15,373,010.49	100.00	31.46	
工程总包、新材料等		2,378,750,822.25	100	2,614,025,665.69	100.00	-9.00	
合计	成本	8,854,509,047.89	100.0	8,498,277,696.73		4.19	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 328,187.3 万元，占年度销售总额 31.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 87,514 万元，占年度采购总额 11.32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项 目	2018 年	2017 年	增减额	增幅(%)
销售费用	162,614,950.99	193,193,937.20	-30,578,986.21	-15.83
管理费用	602,763,602.87	522,586,579.65	80,177,023.22	15.34
财务费用	471,562,437.32	648,453,731.51	-176,891,294.19	-27.28
所得税费用	54,408,770.34	29,761,483.20	24,647,287.14	82.82

费用项目同比变动比例 30% 以上的，变化原因：

2018 年公司所得税费用为 0.54 亿元，同比增长 82.82%。主要原因是本年下属子公司盈利金额较同期有所增长，使得所得税费用同比增加。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	255,843,632.38
本期资本化研发投入	139,020,883.50

研发投入合计	394,864,515.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.76
公司研发人员的数量	683
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.5
研发投入资本化的比重 (%)	35.21

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项 目	2018 年	2017 年	增减额	增幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	684,437,302.34	983,430,764.31	-298,993,461.97	-30.4
投资活动产生的现金流量净额	-338,734,825.23	-397,308,287.97	58,573,462.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,307,869,571.10	-54,294,678.33	-1,253,574,892.77	不适用
现金及现金等价物净增加额	-963,663,456.63	532,119,476.86	-1,495,782,933.49	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
资产总计	34,047,325,622.84	100.00	33,379,524,388.55	100.00	2.00	
流动资产合计	23,249,206,242.54	68.28	22,537,148,011.84	67.52	3.16	
其中：货币资金	2,588,579,047.19	7.60	3,506,130,791.59	10.50	-26.17	
应收票据及应收账款	14,167,879,573.56	41.61	13,887,827,618.17	41.61	2.02	
预付款项	1,393,649,027.83	4.09	1,031,577,273.27	3.09	35.10	
其他应收款	502,461,899.77	1.48	212,143,285.57	0.64	136.85	
存货	3,285,932,417.52	9.65	3,798,964,124.55	11.38	-13.50	
其他流动资产	1,310,704,276.67	3.85	100,504,918.69	0.30	1,204.12	
非流动资产合计	10,798,119,380.30	31.72	10,842,376,376.71	32.48	-0.41	
其中：长期股权投资	97,036,716.17	0.29	71,362,795.89	0.21	35.98	
固定资产	6,903,314,084.53	20.28	5,963,113,433.84	17.86	15.77	

在建工程	1,425,095,016.86	4.19	2,259,513,940.74	6.77	-36.93
无形资产	1,494,483,243.28	4.39	1,459,410,229.73	4.37	2.40
开发支出	88,802,389.42	0.26	117,791,312.99	0.35	-24.61
长期待摊费用	4,430,303.02	0.01	3,800,000.00	0.01	16.59
其他非流动资产	616,556,366.45	1.81	806,870,450.70	2.42	-23.59
负债合计	23,004,670,406.39	67.57	22,463,885,659.23	67.30	2.41
流动负债合计	17,019,375,062.51	49.99	17,012,446,097.58	50.97	0.04
其中：短期借款	5,838,213,600.00	17.15	6,709,095,127.80	20.10	-12.98
应付票据及应付账款	5,932,529,845.21	17.42	5,600,656,872.60	16.78	5.93
预收款项	1,535,855,435.15	4.51	1,291,010,176.83	3.87	18.97
应付职工薪酬	327,359,031.40	0.96	328,734,371.68	0.98	-0.42
应交税费	138,408,467.13	0.41	157,755,570.01	0.47	-12.26
其他应付款	1,430,776,932.30	4.20	1,635,731,908.84	4.90	-12.53
一年内到期的非流动负债	842,681,747.56	2.48	1,289,462,069.82	3.86	-34.65
其他流动负债	973,550,003.76	2.86	-	-	
非流动负债合计	5,985,295,343.88	17.58	5,451,439,561.65	16.33	9.79
其中：长期借款	5,165,000,000.00	15.17	4,520,000,000.00	13.54	14.27
应付债券	199,915,469.57	0.59	199,881,956.57	0.60	0.02
所有者权益（或股东权益）合计	11,042,655,216.45	32.43	10,915,638,729.32	32.70	1.16
其中：其他综合收益	69,761,118.92	0.20	73,552,119.51	0.22	-5.15
未分配利润	-5,750,910,591.91	-16.89	-5,879,621,132.70	-17.61	不适用
少数股东权益	114,532,556.64	0.34	85,497,062.61	0.26	33.96

其他说明

公司主要资产负债项目占总资产的比例、同比变动达 30% 以上的变动原因。

预付账款:2018 年末公司预付账款期末余额为 13.94 亿元，同比增长 35.1%，上升幅度较大。主要原因是公司本年预付给外协厂家的扩散费较多，使得本年末预付账款较年初上升较为明显。

其他应收款:2018 年末公司其他应收款期末余额为 5.02 亿元，同比增长 136.85%，上升幅度较大。主要原因：一是公司破产子企业绍兴机床不再纳入合并范围，对其应收款项不再合并抵消，影响其他应收款增加；二是公司办理融资租赁业务的保证金及手续费摊余部分挂在其他应收款；三是公司按照协议收某破产企业的协议款项，对方暂时未支付，因此增加公司其他应收款。

其他流动资产:2018 年末公司其他流动资产期末余额为 13.11 亿元，同比增长 1204.12%，上升幅度较大。主要原因是本年公司与国新租赁公司做了售后回购业务，出售了部分存货，本年公司将这部分存货重分类到其他流动资产。

长期股权投资:2018 年末公司长期股权投资余额为 0.97 亿元，同比增长 35.98%，上升幅度较大。主要原因是公司 2018 年 4 月出售其全资子公司一重新能源发展集团有限公司 70% 的股权，公司不再拥有其控制权，因核算方式的改变，影响长期股权投资增加。

在建工程:2018 年末公司在建工程期末余额为 14.25 亿元，同比降低 36.93%，降幅较大。主要原因是公司大连石化基地项目建设完成，本年公司对其转固，影响在建工程大幅降低。

一年内到期的非流动负债:2018 年末公司一年内到期的非流动负债余额为 8.43 亿元，同比降低 34.65%，降幅较大。主要原因是公司一年内到期的长期借款同比减少，但长期借款总体情况变化不大。

少数股东权益:2018 年末公司少数股东权益余额为 1.15 亿元，同比增加 33.96%，上升幅度较大。主要原因是公司破产子企业绍兴机床本年不再纳入合并范围，由于其亏损年限较长净资产为负数，所以本年不纳入合并范围后影响公司少数股东权益同比增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	238,428,594.28	承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、公积金存款
应收票据	227,386,914.45	质押银行用于开具银行承兑汇票
合计	465,815,508.73	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2018 年，机械工业增加值增速先升后降，总体运行基本平稳。上半年呈现逐月提升的趋势，由年初 1-2 月的 7% 升至 1-6 月的 8.4%，此后增速逐月放缓至年底的 6.3%。年末机械工业增加值增速高于全国工业增加值增速 0.1 个百分点，但低于制造业增加值增速 0.2 个百分点。2018 年，机械工业行业增加值稳中趋缓。

行业运行分化明显。2018 年机械工业累计实现主营业务收入 21.38 万亿元，同比增长 6.05%；实现利润总额 1.45 万亿元，同比增长 2.18%。两项指标虽均实现了同比正增长，但与上年相比，主营业务收入和利润总额增速分别回落了 3.42 和 8.56 个百分点。与全国工业比较，机械工业主营业务收入和利润总额增速低于同期全国工业平均水平 2.46 和 8.15 个百分点。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2018 年，公司新增对外股权投资 2 项。分别为设立一重国际发展有限公司和设立一重博兴新材料科技发展有限公司。其中一重国际发展有限公司注册资本为 11000 万元，股份公司出资 10900 万元，持股 99.09%。设立一重博兴新材料科技发展有限公司的投资主体为股份公司下属子公司一重集团大连工程技术有限公司，注册资金为 1000 万元，一重集团大连工程技术有限公司出资 1000 万元，持股 100%。截至报告期末，公司对外股权投资额与上年同期比增加 11900 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2018 年，公司固定资产投资实际完成 46,373.33 万元，均为境内主业投资，与 2017 年相比，固定资产投资略有减少，投资区域涵盖了富拉尔基、大连、天津三大生产基地，为公司“十三五”战略布局调整奠定基础。重大项目如下：

1. 为加快新产品研发，增强替代进口的能力，中国一重投资新建大型铸锻件洁净钢平台建设项目，2018 年累计投资 3,741.2 万元，目前完成总包合同签订，正进行钢屑场地南基础、控制室、供电及场地照明、龙门吊基础以及铺设铁路线、高压供电安装施工，抓钢机设备已到货。

2. 中国一重作为国家重要核电锻件供应商，肩负着国家核电大锻件国产化及“走出去”战略重任。为实现核电装备制造技术转型升级，继续投资建设中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司核电主设备制造升级改造项目，2018 年累计投资 13,744.51 万元，完成 20% 建设内容。

3. 为推进四代核反应堆建设进程，促使中国快堆从实验堆阶段走向商业快堆，投资新建快中子反应堆主设备产业化制造能力建设项目，2018 年累计投资 623.0957 万元，完成 10% 建设内容。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司第三届董事会第十八次会议审议通过，2018 年 4 月公司向控股股东中国一重集团有限公司出售子公司一重新能源发展集团有限公司 70% 股权，自此公司不再对一重新能源发展集团有限公司拥有控制权。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
一重集团大连工程技术有限公司	全资	46,623.58	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制、开发；设计、制作、代理、发布广告；技术咨询、服务、转让；机械加工；资料翻译；海水淡化设备开发、设计、制造。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	全资	1,200.00	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动（含货物进出口，技术进出口）。
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	全资	217,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造；铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务；机械铸锻、焊接技术咨询；五交化商品（不含专项审批）、建筑材料的销售；从事码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营；货物、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。
上海一重工程技术有限公司	全资	6,000.00	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询；机电产品销售（以上涉及行政许可的凭许可证经营）。
天津重型装备工程研究有限公司	控股	13,000.00	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股	158,000.00	重型机械制造；产品售后安装、调试服务、相关技术咨询；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。钢材、金属材料、矿产销售；机械设备租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

天津一重电气自动化有限公司	全资	2,000.00	电气产品的制造、销售和服务，电气工程的设计、软件开发、技术服务，技术咨询，控制产品的销售代理。
一重集团国际有限责任公司	全资	20 万欧元	钢铁业、石化业、电力业和矿业设备和部件的国际营销、销售、服务、项目管理和质量控制。
一重集团马鞍山重工有限公司	控股	20,000.00	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
一重国际发展有限公司	控股	11,000.00	销售机械设备；市场调查；工程管理服务；货物进出口、技术进出口；互联网信息服务；道路货物运输。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

单位：万元

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
一重集团大连工程技术有限公司	156,388.91	71,458.47	259,306.33	7,085.81	6,623.85
一重集团大连国际科技贸易有限公司	480,699.00	3,693.17	85,803.14	-6,694.31	-6,788.05
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	715,465.66	310,645.43	334,400.18	35,404.40	31,081.58
上海一重工程技术有限公司	6,840.78	1,710.37	5,381.89	170.96	132.09
天津重型装备工程研究有限公司	79,308.15	9,270.53	10,740.34	1,239.63	149.37
一重集团天津重工有限公司	324,741.76	126,874.84	153,465.86	1,723.85	1,990.83
天津一重电气自动化有限公司	20,778.48	7,386.49	15,934.22	240.54	277.13
一重集团国际有限责任公司	2,855.97	586.15	3,002.35	994.24	845.57
一重集团马鞍山重工有限公司	17,327.35	9,545.62	-	-105.51	-158.05
一重国际发展有限公司	11,067.35	11,016.81	-	23.42	16.81

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

行业格局：随着产业转型升级和结构调整步伐的加快，我国制造业迎来了重要发展机遇，并取得长足进步，我国已成为世界装备制造业大国。但存在的短板问题也十分突出，目前我国重大装备设计、研发及制造资源过于分散，缺乏有力的战略性产业统筹发展规划，工艺设计研发、设备设计与制造、应用相互独立，导致产业链上下游被分割，关键核心技术及创新资源不够聚焦，行业自主创新能力不强。

总体趋势：从行业发展来看，装备制造业关系国计民生，关系国家安全，地位重要、责任重

大、使命光荣。供给侧结构性改革，倒逼低端过剩产能退出，必将为优质企业发展拓展空间。国家实施“一带一路”、《中国制造 2025》战略以及《关于全面振兴东北地区等老工业基地的若干意见》等，都蕴含着大量的投资需求和可为机遇。重点发展趋势主要表现在两方面：一是要在技术创新上取得突破，在高品质钢冶炼技术、先进的铸造工艺技术、先进的热处理技术、精准控制锻造技术、节能降耗技术、清洁生产安全生产等方面，努力实现技术创新的突破，为行业发展提供新的技术支持。二是要优化产业结构，航天航空、节能环保、军民融合等高端装备方面市场需求旺盛。

行业发展的有利因素：一是国家产业政策支持。重型机械行业的能力和水平关系到国家的竞争能力、外交上的话语权、工业化的进程和国家的安全，且所服务的领域（客户）大多为我国国民经济的重要部门，关乎国计民生和国家安全，都是国家产业政策重点支持的行业。“十三五”以来，国家已先后出台了一系列产业规划，给重型装备制造业带来了良好的发展前景。二是近年来支持东北振兴等重大政策举措，将为企业带来更多的政策红利。三是我国推进供给侧结构性改革，实现经济高质量发展，给国内重机行业的振兴带来了机遇。

行业发展的不利因素：一是面临国外先进技术和装备水平的挑战。国内重机行业与国外重机行业相比，在技术能力上差距还较大，国外重机行业发展特点是产品机、电、液一体化水平很高，高端产品技术附加值高，掌握核心技术（特别是制造技术），数字型的先进信息技术广泛应用于传统产业，以软件开发和应用替代大量的实物劳作。而我国生产的多是低端产品，技术含量低，具有国际竞争力的尖端技术少，工艺和技术装备水平还相对落后。二是面临形成工程总包能力的挑战。我国重机企业分散、集中度不够，制造与各领域的设计分家，各产业领域（如冶金、石油、化工、船舶、矿山、水泥等）均有自己的专业设计院，分工过细，在与制造企业的结合上，技术标准通用性不强。制造企业要适应不同要求的设计单位，难以形成自身的设计工程成套总包能力，在国际和国内市场上，更难以形成有效联盟与国外大公司的工程总包相抗衡，从而被迫接受国外公司高价总包，并扮演为其打工的角色。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

围绕“十三五”发展方向，经过充分调研分析，公司提出了“135 3636”的战略规划：追求“一个”愿景；抢占“三个”制高点；实施“五大战略”；推动“三个”变革；发展“六大”板块；实现“三个”增长；争创“六个一流”。

1.追求“一个”愿景：实现做强、做优、做大目标，把中国一重建设成为具有全球竞争力的世界一流企业。

2.抢占“三个”制高点：技术制高点、市场制高点、服务制高点。

习近平总书记指出，建设现代化经济体系，必须把发展经济的着力点放在实体经济上，必须始终高度重视发展壮大实体经济，加大对实体经济支持力度。抓实体经济一定要抓好制造业，装备制造业是制造业的脊梁，要使我国成为现代装备制造业大国。

技术制高点，习近平总书记指出，高质量发展的第一动力就是创新，要努力占领世界制高点、掌控技术话语权。公司要以满足国家需要、市场需求、技术领先等各方需求为目标，不断提升产品技术和制造水平，实现科技水平从跟跑、并跑向并跑、领跑的转变，形成以技术创新为引领的发展新格局。

市场制高点，习近平总书记指出，高质量发展应该实现需求捕捉力、品牌影响力、核心竞争力强。公司要完善以营销为“龙头”的快速联动反应机制，形成大营销格局，打造发现、培育新需求的能力，逐步引领相关行业和产品的发展。

服务制高点，习近平总书记指出，推动高质量发展要提供更多优质产品和服务。公司要积极推进由制造向制造服务转变，加速传统产业转型升级，重点是积极发展装备制造与服务相融合的现代服务业，加速向中期管理、后期物流、销售、售后服务、信息反馈等方向延伸产业链，为客户提供产品全生命周期服务。创新商业模式，积极发展现代物流、金融、贸易等现代服务业，由制造商向制造与服务商转变。

3.实施“五大战略”：实施创新驱动、开放协同、军民融合、人才强企、可持续发展“五大战略”。

创新驱动发展战略：积极培育世界一流创新型企业，构建高水平研发机构，形成完善的研发

组织体系，集聚高端创新人才。紧紧围绕世界科技前沿、面向国家重大需求，加快突破和掌握一批关键核心技术，

开放协同发展战略：加快推进市场、技术、人才等国际化。按照“小核心、大平台、轻资产、精协作、聚人才”原则，加强企业内部协同，强化快速联动，进行集约化管理、专业化运营。强化企业对外协同，加强与供应商、合作伙伴、客户等业务相关方的协作，延伸产业链价值链，形成优势互补，实现上下游及关联产业发展一体化。

军民融合发展战略：瞄准基础设施建设和国防科技工业、武器装备采购、人才培养等军民融合重点领域，积极推进军民产品融合、产业融合、服务融合、技术融合，建立完善满足“参军”需要的组织体系和运行机制，在形成全要素、多领域、高效益军民融合发展格局中积极发挥重型装备企业作用。

人才强企发展战略：完善人才培养成长机制，真正畅通营销、管理、技术、技能、党务“五个通道”。着力建设“五支队伍”，尤其要培养造就一批具有国际水平的战略科技人才、科技领军人才、青年科技人才和高水平创新团队，加快建设知识型、技能型、创新型劳动者大军。加强人才梯队建设，持续优化人才结构。持续加大人才引进力度，深入开展员工教育培训，提高全员业务素质和能力。

可持续发展战略：积极推动产业结构调整 and 转型升级，培育新的增长动能。持续推进管理创新、技术创新、制度创新、机制创新、文化创新，厚植企业拥有的人力、知识、信息、技术、领导、资金、营销等全要素，支撑企业可持续发展。

4.推动“三个”变革：质量变革、效率变革、动力变革三个方面变革。

质量变革，坚持质量第一的发展原则，把提高供给质量作为主攻方向，进行产品质量、工作质量和服务质量等全方位变革，向国际先进质量标准看齐，开展全方位质量提升行动，逐步形成一批有长期稳定竞争力的高质量品牌产品。在提高实物质量的同时，不断提高产品售前、售中、售后服务质量。坚持“效益优先”原则，不断降低产品生产制造成本。

效率变革，以供给侧结构性改革为主线，努力提升企业管理水平，持续扩大信息化应用覆盖面，使信息化系统覆盖到生产、管理过程的各个环节，提高全要素生产率，强化生产资源的合理流动和优化组合，积极推进“两化”深度融合，逐步导入云计算、大数据、移动互联网等新一代信息技术和工业机器人等智能装备，全面提升企业运营效率

动力变革，按照“小核心、轻资产、大平台、精协作、聚人才”的原则，加快调整产业结构，加快建设实体经济、科技创新、人力资源协同发展的产业体系，培育新的经济增长动力，做大做强中国一重。

5.发展“六大”板块：重点发展专项装备、核电装备、石化装备、新材料、高端装备和现代服务业等六大业务板块。

6.实现“三个”增长：到2020年末，实现营业收入、利润、职工人均年收入全面增长。

7.争创“六个一流”：争创体制机制一流、产品一流、技术一流、服务一流、人才一流、能力一流。

体制机制一流：法人治理结构完善，管理决策科学，集团管控有效。

产品一流：能够提供渗透社会和民生的高品质产品，具有全球性忠诚客户群，拥有国际知名品牌，在同类产品中具有较高国际市场占有率。

技术一流：拥有自主知识产权和核心技术，在国际标准的制定上有话语权。

服务一流：重点发展生产性服务业，全面发展现代服务业，具备提供全面系统解决方案的能力。

人才一流：企业人才梯队层次科学合理，适应企业战略发展需求，拥有国际化的人才队伍。

能力一流：具备强大的自主创新能力、资本运作能力、国际化经营能力和风险管控能力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司的生产经营工作方针是：根据公司党委、董事会确定的总体要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央经济工作会议精神及中央企业、地方国资委负责人会议工作要求，坚持新发展理念，按照高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，解放思想拓市场，精益求精提质量，改革创新补短板，担当作为调结构，坚定不移完成年度

经营工作目标，以优异成绩庆祝中华人民共和国成立 70 周年！

1. 进一步推进内部改革，增强企业发展活力

要深入贯彻落实《加快推进东北地区国有企业改革专项工作方案》精神，以国务院国资委选择公司控股股东中国一重集团有限公司开展综合改革试点工作为契机，进一步推进企业内部改革。一是持续深化三项制度改革。继续优化做实“两个合同”，制定管理实施细则，严格落实岗位责任书，岗位不达标的要坚决调整岗位；进一步落实“三年任期制”，对经理层实施个性化考核；加快薪酬结构调整，推进工资总额预算管理，拉开薪酬差距，保证薪酬分配方案职工满意度 95% 以上；继续实施“继任者计划”，着力抓好青年人才培养渠道建设，坚持从苦脏累差生产一线上、从攻关国家重点项目上、从急难险重任务上培养选拔人才。二是不断完善市场化体制机制。持续深化“225”管理创新体系建设，真正引入外部市场竞争机制，以“两制”为核心、“两个中心”为载体、“五个体系”为抓手，取消内部价格保护，全面贯通内外部市场。完善标准成本体系，实时根据外部市场价格，科学制定、动态调整内部交易结算价格，推动内部市场结算制度化。全面落实业主委托制，充分发挥业主考核权，进一步做实招标比价采购制、产品买断制、质量协商制等，使各单位直面市场，树立“自主经营、自负盈亏”的市场主体意识，以外部市场为标准，找不足、补短板，让“市场化”在头脑中扎根、在工作中落实。三是深入推进瘦身健体提质增效。扎实做好“处僵治困”后续工作，持续巩固工作成果，最大限度维护公司利益。进一步压降“两金”占用，加大积压存货盘活工作力度，推进低效无效资产处置工作。不断强化降杠杆减负债工作，控制带息负债规模，有效防范和化解经营风险，增强公司可持续发展能力。

2. 进一步突出经营工作，提升企业经济效益

经营工作是公司实现全面振兴和高质量发展的源头和基础，要坚持解放思想拓市场，巩固扩大市场份额。一是搞好市场调研工作。结合公司战略发展规划，对国家战略、产业政策、市场形势等进行深入研究分析，将公司市场分为潜在市场、核心市场、现有市场，将公司产品分为核心产品、关键产品、通用产品，制定相应调研策略。同时，结合各二级单位实际业务特点，统筹安排各市场调研机构工作分工，深度开发高附加值产品市场，提升公司整体盈利能力。要以板块化、区域化、专业化为原则，抓好市场调研落实工作，深耕各类项目信息，做到相关中央企业调研全覆盖，加强与其他央企间的合作。建立以实现公司资源共享与增值利用为目标的信息化数据库，充分利用 CRM 售前管理信息化系统，提高项目信息调研水平。二是推进经营订货工作。核电装备方面，进一步扩大蒸发器、稳压器、主管道市场份额，大力开拓堆内构件及螺栓拉伸机市场，开展核电设备检维修服务。石化装备方面，继续巩固扩大加氢反应器国际国内市场份额，积极开拓环氧乙烷反应器、PTA 装置及煤化工领域设备市场。高端装备方面，紧盯重点项目，全程做好项目跟踪和策划工作。新材料方面，依托大型成套项目优势，努力争取新用户群体。现代服务业方面，重点关注东北、华北、南部沿海地区退城入园及搬迁改造项目，力争在弯辊辊改造、磨辊间承包、冶金设备运维服务等方面取得更大突破，并形成产业化。三是抓好货款回收工作。催收陈欠款、垫资款依然是今年回款工作的重中之重，对于重、难点风险项目要严格落实回款责任。同时，要进一步提升合同质量，推行标准合同文本，提高合同发货前的收款比例，细分回款节点。要强化应收账款管理，加强与用户、生产、技术、采购、质控、物流等环节联动，及时解决影响回款的各类问题，按时为用户提供优质产品和服务，从而提升用户满意度，促进货款回收。四是努力开拓国际市场。制定公司国际化发展战略，与国内外知名企业建立战略合作关系，坚定不移“走出去”，切实用好国家“一带一路”政策，在沿线国家重点市场建立海外销售公司，加快构建国际化经营网络新格局。整合内外部资源，通过国际产能合作和技术输出等方式，不断开拓国际市场。同时，要加强国际化人才引进和培养，提高国际化人才比重，熟悉和掌握国际市场规则，提升商务谈判、合同签订、运营管理、技术服务等能力和水平。

3. 进一步强化生产管控，提高企业生产效率

一是做实内外部快速联动。要认真贯彻落实“以销定产、以销促产、以效益促产”原则，建立完善生产调度指挥系统，定期与营销系统对接落实市场信息，掌握合同动态，提前做好生产组织的总体筹划，统筹协调好生产、技术、质量、设备、采购等相关工作，将各单位任务压实压紧，确保完成各阶段产出任务。要按照“433”原则，进一步深化生产作业指导书及沙盘推演，对存在的问题提前进行预警，找出制约产出的瓶颈问题，及时协调解决，努力实现均衡生产。制造厂层面要逐步采用推演方式排定计划，提高计划合理性。要进一步发挥早间运营调度会、计划落实会、生产运营分析会等作用，多措并举不断提升合同履约率。二是推行精细化生产管控。实行计划精

细化管理与逐级控制模式，采取产前计划、产中监控、产后总结方式，对整个生产过程进行精细化管控，全面推行项目经理负责制，不断提高生产管理素质与能力。对标先进企业，持续优化生产考核办法，对合同履行率、作业指导书完成率分别进行考核。考核结果要与各子公司、事业部薪酬，与生产主体单位主要负责人及生产业务主管领导薪酬直接挂钩，提高主体责任意识。三是统筹提升外协管理。将外协配套厂家纳入公司生产作业指导书管理范围，组建生产、技术、质控专家组，对外协资源进行统筹规划。在核心配套区域实行驻点制度，定期对外协合作厂家进行培训，提高外协厂家生产能力和质量水平。建立外协厂家综合数据库，根据外协产能情况合理调控资源，降低因外协能力不足、超负荷运行所导致的外协件拖期风险。坚持优胜劣汰原则，建立不合格外协厂家淘汰机制，定期剔除因拖期交货、质量事故造成损失的外协厂家，充分发挥“一重产业园”配套优势，及时补充优质外协资源。四是深化“双达标”工作。全面推进落实“双达标”工作要求，制订2019—2020年“双达标”工作规划，实行达标网格化管理，将达标责任区逐层逐级细化落实到岗位及个人，由责任区、工作区向附属区域、非生产区域拓展，消除达标盲区死角，现场达标良好率达到90%以上。同时，各单位要选择1—2家同行业先进企业持续跟踪对标，不断巩固提升，力争用两年时间赶上钢铁行业先进企业标准，达到国内同行业领导者水平。五是严抓安全环保工作。落实各级安全监管要求，构建风险分级管控、隐患排查治理机制，实施风险隐患排查治理闭环管理。打好危险源、火险源、污染源专项整治“组合拳”，推进职业健康安全管理认证工作，全年确保无较大以上安全生产责任事故，无重大火灾事故，无重大环境污染事件，化学需氧量、氨氮、二氧化硫排放浓度控制在国家标准内，确保氮氧化物达标排放。

4.进一步夯实质量管理，厚植企业竞争优势

质量就是生命。要始终坚持质量第一，精益求精提质量，破除质量提升瓶颈、夯实质量基础，全面提升产品和服务质量，努力打造中国一重质量优势。一是解决突出质量问题。针对典型质量问题，继续大力开展专项治理工作，依靠技术攻关和管理细化，有效提升产品实物质量，保证关键质量目标。二是强化质量管理工作。完善质量保证体系，发挥体系对实物质量的保证和促进作用，继续开展质量提升行动。三是抓好质量检验工作。保证出厂产品检验合格率100%。建立操作者一次交检合格率考核档案，要求操作者严格自检，提高质量意识，养成自检自律行为习惯。严格执行检验规程，强化过程监督，严肃差错性事件考核，保证检验数据真实有效，客观反映产品质量真实状态。同时，向国际先进质量标准看齐，从每一道工序交检确认着手，加强基础数据积累，有效提升检验人员执行规程能力。推行检验人员工作质量积分制，进一步加强月度员工差错性事件考核，每季度要对检验人员服务质量进行测评，奖励先进、鞭策后进，不断提高服务意识与检验水平，杜绝漏检事件的发生。

5.进一步推动技术进步，强化企业发展动力

创新是引领发展的第一动力。我们要坚持改革创新补短板，努力掌握更多关键核心技术，不断提高自主创新能力。一是积极承担重点课题。国家课题方面，努力承担更多重要关键共性技术攻关任务。公司课题方面，严格科研立项，对科研项目逐个签订研发合同，逐一进行可行性分析，确保科研项目有市场。专项治理方面，大力推进生产制造智能化绿色化，加快清洁高效冶炼、铸造、锻压、焊接、冷加工等先进工艺开发应用。二是加快科研新产品开发。围绕“特尖专精”，重点研发第四代核电装备及制造技术等，开发超短流程高精度板带轧制技术及装备、乏燃料罐、高温合金航空航天新材料锻件等新产品。同时，大力推进大型铸锻件传统材料优化升级，实现高温合金、耐磨材料、深海领域关键零部件工程化制造，形成新的经济增长点。三是强化协同创新管理。要在公司内部大力开展协同创新，试行“揭榜制”，协调搭建生产单位技术攻关榜与研发单位成果转化榜，加速实现科研开发内部市场化。四是加强科技成果管理。强化知识产权创造与运用，提高知识产权数量和质量，积极推进公司党员创新活动室、劳模创新工作室的专利申报工作，参与国家及行业标准制定，加大科技奖项申报力度。五是完善科技创新激励机制。落实研发成果奖励、效益提成等举措，鼓励研发设计人员聚焦主业，加快提升企业自主创新能力。

6.进一步完善基础管理，改善企业运营质量

一是优化制度体系建设。进一步有效授权分权，实现分级分层管理。正确处理合规管理与效率提升的关系，进一步优化完善物资采购等制度流程，重点解决“不顺”“不快”“不实”问题。二是完善全面预算管理。进一步补齐跟踪体系和评价体系短板，形成涵盖各业务系统的网状指标体系，持续加强各层级日常基础数据积累工作，在公司各层级建立起“一级跟踪一级、一级评价一级”体系，实现对预算执行的跟踪、预警和分析评价，及时发现预算执行中的问题并加以解决。

三是加强财务管理。强化财务合规性，确保资金结算中心正式运营，提高资金管理水平。积极拓宽融资渠道，规避债务风险，为公司运营提供资金保障。四是强化内审和风险控制。以“强管理、防风险、促发展”为目标，对公司预算执行情况、重点工作开展情况、资源配置情况和风险管控情况进行审计跟踪，及时反映存在的问题，并提出改进建议。同时，加快制订风险管理细则，认真梳理、全面排查各类风险点，切实做到预案在先、有效防范，不断改善公司运营质量和效益。五是发挥法律管理效能。继续推进法治央企建设，坚持以法治控风险，积极采取法律手段推进货款回收工作；以法治促改革，对公司重大改革措施要进行法律论证，确保内部改革在法治轨道上有序推进；以合规促发展，保证规章制度、经济合同及重大决策审核率 100%，不断提升企业治理能力，化解潜在风险。六是保障设备能源稳定运行。持续落实设备管理推进行动方案，加强设备管理考核，保障设备高效开动，2019 年末设备管理要达到国内先进水平。同时，做好公司外购能源采购、输送、结算等工作和自产能源的生产与供输管理，为生产用能提供稳定保障。七是推进信息化建设。加强网络和信息安全管理，重点推进营销信息化建设、供应链信息化建设和产品研发设计系统整合，持续优化生产专业化、财务信息化、专项数字化等信息系统，为企业精益管理提供信息化支撑。

7.进一步落实共建共享，增强企业凝聚力发展力

一是开展“解放思想年”专题活动。深入贯彻落实习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神，做到真学真懂真信真用，补齐精神思想格局短板，持续解放思想、转变观念、改变作风，凝聚起撸起袖子加油干、扑下身子抓落实的强大合力。二是切实发挥基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用。把企业改革发展稳定中的重点任务作为工作着力点，做好党员创新活动室、劳模创新工作室课题立项，以创新创效不断破解生产经营瓶颈问题。三是持之以恒正风肃纪。深入贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神，严格执行公司落实中央八项规定精神的实施意见要求，集中整治“四不”作风问题，持续发挥好巡视巡察利剑作用，着力健全反腐败长效机制，努力营造风清气正的良好氛围。四是不断加强思想政治工作。开展好形势与任务教育、改革与创新教育，通过内传声音、外讲故事、典型引领，宣传好一重改革发展成果。要强化企业文化建设，切实把中国一重展览馆打造成为理想信念和爱国主义教育主阵地，选取 2 家单位作为企业文化创建示范单位，不断增强企业文化软实力。五是积极关心职工生产生活。把企业改革发展成果惠及广大职工，解决好职工群众关切的热点难点问题。持续开展“百万一重杯”劳动竞赛，抓住重点、难点，向有战略意义的项目倾斜。继续深入开展创新创效青年岗位成才工程，举办各类技术技能竞赛等活动，提高青年职工技术技能水平，发挥广大团员青年生力军作用。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1.科技创新方面的重大风险：一是科技创新的战略落实不到位，科技引领发展作用发挥不充分。二是公司科技创新体制机制改革不到位。三是对外技术开放合作、外部资源利用能力水平不高。

拟采取的措施：一是强化国家战略及政策研究，结合公司实际，制订并加快实施科技滚动发展规划及中长期发展规划。二是完善自主创新、开放合作相融合的协同科技创新体系，集中内外部资源攻克技术难题。三是加大科技投入力度，加快公司创新能力建设，提升自主创新能力。四是完善科技创新奖励激励机制，探索科技人才岗位及项目分红激励措施，加快人才创新创造平台建设，加强公司科技人才梯队及团队建设，吸引和培育战略性领军人才及高层次人才。

2.投资风险：一是投资活动与公司战略不符。二是投资论证不充分导致投资决策失误。

拟采取的措施：一是严格按照国家发展规划和产业政策及公司战略规划部署开展投资活动，保证投资项目符合公司业务板块布局。二是严格按照国家有关法律法规及公司制度规定履行投资有关论证、决策等程序，确保依法依规审慎投资。三是继续引进和培养一批投资管理方面的专业人才。

(五) 其他

适用 不适用

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

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》（以下简称“两个文件”）等文件精神以及监管部门的相关工作要求，经公司 2012 年年度股东大会审议，同意对《公司章程》中涉及利润分配的有关条款进行修订和完善。本次修订《公司章程》的总体原则是按照两个文件的要求，将原《公司章程》中的涉及利润分配的第 171、172、173、174 条的内容做出修改。

修订后《公司章程》中的涉及利润分配的条款内容如下：

第一百七十一条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十二条 公司应按每一股东持有公司股份的比例分配股利。

第一百七十三条 公司的利润分配政策

1. 利润分配原则

公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，综合考虑公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。根据公司盈利状况和经营需要实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，并符合法律、法规的相关规定。

2. 利润分配方式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

3. 利润分配条件及比例

(1) 现金分红应同时满足的条件

- ① 当年实现的归属于公司股东可供分配的净利润为正值；
- ② 归属于公司股东累计可供分配的利润为正值。

(2) 现金分红的比例

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，每年现金分配方式分配的利润不得少于该年实现的可分配利润的 30%；公司可以进行中期现金分红。

(3) 分配股票股利的条件及最低比例

在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股票股利；每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。

4. 利润分配的决策程序。

(1) 具体分配预案由董事会结合《公司章程》的规定，根据公司盈利情况、资金需求计划拟定，独立董事发表明确意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

(2) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

(3) 公司当年盈利但未提出现金利润分配预案，董事会应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。公司当年利润分配方案应经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

第一百七十四条 公司利润分配政策的调整公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以

上通过。

第一百七十四条 公司利润分配政策的调整。

公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年公司合并口径归属于母公司净利润 12,871.05 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司合并口径归属于母公司股东累计可供分配的利润 -575,091.06 万元。公司 2018 年度利润分配预案为：不分配，不转增。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	128,710,540.79	0
2017 年	0	0	0	0	84,183,359.46	0
2016 年	0	0	0	0	-5,734,018,548.77	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决	中国一重	本公司控股股东中国一重集团有限公司承诺将不		否	是		

	同 业 竞 争	集 团 有 限 公 司	会，并促使其控股子公司不会：(a) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(b) 在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三方从事与主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；(c) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。					
与再融资相关的承诺	其他	中国一重集团有限公司	公司控股股东中国一重集团有限公司承诺，其持有的 319782927 股非公开发行股份，锁定期为 36 个月。	期限 3 年	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1. 根据公司经营管理的需要, 切实提高物资及成本管理水平, 实现精细化管理, 在不影响公司经营业绩的情况下, 公司决定对“存货取得和发出的计价方法”进行变更。本次会计政策变更前公司原材料核算方法采用计划成本法计价核算, 月末结转成本差异, 并将计划成本调整为实际成本。为了更加准确、合理地核算产品实际成本, 本次会计政策变更后, 公司存货核算方法采用实际成本法, 发出存货按照月末一次加权平均法结转成本, 适用于公司及其控股子公司。本次会计政策变更涉及存货计价方法的改变, 由于以前年度采用计划成本对原材料进行计价, 存货发出后最终全部调整为实际成本, 该项会计政策变更, 不会对以往年度公司财务状况和经营成果产生实质性影响, 所以本次会计政策变更采用未来适用法。

2. 公司根据财政部 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)、2018 年 9 月发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2018 年 1 月 1 日、2018 年 12 月 31 日资产负债表如下:

项 目	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	3,506,130,791.59	2,588,579,047.19	3,506,130,791.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	13,887,827,618.17	14,167,879,573.56	13,887,827,618.17
预付款项	1,031,577,273.27	1,393,649,027.83	1,031,577,273.27
其他应收款	212,143,285.57	502,461,899.77	212,143,285.57
买入返售金融资产			
存货	3,798,964,124.55	3,285,932,417.52	3,798,964,124.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,504,918.69	1,310,704,276.67	100,504,918.69
流动资产合计	22,537,148,011.84	23,249,206,242.54	22,537,148,011.84
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	3,800,000.00	6,309,248.90	3,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	71,362,795.89	97,036,716.17	71,362,795.89
投资性房地产		1,783,250.61	
固定资产	5,963,113,433.84	6,903,314,084.53	5,963,113,433.84
在建工程	2,259,513,940.74	1,425,095,016.86	2,259,513,940.74
无形资产	1,459,410,229.73	1,494,483,243.28	1,459,410,229.73
开发支出	117,791,312.99	88,802,389.42	117,791,312.99
商誉			

项 目	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
长期待摊费用	3,800,000.00	4,430,303.02	3,800,000.00
递延所得税资产	156,714,212.82	160,308,761.06	156,714,212.82
其他非流动资产	806,870,450.70	616,556,366.45	806,870,450.70
非流动资产合计	10,842,376,376.71	10,798,119,380.30	10,842,376,376.71
资产总计	33,379,524,388.55	34,047,325,622.84	33,379,524,388.55

(续表)

项 目	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款	6,709,095,127.80	5,838,213,600.00	6,709,095,127.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款	5,600,656,872.60	5,932,529,845.21	5,600,656,872.60
预收款项	1,291,010,176.83	1,535,855,435.15	1,291,010,176.83
应付职工薪酬	328,734,371.68	327,359,031.40	328,734,371.68
应交税费	157,755,570.01	138,408,467.13	157,755,570.01
其他应付款	1,635,731,908.84	1,430,776,932.30	1,635,731,908.84
一年内到期的非流动负债	1,289,462,069.82	842,681,747.56	1,289,462,069.82
其他流动负债		973,550,003.76	
流动负债合计	17,012,446,097.58	17,019,375,062.51	17,012,446,097.58
非流动负债:			
长期借款	4,520,000,000.00	5,165,000,000.00	4,520,000,000.00
应付债券	199,881,956.57	199,915,469.57	199,881,956.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬	337,724,769.31	307,876,060.45	337,724,769.31
预计负债	219,955,214.23	115,063,258.49	219,955,214.23
递延收益	173,877,621.54	197,440,555.37	173,877,621.54
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,451,439,561.65	5,985,295,343.88	5,451,439,561.65
负债合计	22,463,885,659.23	23,004,670,406.39	22,463,885,659.23
所有者权益(或股东权益):	10,915,638,729.32	11,042,655,216.45	10,915,638,729.32
实收资本(或股本)	6,857,782,927.00	6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具			
资本公积	9,649,110,531.63	9,618,170,658.68	9,649,110,531.63

项 目	2018 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
减：库存股			
其他综合收益	73,552,119.51	69,761,118.92	73,552,119.51
专项储备	3,627,582.81	7,628,908.66	3,627,582.81
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备			
未分配利润	-5,879,621,132.70	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70
归属于母公司所有者权益合计	10,830,141,666.71	10,928,122,659.81	10,830,141,666.71
少数股东权益	85,497,062.61	114,532,556.64	85,497,062.61
所有者权益（或股东权益）合计	10,915,638,729.32	11,042,655,216.45	10,915,638,729.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	33,379,524,388.55	34,047,325,622.84	33,379,524,388.55

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	125
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

一重集团绍兴重型机床有限公司（以下简称绍兴机床）为公司控股子公司，公司共计投资 5099.15 万元，持有绍兴机床 60% 股权。绍兴机床因主业产品市场产能严重过剩，市场存在恶性竞争，导致出现亏损，同时合同逐年减少。因绍兴机床合同严重不足，2016 年末已停产整顿，2016 年列为自行处置“僵尸企业”，至 2018 年 11 月，人员已基本安置完毕。

截至 2018 年 11 月末，绍兴机床账面资产总额 17,123 万元，负债总额 37,302 万元，净资产为 -20,179 万元。

由于绍兴机床处于停产状态，且严重资不抵债，无力偿还到期债务，绍兴机床已向绍兴市越城区人民法院提出破产清算申请。2018 年 11 月 12 日，绍兴市越城区人民法院受理绍兴机床破产清算申请。2019 年 1 月 18 日，召开了第一次债权人会议，截至年报披露日，破产清算程序仍在进行中。

公司已对上述股权投资全额计提了坏账准备。

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1.公司向控股股东中国一重集团有限公司出售子公司一重新能源发展集团有限公司70%股权，转让价格为人民币8,052.065万元。本次交易完成后，一重集团持有新能源公司70%股权，中国一重持有新能源公司30%股权。该交易已于2018年2月28日披露，并于2018年4月完成股权转让。

2.公司与控股股东中国一重集团有限公司共同出资在北京设立一重国际发展有限公司，该公司注册资本11000万元，其中公司出资10900万元，中国一重集团有限公司出资100万元。该公司负责为公司主要产品开拓国际市场。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司与控股股东中国一重集团有限公司共同出资在北京设立一重国际发展有限公司，该公司注册资本11000万元，其中公司出资10900万元，中国一重集团有限公司出资100万元。该公司负责为公司主要产品开拓国际市场。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国一重集团有限公司	控股股东				121,562.93	-6,851.58	114,711.35
合计					121,562.93	-6,851.58	114,711.35
关联债权债务形成原因		关联业务等					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国一重集团有限公司	中国第一重型机械股份公司	专利、专有技术	24,550.00	2014年12月20日	2023年12月20日	-2,856.00	租赁合同	-2,856.00	是	控股股东

中国一重集团有限公司	中国第一重型机械股份公司	房屋	567.23	2009年7月13日	2021年7月13日	-81.6	租赁合同	-81.6	是	控股股东
------------	--------------	----	--------	------------	------------	-------	------	-------	---	------

租赁情况说明

为更好地开展生产经营，2014年一重集团将发明专利2项、实用新型专利4项和专有技术31项许可给中国一重使用。2014年12月双方签订了《专利和专有技术使用许可合同》，合同期限9年，使用费用3,027.36万元/年。根据上述协议，2018年公司向一重集团支付技术使用费为3,027.36万元。扣除进项税对损益影响2,856万元。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息。包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

污染物	执行标准值(毫克/升)	排放浓度(毫克/升)	排放量(吨)
化学需氧量	100	21.13	85.19
氨氮	15	0.06	0.21
石油类	5	0.039	0.09
挥发酚	0.5	0.019	0.008千克
六价铬	0.2	0.012	0.004千克

2. 防治污染设施的建设和运行情况。

序号	设施名称	运行状况
1	焦油渣贮存设施	良好
2	乳化液废水处理站	良好
3	电镀废水事故池	良好
4	淬火油烟废气治理	良好
5	废水臭气治理设施	良好
6	喷漆有机废气治理	良好
7	食堂油烟净化	良好
8	焊接烟尘集中净化装置	良好
9	移动式焊接烟尘除尘装置	良好
10	新清理除尘工程	良好
11	焊接烟尘治理	良好
12	吹氧烧剥除尘工程	良好
13	树脂砂有机废气治理	良好

14	重废钢切割废气治理	良好
15	电炉布袋除尘器	良好
16	污水综合处理回用中心	良好

3.建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

序号	项目名称	进展
1	高端大型铸锻件制造技术升级改造项目	环评审批
2	小型高能探伤室建设项目	已验收
3	大型铸锻件洁净钢平台建设项目	环评审批
4	数字化车间示范工程建设项目	环评审批
5	废钢再利用工艺技术改造项目	环评审批
6	大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	变更环评
7	质量可靠性条件建设项目	环评审批
8	LNG 储运设备专业化制造能力建设项目	环评审批
9	核电主设备制造升级改造项目	环评审批

4.制定了突发环境事件应急预案。

5.制定了环境自行监测方案。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	338,650
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	349,084
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国一重 集团有限 公司	0	4,380,563,888	63.88	319,782,927	质押	1,190,000,000	国有 法人

中国证券金融股份有限公司	5,037,312	93,530,344	1.43	0	未知	未知
中国华融资产管理股份有限公司	0	60,093,849	0.92	0	未知	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	40,825,500	0.62	0	未知	未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	--	29,039,700	0.44	0	未知	未知
林富英	189,500	16,019,004	0.25	0	未知	未知
许锡龙	710,100	13,896,391	0.21	0	未知	未知
薛卓丹	-6,500	11,646,100	0.18	0	未知	未知
黄世鑫	500,000	11,100,000	0.17	0	未知	未知
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	--	8,961,700	0.14	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国一重集团有限公司	4,060,708,961	人民币普通股	4,060,708,961			
中国证券金融股份有限公司	93,530,344	人民币普通股	93,530,344			
中国华融资产管理股份有限公司	60,093,849	人民币普通股	60,093,849			
中央汇金资产管理有限责任公司	40,825,500	人民币普通股	40,825,500			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	29,039,700	人民币普通股	29,039,700			
林富英	16,019,004	人民币普通股	16,019,004			
许锡龙	13,896,391	人民币普通股	13,896,391			
薛卓丹	11,646,100	人民币普通股	11,646,100			
黄世鑫	11,100,000	人民币普通股	11,100,000			
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	8,961,700	人民币普通股	8,961,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国一重集团有限公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国一重集团有限公司	319,782,927	2020年10月24日	319,782,927	
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国一重集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘明忠
成立日期	1960-06-02
主要经营业务	核电、石化、冶金、锻压、矿山、电力及军工产品等重型机械工程和铸锻焊产品的新产品开发、技术咨询、设计、制造、施工、产品售后安装调试及总包；天然气等新能源装备、冷链物流及贸易、物流业务的技术咨询、设计、制造、施工、运输及总包；垃圾处理、脱硫脱硝、海水淡化、秸秆综合利用、废旧轮胎再生利用等环保装备工程的技术咨询、设计、制造、施工、产品售后安装调试及总包；现代化、智能化、大型化农机装备的技术咨询、设计、制造、产品售后服务；航空航天、新能源与环保、海洋工程与船舶、汽车与轨道交通及其他领域等新材料行业零部件的新产品开发、设计及制造；财务公司、融资租赁、基金管理等金融业务；机械铸锻焊技术咨询、进口本企业生产所需机床、检测仪器材料及配件、出口本企业产品，承包境外机械行业工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口；经营本企业及成员企业自产的机电产品、木制品的出口和相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

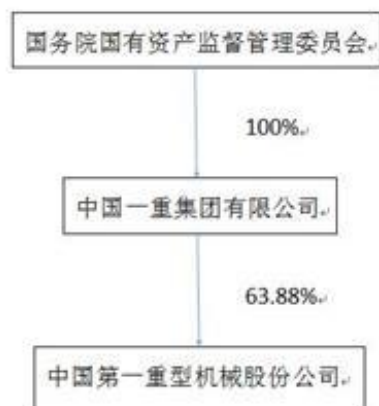
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
隋炳利	董事、总经理	男	55	2018-03-22		0	0	0		31.2	否
王岭	独立董事	男	68	2015-04-10		0	0	0		8.7	否
杨清	独立董事	男	67	2015-04-10		0	0	0		8.7	否
胡建民	独立董事	男	64	2015-04-10		0	0	0		8.5	否
王秋明	独立董事	男	66	2015-04-10		0	0	0		8.7	否
翁亦然	独立董事	男	64	2015-04-10		0	0	0		9.3	否
朱青山	董事、副总经理	男	56	2018-03-22		0	0	0		15.66	否
潘朝明	职工董事	男	60	2015-04-10		0	0	0		7.9	否
于兆卿	监事会主席	男	56	2018-03-22		0	0	0		15.66	否
王安春	股东代表监事	男	47	2015-04-10		0	0	0		11.82	否
张百忠	职工代表监事	男	59	2017-05-24		0	0	0		11.82	否
刘昕宇	职工代表监事	男	54	2017-05-24		0	0	0		11.82	否
常英海	股东代表监事	男	43	2017-05-26		0	0	0		11.82	否
祁文革	副总经理	男	53	2016-09-26		0	0	0		15.66	否
蒋金水	副总经理	男	56	2016-09-26		0	0	0		15.66	否
关永昌	副总经理	男	48	2018-02-26		0	0	0		15.98	否
许崇勇	副总经理	男	54	2018-02-26		0	0	0		15.66	否
胡恩国	董秘	男	41	2018-06-19		0	0	0		13.56	否
刘明忠	董事长	男	59	2016-05-09	2018-03-22	0	0	0		41.6231	否
赵刚	董事长	男	50	2018-03-22	2018-10-25	0	0	0		28.6	否

马克	董事、总经理	男	61	2015-04-10	2018-03-01	0	0	0		18.2	否
张振戎	监事会主席	男	54	2017-05-26	2018-03-22	0	0	0		31.2	否
孙敏	副总经理	男	56	2015-04-10	2018-02-28	0	0	0		31.2	否
刘长韧	副总经理、董秘	男	58	2016-09-26	2018-06-19	0	0	0		15.66	否
合计	/	/	/	/	/				/	404.6031	/

注：由于公司尚未进行董事会、监事会换届工作，目前公司董事隋炳利、王岭、杨清、胡建民、王秋明、翁亦然、朱青山、潘朝明仍履行董事职责，公司监事于兆卿、王安春、张百忠、刘昕宇、常英海仍履行监事职责。

姓名	主要工作经历
隋炳利	现任中国一重集团有限公司党委常委、副总经理，中国第一重型机械股份公司董事、总经理；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
王岭	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，中国港中旅集团公司外部董事；曾任武汉钢铁（集团）公司副总经理、党委常委，武汉钢铁股份有限公司总经理。
杨清	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国长江三峡集团公司党组成员、副总经理。
胡建民	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国华能集团公司党组成员、总工程师、副总经理。
王秋明	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国铁路工程总公司党委副书记、纪委书记，中国中铁股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。
翁亦然	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中航工业集团公司总审计师、党组纪检组副组长。
朱青山	现任中国第一重型机械股份公司董事、副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
潘朝明	现任中国第一重型机械股份公司职工董事；曾任中国第一重型机械股份公司工会主席。
于兆卿	现任中国第一重型机械股份公司监事会主席；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
王安春	现任中国第一重型机械股份公司股东代表监事、总法律顾问，曾任中国第一重型机械股份公司法律事务部总经理。
张百忠	现任中国第一重型机械股份公司职工代表监事，一重集团大连工程技术有限公司党委副书记；曾任中国第一重型机械股份公司党委组织部、人力资源部部长。
刘昕宇	现任中国第一重机械股份公司职工代表监事，战略规划与投资部总经理；曾任中国第一重型机械股份公司党委宣传部、企业文化部部长。
常英海	现任中国第一重型机械股份公司股东代表监事，监察部总经理；曾任中国第一重型机械股份公司监察部副总经理。
祁文革	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司总经理助理。
蒋金水	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械集团公司技术中心副主任，技术中心办公室主任。
关永昌	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司重型装备事业部总经理、党委副书记。
许崇勇	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司职工代表监事、总经济师、核电石化事业部总经理。
胡恩国	现任中国第一重型机械股份公司董事会秘书，董事会办公室、审计与风险管理部、法律事务部总经理；曾任中国第一重型机械股份公司

	审计与风险管理部总经理。
刘明忠	现任中国一重集团有限公司董事长、党委书记；曾任中国第一重型机械股份公司董事长、党委书记。
赵刚	曾任中国一重集团有限公司董事、总经理、党委副书记，中国第一重型机械股份公司董事长。
马克	曾任中国一重集团有限公司党委常委，中国第一重型机械股份公司董事、总经理。
张振戎	现任中国一重集团有限公司党委副书记、董事；曾任中国第一重型机械股份公司党委副书记、监事会主席。
孙敏	现任中国一重集团有限公司党委常委、副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司党委常委、副总经理。
刘长韧	现任中国一重集团有限公司工会主席；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘明忠	中国一重集团有限公司	董事长、党委书记	2016-05-09	
张振戎	中国一重集团有限公司	党委副书记、董事	2017-02-20	
孙敏	中国一重集团有限公司	党委常委、副总经理	2011-10-15	
隋炳利	中国一重集团有限公司	党委常委、副总经理	2017-12-25	
刘长韧	中国一重集团有限公司	工会主席	2018-06-27	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵刚	陕西省人民政府	副省长	2018-10-22	
王岭	中国港中旅集团公司	外部董事	2012-10-01	

胡建民	哈尔滨电气股份有限公司	独立董事	2017-04-10	
王安春	泰尔重工股份有限公司	监事	2013-09-27	
王安春	齐齐哈尔一重房地产开发有限公司	监事会主席	2004-03-05	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核。并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1.原董事长、董事刘明忠、赵刚，原监事会主席、监事张振戎，董事、总经理隋炳利，原副总裁孙敏，2018年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2018年度基本年薪；（2）2018年度部分绩效年薪（绩效年薪未全部兑现）。 2.原董事、总裁马克，董事、副总经理（财务负责人）朱青山，原副总经理、董事会秘书刘长韧，监事会主席于兆卿，副总经理祁文革、蒋金水、关永昌、许崇勇，董事会秘书胡恩国，职工董事潘朝明，股东监事王安春、常英海，职工监事张百忠、刘昕宇，2018年实际领取的含税薪酬包括一项：2018年度基本年薪（绩效年薪尚未兑现）。 3.独立董事王岭、杨清、胡建民、王秋明、翁亦然，2018年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2018年年度薪酬；（2）会议津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	依据公司2018年度董事、监事以及高级管理人员相关业绩考核方案，本年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬总额共计4,046,031元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘明忠	董事长	离任	改任其他职务
赵刚	董事长	离任	改任其他职务
马克	董事、总经理	离任	退休
张振戎	监事会主席	离任	改任其他职务

孙敏	副总经理	离任	改任其他职务
隋炳利	董事、总经理	选举	当选董事、聘任为总经理
朱青山	董事、副总经理	选举	当选董事、聘任为副总经理
刘长韧	副总经理、董事会秘书	离任	改任其他职务
于兆卿	监事会主席	选举	当选监事会主席
关永昌	副总经理	聘任	聘任为副总经理
许崇勇	副总经理	聘任	聘任为副总经理
胡恩国	董事会秘书	聘任	聘任为董事会秘书

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,363
主要子公司在职员工的数量	2,495
在职员工的数量合计	7,858
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,230
销售人员	188
技术人员	1,544
财务人员	98
行政人员	798
合计	7,858
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	33
硕士	523
本科	1,648
大专	1,342
大专以下	4,312
合计	7,858

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2018 年公司继续深化收入分配制度改革,不断完善健全激励约束机制,薪酬分配坚持向营销、高科技研发、苦险脏累差、高级管理、高技能五类人员倾斜,制定薪酬与经营业绩、工作业绩相挂钩的绩效薪酬考核体系,发挥薪酬分配的导向和激励作用。结合 2018 年公司生产经营实际情况,对考核办法进行修订,使得各项考核指标更加科学、合理。按月对各考核单位收入、利润、订货、回款等主要经营指标的完成情况进行考核,充分发挥了薪酬分配制度的调节和激励作用。这种公开、公正、公平的收入分配体系能够使薪酬收入形成差距,体现了按劳分配的总体原则,达到了效率优先、兼顾公平的分配效果。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

按照公司 2018 年度培训计划,从管理、营销、技术、技能、党务“五支”人才队伍确定培训重点,在全员中开展学习宣传贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神等培训,深入推进“六学”工作,全面增强干部职工干事创业“八大本领”。全年共举办各类培训班 683 期,培训员工 27600 余人次。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	--
劳务外包支付的报酬总额	3726 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)等法律法规关于上市公司法人治理的有关要求,不断完善法人治理结构,建立健全现代企业制度,规范公司运作。公司按照《公司法》《证券法》等法律法规及部门规章的要求,建立健全了规范的公司治理结构,形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的各项权力,依法行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。董事会对股东大会负责,依法行使股东大会决议的执行权和规定范围内的经营决策权。董事会成立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会,提高了董事会运作效率。监事会对股东大会负责,对公司财务和高管履职情况进行检查监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,负责公司日常经营管理工作。

根据国家有关法律法规和《公司章程》的相关规定,公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会各专业委员会议事规则以及总经理办公会议事规则等基本规章,明确了各方在决策、执行、监督等方面的职责权限。股东会、董事会、监事会、经理层能够严格按照相关制度的规定,履行职责。

公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开,保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

截至报告期末,公司治理实际情况符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求,不存在重大差异。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn	2018 年 3 月 23 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1.2018 年 3 月 22 日,公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2018 年第一次临时股东大会。审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订<公司章程>的议案》《中国第一重型机械股份公司关于选举第三届董事会非职工代表董事的议案》等四项议案。

2.2018 年 6 月 29 日,公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2017 年年度股东大会。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2017 年度董事会工作报告》和《中国第一重型机械股份公司 2018 年度财务预算报告》等九项议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘明忠	否	1	1	0	0	0	否	0
赵刚	否	6	6	3	0	0	否	1
马克	否	1	1	0	0	0	否	0
隋炳利	否	7	7	3	0	0	否	1
王岭	是	8	8	3	0	0	否	1
杨清	是	8	8	3	0	0	否	1
胡建民	是	8	8	3	0	0	否	1
王秋明	是	8	8	3	0	0	否	1
翁亦然	是	8	8	3	0	0	否	1
朱青山	否	7	6	3	1	0	否	1
潘朝明	否	8	8	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
胡建民	中国第一重型机械股份公司关于出售子公司股权构成关联交易的议案	反对公司向控股股东中国一重集团有限公司出售子公司一重新能源发展集团有限公司 70% 股权，认为会增加关联交易。	否	

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

关于公司出售子公司一重新能源 70% 股权构成关联交易事项，审计委员会部分委员对因该项股权出售，未来可能在公司日常关联交易中，增加与一重新能源公司因汽运业务产生关联交易及交易价格表示关注；审计委员会同意将该议案提交公司董事会审议。

(三) 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

公司董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名委员会等 4 个专业委员会。

审计委员会：2018 年公司召开了 4 次审计委员会会议。（1）研究讨论关于出售子公司一重新能源 70% 股权构成关联交易事宜，部分委员对因该项股权出售，未来可能在公司日常关联交易中，增加与一重新能源公司因汽运业务产生关联交易及交易价格表示关注。审计委员会同意将该议案提交公司董事会审议。（2）听取了战略规划与投资部汇报公司与控股股东共同投资构成关联交易事项；听取了资产财务部汇报 2017 年度财务决算情况及 2018 年一季度经营指标情况；听取了资产财务部关于聘请 2018 年度外部审计机构的报告；听取了资产财务部汇报公司会计政策变更事宜；听取了审计与风险管理部汇报内控工作情况；听取了审计与风险管理部汇报风险管理工作情况；听取了中审众环会计师事务所汇报年审工作情况。（3）听取了审计与风险管理部汇报公司 2018 年上半年风险管理工作；听取了资产财务部汇报公司 2018 年上半年预算执行情况。（4）听取了资产财务部汇报《中国第一重型机械股份公司关于公司会计政策变更的议案》；听取了中审众环会计师事务所汇报 2018 年决算审计工作；听取了审计与风险管理部汇报 2018 年度公司内部审计工作。

薪酬与考核委员会：2018 年公司召开了 1 次薪酬与考核委员会会议。听取了公司人力资源部关于《公司 2017 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬情况汇报》。

提名委员会：2018 年公司召开了 2 次提名委员会会议。（1）听取了公司人力资源部关于《中国第一重型机械股份公司关于推荐董事会非职工代表董事候选人的汇报》《中国第一重型机械股份公司关于推荐公司总裁等高管候选人情况的汇报》。（2）听取了公司人力资源部汇报《中国第一重型机械股份公司关于向公司董事会提名委员会推荐董事会秘书人选情况》。

董事会各专业委员会委员对提交专业委员会审议、讨论事项进行认真研究，并提出改进意见建议，对专业委员会讨论或决定的事项，各位委员也均表示同意。

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司依据年初下达的年度经营指标对高级管理人员进行考核，主要考核经营业绩和工作绩效情况。根据考核结果，提出高级管理人员薪酬方案，经董事会审议通过后，报经股东大会审议批准。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

详见 www.sse.com.cn 刊登的《中国第一重型机械股份公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

详见 www.sse.com.cn 刊登的《中国第一重型机械股份公司 2018 年度内部控制审计报告》。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

众环审字（2019）022007 号

中国第一重型机械股份公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国第一重型机械股份公司（以下简称“中国一重”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了中国一重 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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，我们独立于中国一重，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

中国一重销售收入主要来源于销售重型机械产品。如财务报表附注（七）42 “营业收入与营业成本”所述，于 2018 年，中国一重实现营业收入 105.11 亿元，其中重型机械产品 78.66 亿元，占比 74.84%。重型机械产品属于定制化生产的产品，产品生产周期长、产品工艺流程及安装验收等流程较为复杂，按照与产品相关的风险和报酬转移为依据确认销售收入。

我们着重关注销售收入确认的准确性和截止性，由于与产品相关风险和报酬转移的确定涉及管理层的重要判断，可能会存在收入实际实现的时间与中国一重账面确认收入的时间存在时间性差异，进而可能产生销售收入未在恰当期间确认的风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项:

- 1.评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性;
- 2.检查中国一重主要的销售合同,以评价中国一重有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求;
- 3.对收入和成本执行分析程序,包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析,并与以前期间进行比较;
- 4.就本年的销售收入,选取样本,检查其销售合同、入账记录、产品发运资料、客户签收记录,以评价收入确认是否与中国一重的收入确认政策相符;
- 5.就资产负债表日前后确认的收入,选取样本,检查其销售合同、入账记录及客户签收记录,以评价相关收入是否记录在正确的会计期间;
- 6.检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

(二) 存货跌价准备

截至 2018 年 12 月 31 日,中国一重存货账面余额为 37.55 亿元,本期计提存货跌价准备 0.89 亿元,转销存货跌价准备 4.13 亿元。存货跌价准备的计提取决于对存货可变性净值的估计,涉及重大管理层判断,因此,我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

审计应对程序:

- 1.评价管理层与计提存货跌价准备相关的内部控制设计和运行有效性;
- 2.执行存货监盘,检查存货的数量和状况,关注残次冷背等存在减值迹象的存货是否被正确识别;
- 3.通过检查送货单、入库单等原始凭证对存货库龄的正确性进行测试;
- 4.对存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价,例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等;
- 5.对存货周转执行分析程序,评价库龄较长存货的跌价准备计提是否充分;
- 6.检查本期的生产领用和销售情况,并对本期消耗结转的跌价准备逐项核对;
- 7.重新计算存货跌价准备的计提金额;
- 8.检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

(三) 递延所得税资产的确认

截止 2018 年 12 月 31 日,中国一重公司合并资产负债表中列示了 1.6 亿元的递延所得税资产(参见后附财务报表附注(四)25;(七)15)。管理层基于预计未来期间能够取得的应纳税所得额为限确认相关递延所得税资产,与递延所得税资产可抵扣暂时性差异相关经济利益的实现时间和金额存在不确定性,在判断企业于可抵扣暂时性差异转回的未来期间是否能够产生足够的应纳税所得额时,涉及管理层的重大判断。因此我们将递延所得税资产的确认作为关键审计事项。

审计应对程序:

- 1.评价管理层与递延所得税资产确认相关的内部控制设计和运行有效性;

2. 获取经管理层批准的未來期间的财务预测，评估其编制是否符合行业及自身情况；
3. 执行检查、重新计量等审计程序，复核确认的递延所得税资产相关会计处理的准确性；
4. 获取财务报表，对财务报表中递延所得税资产的列报和披露进行检查。

四、其他信息

中国一重管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中国一重 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。基于我们已经执行的工作，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，管理层负责评估中国一重的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国一重、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国一重的财务报告过程。

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

致对中国一重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中国一重不能持续经营。

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

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

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。

中审众环会计师事务所（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

武汉

二〇一九年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,588,579,047.19	3,506,130,791.59
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	14,167,879,573.56	13,887,827,618.17
其中：应收票据	5,177,533,645.66	4,469,012,672.49
应收账款	8,990,345,927.90	9,418,814,945.68
预付款项	1,393,649,027.83	1,031,577,273.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	502,461,899.77	212,143,285.57
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产		
存货	3,285,932,417.52	3,798,964,124.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,310,704,276.67	100,504,918.69
流动资产合计	23,249,206,242.54	22,537,148,011.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	6,309,248.90	3,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,036,716.17	71,362,795.89
投资性房地产	1,783,250.61	-
固定资产	6,903,314,084.53	5,963,113,433.84
在建工程	1,425,095,016.86	2,259,513,940.74
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,494,483,243.28	1,459,410,229.73
开发支出	88,802,389.42	117,791,312.99
商誉		
长期待摊费用	4,430,303.02	3,800,000.00
递延所得税资产	160,308,761.06	156,714,212.82
其他非流动资产	616,556,366.45	806,870,450.70
非流动资产合计	10,798,119,380.30	10,842,376,376.71
资产总计	34,047,325,622.84	33,379,524,388.55
流动负债：		

短期借款	5,838,213,600.00	6,709,095,127.80
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	5,932,529,845.21	5,600,656,872.60
预收款项	1,535,855,435.15	1,291,010,176.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	327,359,031.40	328,734,371.68
应交税费	138,408,467.13	157,755,570.01
其他应付款	1,430,776,932.3	1,635,731,908.84
其中：应付利息	26,880,277.79	43,750,351.06
应付股利	1,244,370.46	1,244,370.46
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	842,681,747.56	1,289,462,069.82
其他流动负债	973,550,003.76	
流动负债合计	17,019,375,062.51	17,012,446,097.58
非流动负债：		
长期借款	5,165,000,000.00	4,520,000,000.00
应付债券	199,915,469.57	199,881,956.57
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	307,876,060.45	337,724,769.31
预计负债	115,063,258.49	219,955,214.23
递延收益	197,440,555.37	173,877,621.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,985,295,343.88	5,451,439,561.65
负债合计	23,004,670,406.39	22,463,885,659.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,618,170,658.68	9,649,110,531.63
减：库存股		
其他综合收益	69,761,118.92	73,552,119.51
专项储备	7,628,908.66	3,627,582.81
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备		
未分配利润	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70

归属于母公司所有者权益合计	10,928,122,659.81	10,830,141,666.71
少数股东权益	114,532,556.64	85,497,062.61
所有者权益（或股东权益）合计	11,042,655,216.45	10,915,638,729.32
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	34,047,325,622.84	33,379,524,388.55

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,841,273,729.52	2,398,617,748.99
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	11,494,779,937.60	12,189,728,992.35
其中：应收票据	2,278,031,910.70	1,993,169,405.48
应收账款	9,216,748,026.90	10,196,559,586.87
预付款项	704,754,353.11	996,563,120.24
其他应收款	2,164,121,948.92	1,616,203,878.71
其中：应收利息	730,656.21	1,734,656.22
应收股利		25,525,570.86
存货	2,331,467,375.73	2,893,608,378.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,792,457,117.10	1,794,868,373.49
流动资产合计	20,328,854,461.98	21,889,590,492.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,309,248.90	3,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,704,268,235.75	5,657,226,835.97
投资性房地产		
固定资产	3,327,592,122.03	3,405,212,038.10
在建工程	731,462,125.23	621,853,597.89
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	842,899,302.12	815,141,298.60
开发支出	52,822,455.45	45,002,720.65
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	51,241,628.97	51,241,628.97
其他非流动资产	422,756,059.87	489,934,865.36
非流动资产合计	11,139,351,178.32	11,089,412,985.54
资产总计	31,468,205,640.30	32,979,003,477.69

流动负债：		
短期借款	5,248,213,600.00	6,219,095,128.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	4,069,798,467.40	5,261,153,044.94
预收款项	802,346,533.45	1,024,623,373.00
应付职工薪酬	194,088,378.20	205,437,967.95
应交税费	87,164,614.98	107,525,329.04
其他应付款	2,232,053,759.16	2,115,336,401.91
其中：应付利息	26,082,777.79	43,140,142.73
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	842,681,747.56	1,289,162,069.82
其他流动负债	973,550,003.76	
流动负债合计	14,449,897,104.51	16,222,333,314.66
非流动负债：		
长期借款	5,165,000,000.00	4,520,000,000.00
应付债券	199,915,469.57	199,881,956.57
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	307,876,060.45	335,387,485.75
预计负债	49,291,189.55	184,406,662.00
递延收益	33,272,587.52	6,105,507.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,755,355,307.09	5,245,781,611.50
负债合计	20,205,252,411.60	21,468,114,926.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,706,589,635.82	9,706,589,635.82
减：库存股		
其他综合收益	67,311,000.00	68,500,000.00
专项储备	5,037,319.49	2,870,735.54
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润	-5,499,457,292.07	-5,250,544,385.29
所有者权益（或股东权益）合计	11,262,953,228.70	11,510,888,551.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,468,205,640.30	32,979,003,477.69

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,511,383,456.06	10,251,825,155.33
其中：营业收入	10,511,383,456.06	10,251,825,155.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,821,176,414.98	10,203,888,950.44
其中：营业成本	8,854,509,047.89	8,498,277,696.73
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	122,763,275.44	136,148,436.21
销售费用	162,614,950.99	193,193,937.20
管理费用	602,763,602.87	522,586,579.65
研发费用	255,843,632.38	178,361,952.91
财务费用	471,562,437.32	648,453,731.51
其中：利息费用	546,974,526.79	656,187,132.03
利息收入	84,664,886.31	37,192,002.38
资产减值损失	351,119,468.09	26,866,616.23
加：其他收益	79,557,380.08	23,565,273.04
投资收益（损失以“-”号填列）	196,822,313.69	142,067,644.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,497,146.77	584,792.86
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）	265,892.54	-3,434,459.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,147,372.61	210,134,662.22
加：营业外收入	172,479,158.33	25,803,247.74
减：营业外支出	18,913,001.35	130,624,025.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,418,784.37	105,313,884.60
减：所得税费用	54,408,770.34	29,761,483.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,010,014.03	75,552,401.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	223,763,165.03	128,007,271.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-157,753,151.00	-52,454,870.58
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	128,710,540.79	84,183,359.46
2.少数股东损益	-62,700,526.76	-8,630,958.06

六、其他综合收益的税后净额	-3,791,000.59	289,208.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,791,000.59	289,208.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,859,000.00	-100,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-2,590,000.00	-100,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,269,000.00	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,067,999.41	389,208.59
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		
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	2,067,999.41	389,208.59
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,219,013.44	75,841,609.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,919,540.20	84,472,568.05
归属于少数股东的综合收益总额	-62,700,526.76	-8,630,958.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0188	0.0128
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0188	0.0128

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：6,634,323.15 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,134,437,715.30	5,656,200,895.55
减：营业成本	4,574,989,768.65	4,679,679,727.56
税金及附加	64,894,994.47	84,060,203.69
销售费用	94,782,602.17	160,645,691.02
管理费用	304,718,822.06	319,039,717.36
研发费用	36,097,855.45	67,093,071.56
财务费用	452,914,731.46	602,730,157.85
其中：利息费用	522,667,245.48	603,822,864.67
利息收入	78,015,367.77	28,361,350.69
资产减值损失	132,178,141.00	46,166,567.78
加：其他收益	20,770,300.04	13,466,346.41
投资收益（损失以“－”号填列）	96,042,058.48	2,301,217,054.80

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,497,146.77	584,792.86
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）	175,277.94	-3,661,149.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-409,151,563.50	2,007,808,010.72
加：营业外收入	164,323,033.00	11,165,892.27
减：营业外支出	4,084,376.28	101,703,655.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-248,912,906.78	1,917,270,247.28
减：所得税费用		-15,000,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,912,906.78	1,932,270,247.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,912,906.78	1,932,270,247.28
（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	-1,189,000.00	-570,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,189,000.00	-570,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额	-2,590,000.00	-570,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	1,401,000.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-250,101,906.78	1,931,700,247.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,870,198,473.38	8,328,470,947.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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	24,529,061.14	15,861,864.60
收到其他与经营活动有关的现金	369,313,415.28	366,731,707.45
经营活动现金流入小计	8,264,040,949.8	8,711,064,520.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,487,551,802.42	5,627,247,953.83
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	1,204,162,266.15	1,145,682,776.56
支付的各项税费	557,228,289.79	653,489,216.49
支付其他与经营活动有关的现金	330,661,289.10	301,213,808.81
经营活动现金流出小计	7,579,603,647.46	7,727,633,755.69
经营活动产生的现金流量净额	684,437,302.34	983,430,764.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,520,650.00	-
取得投资收益收到的现金	-	943,133.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,553.68	367,560.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	45,000,000.00
投资活动现金流入小计	82,609,203.68	46,310,693.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	411,444,028.91	443,618,981.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,900,000.00	-
投资活动现金流出小计	421,344,028.91	443,618,981.57
投资活动产生的现金流量净额	-338,734,825.23	-397,308,287.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,091,500.00	1,550,947,195.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,091,500.00	-
取得借款收到的现金	8,388,213,600.00	5,649,447,927.80
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,392,305,100.00	7,200,395,123.75
偿还债务支付的现金	9,059,095,128.00	6,580,750,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	562,853,918.10	673,939,802.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	78,225,625.00	-
筹资活动现金流出小计	9,700,174,671.10	7,254,689,802.08
筹资活动产生的现金流量净额	-1,307,869,571.10	-54,294,678.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,496,362.64	291,678.85
五、现金及现金等价物净增加额	-963,663,456.63	532,119,476.86
加：期初现金及现金等价物余额	3,313,813,909.54	2,781,694,432.68
六、期末现金及现金等价物余额	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,552,346,881.27	6,151,022,558.65
收到的税费返还	16,773,972.82	15,581,977.03
收到其他与经营活动有关的现金	968,095,373.07	270,901,486.03
经营活动现金流入小计	3,537,216,227.16	6,437,506,021.71
购买商品、接受劳务支付的现金	2,091,286,845.35	4,794,006,357.42
支付给职工以及为职工支付的现金	774,869,749.51	717,401,203.48
支付的各项税费	201,408,828.08	425,744,493.55
支付其他与经营活动有关的现金	876,362,771.63	253,615,760.16
经营活动现金流出小计	3,943,928,194.57	6,190,767,814.61
经营活动产生的现金流量净额	-406,711,967.41	246,738,207.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,384,213,758.20	
取得投资收益收到的现金	244,629,434.42	52,725,521.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	46,025,496.04	15,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,674,868,988.66	67,725,521.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	218,000,597.40	238,790,473.71
投资支付的现金	1,126,571,934.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,046,308.55	
投资活动现金流出小计	1,345,618,839.95	238,790,473.71
投资活动产生的现金流量净额	329,250,148.71	-171,064,951.94
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,550,947,195.95
取得借款收到的现金	7,598,213,600.00	5,235,537,928.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,526,452.81	
筹资活动现金流入小计	8,598,740,052.81	6,786,485,123.95
偿还债务支付的现金	8,369,095,128.00	5,656,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	536,815,666.84	617,434,528.45
支付其他与筹资活动有关的现金	89,215,062.74	
筹资活动现金流出小计	8,995,125,857.58	6,274,274,528.45
筹资活动产生的现金流量净额	-396,385,804.77	512,210,595.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,496,396.00	344,491.50
五、现金及现金等价物净增加额	-475,344,019.47	588,228,342.16
加：期初现金及现金等价物余额	2,298,617,748.99	1,710,389,406.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,823,273,729.52	2,298,617,748.99

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,857,782,927.00				9,649,110,531.63		73,552,119.51	3,627,582.81	125,689,638.46		-5,879,621,132.70	85,497,062.61	10,915,638,729.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,857,782,927.00				9,649,110,531.63		73,552,119.51	3,627,582.81	125,689,638.46		-5,879,621,132.70	85,497,062.61	10,915,638,729.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-30,939,872.95		-3,791,000.59	4,001,325.85	-		128,710,540.79	29,035,494.03	127,016,487.13
（一）综合收益总额							-3,791,000.59				128,710,540.79	-62,700,526.76	62,219,013.44
（二）所有者投入和减少资本	-				-30,939,872.95							91,736,020.79	60,796,147.84
1．所有者投入的普通股													-
2．其他权益工具持有者投入资本													-
3．股份支付计入所有者权益的金额													-
4．其他					-30,939,872.95							91,736,020.79	

2018 年年度报告

		优先股	永续债	其他	股	收益			险准备	润		
一、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,428,889,352.32	73,262,910.92	2,723,241.64	125,689,638.46		-5,963,804,492.16	84,773,500.92	9,289,534,152.10
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												
二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,428,889,352.32	73,262,910.92	2,723,241.64	125,689,638.46		-5,963,804,492.16	84,773,500.92	9,289,534,152.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	319,782,927.00				1,220,221,179.31	289,208.59	904,341.17			84,183,359.46	723,561.69	1,626,104,577.22
（一）综合收益总额						289,208.59				84,183,359.46	-8,630,958.06	75,841,609.99
（二）所有者投入和减少资本	319,782,927.00				1,220,221,179.31						9,354,513.73	1,549,358,620.04
1. 所有者投入的普通股	319,782,927.00				1,220,221,179.31							1,540,004,106.31
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											9,354,513.73	9,354,513.73
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备							-	904,341.17		-		6.02	904,347.19
1. 本期提取								6,342,331.65				39,325.82	6,381,657.47
2. 本期使用								5,437,990.48				39,319.80	5,477,310.28
（六）其他													
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,649,110,531.63		73,552,119.51	3,627,582.81	125,689,638.46		-5,879,621,132.70	85,497,062.61	10,915,638,729.32

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

2018 年年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		68,500,000.00	2,870,735.54	125,689,638.46	-5,250,544,385.29	11,510,888,551.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		68,500,000.00	2,870,735.54	125,689,638.46	-5,250,544,385.29	11,510,888,551.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,189,000.00	2,166,583.95		-248,912,906.78	-247,935,322.83
（一）综合收益总额							-1,189,000.00			-248,912,906.78	-250,101,906.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								2,166,583.95			2,166,583.95
1. 本期提取								7,228,100.45			7,228,100.45
2. 本期使用								5,061,516.50			5,061,516.50
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		67,311,000.00	5,037,319.49	125,689,638.46	-5,499,457,292.07	11,262,953,228.70

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		69,070,000.00	1,721,087.18	125,689,638.46	-7,182,814,632.57	8,038,034,549.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		69,070,000.00	1,721,087.18	125,689,638.46	-7,182,814,632.57	8,038,034,549.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	319,782,927.00				1,220,221,179.31		-570,000.00	1,149,648.36		1,932,270,247.28	3,472,854,001.95
（一）综合收益总额							-570,000.00			1,932,270,247.28	1,931,700,247.28
（二）所有者投入和减少资本	319,782,927.00				1,220,221,179.31						1,540,004,106.31
1. 所有者投入的普通股	319,782,927.00				1,220,221,179.31						1,540,004,106.31

2018 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								1,149,648.36			1,149,648.36
1. 本期提取								3,985,060.85			3,985,060.85
2. 本期使用								2,835,412.49			2,835,412.49
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		68,500,000.00	2,870,735.54	125,689,638.46	-5,250,544,385.29	11,510,888,551.53

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：刘万江

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中国第一重型机械股份公司(以下简称“本公司”)根据《中华人民共和国公司法》，经黑龙江省齐齐哈尔市工商行政管理局批准，于 2008 年 12 月 25 日正式成立，统一社会信用代码 91230200710935767F。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 6,857,782,927.00 元，股本为人民币 6,857,782,927.00 元，股东情况详见附注（七）30。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司（上市、国有控股）

本公司注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号

本公司总部办公地址：黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事重型机械制造及其相关业务。主要经营压力容器，第三类低、中压容器。重型机械成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料、矿产品的销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司及最终控制人为中国一重集团有限公司。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月24日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计11家，所属二级单位10家，三级单位1家，详见本附注。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事重型机械制造经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、“收入确认方法和原则”和附注、“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不

早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期

末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共

同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币1000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特

	征的应收款项组合中再进行减值测试。
--	-------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	按账龄划分
未到收款节点 A、B、C 类客户组合	按照客户的资信状况和账龄对未到收款节点的应收账款划分为 A、B、C 三类。A 类客户：中央企业，企业规模大、资金力量雄厚，能严格按照合同约定付款节点履约付款，节点到期即付款；境外企业。B 类客户：地方国有及民营企业，企业规模中等，能按合同约定付款节点履约付款，资金紧张时会略有延迟。C 类客户：地方国有企业及民营企业，企业规模略小，资金不充裕，还款履约能力一般。
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	应收关联方款项、备用金及出口退税等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）	0.50	0.50
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	40.00	40.00
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
A 类客户 1 年以内（含 1 年，下同）	0.50	0.50
A 类客户 1-2 年	1.00	10.00
A 类客户 2-3 年	3.00	40.00
A 类客户 3-4 年	5.00	80.00
A 类客户 4-5 年	80.00	80.00
A 类客户 5 年以上	100.00	100.00
B 类客户 1 年以内（含 1 年，下同）	0.50	0.50
B 类客户 1-2 年	2.00	10.00
B 类客户 2-3 年	5.00	40.00
B 类客户 3-4 年	8.00	80.00
B 类客户 4-5 年	80.00	80.00
B 类客户 5 年以上	100.00	100.00
C 类客户 1 年以内（含 1 年，下同）	0.50	0.50

C类客户 1-2 年	5.00	10.00
C类客户 2-3 年	10.00	40.00
C类客户 3-4 年	16.00	80.00
C类客户 4-5 年	80.00	80.00
C类客户 5 年以上	100.00	100.00

采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备组合的应收款项在达到收款节点、与客户进行结算或就结算条件达成一致后，转入采用账龄分析法组合作为一年以内账龄（以后期间账龄在此基础上类推）应收款项进行正常管理，转入账龄分析法组合时原未到收款节点 A、B、C 类客户组合应收款项已计提坏账准备余额同时转入账龄分析法组合，已计提坏账准备余额大于按账龄分析法计提比例应计提坏账准备金额时，已计提坏账准备余额不再进行调整。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类：本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：公司存货核算方法采用实际成本法，发出存货按照月末一次加权平均法结转成本，适用于公司及其控股子公司。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法或分次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本

计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售

类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的高誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除高誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为

进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资

资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，

与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

（1）本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	5-28	5	3.39-19.00
运输工具	年限平均法	12	5	7.92
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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

利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司对于研发形成的不申请专利的非专利技术于能够用于生产对应产品、达到相关设计指标时，将开发阶段支出确认为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。本公司的长期待摊费用主要包括热力建设费、装修费、安置费、房租等。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司的设定受益计划，具体为前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利，本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相

互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本公司销售的商品主要为大型定制设备，对于大型定制设备，在下列条件均能满足时确认销售收入：该订单的主要部件已经发货；收入的金额能够可靠地计量；合同约定的货款结算时点已到；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提

供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用

本公司确定合同完工进度选用的方法为已经完成的合同总成本占合同预计总成本的比例。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和合同约定利率计算确定；使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

29. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取

得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注（五）22、“收入确认方法和原则”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来

现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于2018年6月发布	公司第三届监事会第二十次会	资产负债表:1、将原“应收票据”

<p>的《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), 以及 2018 年 9 月发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的规定, 财政部对一般企业财务报表的格式进行了修订, 从而变更了企业财务报表的列报项目: 合并了 7 组资产负债表项目, 分拆了 2 组利润表项目; 同时规定, 公司根据《中华人民共和国个人所得税法》作为个人所得税的扣缴义务人收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。公司根据上述文件及《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定, 对本期财务报表列报项目因此发生变更对应的可比期间比较数据进行了相应调整。</p>	<p>议决议公告。</p>	<p>和“应收账款”行项目合并为“应收票据及应收账款”行项目 13,887,827,618.17 元; 2、将原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”行项目合并为“其他应收款”行项目 212,143,285.57 元; 3、将原“固定资产”、“累计折旧”、“固定资产减值准备”和“固定资产清理”行项目合并为“固定资产”行项目 5,963,113,433.84 元; 4、将原“在建工程”和“工程物资”行项目合并为“在建工程”行项目 2,259,513,940.74 元; 5、将原“应付票据”和“应付账款”行项目合并为“应付票据及应付账款”行项目 5,600,656,872.60 元; 6、将原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”行项目合并为“其他应付款”行项目 1,635,731,908.84 元; 7、将原“长期应付款”和“专项应付款”行项目合并为“长期应付款”行项目。利润表: 1、将原“管理费用”行项目拆分为“管理费用”和“研发费用”行项目 522,586,579.65 元, 178,361,952.91 元; 2、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”行明细项目, “利息费用”行项目反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出, “利息收入”行项目反映企业银行存款产生的利息收入, 以及根据《企业会计准则第 14 号——收入》的相关规定确认的利息费用 656,187,132.03; 利息收入 37,192,002.38 元; 3、将部分原列示为“营业外收入”的个人所得税扣缴税款手续费, 重分类至“其他收益”项目中填列。</p>
<p>根据公司经营管理的需要, 切实提高物资及成本管理水平, 实现精细化管理, 在不影响公司经营业绩的情况下, 公司决定对“存货取得和发出的计价方法”进行变更。本次会计政策变更前公司原材料核算方法</p>	<p>公司第三届监事会第二十次会议决议公告</p>	

<p>采用计划成本法计价核算，月末结转成本差异，并将计划成本调整为实际成本。为了更加准确、合理地核算产品实际成本，本次会计政策变更后，公司存货核算方法采用实际成本法，发出存货按照月末一次加权平均法结转成本，适用于公司及其控股子公司。本次会计政策变更涉及存货计价方法的改变，由于以前年度采用计划成本对原材料进行计价，存货发出后最终全部调整为实际成本，该项会计政策变更，不会对以往年度公司财务状况和经营成果产生实质性影响，所以本次会计政策变更采用未来适用法。</p>		
---	--	--

(2). 重要会计估计变更□适用 不适用**34. 其他**□适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税率为分别为 6%、10%、11%、16%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。	6%、10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。	7%
企业所得税	企业所得税税率为 15%、25%。	15%、25%
教育费附加	教育费附加为应纳流转税额的 3%。	3%
地方教育费附加	地方教育费附加为应纳流转税	2%

	额的 2%。	
--	--------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国第一重型机械股份公司	15
一重集团大连工程技术有限公司	15
天津重型装备工程研究有限公司	15
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	15
天津一重电气自动化有限公司	15
一重集团天津重工有限公司	15
上海一重工程技术有限公司	25
一重集团大连国际科技贸易有限公司	25
一重集团国际有限责任公司	25
一重集团马鞍山重工有限公司	25
一重国际发展有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2016 年 11 月 11 日，经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准被认定为高新技术企业，（证书编号为 GF201623000162 有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2017—2019 年度公司享受按 15%税率征收企业所得税。

(2) 本公司所属子公司一重集团大连工程技术有限公司于 2017 年经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201721200308，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2017—2019 年度公司继续享受按 15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司所属子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司，2017 年 11 月 29 日公司经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201721200102，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2017—2019 年度公司继续享受按 15%税率征收企业所得税。

(4) 本公司所属子公司一重集团天津重工有限公司，2018 年 11 月 30 日经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201812001698，

有效期三年),依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定,2018—2020 年度公司享受按 15%税率征收企业所得税。

(5) 本公司所属子公司天津重型装备工程研究有限公司于 2017 年 10 月 10 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业(证书编号 GR201712000313,有效期三年),依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定,2017—2019 年度公司享受按 15%税率征收企业所得税。

(6) 本公司所属子公司天津一重电气自动化有限公司于 2017 年 10 月 20 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业(证书编号 GR201712000075,有效期三年),依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定,2017—2019 年度公司享受按 15%税率征收企业所得税。

(7) 本公司所属子公司一重集团天津重工有限公司,根据《财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收政策的通知》财税(2000)125 号第一条,国家税务总局天津市东丽区税务局减免本公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日房产税 612,585.16 元。

3. 其他

√适用 □不适用

其它税款按国家的有关规定计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	302,322.69	604,483.11
银行存款	2,349,848,130.22	3,313,209,426.43
其他货币资金	238,428,594.28	192,316,882.05
合计	2,588,579,047.19	3,506,130,791.59
其中:存放在境外的款项总额	4,902,912.13	1,852,064.41

其他说明

(1) 其他货币资金中 237,908,345.59 元为使用受限的承兑汇票保证金、197,255.36 元为保函保证金、322,993.33 元为公积金专用存款。

(2) 于 2018 年 12 月 31 日,本公司之境外子公司一重集团国际有限责任公司存放于境外的货币资金为人民币 4,902,912.13 元(2017 年 12 月 31 日:人民币 1,852,064.41 元)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,177,533,645.66	4,469,012,672.49
应收账款	8,990,345,927.90	9,418,814,945.68
合计	14,167,879,573.56	13,887,827,618.17

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,276,920,744.42	1,703,975,478.73
商业承兑票据	3,900,612,901.24	2,765,037,193.76
合计	5,177,533,645.66	4,469,012,672.49

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	227,386,914.45
商业承兑票据	
合计	227,386,914.45

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	589,388,843.19	932,064,527.51
商业承兑票据		221,893,131.82
合计	589,388,843.19	1,153,957,659.33

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,953,642.24
银行承兑汇票	5,000,000.00
合计	7,953,642.24

其他说明

□适用 √不适用

应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,663,527,969.49	99.99	1,673,574,733.28	15.69	8,989,953,236.21	11,009,171,271.38	100.00	1,590,356,325.70	14.45	9,418,814,945.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69					
合计	10,664,516,794.91	100.00	1,674,170,867.01	15.70	8,990,345,927.90	11,009,171,271.38	/	1,590,356,325.70	/	9,418,814,945.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	4,056,897,812.36	57,465,892.35	1.42
1 至 2 年	951,724,880.58	95,172,488.09	10.00
2 至 3 年	748,349,821.94	299,339,928.84	40.00
3 至 4 年	272,413,061.62	217,930,449.33	80.00
4 至 5 年	156,138,030.19	124,910,424.16	80.00
5 年以上	593,331,944.88	593,331,944.88	100.00

合计	6,778,855,551.57	1,388,151,127.65	
----	------------------	------------------	--

确定该组合依据的说明：

依据详见附注五、11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

其中：未到收款节点A、B、C类客户组合转入账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	190,583,297.31	32,522,593.88	17.06
1年至2年（含2年）	21,600,000.00	2,160,000.00	10.00
2年至3年（含3年）			
3年至4年（含4年）	26,500.00	21,200.00	80.00
4年至5年（含5年）			
5年以上			
合计	212,209,797.31	34,703,793.88	16.35

组合中，按未到收款节点A、B、C类客户组合方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,640,331,355.05	8,201,656.78	0.50
1年至2年（含2年）	748,833,641.57	11,405,393.07	1.52
2年至3年（含3年）	637,400,034.25	25,426,950.57	3.99
3年至4年（含4年）	604,351,099.75	45,687,692.69	7.56
4年至5年（含5年）	173,537,802.70	138,830,242.16	80.00
5年以上	55,871,670.36	55,871,670.36	100.00
合计	3,860,325,603.68	285,423,605.63	

其中：A类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,203,003,898.18	6,015,019.49	0.50
1年至2年（含2年）	574,273,975.42	5,742,739.75	1.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年 (含3年)	334,413,290.55	10,032,398.71	3.00
3年至4年 (含4年)	88,679,843.10	4,433,992.16	5.00
4年至5年 (含5年)	74,270,159.61	59,416,127.69	80.00
5年以上	46,055,870.49	46,055,870.49	100.00
合 计	2,320,697,037.35	131,696,148.29	

B类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	426,727,456.87	2,133,637.29	0.50
1年至2年 (含2年)	102,177,666.15	2,043,553.32	2.00
2年至3年 (含3年)	298,082,450.33	14,904,122.52	5.00
3年至4年 (含4年)	515,671,256.65	41,253,700.53	8.00
4年至5年 (含5年)	36,260,358.30	29,008,286.64	80.00
5年以上	5,219,799.87	5,219,799.87	100.00
合 计	1,384,138,988.17	94,563,100.17	

C类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	10,600,000.00	53,000.00	0.50
1年至2年 (含2年)	72,382,000.00	3,619,100.00	5.00
2年至3年 (含3年)	4,904,293.37	490,429.34	10.00
3年至4年 (含4年)			
4年至5年 (含5年)	63,007,284.79	50,405,827.83	80.00
5年以上	4,596,000.00	4,596,000.00	100.00
合 计	155,489,578.16	59,164,357.17	

确定上述组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	24,346,814.24		
合 计	24,346,814.24		

依据详见附注五、11

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 83,814,541.31 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,125,389.78

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东方电机股份有限公司	货款	772,849.95	破产清算	经公司批准核销	否
齐齐哈尔北方锻钢制造有限责任公司	货款	1,352,539.83	破产清算	经公司批准核销	否
合计		2,125,389.78	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 4,226,182,659.49 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 39.62%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 302,448,775.88 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
应收账款 1	2,586,386,219.89	24.25	54,733,836.11
应收账款 2	457,322,901.51	4.29	88,398,887.32
应收账款 3	439,452,301.47	4.12	134,841,991.26
应收账款 4	388,637,236.62	3.64	1,943,186.18

应收账款 5	354,384,000.00	3.32	22,530,875.01
合 计	4,226,182,659.49	39.62	302,448,775.88

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,217,404,886.08	87.35	850,274,189.02	82.42
1 至 2 年	123,969,599.10	8.90	89,396,919.10	8.67
2 至 3 年	27,481,478.80	1.97	33,846,381.11	3.28
3 年以上	24,793,063.85	1.78	58,059,784.04	5.63
合计	1,393,649,027.83	100.00	1,031,577,273.27	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 252,229,506.85 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 18.10 %。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
预付账款 1	88,935,069.19	6.38
预付账款 2	43,496,135.01	3.12
预付账款 3	43,312,671.05	3.11
预付账款 4	38,960,414.30	2.80
预付账款 5	37,525,217.30	2.69
合 计	252,229,506.85	18.10

其他说明

适用 不适用**6、其他应收款**

总表情况

(1). 分类列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	502,461,899.77	212,143,285.57
合计	502,461,899.77	212,143,285.57

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	90,931,833.19	14.49	53,134,918.58	58.43	37,796,914.61					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	536,831,281.49	85.51	72,166,296.33	13.44	464,664,985.16	296,974,295.77	100.00	84,831,010.20	28.57	212,143,285.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	627,763,114.68	/	125,301,214.91	/	502,461,899.77	296,974,295.77	/	84,831,010.20	/	212,143,285.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
一重集团苏州重工有限公司	28,436,874.69	18,375,222.66	64.62	破产清算
一重集团绍兴重型机床有限公司	62,494,958.50	34,759,695.92	55.62	破产清算
合计	90,931,833.19	53,134,918.58	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	180,622,885.60	904,614.41	0.50
1至2年	8,633,755.17	863,375.51	10.00
2至3年	5,171,084.55	2,068,433.82	40.00
3至4年	4,621,162.96	3,696,930.37	80.00
4至5年	46,601,398.75	37,281,119.00	80.00
5年以上	27,351,823.22	27,351,823.22	100.00
合计	273,002,110.25	72,166,296.33	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

应收关联方、职工备用金及出口退税等特殊 风险组合	263,829,171.24		
合 计	263,829,171.24		

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	28,350,008.00	28,276,236.59
备用金	6,016,080.99	4,724,392.01
代垫款项	47,714,045.51	53,282,829.73
职工购房借款	50,398,600.00	50,228,054.07
退税款	116,781,270.03	31,169,007.38
加工费	41,953,971.16	44,071,452.66
工程款	629,567.02	
材料费	56,358,835.47	51,660,395.32
其他往来款	279,560,736.50	33,561,928.01
合 计	627,763,114.68	296,974,295.77

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,470,204.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
其他应收款 1	应收其他	58,652,333.48	1 年以内	9.34	293261.67
其他应收款 2	职工借款	50,398,600.00	5 年以上	8.03	
其他应收款 3	材料费	32,185,102.35	4-5 年	5.13	25,748,081.88
其他应收款 4	加工费	10,244,926.02	5 年以上	1.63	10,244,926.02
其他应收款 5	材料费	6,259,738.60	4-5 年	1.00	5,007,790.88
合 计	/	157,740,700.45	/	25.13	41,294,060.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7. 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,184,620,252.06	113,767,023.59	1,070,853,228.47	1,616,517,083.83	423,325,548.59	1,193,191,535.24
在产品	2,054,141,989.93	176,141,026.34	1,878,000,963.59	2,214,050,272.95	296,430,564.33	1,917,619,708.62
库存商品	222,727,271.07	87,450,890.10	135,276,380.97	635,269,006.00	111,346,836.04	523,922,169.96
周转材料	294,338,056.60	92,536,212.11	201,801,844.49	290,386,281.19	126,155,570.46	164,230,710.73
合计	3,755,827,569.66	469,895,152.14	3,285,932,417.52	4,756,222,643.97	957,258,519.42	3,798,964,124.55

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	423,325,548.59	3,807,823.86	-2,464,100.00	308,424,960.88	2,477,287.98	113,767,023.59
在产品	296,430,564.33	84,816,372.01	-64,678,669.61	60,808,784.00	79,618,456.39	176,141,026.34
库存商品	111,346,836.04		-13,637,816.81	10,258,129.13		87,450,890.10
周转材料	126,155,570.46	242,899.18		33,619,358.35	242,899.18	92,536,212.11
合计	957,258,519.42	88,867,095.05	-80,780,586.42	413,111,232.36	82,338,643.55	469,895,152.14

注: 一、本期减少金额中其他为绍兴机床破产清算存货跌价准备减少 82,338,643.55 元。

二、截止 2018 年 12 月 31 日, 公司库存商品的市场销售价格未发生变化, 仍依据具体合同执行。原材料、在产品及库存商品本期转回 80,780,586.42 元; ①根据黑龙企华评报【2018】第 141 号对中国第一重型机械股份公司存货减值测试项目的评估报告, 对部分在制品在手合同进行改制代用进行评估, 本期在制品存货跌价转回 64,678,669.61 元。②根据公司与齐齐哈尔北方锻钢制造有限责任公司的《60/70MN 块锻机机械设备国内主体铸件设计、制造部分设备购货款》合同, 齐齐哈尔北方锻钢制造有限责任公司于 2019 年 1 月至 10 月分十次偿还陈欠货款每次偿还 1,725,000.00 元, 该存货减值迹象消失, 因此对应的 13,637,816.81 元存货跌价准备转回。③公司本期转销存货跌价准备共计 413,111,232.36 元, 属公司正常生产消耗。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**8、持有待售资产**适用 不适用**9、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**10、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	31,553,578.11	36,044,682.41
待抵减所得税额	11,181.82	
委托贷款	213,532,165.81	62,460,236.28
其他	1,065,607,350.93	2,000,000.00
合计	1,310,704,276.67	100,504,918.69

其他说明

注：其他主要为公司受限资产售后回租【与国新融资租赁有限公司，见附注（十四）3、】。

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	6,319,248.90	10,000.00	6,309,248.90	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	6,319,248.90	10,000.00		3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00
合计	6,319,248.90	10,000.00	6,309,248.90	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产适用 不适用**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

龙江银行股份 有限公司	3,800,0 00.00			3,800,0 00.00						0.127
东北机械工业 供销联营公司	10,000. 00			10,000. 00	10,00 0.00			10,000 .00		
重庆钢铁股份 有限公司		2,509,2 48.90		2,509,2 48.90						
合计	3,810,0 00.00	2,509,2 48.90		6,319,2 48.90	10,00 0.00			10,000 .00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动				期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投	其他		

				资损益			
二、联营企业							
天津天城隧道设备制造有限公司	10,753,299.02					10,753,299.02	4,219,396.23
一重集团大连工程建设有限公司	35,356,067.12			-14,379,879.43		20,976,187.69	
一重集团常州华冶轧辊有限公司	29,472,825.98	14,200		2,064,295.44		31,551,321.42	
一重新能源发展集团有限公司		34,156,867.05		3,818,437.22		37,975,304.27	
小计	75,582,192.12	34,171,067.05		-8,497,146.77		101,256,112.40	4,219,396.23
合计	75,582,192.12	34,171,067.05		-8,497,146.77		101,256,112.40	4,219,396.23

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,312,795.67			4,312,795.67
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,312,795.67			4,312,795.67
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,312,795.67			4,312,795.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,529,545.06			2,529,545.06
(1) 计提或摊销	56,761.84			56,761.84
(2) 其他转入	2,472,783.22			2,472,783.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,529,545.06			2,529,545.06
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值			
1.期末账面价值	1,783,250.61		1,783,250.61
2.期初账面价值			

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,903,292,772.65	5,963,113,433.84
固定资产清理	21,311.88	
合计	6,903,314,084.53	5,963,113,433.84

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,431,479,058.82	6,535,292,458.94	90,229,318.74	172,224,377.20	10,229,225,213.70
2.本期增加金额	1,102,124,762.52	522,492,481.39	9,084,435.85	13,968,713.43	1,647,670,393.19
(1) 购置	39,319.84	9,603,281.83	2,497,301.99	4,369,060.13	16,508,963.79
(2) 在建工程转入	1,102,085,442.68	322,328,769.87	6,587,133.86	9,599,653.30	1,440,600,999.71
(3) 企业合并增加					
(4) 改良转入		190,560,429.69			190,560,429.69
3.本期减少金额	85,477,485.16	212,700,335.84	35,499,894.56	6,777,905.11	340,455,620.67
(1) 处置或报废	649,884.17	7,312,679.24	770,636.00	3,966,567.99	12,699,767.40
(2) 其他转出	6,543,477.67				6,543,477.67
(3) 企业合并减少	78,284,123.32	79,183,356.22	34,729,258.56	2,811,337.12	195,008,075.22
(4) 改良转出		126,204,300.38			126,204,300.38

4.期末余额	4,448,126,336.18	6,845,084,604.49	63,813,860.03	179,415,185.52	11,536,439,986.22
二、累计折旧					
1.期初余额	969,051,046.49	3,057,924,848.63	59,611,068.62	122,685,688.43	4,209,272,652.17
2.本期增加金额	121,841,732.98	352,435,369.09	3,811,040.55	5,174,644.27	483,262,786.89
(1) 计提	121,841,732.98	352,435,369.09	3,811,040.55	5,174,644.27	483,262,786.89
(2) 直接转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	21,831,705.30	58,903,094.62	29,649,349.70	5,843,203.56	116,227,353.18
(1) 处置或报废	158,192.76	9,770,447.39	631,383.78	3,461,730.64	14,021,754.57
(2) 其他转出	2,472,783.22				2,472,783.22
(3) 企业合并减少	19,200,729.32	36,053,246.48	29,017,965.92	2,381,472.92	86,653,414.64
(4) 改良转出		13,079,400.75			13,079,400.75
4.期末余额	1,069,061,074.17	3,351,457,123.10	33,772,759.47	122,017,129.14	4,576,308,085.88
三、减值准备					
1.期初余额	128,870.37	56,569,984.11		140,273.21	56,839,127.69
2.本期增加金额		5,709,336.84			5,709,336.84
(1) 计提		5,709,336.84			5,709,336.84
(2) 其他结转					
3.本期减少金额		5,709,336.84			5,709,336.84
(1) 处置或报废					
(2) 其他结转		5,709,336.84			5,709,336.84
4.期末余额	128,870.37	56,569,984.11		140,273.21	56,839,127.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,378,936,391.64	3,437,057,497.28	30,041,100.56	57,257,783.17	6,903,292,772.65
2.期初账面价值	2,462,299,141.96	3,420,797,626.20	30,618,250.12	49,398,415.56	5,963,113,433.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大连加氢检测中心	138,863,393.32	尚在办理中
大连加氢 3#联合厂房	175,512,087.84	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备	21,311.88	
合计	21,311.88	

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,425,028,326.86	2,259,513,940.74
工程物资	66,690.00	
合计	1,425,095,016.86	2,259,513,940.74

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国一重大连设计院研发大楼	219,172,004.50	9,120,000.00	210,052,004.50	218,795,658.58		218,795,658.58
大型石化容器制造基地项目	212,024,750.71		212,024,750.71	654,039,726.96		654,039,726.96
机动	167,166,589.97		167,166,589.97	90,235,791.95		90,235,791.95
宽厚板	162,995,262.25		162,995,262.25	162,901,866.02		162,901,866.02
高端数控机床项目	151,766,347.48	6,170,262.31	145,596,085.17	150,187,786.93	6,170,262.31	144,017,524.62
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	130,139,016.76		130,139,016.76	143,368,486.94		143,368,486.94
能源综合利用	76,146,738.01	5,596,978.88	70,549,759.13	76,085,417.26	5,596,978.88	70,488,438.38

大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	58,078,339.98		58,078,339.98	81,641,082.32		81,641,082.32
专项产品项目	58,029,539.02		58,029,539.02	50,131,196.90		50,131,196.90
国家能源重大装备材料研发中心完善及创新能力提升建设项目	51,311,629.83		51,311,629.83	519,168,718.49		519,168,718.49
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	35,772,060.13		35,772,060.13	33,053,968.27		33,053,968.27
煤气化工及煤气站项目	30,809,300.86		30,809,300.86	24,896,941.61		24,896,941.61
滨海制造基地项目	21,551,945.78		21,551,945.78	5,194,095.58		5,194,095.58
大型水电铸锻件国产化技术改造项目	15,399,354.85		15,399,354.85	15,401,404.35		15,401,404.35
洁净钢平台建设项目	13,546,592.01		13,546,592.01	-		-
核电设备制造升级	11,410,520.79		11,410,520.79	2,437,420.53		2,437,420.53
信息化建设项目	10,546,871.45		10,546,871.45	7,045,500.44		7,045,500.44
石化筒节	10,029,278.44		10,029,278.44	439,450.35		439,450.35
其他设备改造	10,019,425.23		10,019,425.23	36,256,668.45		36,256,668.45
合计	1,445,915,568.05	20,887,241.19	1,425,028,326.86	2,271,281,181.93	11,767,241.19	2,259,513,940.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大型石化容器制造基地项目	160,072.00	65,403.97	38,527.56	82,729.05		21,202.48	80.92	90.00				自筹及国拨资金
国家能源重大装备材料研发中心完善及创新能力提升建设项目	57,300.00	51,916.87	11,399.01	45,045.71	13,139.01	5,131.16	87.68	87.68				自筹及国拨资金
中国一重大连设计院研发大楼	50,700.00	21,879.57	37.63		912.0	21,005.2	43.23	43.23				自筹及国拨资金
合计	268,072.00	139,200.41	49,964.20	127,774.76	14,051.01	47,338.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
大连工程研发大楼	9,120,000.00	项目停建
合计	9,120,000.00	/

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	66,690.00		66,690.00			
合计	66,690.00		66,690.00			

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,492,983,466.55	70,943,309.50	366,618,517.47	1,930,545,293.52
2.本期增加金额		269,551.08	107,255,755.74	107,525,306.82
(1)购置		269,551.08		269,551.08
(2)内部研发			107,255,755.74	107,255,755.74
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	14,938,413.18	43,589.75		14,982,002.93
(1)处置				
(2)企业合并减少	14,938,413.18	43,589.75		14,982,002.93
4.期末余额	1,478,045,053.37	71,169,270.83	473,874,273.21	2,023,088,597.41
二、累计摊销				

1.期初余额	245,493,991.36	35,721,059.05	189,920,013.38	471,135,063.79
2.本期增加金额	25,957,981.03	6,064,727.37	28,879,066.33	60,901,774.73
(1) 计提	25,957,981.03	6,064,727.37	28,879,066.33	60,901,774.73
3.本期减少金额	3,387,894.64	43,589.75		3,431,484.39
(1)处置				
(2)企业合并减少	3,387,894.64	43,589.75		3,431,484.39
4.期末余额	268,064,077.75	41,742,196.67	218,799,079.71	528,605,354.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,209,980,975.62	29,427,074.16	255,075,193.50	1,494,483,243.28
2.期初账面价值	1,247,489,475.19	35,222,250.45	176,698,504.09	1,459,410,229.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.18%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基础材料及工艺技术开发	23,001,649.97	104,730,508.10		1,589,448.79	85,807,298.59	7,366,547.36	32,968,863.33
工业装备设计制造技术开发	22,696,563.62	182,016,165.72		39,780,188.68	133,279,271.10	-	31,653,269.56
非专利技术-工艺研究	45,002,720.65	58,509,072.20		38,795,739.52	25,205,780.54	15,330,016.26	24,180,256.53
蒸汽发生器制造技术开发	27,090,378.75	11,551,282.15		27,090,378.75	11,551,282.15		
合计	117,791,312.99	356,807,028.17		107,255,755.74	255,843,632.38	22,696,563.62	88,802,389.42

其他说明

本期减少中其他减少为绍兴机床破产清算减少。

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
大连加氢热力建设费	3,800,000.00		800,000.00		3,000,000.00
大连加氢厂区展厅区内装饰装修工程费		1,454,545.44	24,242.42		1,430,303.02
合计	3,800,000.00	1,454,545.44	824,242.42		4,430,303.02

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	574,889,344.10	133,312,371.41	586,902,411.54	115,466,152.46
内部交易未实现利润	54,422,757.61	8,546,732.45	59,101,579.53	10,094,224.90
可抵扣亏损			2,637,283.56	659,320.89
预计负债	49,137,644.70	8,696,055.64	30,383,472.02	5,882,929.76
可抵扣亏损			100,000,000.00	15,000,000.00
未实现的内部利润	65,024,010.37	9,753,601.56	38,446,339.24	9,611,584.81
合计	743,473,756.78	160,308,761.06	817,471,085.89	156,714,212.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,604,483,668.14	2,944,213,026.60
可抵扣亏损	5,750,910,591.91	5,878,781,856.07
合计	8,355,394,260.05	8,822,994,882.67

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		642,742,783.94	
2019 年	337,427,066.47	337,427,066.47	
2020 年	2,467,586,858.79	2,467,586,858.79	
2021 年	2,431,025,146.87	2,431,025,146.87	
2022 年	514,871,519.78		
合计	5,750,910,591.91	5,878,781,856.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

25. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	616,556,366.45	806,870,450.70
合计	616,556,366.45	806,870,450.70

其他说明：

无

26. 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		234,645,128.00
抵押借款		
保证借款	500,000,000.00	
信用借款	5,338,213,600.00	6,474,449,999.80
合计	5,838,213,600.00	6,709,095,127.80

短期借款分类的说明：

注：2018年7月31日中国一重集团有限公司（母公司）为本公司提供保证担保向国家开发银行借款500,000,000.00元人民币用于生产经营。借款期限为1年（即2018年7月31日至2019年7月30日）

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	856,958,277.95	1,184,446,815.06
应付账款	5,075,571,567.26	4,416,210,057.54
合计	5,932,529,845.21	5,600,656,872.60

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	254,780,325.86	223,851,129.06
银行承兑汇票	602,177,952.09	960,595,686.00
合计	856,958,277.95	1,184,446,815.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费	6,108,449.33	11,193,765.94
工程款	215,409,688.01	231,826,411.91
技术开发与研究	14,672,319.48	14,939,522.43
设计服务费	1,805,364.00	1,650,225.42
外委维修费	485,805,199.51	325,100,249.62
应付材料货款	3,235,688,378.13	2,749,299,130.47
应付加工费	880,159,925.59	826,233,191.36
应付设备款	153,389,206.41	122,138,933.84

运输费	15,423,691.91	87,510,596.32
其他	67,109,344.89	46,318,030.23
合计	5,075,571,567.26	4,416,210,057.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
马鞍山钢铁建设集团有限公司	24,524,124.76	合同尚未执行完毕
中国化学工程第四建设有限公司	23,940,000.00	合同尚未执行完毕
上海宝信软件股份有限公司	20,098,004.82	合同尚未执行完毕
北京华德液压工业集团有限责任公司	14,456,462.20	合同尚未执行完毕
启东市南方润滑液压设备有限公司	13,908,300.00	合同尚未执行完毕
炬威冶金技术（上海）有限公司	13,200,000.00	合同尚未执行完毕
合计	110,126,891.78	/

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,103,589,290.92	643,165,281.63
1 年至 2 年（含 2 年）	133,695,769.91	452,811,815.56
2 年至 3 年（含 3 年）	167,248,741.14	32,130,113.37
3 年以上	131,321,633.18	162,902,966.27
合计	1,535,855,435.15	1,291,010,176.83

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中核龙原科技有限公司	262,574,358.99	产品未实现销售
福建吴航不锈钢制品有限公司	43,158,350.00	产品未实现销售
西班牙 BRAVA STEEL,S.A.	35,771,506.95	产品未实现销售
无锡新苏纺国际贸易有限公司	23,332,000.00	产品未实现销售
齐齐哈尔北方锻钢制造有限责任公司	10,404,000.00	产品未实现销售
合计	375,240,215.94	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	315,997,475.10	1,106,773,836.14	1,097,878,257.50	324,893,053.74
二、离职后福利-设定提存计划	12,171,923.80	164,138,325.15	173,844,271.29	2,465,977.66
三、辞退福利	564,972.78	2,628,004.88	3,192,977.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	328,734,371.68	1,273,540,166.17	1,274,915,506.45	327,359,031.40

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	122,623,536.79	810,790,235.89	788,954,174.75	144,459,597.93
二、职工福利费		73,664,502.28	73,664,502.28	
三、社会保险费	7,282,200.47	76,789,723.34	79,617,895.54	4,454,028.27
其中：医疗保险费	6,838,203.92	68,877,672.20	71,584,614.61	4,131,261.51
工伤保险费	443,996.55	5,419,584.92	5,541,108.60	322,472.87
生育保险费		2,492,466.22	2,492,172.33	293.89
四、住房公积金	6,099,431.81	84,409,582.15	89,188,752.95	1,320,261.01
五、工会经费和职工教育经费	179,937,296.15	26,893,470.30	32,736,536.66	174,094,229.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	55,009.88	34,226,322.18	33,716,395.32	564,936.74
合计	315,997,475.10	1,106,773,836.14	1,097,878,257.50	324,893,053.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,125,247.80	131,324,265.86	139,448,135.65	2,001,378.01
2、失业保险费		3,418,312.09	3,369,636.23	48,675.86
3、企业年金缴费	2,046,676.00	26,441,271.15	28,072,023.36	415,923.79
4、其他		2,954,476.05	2,954,476.05	
合计	12,171,923.80	164,138,325.15	173,844,271.29	2,465,977.66

其他说明：

□适用 √不适用

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,330,237.14	110,692,706.49
消费税		
营业税		
企业所得税	25,677,859.60	21,280,586.47
个人所得税	1,128,877.11	1,867,637.92
城市维护建设税	5,763,731.69	2,413,367.62
教育费附加	14,967,430.73	12,767,232.80
地方教育费附加	633,763.54	689,475.82
房产税	1,814,977.08	2,115,889.89
土地使用税	5,635,276.97	5,157,740.34
其他	456,313.27	770,932.66
合计	138,408,467.13	157,755,570.01

33、 其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
分期付息到期还本的长期借款利息	21,380,260.47	29,563,510.42
企业债券利息	3,838,333.33	5,396,100.84
短期借款应付利息	1,661,683.99	8,790,739.80
普通股股利	1,244,370.46	1,244,370.46
其他应付款项	1,402,652,284.05	1,590,737,187.32
合计	1,430,776,932.30	1,635,731,908.84

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	21,380,260.47	29,563,510.42
企业债券利息	3,838,333.33	5,396,100.84
短期借款应付利息	1,661,683.99	8,790,739.80
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	26,880,277.79	43,750,351.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,244,370.46	1,244,370.46
合计	1,244,370.46	1,244,370.46

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	33,907,494.84	60,116,867.52
关联方	1,159,686,470.90	1,220,413,090.34
代扣代缴社保款	9,124,822.29	6,372,407.66
工会经费	17,934,488.96	16,065,182.31
应付暂借款	46,552,556.31	54,247,845.84
设备、工程款	926,320.88	66,739,205.69
信息费、服务费等各项费用	20,828,075.68	22,019,891.36
其他往来款	113,692,054.19	144,762,696.60
合计	1,402,652,284.05	1,590,737,187.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市军粮城散货物流区开发建设 有限公司	46,552,556.31	暂借款
中国信息信托投资公司	5,250,000.00	质保金
马鞍山钢铁建设集团有限公司	1,100,000.00	质保金
合计	52,902,556.31	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	810,000,000.00	1,255,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	32,681,747.56	34,462,069.82

合计	842,681,747.56	1,289,462,069.82
----	----------------	------------------

36、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
售后回购款	973,550,003.76	
合计	973,550,003.76	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	350,000,000.00	2,350,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,625,000,000.00	3,425,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-810,000,000.00	-1,255,000,000.00
合计	5,165,000,000.00	4,520,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：①2018年6月28日本公司通过中国一重集团有限公司（本部）质押本公司190,000,000.00股的股票向中国进出口银行黑龙江省分行贷款350,000,000.00元，借款期限：2018年6月28日至2020年6月26日，借款利率为2.915%。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	199,915,469.57	199,881,956.57
合计	199,915,469.57	199,881,956.57

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据（2015年发行）	2015-8-5	5年	200,000,000.00	199,881,956.57		940000.00	33,513.00	940000.00	199,915,469.57
合计	/	/	200,000,000.00	199,881,956.57		9,400,000.00	33,513.00	9,400,000.00	199,915,469.57

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	340,557,808.01	372,186,839.13
减：一年到期的长期应付职工薪酬	-32,681,747.56	-34,462,069.82
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	307,876,060.45	337,724,769.31

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	372,186,839.13	394,556,484.55
二、计入当期损益的设定受益成本	14,230,000.00	11,750,000.00
1.当期服务成本		430,000.00
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	14,230,000.00	11,320,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	15,890,000.00	100,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	15,890,000.00	100,000.00
四、其他变动	-61,749,031.12	-34,219,645.42
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-61,749,031.12	-34,219,645.42
五、期末余额	340,557,808.01	372,186,839.13

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：公司因前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利，依据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是依据母公司各项福利的历史增长水平和对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于

精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
适用 不适用

精算估计所采用的重大假设情况如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	3.25%	4.00%
死亡率	CL5/CL6 (2010-2013) UP2	CL5/CL6 (2010-2013) UP2
医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
内退下岗人员生活费年增长率	4.50%	4.50%
遗属生活费年增长率	4.50%	4.50%
离休人员人均医疗报销费用标准（人民币/年）	32,342 男性60	29,314 男性60
正常退休年龄（岁）	女性工人50、女性干部 55	女性工人50、女性干部 55

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	111,100,000.00	21,100,000.00	见注：
产品质量保证	108,855,214.23	93,963,258.49	预计产品三包损失
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	219,955,214.23	115,063,258.49	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司2017年对宁波富德能源有限公司诉讼赔偿计提预计负债88,730,000.00元，宁波富德于2018年10月29日向法院申请撤诉（（2017）浙02民初578号）。公司2017年对长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司赔偿诉讼计提预计负债1,270,000.00元，长城汽车天津分公司于2018年8月17日与中国一重执行和解协议。本期因未决诉讼撤销共冲减预计负债90,000,000.00元。

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	173,877,621.54	70,169,402.90	46,606,469.07	197,440,555.37	
合计	173,877,621.54	70,169,402.90	46,606,469.07	197,440,555.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高强耐磨钢陶瓷增强立磨辊套研制		310,000.00				310,000.00	与收益相关
黑龙江省高端核电智能制造重点实验室		200,000.00				200,000.00	与收益相关
新一代核压力容器用钢工程化研究		1,533,303.48				1,533,303.48	与收益相关
专项关键焊接材料进口替代研制		6,111,099.42				6,111,099.42	与收益相关
万吨锻造水压机电液控制	5,049,507.18			1,699,346.41		3,350,160.77	与资产相关
3700mm筒节扎机	1,056,000.00			576,000.00		480,000.00	与资产相关
2018年首台重		60,770,000.00		39,481,976.15		21,288,023.85	与资产相关

大技术装备保险补助							关
检测中心土地补偿款	122,071,261.50			3,041,514.10		119,029,747.40	与产资 与产关相
核电站废液治理关键技术开发与装置研制		1,000,000.00		476,262.50		523,737.50	与产资 与产关相
中压交直变频器应用研究与开发项目	117,647.03			11,764.71		105,882.32	与产资 与产关相
滨海制造基地建设-数控桥式龙门镗铣床	964,285.80			107,142.84		857,142.96	与产资 与产关相
国家发改委-重型技术装备国家研究中心建设项目	19,768,518.25			555,555.57		19,212,962.68	与产资 与产关相
滨海科委-重型技术装备国家研究中心建设项目采购设备	449,735.35			357,142.83		92,592.52	与产资 与产关相
天津市科委-AGC缸国产化研究项目采购设备	395,502.68			71,428.56		324,074.12	与产资 与产关相
滨海科	1,336,111.11			150,000.00		1,186,111.11	与产资

委-百万千瓦核电用关键件国产化研究项目							产 相 关
天津市滨海新区发改委-一重研发基地	933,333.40			22,222.20		911,111.20	与 资 产 相 关
天津市科委-100吨级智能单体螺旋拉伸机研究项目	118,750.00			15,000.00		103,750.00	与 资 产 相 关
天津开发区管委会-AGC缸国产化研究项目	266,969.24			41,113.20		225,856.04	与 资 产 相 关
高附加值的机械产品热处理与应力畸变控制合作项目	350,000.00					350,000.00	与 资 产 相 关
高压井口装置用锻件材料研制		245,000.00				245,000.00	与 资 产 相 关
高端装备制造基地项目	21,000,000.00					21,000,000.00	与 资 产 相 关
合计	173,877,621.54	70,169,402.90		46,606,469.07		197,440,555.37	

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,857,782,927.00						6,857,782,927.00

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,649,110,531.63		30,939,872.95	9,618,170,658.68
合计	9,649,110,531.63		30,939,872.95	9,618,170,658.68

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

			入损 益			股 东	
一、不能重 分类进损 益的其他 综合收益	73,170,000.00	-5,859,000.00			-5,859,000.00		67,311,000.00
其中：重新 计量设定 受益计划 变动额	73,170,000.00	-2,590,000.00			-2,590,000.00		70,580,000.00
权益法 下不能转 损益的其 他综合收 益		-3,269,000.00			-3,269,000.00		-3,269,000.00
二、将重分 类进损 益的其他综 合收益	382,119.51	2,067,999.41			2,067,999.41		2,450,118.92
其中：权益 法下可转 损益的其 他综合收 益							
可供出 售金融资 产公允价 值变动损 益							
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	382,119.51	2,067,999.41			2,067,999.41		2,450,118.92
其他综合 收益合计	73,552,119.51	-3,791,000.59			-3,791,000.59		69,761,118.92

49、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,627,582.81	14,270,702.89	10,269,377.04	7,628,908.66
合计	3,627,582.81	14,270,702.89	10,269,377.04	7,628,908.66

50、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,689,638.46			125,689,638.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,689,638.46			125,689,638.46

51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,879,621,132.70	-5,963,804,492.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,879,621,132.70	-5,963,804,492.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,710,540.79	84,183,359.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,423,780,293.08	8,788,216,235.41	10,137,006,572.68	8,441,285,393.83

其他业务	87,603,162.98	66,292,812.48	114,818,582.65	56,992,302.90
合计	10,511,383,456.06	8,854,509,047.89	10,251,825,155.33	8,498,277,696.73

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	27,423,143.34	32,101,157.17
教育费附加	11,669,691.81	14,411,703.33
资源税		
房产税	34,165,592.48	29,325,930.27
土地使用税	30,326,632.28	41,835,552.61
车船使用税		
印花税	10,017,800.35	9,645,405.88
其他	1,420,456.79	310,287.37
地方教育费附加	7,739,958.39	8,518,399.58
合计	122,763,275.44	136,148,436.21

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	19,563,849.60	17,447,466.98
运输费	20,115,645.46	28,335,660.59
业务费	10,076,417.07	8,070,427.10
差旅费	24,624,916.66	24,609,287.73
职工薪酬	61,521,631.59	48,138,023.61
办公费	2,179,046.44	1,936,742.96
展览费	1,420,449.45	979,906.06
广告费	45,090.00	81,965.04
代理费	3,849,142.37	4,212,061.56
出国人员经费	948,841.70	1,712,750.61
产品质量保证	-11,968,550.11	40,754,742.45
其他	30,238,470.76	16,914,902.51
合计	162,614,950.99	193,193,937.20

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	273,466,884.25	240,866,136.01
维修费	43,662,220.10	50,993,955.25
产品三包损失	6,621,228.57	8,795,104.46
无形资产摊销	60,456,449.48	59,479,077.92

固定资产折旧费	32,093,116.57	37,904,729.86
业务招待费	4,885,017.31	5,523,497.17
差旅费	19,927,105.84	15,507,625.88
办公费	6,846,931.94	5,933,930.98
安全生产费	6,665,729.83	4,704,055.04
水电费	6,023,013.23	4,979,730.60
取暖费	3,436,537.79	4,542,863.02
机物料消耗	4,307,907.48	4,236,377.99
租赁费	31,777,576.21	32,319,881.65
认证费	1,328,771.13	2,192,794.01
聘请中介机构费	2,948,037.94	2,693,264.34
诉讼费	3,127,146.46	4,535,561.79
其他	95,189,928.74	37,377,993.68
合计	602,763,602.87	522,586,579.65

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	255,843,632.38	178,361,952.91
合计	255,843,632.38	178,361,952.91

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	546,974,526.79	656,187,132.03
利息收入	-84,664,886.31	-37,192,002.38
汇兑损失	4,940,596.39	2,783,346.54
汇兑收益	-7,649,347.46	-3,669,632.58
手续费	10,385,356.66	18,220,083.68
其他	1,576,191.25	12,124,804.22
合计	471,562,437.32	648,453,731.51

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	138,124,599.50	-164,424,715.94
二、存货跌价损失	8,086,508.63	15,436,135.59
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	50,991,500.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,709,336.84	7,083,150.10
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	9,120,000.00	10,032,282.76

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	139,087,523.12	158,739,763.72
合计	351,119,468.09	26,866,616.23

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	79,267,586.77	23,305,385.47
代扣个人所得税手续费返回	289,793.31	259,887.57
合计	79,557,380.08	23,565,273.04

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,497,146.77	584,792.86
处置长期股权投资产生的投资收益	202,473,684.99	141,482,851.27
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	442,065.20	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	2,403,710.27	
合计	196,822,313.69	142,067,644.13

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置非流动资产的利得（损失“-”）	265,892.54	-3,434,459.84
合计	265,892.54	-3,434,459.84

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	-4,795,645.58	3,466,369.91	-4,795,645.58
非流动资产毁损报废利得		1,125,919.04	
其他	177,274,803.91	21,210,958.79	177,274,803.91
合计	172,479,158.33	25,803,247.74	172,479,158.33

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
科研经费拨款	240,000.00	2,017,000.00	与收益相关
僵尸企业拨款	4,190,000.00		与收益相关
财政拨款	612,284.80	42,000.00	与收益相关
离休干部医药补助	1,720,000.00		与收益相关
贴息	492,160.00		与收益相关
递延收益		1,331,369.91	与收益相关
税收返还			与收益相关
其他	21,764.71	76,000.00	与收益相关
反应堆压力容器制造技术补助	-12,071,855.09		与资产相关
合计	-4,795,645.58	3,466,369.91	

注：本年返还政府补助见附注（十四）4、（4）

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	17,069,774.88	129,660,186.67	17,069,774.88
非流动资产毁损报废损失	1,843,226.47	963,838.69	1,843,226.47
合计	18,913,001.35	130,624,025.36	18,913,001.35

65、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,003,318.58	45,831,362.12
递延所得税费用	-3,594,548.24	-16,069,878.92
合计	54,408,770.34	29,761,483.20

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	120,418,784.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,062,817.66
子公司适用不同税率的影响	23,499,123.10
调整以前期间所得税的影响	592,527.01
非应税收入的影响	-4,871,814.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,698,522.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,449,788.51
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	29,640,534.88
其他	-9,763,151.11

所得税费用	54,408,770.34
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持款项	110,106,730.11	27,031,642.95
存款利息收入	84,664,886.31	37,192,002.38
其他往来款项	174,541,798.86	302,508,062.12
合计	369,313,415.28	366,731,707.45

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	10,385,356.66	18,220,083.68
办公差旅招待费用	53,186,253.55	56,312,411.92
业务费	10,076,417.07	7,521,909.62
展览广告会议费	1,857,286.78	1,061,871.1
包装运输费	20,115,645.46	49,707,189.33
维修及港杂费	43,662,220.10	51,097,671.63
其他往来款项	191,378,109.48	117,292,671.53
合计	330,661,289.10	301,213,808.81

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款项	2,000,000.00	45,000,000.00
合计	2,000,000.00	45,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买理财产品款项	9,900,000.00	
合计	9,900,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁手续费及利息	78,225,625.00	
合计	78,225,625.00	

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,010,014.03	75,552,401.40
加：资产减值准备	351,119,468.09	26,866,616.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	367,035,433.71	441,201,921.27
无形资产摊销	115,210,471.01	65,748,520.50
长期待摊费用摊销	842,242.42	800,000.00
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）	-394,341.93	3,434,459.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-62,425.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	538,974,526.79	656,187,132.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-196,822,313.69	-142,067,644.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,594,548.24	-16,069,878.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-513,031,707.03	673,186,345.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-932,442,324.15	-1,550,527,959.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	891,530,381.33	749,181,275.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	684,437,302.34	983,430,764.31
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
减: 现金的期初余额	3,313,813,909.54	2,781,694,432.68
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	-963,663,456.63	532,119,476.86

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	80,520,650.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	34,531,165.58
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	45,989,484.42

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
其中: 库存现金	302,322.69	604,483.11
可随时用于支付的银行存款	2,349,848,130.22	3,313,209,426.43
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
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	238,428,594.28	192,316,882.05

其他说明:

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	238,428,594.28	承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、公积金存款
应收票据	227,386,914.45	质押银行用于开具银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	465,815,508.73	/

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,398,713.31	6.8632	37,052,451.27
欧元	6,846,960.80	7.8473	53,730,176.05
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,139,492.54	6.8632	7,820,565.23
欧元	2,137,070.56	7.8473	16,770,233.84
港币			
加拿大元	314,077.25	5.0381	1,582,352.61
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
一重集团国际有限责任公司	德国	欧元	当地货币

72、套期

□适用 √不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

74、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
一重集团大连石化装备有限公司	100%	中国一重第三届董事会第二十三次会议决议	2018-11-30	中国一重第三届董事会第二十三次会议决议	51,724,138.20	6,634,323.15	0	-6,240,883.62

(2). 合并成本

□适用 √不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
一新能发展集团有限公司	80,520,650.00	70	出售	2018年4月	取得价款并办理完毕相关手续	821,293.55	30	57,239,953.45	80,520,650.00	23,280,696.55	评估	1401000.00

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
一重国际发展有限公司	2018 年 12 月 31 日	110,168,074.09	110,168,074.09

(2) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
一重集团绍兴重型机床有限公司	2018 年 11 月 13 日

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一重集团大连工程技术有限公司	大连	大连开发区东北大街96号	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制	100.00		100.00
一重集团大连国际科技贸易有限公司	大连	大连经济技术开发区五彩城A区1栋1号A座	贸易	100.00		100.00
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	大连	大连市甘井子区大连湾镇棉花岛村	重型机械、加氢反应器的设计制造	100.00		100.00
上海一重工程技术有限公司	上海	上海市宝山区牡丹江路1325号3D-452室	重型机械制造	100.00		100.00
天津重型装备工程研究有限公司	天津	天津开发区海星街20号	机电产品工程总承包重型装备技术开发	92.30		92.30
一重集团天津重工有限公司	天津	天津东丽区军粮城散货物流区办公区A2单元房屋	重型机械制造	95.00		95.00
天津一重电气自动化有限公司	天津	天津经济技术开发区海星街	电气产品的制造	100.00		100.00
一重集团国际有限责任公司	德国	德国、路德维希港	国际市场营销	100.00		100.00
一重集团马鞍山重工有限公司	马鞍山	安徽马鞍山经济技术开发区红旗南路18号	重型机械研发、制造	55.00		55.00
一重国际发展有限公司	北京市	北京市朝阳区东三环中路	进出口、服务	99.09		99.09

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
天津重型装备工程研究有限公司	7.70	115,011.07		7,138,307.83
一重集团天津重工有限公司	5.00	995,416.90		63,437,418.26
一重集团马鞍山重工有限公司	45.00	-711,232.29		42,955,292.61

司				
一重国际发展 有限公司	0.91	1,537.94		1,001,537.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
天津重型装备工程 有限公司	130,387,331.94	662,694,197.92	793,081,529.86	677,724,775.74	22,651,457.67	700,376,233.41	189,931,369.63	670,646,339.80	860,577,709.43	745,747,143.27	23,618,920.03	769,366,063.30
一重集团天津重工 有限公司	1,993,255,635.52	1,254,161,915.89	3,247,417,551.41	1,968,498,725.42	10,170,460.83	1,978,669,186.25	1,132,708,518.34	1,307,156,925.85	2,439,865,444.19	1,184,896,051.05	6,129,366.01	1,191,025,417.06
一重集团鞍山重工 有限公司	352,230.11	172,921,257.48	173,273,487.59	56,817,281.78	21,000,000.00	77,817,281.78	2,605,050.69	171,981,819.58	174,586,870.27	63,420,148.27	21,000.00	84,420,148.27
一重国际发展有限 公司	110,572,190.59	101,293.1	110,673,483.69	505,409.6	0	505,409.6						

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
天津重型装备工	107,40	1,493,65	1,493,6	30,549,	84,996,	598,81	598,81	127,496,

程研究有限公司	3,386.65	0.32	50.32	333.77	285.19	4.82	4.82	577.51
一重集团天津重工有限公司	1,534,658,622.83	19,908,338.03	19,908,338.03	-75,419,627.89	861,129,078.31	33,259,059.06	33,259,059.06	46,458,887.34
一重集团马鞍山重工有限公司		-1,580,516.19	-1,580,516.19	-114,725.54		-874,170.49	-874,170.49	-42,923.36
一重国际发展有限公司		168,074.09	168,074.09	-1,879,730.36				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
1. 天津天城隧道设备制造有限公司	天津	天津空港经济区西三道166号A3-338	盾构机及其零部件的设计、制造、组装、销售	30.00		权益法
2. 一重集团大连工程建设有限公司	大连	大连经济技术开发区	石油化工、煤化工、环境保护、冶金工程总承包等	47.00		权益法
3. 一重集团常州华冶轧辊有限公司	常州	常州市新北区空港产业园	冶金机械及机械配件的销售、维修服务; 冶金机械及机械配件的制造	34.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额

	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州华冶轧辊有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州华冶轧辊有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司
流动资产	179,889,147.18	143,589,923.73	29,338,089.05	86,927,141.34	147,031,996.85	29,327,484.29
非流动资产	41,458,279.61	78,061,778.28	6,579,626.82	33,693,251.23	76,360,367.99	6,579,656.82
资产合计	221,347,426.79	221,651,702.01	35,917,715.87	120,620,392.57	223,392,364.84	35,907,141.11
流动负债	193,935,104.41	139,350,249.81	3,998,650.10	61,386,852.32	148,063,057.18	4,063,550.89
非流动负债		169,714.28			183,857.14	
负债合计	193,935,104.41	139,519,964.09	3,998,650.10	61,386,852.32	148,246,914.32	4,063,550.89
少数股东权益	-14,379,879.43	2,064,295.44		325,730.10	259,062.77	
归属于母公司股东权益	27,412,322.38	82,131,737.92	31,919,095.77	59,233,540.25	75,145,450.52	31,843,590.29
按持股比例计算的净资产份额	12,883,791.52	27,924,790.89	9,575,728.73	27,839,763.92	25,549,453.18	9,553,077.09
对合营企业权益投资的账面价值	12,883,791.52	27,924,790.89		27,839,763.92	25,549,453.18	
营业收入	96,308,670.17	122,586,406.84		108,267,766.17	110,663,052.53	
净利润	-30,595,488.14	6,071,457.19	-75,505.55	693,042.76	761,949.31	
其他综合收益						
综合收益总额	-30,595,488.14	6,071,457.19	-75,505.55	693,042.76	761,949.31	
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

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注（五）相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

2、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并

确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为重要资金来源。2018年12月31日，授信额度总额198亿元，已使用108亿元，尚未使用的银行借款额度为80亿元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

年末余额：

项目	金融资产			
	一年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
货币资金	2,588,579,047.19			2,588,579,047.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	14,167,879,573.56			14,167,879,573.56
其他应收款	502,461,899.77			502,461,899.77
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,310,704,276.67			1,310,704,276.67
可供出售金额资产	6,309,248.90			6,309,248.90
持有至到期投资				
长期应收款				
合计	18,575,934,046.09			18,575,934,046.09

(续)

项目	金融负债			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	5,838,213,600.00			5,838,213,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	5,932,529,845.21			5,932,529,845.21
其他应付款	1,430,776,932.30			1,430,776,932.30
一年内到期的非流动负债	842,681,747.56			842,681,747.56
其他流动负债	973,550,003.76			973,550,003.76

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
长期借款		5,165,000,000.00		5,165,000,000.00
应付债券		199,915,469.57		199,915,469.57
长期应付款				
合计	15,017,752,128.83	5,364,915,469.57		20,382,667,598.40

年初余额:

项目	金融资产			
	一年以内 (含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
货币资金	3,506,130,791.59			3,506,130,791.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	13,887,827,618.17			13,887,827,618.17
其他应收款	212,143,285.57			212,143,285.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	100,504,918.69			100,504,918.69
可供出售金额资产	3,800,000.00			3,800,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
合计	17,710,406,614.02			17,710,406,614.02

(续)

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款	6,709,095,127.80			6,709,095,127.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	5,600,656,872.60			5,600,656,872.60
其他应付款	1,635,731,908.84			1,635,731,908.84

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
长期借款	1,255,000,000.00	4,520,000,000.00		5,775,000,000.00
应付债券		199,881,956.57		199,881,956.57
长期应付款				
合计	15,200,483,909.24	4,719,881,956.57	-	19,920,365,865.81

3、市场风险

A、汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的出口业务、进口材料采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

美元：

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	5,398,713.31	2,908,375.72
应收账款	1,139,492.54	5,100,309.79
预付账款		2,608,754.28
应付账款		
短期借款		
应付票据		

欧元：

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	6,846,960.80	2,952,921.48
应收账款	2,137,070.56	50,848.39
预付账款		871,108.36
应付账款		530,372.40
预付账款		

加拿大元：

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		
应收账款	314,077.25	
应付账款		
预付账款		

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

B、利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

C、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国一重集团有限公司	齐齐哈尔市富拉尔基区	重型机械制造、铸锻焊新产品开发等	500,000.00	63.88	63.88

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国一重集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九1。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见附注九3。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
一重集团国际资源有限公司	母公司的控股子公司
一重集团融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
一重集团（黑龙江）农业机械发展有限公司	母公司的全资子公司
一重新能源发展集团有限公司	母公司的控股子公司
一重天润绿色冷链发展有限公司	其他
Sino Virtue International Development PTE. LTD.	母公司的控股子公司
PT Virtue Dragon Nickel Industry	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一重新能源发展集团有限公司	运输费		

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国一重集团有限公司	房屋建筑物	816,000.00	897,600.00
中国一重集团有限公司	无形资产-专有技术	28,560,000.00	28,560,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国一重集团有限公司	350,000,000.00	2018-6-28	2020-6-26	否
中国一重集团有限公司	500,000,000.00	2018-7-31	2019-7-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国一重集团有限公司	2,000,000,000.00	2017.09.04	2020.09.03	委托贷款
中国一重集团有限公司	123,390,000.00	2018.02.12	2019.02.11	委托贷款
中国一重集团有限公司	190,990,000.00	2018.10.29	2019.10.29	委托贷款
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	404.6	747.16

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国一重集团有限公司	1,147,113,506.41	1,220,413,090.34
应付利息	中国一重集团有限公司	22,244,444.46	24,795,916.67

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止2018年12月31日本公司无重要承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼/仲裁

截止 2018 年 12 月 31 日本公司无重大未决诉讼事项。

(2) 担保事项

截至 2018 年 12 月 31 日，由银行为本公司出具的未到期保函明细如下：

保函类别	到期日	金额（人民币元）
履约保函	2009-04-09 至 2027-12-30	487,732,850.90
预付款保函	2014-7-24 至 2022-12-31	148,970,066.46
质量保函	2015-01-16 至 2019-01-23	815,254.80
留置金保函	2018-12-19 至 2022-12-28	595,122.70
合计		638,113,294.86

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司自2008年1月1日实行企业年金制度以来，严格执行国家相关政策及规定，按期缴费及发放退休员工的过渡期补偿金。及时为死亡员工办理个人账户退款等工作。为强化企业年金管理，凡涉及重大事项变化，都经过公司领导班子及工会团组长会研究同意后方可执行。

2013年12月财政部、人力资源社会保障部、国家税务总局联合下发《关于企业年金、职业年金个人所得税有关问题的通知》（财税〔2013〕103号），自2014年1月1日起，实施企业年金、职业年金个人所得税递延纳税优惠政策。即：企业年金缴费时不缴税，支付时缴纳税金。按照通知规定，本公司及时调整了企业年金支付办法，经公司工会团组长会议通过后施行。

按照企业年金方案规定：职工个人缴费比例为上年度个人月平均工资的1%，企业按上年度月平均工资的4%与个人缴费匹配，另外公司还要按上年度工资总额的0.33%提取特殊年金，用于奖励年度先进人物和做出突出贡献的员工；按上年度工资总额的适当比例提取过渡性补偿费，用于

企业年金方案建立后十年内退休人员的过渡期补偿，但每年公司负担的企业年金总额不得超过上年度工资总额的十二分之一。截止2013年12月本公司提取的过渡期补偿金额已够支付2008年至2017年退休人员的过渡期补偿金额，自2014年1月起公司不再提取年金过渡补偿费用。

通过几年来企业年金制度的运行，本公司企业年金初步达到了增强企业凝聚力，激励员工长期为企业发展做贡献的积极作用。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
国内	10,380,350,882.49		10,380,350,882.49
国际	131,032,573.57		131,032,573.57
合计	10,511,383,456.06		10,511,383,456.06

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,278,031,910.70	1,993,169,405.48
应收账款	9,216,748,026.90	10,196,559,586.87
合计	11,494,779,937.60	12,189,728,992.35

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	619,442,399.24	820,958,926.03
商业承兑票据	1,658,589,511.46	1,172,210,479.45
合计	2,278,031,910.70	1,993,169,405.48

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	62,861,788.75
商业承兑票据	
合计	62,861,788.75

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		932,064,527.51
商业承兑票据		198,647,299.82
合计		1,130,711,827.33

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	123,525,611.40
合计	123,525,611.40

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,490,305.61 6.60	100.00	1,273,557,589.70	12.14	9,216,748,026.90	11,444,799,087.77	100.00	1,248,239,500.90	10.91	10,196,559,586.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,490,305.61 6.60	/	1,273,557,589.70	/	9,216,748,026.90	11,444,799,087.77	/	1,248,239,500.90	/	10,196,559,586.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,307,237,808.93	41,712,002.48	1.81
1 至 2 年	690,981,212.39	69,098,121.26	10.00
2 至 3 年	439,770,338.96	175,908,135.64	40.00
3 至 4 年	180,432,749.88	144,346,199.94	80.00
4 至 5 年	146,585,673.87	117,268,539.10	80.00
5 年以上	501,163,585.82	501,163,585.82	100.00
合计	4,266,171,369.85	1,049,496,584.24	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

其中：未到收款节点A、B、C类客户组合转入账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	190,583,297.31	32,522,593.88	17.06
1年至2年（含2年）	21,600,000.00	2,160,000.00	10.00
2年至3年（含3年）			
3年至4年（含4年）	26,500.00	21,200.00	80.00
4年至5年（含5年）			
5年以上			
合 计	212,209,797.31	34,703,793.88	16.35

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用未到收款节点A、B、C类客户组合计提坏账准备的应收账款：

A类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	201,357,761.50	1,006,788.80	0.50
1年至2年（含2年）	492,617,746.06	4,926,177.46	1.00
2年至3年（含3年）	120,782,440.40	3,623,473.21	3.00
3年至4年（含4年）	88,679,843.10	4,433,992.16	5.00
4年至5年（含5年）	62,290,828.61	49,832,662.89	80.00
5年以上	46,055,870.49	46,055,870.49	100.00
合 计	1,011,784,490.16	109,878,965.01	

B类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	34,068,690.00	170,343.45	0.50
1年至2年 (含2年)			
2年至3年 (含3年)	34,061,498.33	1,703,074.92	5.00
3年至4年 (含4年)	513,306,045.16	41,064,483.61	8.00
4年至5年 (含5年)	20,302,888.30	16,242,310.64	80.00
5年以上			
合 计	601,739,121.79	59,180,212.62	

C类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)			
1年至2年 (含2年)			
2年至3年 (含3年)			
3年至4年 (含4年)			
4年至5年 (含5年)	63,007,284.79	50,405,827.83	80.00
5年以上	4,596,000.00	4,596,000.00	100.00
合 计	67,603,284.79	55,001,827.83	

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	4,543,007,350.01		
合 计	4,543,007,350.01		

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,318,088.8 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,125,389.78

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东方电气集团东方电机有限公司	货款	772,849.95	无法收回	否	
齐齐哈尔北方锻钢制造有限责任公司	货款	1,352,539.83	无法收回	否	
合计		2,125,389.78	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,412,927,753.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 442,385,001.40 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
应收账款 1	833,895,100.00	7.95	41,533,855.73
应收账款 2	457,322,901.51	4.36	88,398,887.32
应收账款 3	439,452,301.47	4.19	134,841,991.26
应收账款 4	354,384,000.00	3.38	22,530,875.01
应收账款 5	327,873,450.10	3.13	155,079,392.08
合计	2,412,927,753.08	23.00	442,385,001.4

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	730,656.21	1,734,656.22
应收股利		25,525,570.86
其他应收款	2,163,391,292.71	1,588,943,651.63
合计	2,164,121,948.92	1,616,203,878.71

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	730,656.21	1,734,656.22
债券投资		
合计	730,656.21	1,734,656.22

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
一重新能源发展集团有限公司		556,128.59
中国一重集团加氢反应器制造有限公司财务部		24,969,442.27
合计		25,525,570.86

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	89,593,401.88	3.93	51,796,487.27	57.81	37,796,914.61					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,192,005,943.39	96.07	66,411,565.29	3.03	2,125,594,378.1	1,663,627,311.26	100.00	74,683,659.63	4.49	1,588,943,651.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,281,599,345.27	/	118,208,052.56	/	2,163,391,292.71	1,663,627,311.26	/	74,683,659.63	/	1,588,943,651.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一重集团苏州重工有限公司	27,098,443.38	17,036,791.35	62.87	破产清算
一重集团绍兴重型机床有限公司	62,494,958.50	34,759,695.92	55.62	破产清算
合计	89,593,401.88	51,796,487.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	164,442,542.63	823,712.70	0.50
1至2年	3,621,862.58	362,186.25	10.00
2至3年	4,523,749.55	1,809,499.82	40.00
3至4年	4,429,020.96	3,543,216.77	80.00
4至5年	42,732,530.75	34,186,024.60	80.00

5 年以上	25,686,925.15	25,686,925.15	100.00
合计	245,436,631.62	66,411,565.29	

确定该组合依据的说明：

详细见附注五、11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方、职工备用金及出口退税等特殊风险组合	1,946,569,311.77		
合计	1,946,569,311.77		

依据详见附注五、11

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	9,000,392.58	9,712,496.58
备用金	4,026,959.71	3,395,883.48
代垫款项	43,470,086.48	47,943,595.50
退税款	116,781,270.03	31,169,007.38
加工费	41,953,971.16	44,071,452.66
工程款	629,567.02	629,567.02
材料费	56,358,835.47	51,660,395.32
年金、进项税等		67,505,535.21
其他往来款	2,009,378,262.82	1,407,539,378.11
合计	2,281,599,345.27	1,663,627,311.26

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,524,392.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	往来款	1,281,329,682.62	1 年以内	56.16	
天津重型装备工程研究有限公司	往来款	344,212,008.23	1 年以内	15.09	
中国一重集团有限公司	往来款	304,366,763.33	1 年以内	13.34	
中国一重集团天津重工有限公司	往来款	133,367,483.01	1 年以内	5.85	
国新融资租赁有限公司	往来款	70,000,000.00	1 年以内	3.07	
合计	/	2,133,275,937.19	/	93.5	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,736,695,871.21	119,000,654.98	5,617,695,216.23	5,715,314,191.71	119,000,654.98	5,596,313,536.73
对联营、合营企业投资	86,573,019.52		86,573,019.52	60,913,299.24		60,913,299.24
合计	5,823,268,890.73	119,000,654.98	5,704,268,235.75	5,776,227,490.95	119,000,654.98	5,657,226,835.97

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津一重电气自动化有限公司	17,105,016.64			17,105,016.64		
一重新能源发展集团	91,396,82	23,280,696.	114,677,517			

有限公司	0.50	55	.05			
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	2,992,167,736.00	130,000,000.00		3,122,167,736.00		
一重集团大连工程技术有限公司	466,235,900.17			466,235,900.17		
一重集团天津重工有限公司	1,517,408,947.96			1,517,408,947.96		
天津重型装备工程研究有限公司	179,516,027.22			179,516,027.22		
一重集团大连国际科技贸易有限公司	101,200,963.17			101,200,963.17		
上海一重工程技术有限公司	49,442,464.20			49,442,464.20		
一重集团苏州重工有限公司	63,081,645.85			63,081,645.85	63,081,645.85	
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00			1,767,170.00		
一重集团大连石化装备有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00			
一重集团绍兴重型机床有限公司	50,991,500.00			50,991,500.00	50,991,500.00	
一重集团马鞍山重工有限公司	55,000,000.00	3,778,500.00		58,778,500.00	4,927,509.13	
一重国际发展有限公司		109,000,000.00		109,000,000.00		
合计	5,715,314,191.71	266,059,196.55	244,677,517.05	5,736,695,871.21	119,000,654.98	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
一重集团大连工程建设有限公司	31,607,170.16			-14,379,879.45						17,227,290.71	
一重集团	29,306,129.			2,064,295.4						31,370,424.	

常州冶辊有限公司	08			6					54	
一新源展集团有限公司		34,156,867.05		3,818,437.22					37,975,304.27	
小计	60,913,299.24	34,156,867.05		-8,497,146.77					86,573,019.52	
合计	60,913,299.24	34,156,867.05		-8,497,146.77					86,573,019.52	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,074,260,290.37	4,537,035,308.46	5,561,403,104.82	4,626,506,094.59
其他业务	60,177,424.93	37,954,460.19	94,797,790.73	53,173,632.97
合计	5,134,437,715.30	4,574,989,768.65	5,656,200,895.55	4,679,679,727.56

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,159,484,467.41
权益法核算的长期股权投资收益	-8,497,146.77	584,792.86
处置长期股权投资产生的投资收益	22,190,809.51	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	442,065.20	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	81,906,330.54	141,147,794.53
合计	96,042,058.48	2,301,217,054.80

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	182,724,565.56	
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）	79,557,380.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	153,566,156.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,453,414.24	财政贴息、参股公司分红
所得税影响额	-2,143,843.88	

少数股东权益影响额	783489.03	
合计	422,941,162.01	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6012	0.0188	0.0188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.24	-0.0519	-0.0519

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：隋炳利

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 22 日

修订信息

适用 不适用