

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 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人隋炳利、主管会计工作负责人胡恩国及会计机构负责人（会计主管人员）刘万江声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	151

## 第一节 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	2019 年上半年
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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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

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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,555,693,499.18	5,398,260,965.47	2.92
归属于上市公司股东的净利润	47,533,945.96	46,027,174.34	3.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-5,227,290.79	20,275,294.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-658,582,739.96	-627,131,939.30	-5.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,982,231,060.74	10,928,122,659.81	0.5
总资产	36,357,079,355.64	34,047,325,622.84	6.78

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0069	0.0067	2.99
稀释每股收益(元/股)	0.0069	0.0067	2.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0008	0.0030	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.4340	0.4241	增加0.0099个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.0477	0.1868	减少0.2345个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 3.27%，使基本每股收益增长 2.99%。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,979,222.31	
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	24,386,135.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	31,522,723.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,358,000.00	
少数股东权益影响额	-297,200.42	
所得税影响额	-6,187,644.01	
合计	52,761,236.75	

## 十、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

### 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发人才、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 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司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，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，2019 年上半年公司延续了良好发展态势，实现营业收入 55.56 亿元，利润总额 0.76 亿元，同时实现了各项工作目标。

1.改革工作扎实推进。在部分二、三级单位分别配备了 4 名 80 后总经理助理，完成了总部职能部门业务管理人员职务职级核定，对 2018 年度收入指标完成率低于 60% 的单位负责人仅发放基本薪酬。完成年度科研项目负责人公开竞聘，组建了乏燃料储罐等项目柔性化工作组。大力开展“两金”压降，成立了陈欠应收账款、存货清理工作小组。持续完善标准成本体系建设，完成典型产品 2019 年标准成本制定工作。

2.经营订货取得成绩。先后与广西柳钢、攀华集团签订了机电液总包合同，与沃莱迪签订了 1780mm 炉卷轧机磨辊间轧辊承包合同等。首次为泰国、巴西石油天然气项目提供压力容器。

3.产品质量持续改善。强化质量监管与考核，在富区基地开展了质量专项审。上半年，累计考核质量目标 12 次，三包损失同比下降 62%。继续开展质量攻关，开展了轴承座、刃台质量问题的专项整改工作。上半年，加氢、成套、辊子及核电等主要产品质量，与去年同期相比稳中有升。厂内机械加工一次检验合格率达到 99.90%，大型锻件废品率为 1.99%。

4.生产管控不断加强。上半年，共完成 39 台石化反应器，2 台盾构机，16 台压力机，43 件轧机机架，137 件加氢锻件，719 件电站轧辊产品等。其中，徐大堡 2# 压力容器、特斯拉 2000T 自动化冲压线、宏轩达 6280mm 土压平衡式盾构机等一批重点项目顺利出产。推进产业园建设，强化配套管理，组建了外协管理和专职监制团队。扎实推进“双达标”工作，先后开展了 8 次现场督察，现场综合管理水平稳步提升。上半年，公司合同履约率达到 98.15%。

5.党建质量有效提升。一是扎实推进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落实落地。二是全力支持配合中央巡视工作。持续加强政治建设。三是扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，研究制定了“8+10”工作任务清单。四是深入开展“1+6”基层党支部达标建设。五是扎实推进党风廉政建设和反腐败工作。

同时，扎实推进“百万一重杯”劳动竞赛，上半年完成竞赛项目 82 项，重点活件 7216 件，累计节约加工时间 507 天。完成党员、劳模立项创新课题 144 项。推进“百名人才工程”，评选出公司级大国工匠 4 人、大国英才 2 人、首席技能大师 10 人、首席技术专家 5 人。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	5,555,693,499.18	5,398,260,965.47	2.92
营业成本	4,904,821,397.54	4,667,277,477.95	5.09
销售费用	81,632,740.63	74,188,740.57	10.03
管理费用	250,562,119.99	235,091,878.56	6.58
财务费用	271,368,269.47	289,615,619.30	-6.30
研发费用	86,050,533.84	85,262,528.67	0.92
经营活动产生的现金流量净额	-658,582,739.96	-627,131,939.30	-5.02
投资活动产生的现金流量净额	-86,691,655.69	-180,273,874.12	51.91
筹资活动产生的现金流量净额	950,827,204.97	-97,933,893.59	不适用



营业收入变动原因说明:2019 年上半年公司营业收入 55.57 亿元,较同期增加 2.92%,主要是近两年来,公司在提质增效、转型升级方面进行全面改革,建立了以营销为龙头的经营模式,市场开拓效果明显,订单增幅较快,2019 年上半年延续了平稳的发展态势,使得本年出产量增加,收入较同期有所增加。

营业成本变动原因说明:2019 年上半公司营业成本 49.05 亿元,较同期增加 5.09%,主要是上半年收入较同期有所增加,随着销售收入的增加,成本有所增加。且受国家政策影响,本年产品结构中核电产品占比较同期稍有下降,影响整体毛利率同比降低,使得成本较同期增加的速度高于收入较同期增加的速度。

销售费用变动原因说明:本年加大市场开拓力度,发生的差旅费同比增加 0.02 亿元;代理费同比增加 0.02 亿元;为提高市场信誉,计提的售后服务费用较同期增加 0.03 亿元。

管理费用变动原因说明:主要原因是本年新增首台套保险费用 0.13 亿元。

财务费用变动原因说明:主要原因是利息支出较同期有所下降。

研发费用变动原因说明:2019 年上半年公司研发费用 0.86 亿元,较同期增加 0.92%,与同期基本持平,主要是公司稳步推进质量攻关,并根据市场需求研发产品,研发费较同期略有增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2019 年上半年经营活动现金净流量净流出 6.59 亿元,较同期净流出 6.27 亿元,净流出增加 0.32 亿元,主要是上半年销售回款中,现金占比较同期稍有下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2019 年上半年投资活动现金净流出 0.86 亿元,较同期净流出 1.8 亿元,净流出减少 0.94 亿元,主要是收回了破产子企业的委托贷款清算款 1.01 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2019 年上半年筹资活动现金净流入 9.5 亿元,较同期净流出 0.97 亿元,净流入增加 10.45 亿元,主要原因是公司上半年新增借款较同期增加 8.86 亿元,偿还借款较同期减少 1.5 亿元。

其他方面变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 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

预付款项	1,968,991,529.87	5.40	1,393,649,027.83	4.09	41.28	2019 年上半年公司预付账款期末余额为 19.69 亿元，较年初增长 41.28%，主要原因是公司根据生产经营安排，预付给下游厂家的外委扩散费有所增加。
开发支出	117,936,318.08	0.32	88,802,389.42	0.26	32.81	2019 年 6 月公司开发支出为 1.18 亿元，较年初增加 32.81%，主要原因是公司加大了研发投入，尚未到资本化节点的研发支出有所增加。
预收款项	2,897,801,052.72	7.95	1,535,855,435.15	4.51	88.68	2019 年 6 月公司预收款项余额为 28.98 亿元较年初增加 88.68%，主要原因是随着订货量的增加，收到的预收款项有所增加。
应交税费	63,529,071.13	0.17	138,408,467.13	0.41	-54.10	2019 年 6 月公司应交税费余额为 0.64 亿元，较年初下降 54.1%，主要原因是享受国家税收政策红利，本年增值税税率下调，影响在 6 月末时点，应交税费余额有所下降。
其他流动负债	486,819,008.39	1.34	973,550,003.76	2.86	-50.00	2019 年 6 月公司其他流动负债为 4.87 亿元，较年初下降 50%，主要原因是公司与国新租赁公司开展的售后回购业务，按照合同约定今年上半年归还了部分融资款。
长期应付款	91,198,942.27	0.25	0.00	0.00	100.00	2019 年 6 月公司长期应付款为 0.91 亿元，较年初增加 100%，主要原因是与际华租赁和平安租赁公司，开展的售后回租业务，未付的款项。

## 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	211,115,925.01	承兑汇票保证金、保函保证金、公积金存款
应收票据	121,820,999.61	质押作为承兑汇票保证金
合计	332,936,924.62	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(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

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 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
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	857,391.19	389,957.88	145,618.59	16,394.19	15,179.60
一重集团大连工程技术有限公司	180,072.74	73,115.41	176,463.85	2,732.92	1,656.94
一重集团大连国际科技贸易有限公司	423,359.03	3,673.73	1,615.53	-19.13	-19.44
天津一重电气自动化有限公司	23,151.79	7,597.47	8,452.67	123.05	210.98
一重集团天津重工有限公司	351,651.18	127,929.55	77,479.48	1,037.50	1,054.71
天津重型装备工程研究有限公司	77,459.96	8,985.68	4,002.49	-282.70	-284.85
一重集团马鞍山重工有限公司	21,213.81	9,506.12	0.00	-37.76	-39.50
上海一重工程技术有限公司	10,513.84	1,842.80	5,130.87	160.73	132.43
一重集团国际有限责任公司	3,018.61	884.67	120.32	19.91	14.17
一重集团国际发展有限公司	11,618.05	11,069.67	172.92	73.06	52.86

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1.科技创新方面可能面对的重大风险：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.投资方面可能面对的风险：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。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、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 年年度股东大会	2019 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 26 日

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

2019 年 6 月 25 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 2018 年度董事会工作报告》和《中国第一重型机械股份公司 2019 年度财务预算报告》等 17 项议案。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	

每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、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	解决同业竞争	中国一重集团有限公司	本公司控股股东中国一重集团有限公司承诺将不会，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。		否	是		
与再融资相关	其	中	公司控股股东中国一重集	期限	是	是		

的承诺	他	国一重集团有限公司	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。	3 年				
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								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、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

#### 八、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。

九、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) 相关股权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、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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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				114,711.35	-55,881.26	58,830.09
合计					114,711.35	-55,881.26	58,830.09
关联债权债务形成原因		关联业务等					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(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	中国	专利、	24,550.00	2014	2023	-1,428.00	租赁	-1,428.00	是	控股

一重集团有限公司	第一重型机械股份公司	专有技术		年12月20日	年12月20日		合同			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，2019年上半年公司向一重集团支付技术使用费为1,513.68万元。扣除进项税对损益影响1,428万元。

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 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

#### 1. 排污信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

制定了突发环境事件应急预案。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

制定了环境自行监测方案。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 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

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

具体参见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 41、重要会计政策和会计估计的变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 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、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	336,941
截止报告期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	0	93,530,344	1.36	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	40,825,500	0.6	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	3,988,000	33,027,700	0.48	0	未知		未知
中国华融资产管理股份有限公司	-28,449,100	31,644,749	0.46	0	未知		未知
林富英	0	16,019,004	0.23	0	未知		未知
许锡龙	-160,000	13,736,391	0.2	0	未知		未知
薛卓丹	900,000	12,546,100	0.18	0	未知		未知
黄世鑫	400,002	11,500,002	0.17	0	未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知		未知

易方达基金—农业银行—易方达中证资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
大成基金—农业银行—大成中证资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
广发基金—农业银行—广发中证资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
南方基金—农业银行—南方中证资产管理计划	0	8,038,800	0.12	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	33,027,700	人民币普通股	33,027,700
中国华融资产管理股份有限公司	31,644,749	人民币普通股	31,644,749
林富英	16,019,004	人民币普通股	16,019,004
许锡龙	13,736,391	人民币普通股	13,736,391
薛卓丹	12,546,100	人民币普通股	12,546,100
黄世鑫	11,500,002	人民币普通股	11,500,002
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
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 14 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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□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、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
隋炳利	董事	0	0	0	
胡建民	独立董事	0	0	0	
朱青山	董事	0	0	0	
朱元巢	独立董事	0	0	0	
杜兵	独立董事	0	0	0	
张建平	独立董事	0	0	0	
于兆卿	监事	0	0	0	
常英海	监事	0	0	0	
周永禄	监事	0	0	0	
张皓	监事	0	0	0	
刘长琦	监事	0	0	0	
祁文革	高管	0	0	0	
蒋金水	高管	0	0	0	
关永昌	高管	0	0	0	
许崇勇	高管	0	0	0	
胡恩国	高管	0	0	0	
王岭	独立董事	0	0	0	
杨清	独立董事	0	0	0	
王秋明	独立董事	0	0	0	
翁亦然	独立董事	0	0	0	
潘朝明	董事	0	0	0	
王安春	监事	0	0	0	
张百忠	监事	0	0	0	
刘昕宇	监事	0	0	0	

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、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、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
隋炳利	董事、总经理	选举
胡建民	独立董事	选举
朱青山	董事	选举
朱元巢	独立董事	选举
杜兵	独立董事	选举
张建平	独立董事	选举
于兆卿	监事会主席	选举
常英海	监事	选举
周永禄	监事	选举
张皓	监事	选举
刘长琦	监事	选举
祁文革	副总经理	聘任
蒋金水	副总经理	聘任
关永昌	副总经理	聘任
许崇勇	副总经理	聘任
胡恩国	财务总监、董秘	聘任
王岭	独立董事	离任
杨清	独立董事	离任
王秋明	独立董事	离任
翁亦然	独立董事	离任
潘朝明	职工董事	离任
王安春	监事	离任
张百忠	监事	离任
刘昕宇	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

## 三、其他说明

√适用 □不适用

公司董事、总经理隋炳利，同时为公司控股股东中国一重集团有限公司副总经理，已向中国证监会申请兼职备案，中国证监会同意豁免隋炳利的高管兼职限制。

## 第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,766,327,333.92	2,588,579,047.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,062,733,097.99	5,177,533,645.66
应收账款	9,228,271,276.09	8,990,345,927.90
应收款项融资		
预付款项	1,968,991,529.87	1,393,649,027.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	468,036,001.30	502,461,899.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,865,032,553.86	3,285,932,417.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,265,525,243.45	1,310,704,276.67
流动资产合计	25,624,917,036.48	23,249,206,242.54
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,309,248.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,036,716.17	97,036,716.17

其他权益工具投资	6,309,248.90	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,680,830.31	1,783,250.61
固定资产	6,740,457,260.91	6,903,314,084.53
在建工程	1,481,200,329.25	1,425,095,016.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,459,761,061.57	1,494,483,243.28
开发支出	117,936,318.08	88,802,389.42
商誉		
长期待摊费用	6,081,544.86	4,430,303.02
递延所得税资产	161,452,740.44	160,308,761.06
其他非流动资产	660,246,268.67	616,556,366.45
非流动资产合计	10,732,162,319.16	10,798,119,380.30
资产总计	36,357,079,355.64	34,047,325,622.84
<b>流动负债：</b>		
短期借款	6,217,459,600.00	5,838,213,600.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,024,691,043.89	856,958,277.95
应付账款	5,647,187,295.29	5,075,571,567.26
预收款项	2,897,801,052.72	1,535,855,435.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	295,869,725.99	327,359,031.40
应交税费	63,529,071.13	138,408,467.13
其他应付款	913,801,832.58	1,430,776,932.30
其中：应付利息	40,933,057.43	26,880,277.79
应付股利	1,244,370.46	1,244,370.46
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	861,095,173.04	842,681,747.56
其他流动负债	486,819,008.39	973,550,003.76
流动负债合计	18,408,253,803.03	17,019,375,062.51
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	5,950,000,000.00	5,165,000,000.00
应付债券	199,929,433.32	199,915,469.57
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	91,198,942.27	
长期应付职工薪酬	330,680,776.89	307,876,060.45
预计负债	103,680,223.19	115,063,258.49
递延收益	176,442,305.46	197,440,555.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,851,931,681.13	5,985,295,343.88
负债合计	25,260,185,484.16	23,004,670,406.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	9,618,170,658.68
减：库存股		
其他综合收益	72,604,692.37	69,761,118.92
专项储备	11,359,790.18	7,628,908.66
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备		
未分配利润	-5,703,376,645.95	-5,750,910,591.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,982,231,060.74	10,928,122,659.81
少数股东权益	114,662,810.74	114,532,556.64
所有者权益（或股东权益）合计	11,096,893,871.48	11,042,655,216.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	36,357,079,355.64	34,047,325,622.84

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

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,001,671,350.57	1,841,273,729.52
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,408,943,183.40	2,278,031,910.70
应收账款	9,475,109,709.47	9,216,748,026.90
应收款项融资		
预付款项	809,155,971.99	704,754,353.11
其他应收款	1,665,885,615.67	2,164,121,948.92

其中：应收利息		730,656.21
应收股利		
存货	2,543,520,602.52	2,331,467,375.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,889,624,131.47	1,792,457,117.10
流动资产合计	20,793,910,565.09	20,328,854,461.98
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		6,309,248.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,344,268,235.75	5,704,268,235.75
其他权益工具投资	6,309,248.90	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,309,612,117.80	3,327,592,122.03
在建工程	751,303,985.35	731,462,125.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	818,350,702.37	842,899,302.12
开发支出	81,885,247.91	52,822,455.45
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	471,968,048.82	422,756,059.87
非流动资产合计	11,834,939,215.87	11,139,351,178.32
资产总计	32,628,849,780.96	31,468,205,640.30
<b>流动负债：</b>		
短期借款	5,427,459,600.00	5,248,213,600.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	511,782,704.30	484,036,742.98
应付账款	3,958,244,484.56	3,585,761,724.42
预收款项	1,496,041,323.07	802,346,533.45
应付职工薪酬	184,767,668.90	194,088,378.20
应交税费	29,128,340.77	87,164,614.98
其他应付款	2,002,077,352.27	2,232,053,759.16
其中：应付利息	40,933,057.43	26,082,777.79
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	861,095,173.04	842,681,747.56
其他流动负债	486,819,008.39	973,550,003.76
流动负债合计	14,957,415,655.30	14,449,897,104.51

<b>非流动负债：</b>		
长期借款	5,950,000,000.00	5,165,000,000.00
应付债券	199,929,433.32	199,915,469.57
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	330,680,776.89	307,876,060.45
预计负债	28,005,743.23	49,291,189.55
递延收益	33,195,687.52	33,272,587.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,541,811,640.96	5,755,355,307.09
负债合计	21,499,227,296.26	20,205,252,411.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	67,311,000.00
专项储备	7,439,750.97	5,037,319.49
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润	-5,635,190,467.55	-5,499,457,292.07
所有者权益（或股东权益）合计	11,129,622,484.70	11,262,953,228.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,628,849,780.96	31,468,205,640.30

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

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	5,555,693,499.18	5,398,260,965.47
其中：营业收入	5,555,693,499.18	5,398,260,965.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,643,160,895.26	5,422,479,800.00
其中：营业成本	4,904,821,397.54	4,667,277,477.95
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	48,725,833.79	71,043,554.95
销售费用	81,632,740.63	74,188,740.57
管理费用	250,562,119.99	235,091,878.56
研发费用	86,050,533.84	85,262,528.67
财务费用	271,368,269.47	289,615,619.30
其中：利息费用	277,471,574.67	302,444,888.71
利息收入	10,409,879.97	14,051,487.33
加：其他收益	24,185,780.99	3,137,153.77
投资收益（损失以“-”号填列）	116,372.70	3,384,407.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-2,007,996.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	104,936,947.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		59,707,271.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,959,060.43	-701,559.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,730,765.96	41,308,439.72
加：营业外收入	33,244,445.07	26,810,437.10
减：营业外支出	1,280,420.34	3,320,090.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,694,790.69	64,798,786.72
减：所得税费用	28,030,590.63	27,800,165.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,664,200.06	36,998,621.10
（一）按经营持续性分类	--	
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,664,200.06	36,998,621.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	47,533,945.96	46,027,174.34
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	130,254.10	-9,028,553.24
六、其他综合收益的税后净额	2,843,573.45	-3,573,535.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,843,573.45	-3,573,535.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,269,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-3,269,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,843,573.45	-304,535.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额	2,843,573.45	-304,535.11
9.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	50,507,773.51	33,425,085.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,377,519.41	42,453,639.23
归属于少数股东的综合收益总额	130,254.10	-9,028,553.24
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0069	0.0067
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0069	0.0067

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

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	2,424,650,671.75	2,479,800,507.14
减：营业成本	2,208,723,836.22	2,111,837,738.46
税金及附加	29,168,518.36	40,609,848.77
销售费用	59,996,172.17	64,519,774.13
管理费用	138,638,589.63	137,889,167.46
研发费用	4,423,855.42	13,417,786.64
财务费用	259,071,022.37	253,259,119.39
其中：利息费用	266,096,035.06	263,622,166.74
利息收入	8,247,556.60	11,040,339.37
加：其他收益	1,358,000.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）	11,308,068.90	44,776,667.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	-2,007,996.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		



净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	109,599,735.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		87,882,227.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-153,105,517.61	-9,074,032.63
加：营业外收入	18,408,771.32	24,563,185.71
减：营业外支出	1,036,429.19	2,569,004.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-135,733,175.48	12,920,148.09
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,733,175.48	12,920,148.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,733,175.48	12,920,148.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		1,401,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,401,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		1,401,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-135,733,175.48	14,321,148.09
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：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,224,122,160.08	4,395,674,769.98
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	33,433,697.35	5,342,324.82
收到其他与经营活动有关的现金	48,929,571.34	50,368,377.16
经营活动现金流入小计	4,306,485,428.77	4,451,385,471.96
购买商品、接受劳务支付的现金	4,053,670,518.72	4,116,922,834.59
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	633,533,937.39	578,569,805.84
支付的各项税费	216,970,202.39	324,910,941.17
支付其他与经营活动有关的现金	60,893,510.23	58,113,829.66
经营活动现金流出小计	4,965,068,168.73	5,078,517,411.26
经营活动产生的现金流量净额	-658,582,739.96	-627,131,939.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	101,322,502.97	
取得投资收益收到的现金	116,372.70	277,724.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,848,076.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,520,650.00
收到其他与投资活动有关的现金	9,900,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	114,186,951.67	82,799,074.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,878,607.36	132,672,949.00
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		130,400,000.00

投资活动现金流出小计	200,878,607.36	263,072,949.00
投资活动产生的现金流量净额	-86,691,655.69	-180,273,874.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,449,246,000.00	563,394,872.00
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	1,449,246,000.00	563,394,872.00
偿还债务支付的现金	235,000,000.00	384,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,418,795.03	276,678,765.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	498,418,795.03	661,328,765.59
筹资活动产生的现金流量净额	950,827,204.97	-97,933,893.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-491,853.32	-532,015.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	205,060,956.00	-905,871,722.57
加：期初现金及现金等价物余额	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,555,211,408.91	2,407,942,186.97

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

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,930,241,766.41	3,120,131,346.39
收到的税费返还	32,579,065.44	5,220,324.82
收到其他与经营活动有关的现金	101,266,938.48	19,217,027.39
经营活动现金流入小计	3,064,087,770.33	3,144,568,698.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,991,607,834.65	3,035,440,537.56
支付给职工以及为职工支付的现金	433,319,631.42	409,382,438.97
支付的各项税费	121,901,644.56	155,121,899.87
支付其他与经营活动有关的现金	89,172,409.66	48,230,229.84
经营活动现金流出小计	3,636,001,520.29	3,648,175,106.24
经营活动产生的现金流量净额	-571,913,749.96	-503,606,407.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	11,424,441.60	48,208,207.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,520,650.00

收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	111,424,441.60	128,728,857.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,787,850.88	75,954,562.55
投资支付的现金		
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	250,000,000.00	
投资活动现金流出小计	334,787,850.88	75,954,562.55
投资活动产生的现金流量净额	-223,363,409.28	52,774,294.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,049,246,000.00	288,744,872.00
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	1,049,246,000.00	288,744,872.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,245,755.42	234,965,832.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	286,245,755.42	294,965,832.40
筹资活动产生的现金流量净额	763,000,244.58	-6,220,960.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-441,389.30	-864,450.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-32,718,303.96	-457,917,523.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,823,273,729.52	2,298,617,748.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,790,555,425.56	1,840,700,225.06

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

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		69,761,18.92	7,628,908.66	125,689,638.46		-5,750,910,591.91		10,928,122,659.81	114,532,556.64	11,042,655,216.45
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				9,618,170,658.68		69,761,18.92	7,628,908.66	125,689,638.46		-5,750,910,591.91		10,928,122,659.81	114,532,556.64	11,042,655,216.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,843,573.45	3,730,881.52			47,533,945.96		54,108,400.93	130,254.10	54,238,655.03
(一) 综合收益总额							2,843,573.45				47,533,945.96		50,377,519.41	130,254.10	50,507,773.51
(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. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							3,730,881.52					3,730,881.52		3,730,881.52
1. 本期提取							9,389,480.30					9,389,480.30		9,389,480.30
2. 本期使用							5,658,598.78					5,658,598.78		5,658,598.78
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68	72,604,692.37	11,359,790.18	125,689,638.46		-5,703,376,645.95		10,982,231,060.74	114,662,810.74	11,096,893,871.48

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股				风 险 准 备					
一、上年期末余额	6,857,78 2,927.00				9,649,110, 531.63		73,552,119 .51	3,627,58 2.81	125,689, 638.46		-5,879,6 21,132.7 0		10,830,141 ,666.71	85,497,062 .61	10,915,63 8,729.32
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	6,857,78 2,927.00				9,649,110, 531.63		73,552,119 .51	3,627,58 2.81	125,689, 638.46		-5,879,6 21,132.7 0		10,830,141 ,666.71	85,497,062 .61	10,915,63 8,729.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-3,573,535 .11	2,210,34 5.06			46,027,1 74.34		44,663,984 .29	-5,891,360 .22	38,772,62 4.07
(一) 综合收益总额							-3,573,535 .11				46,027,1 74.34		42,453,639 .23	-9,028,553 .24	33,425,08 5.99
(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. 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														3,091,500. 00	3,091,500 .00

1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转 留存收益														
6. 其他												3,091,500.00	3,091,500.00	
(五) 专项储备							2,210,345.06					2,210,345.06	45,693.02	2,256,038.08
1. 本期提取							6,224,686.01					6,224,686.01	46,316.06	6,271,002.07
2. 本期使用							4,014,340.95					4,014,340.95	623.04	4,014,963.99
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,649,110,531.63		69,978,584.40	5,837,927.87	125,689,638.46		-5,833,593,958.36	10,874,805,651.00	79,605,702.39	10,954,411,353.39

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

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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



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		67,311,000.00	5,037,319.49	125,689,638.46	-5,499,457,292.07	11,262,953,228.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,402,431.48		-135,733,175.48	-133,330,744.00
（一）综合收益总额										-135,733,175.48	-135,733,175.48
（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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,402,431.48			2,402,431.48

1. 本期提取								4,623,180.05			4,623,180.05
2. 本期使用								2,220,748.57			2,220,748.57
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		67,311,000.00	7,439,750.97	125,689,638.46	-5,635,190,467.55	11,129,622,484.70

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）							1,401,000.00	1,209,758.34		12,920,148.09	15,530,906.43
（一）综合收益总额							1,401,000.00			12,920,148.09	14,321,148.09
（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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								1,209,758.34			1,209,758.34
1. 本期提取								2,462,065.72			2,462,065.72
2. 本期使用								1,252,307.38			1,252,307.38
（六）其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		69,901,000.00	4,080,493.88	125,689,638.46	-5,237,624,237.20	11,526,419,457.96

法定代表人：隋炳利（代） 主管会计工作负责人：胡恩国 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。

##### 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 8 月 27 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 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

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司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）金融工具的确认和终止确认

1) 本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2) 满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：A收取金融资产现金流量的权利届满；B转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

#### （2）金融资产分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：  
(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具：

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量 本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：A该项指定能够消除或显著减少会计错配；B根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；C该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：a. 以摊余成本计量的金融负债对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

(4) 金融工具抵销同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处

于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见应收账款

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体如下：

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

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

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，采用其他方法计提坏账准备的

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

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。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

信用风险显著增加的判断：本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为：逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

### 15. 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。

## 16. 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。已抵减的商誉账面价值，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，根据处置组中除商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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 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。

## 21. 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。

## 22. 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。固定资产仅在与其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。

## 23. 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。

## 24. 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。

#### 25. 生物资产

适用 不适用

#### 26. 油气资产

适用 不适用

#### 27. 使用权资产

适用 不适用

#### 28. 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。

**29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

√适用 □不适用

### (1) 商品销售收入

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

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。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 相关经济利益很可能流入本公司；
- ② 收入的金额能够可靠的计量。

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。

### 37. 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。

### 38. 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。

### 39. 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。

### 40. 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

在很有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。

**41. 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)
1、根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，本公司已采用通知编制 2019 年度报表。	财政部相关文件	详见其他说明
2、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，本公司已采用上述准则编制 2019 年度财务报表。	财政部相关文件	详见其他说明

其他说明：

一般企业报表格式的修改：

原披露数据	现披露数据
2018 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日

财务报表项目	金额	财务报表项目	金额
应收票据及应收账款	14,167,879,573.56	应收票据	5,177,533,645.66
		应收账款	8,990,345,927.90
应付票据及应付账款	5,932,529,845.21	应付票据	856,958,277.95
		应付账款	5,075,571,567.26

新金融工具准则的影响:

根据新金融工具准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的比较财务报表未重列。

于2019年1月1日,本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的变化对比表:

原金融工具准则		现金金融工具准则	
财务报表项目	金额	财务报表项目	金额
可供出售金融资产	6,309,248.90	其他权益工具投资	6,309,248.90

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,588,579,047.19	2,588,579,047.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,177,533,645.66	5,177,533,645.66	
应收账款	8,990,345,927.90	8,990,345,927.90	
应收款项融资			
预付款项	1,393,649,027.83	1,393,649,027.83	
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	502,461,899.77	
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	3,285,932,417.52	
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	1,310,704,276.67	

流动资产合计	23,249,206,242.54	23,249,206,242.54	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,309,248.90		-6,309,248.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	97,036,716.17	97,036,716.17	
其他权益工具投资		6,309,248.90	6,309,248.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,783,250.61	1,783,250.61	
固定资产	6,903,314,084.53	6,903,314,084.53	
在建工程	1,425,095,016.86	1,425,095,016.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,494,483,243.28	1,494,483,243.28	
开发支出	88,802,389.42	88,802,389.42	
商誉			
长期待摊费用	4,430,303.02	4,430,303.02	
递延所得税资产	160,308,761.06	160,308,761.06	
其他非流动资产	616,556,366.45	616,556,366.45	
非流动资产合计	10,798,119,380.30	10,798,119,380.30	
资产总计	34,047,325,622.84	34,047,325,622.84	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,838,213,600.00	5,838,213,600.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	856,958,277.95	856,958,277.95	
应付账款	5,075,571,567.26	5,075,571,567.26	
预收款项	1,535,855,435.15	1,535,855,435.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	327,359,031.40	327,359,031.40	
应交税费	138,408,467.13	138,408,467.13	
其他应付款	1,430,776,932.30	1,430,776,932.30	
其中：应付利息	26,880,277.79	26,880,277.79	
应付股利	1,244,370.46	1,244,370.46	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	842,681,747.56	842,681,747.56	

其他流动负债	973,550,003.76	973,550,003.76	
流动负债合计	17,019,375,062.51	17,019,375,062.51	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	307,876,060.45	307,876,060.45	
预计负债	115,063,258.49	115,063,258.49	
递延收益	197,440,555.37	197,440,555.37	
递延所得税负债	0	0	
其他非流动负债	0	0	
非流动负债合计	5,985,295,343.88	5,985,295,343.88	
负债合计	23,004,670,406.39	23,004,670,406.39	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	9,618,170,658.68	
减：库存股			
其他综合收益	69,761,118.92	69,761,118.92	
专项储备	7,628,908.66	7,628,908.66	
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	-5,750,910,591.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,928,122,659.81	10,928,122,659.81	
少数股东权益	114,532,556.64	114,532,556.64	
所有者权益（或股东权益）合计	11,042,655,216.45	11,042,655,216.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,047,325,622.84	34,047,325,622.84	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,841,273,729.52	1,841,273,729.52	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	2,278,031,910.70	2,278,031,910.70	
应收账款	9,216,748,026.90	9,216,748,026.90	
应收款项融资			
预付款项	704,754,353.11	704,754,353.11	
其他应收款	2,164,121,948.92	2,164,121,948.92	
其中：应收利息	730,656.21	730,656.21	
应收股利			
存货	2,331,467,375.73	2,331,467,375.73	
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	1,792,457,117.10	
流动资产合计	20,328,854,461.98	20,328,854,461.98	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	6,309,248.90		-6,309,248.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,704,268,235.75	5,704,268,235.75	
其他权益工具投资		6,309,248.90	6,309,248.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,327,592,122.03	3,327,592,122.03	
在建工程	731,462,125.23	731,462,125.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	842,899,302.12	842,899,302.12	
开发支出	52,822,455.45	52,822,455.45	
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	422,756,059.87	
非流动资产合计	11,139,351,178.32	11,139,351,178.32	
资产总计	31,468,205,640.30	31,468,205,640.30	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,248,213,600.00	5,248,213,600.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	484,036,742.98	484,036,742.98	
应付账款	3,585,761,724.42	3,585,761,724.42	
预收款项	802,346,533.45	802,346,533.45	
应付职工薪酬	194,088,378.20	194,088,378.20	
应交税费	87,164,614.98	87,164,614.98	
其他应付款	2,232,053,759.16	2,232,053,759.16	
其中：应付利息	26,082,777.79	26,082,777.79	
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	842,681,747.56	
其他流动负债	973,550,003.76	973,550,003.76	
流动负债合计	14,449,897,104.51	14,449,897,104.51	
<b>非流动负债：</b>			
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	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	307,876,060.45	307,876,060.45	
预计负债	49,291,189.55	49,291,189.55	
递延收益	33,272,587.52	33,272,587.52	
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	5,755,355,307.09	
负债合计	20,205,252,411.60	20,205,252,411.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	67,311,000.00	
专项储备	5,037,319.49	5,037,319.49	
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46	
未分配利润	-5,499,457,292.07	-5,499,457,292.07	
所有者权益（或股东权益）合计	11,262,953,228.70	11,262,953,228.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,468,205,640.30	31,468,205,640.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 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 5%、10%、11%、13%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。	5%、10%、11%、13%、16%
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额的 2%。	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具体规定计缴。

## 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	237,115.53	302,322.69
银行存款	2,430,682,000.21	2,349,848,130.22
其他货币资金	335,408,218.18	238,428,594.28
合计	2,766,327,333.92	2,588,579,047.19
其中：存放在境外的款项总额	4,584,633.00	4,902,912.13

其他说明：



注：（1）其他货币资金中 206,425,300.19 元为使用受限制的承兑汇票保证金，4,367,403.31 元为保函保证金，323,221.51 元为公积金存款，使用权受限的货币资金为 211,115,925.01 元。

（2）于 2019 年 6 月 30 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 4,584,633.00 元。（2018 年 12 月 31 日：4,902,912.13 元）

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,057,975,988.71	1,276,920,744.42
商业承兑票据	5,004,757,109.28	3,900,612,901.24
合计	6,062,733,097.99	5,177,533,645.66

### (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	121,820,999.61
商业承兑票据	
合计	121,820,999.61

### (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	304,041,001.91	244,249,278.87
商业承兑票据		3,187,000.00
合计	304,041,001.91	247,436,278.87

### (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	8,529,995.60

银行承兑汇票	
合计	8,529,995.60

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	6047261830.32
其中：1年以内分项	6047261830.32
1年以内小计	6047261830.32
1至2年	1,598,143,411.21
2至3年	1,224,449,726.72
3至4年	1,009,149,748.87
4至5年	311,742,268.56
5年以上	610,515,434.74
合计	10,801,262,420.42

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69
按组合计提坏账准备	10,801,262,420.42	99.99	1,573,383,836.02	14.57	9,227,878,584.40	10,663,527,969.49	99.99	1,673,574,733.28	15.69	8,989,953,236.21
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,801,262,420.42	99.99	1,573,383,836.02	14.57	9,227,878,584.40	10,663,527,969.49	99.99	1,673,574,733.28	15.69	8,989,953,236.21
合计	10,802,251,245.84	/	1,573,979,969.75	/	9,228,271,276.09	10,664,516,794.91	/	1,674,170,867.01	/	8,990,345,927.90

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	988,825.42	596,133.73	60.29	预计部分无法收回
合计	988,825.42	596,133.73	60.29	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,801,262,420.42	1,573,383,836.02	14.57
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	596,133.73				596,133.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,673,574,733.28		100,190,897.26		1,573,383,836.02
合计	1,674,170,867.01		100,190,897.26		1,573,979,969.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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 3,840,911,980.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 35.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 561,464,744.90 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
单位 1	1,989,601,675.57	18.42	49,932,811.80
单位 2	659,600,504.48	6.11	283,912,330.52
单位 3	461,352,901.51	4.27	86,712,637.32
单位 4	373,255,411.17	3.46	118,362,502.81
单位 5	357,101,488.00	3.31	22,544,462.45
合计	3,840,911,980.73	35.56	561,464,744.90

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

a) 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	1,159,577,274.40	58.89	1,217,404,886.08	87.35
1 至 2 年	659,028,095.82	33.47	123,969,599.10	8.90
2 至 3 年	14,191,287.63	0.72	27,481,478.80	1.97
3 年以上	136,194,872.02	6.92	24,793,063.85	1.78
合计	1,968,991,529.87	100.00	1,393,649,027.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末账面余额	账龄	未结算原因
单位 1	36,660,762.00	1-2 年	合同履行中
单位 2	32,352,828.00	1-2 年, 2-3 年	合同履行中
单位 3	31,210,682.33	2-3 年, 3-4 年	合同履行中
单位 4	21,206,851.20	2-3 年	合同履行中
单位 5	15,396,536.10	1-2 年	合同履行中
单位 6	13,712,599.10	1-2 年, 2-3 年	合同履行中
合计	150,540,258.73		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
单位 1	163,000,000.00	8.28
单位 2	74,292,653.40	3.77
单位 3	72,801,362.83	3.70
单位 4	60,505,979.32	3.07
单位 5	47,434,611.18	2.41
合计	418,034,606.73	21.23

其他说明

□适用 √不适用

7、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	468,036,001.30	502,461,899.77
合计	468,036,001.30	502,461,899.77

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	115589190.35
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	115589190.35
1 至 2 年	6,781,458.28
2 至 3 年	6,608,984.55
3 至 4 年	4,310,421.21
4 至 5 年	42,790,490.68
5 年以上	22,258,533.80
合计	198,339,078.87

##### (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	32,825,433.69	28,350,008.00
备用金	4,223,827.70	6,016,080.99
代垫款项	732,408.57	47,714,045.51
职工购房借款	50,491,800.00	50,398,600.00
退税款	108,019,356.43	116,781,270.03
加工费	41,953,971.16	41,953,971.16
工程款	629,567.02	629,567.02
材料费	52,242,816.87	56,358,835.47
其他往来款	276,454,119.73	279,560,736.50
合计	567,573,301.17	627,763,114.68

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	44,814,473.11		80,486,741.80	125,301,214.91
2019年1月1日余额在本期	44,814,473.11		80,486,741.80	125,301,214.91
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,729,295.55		23,034,619.49	25,763,915.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	42,085,177.56		57,452,122.31	99,537,299.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	53,134,918.58		17,941,330.07		35,193,588.51

应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,166,296.33		7,822,584.97		64,343,711.36
合计	125,301,214.91		25,763,915.04		99,537,299.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	58,652,333.48	1 年以内	10.33	293,261.67
单位 2	保证金	32,185,102.35	5 年以上	5.67	32,185,102.35
单位 3	保证金	10,244,926.02	5 年以上	1.81	10,244,926.02
单位 4	保证金	6,259,738.60	5 年以上	1.10	6,259,738.60
单位 5		5,704,445.00	2-3 年	1.01	2,281,778.00
合计	/	113,046,545.45	/	19.92	51,264,806.64

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 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	1,242,054,809.01	101,751,251.40	1,140,303,557.61	1,184,620,252.06	113,767,023.59	1,070,853,228.47
在产品	2,598,570,629.07	161,574,207.56	2,436,996,421.51	2,054,141,989.93	176,141,026.34	1,878,000,963.59
库存商品	142,291,268.51	63,210,275.37	79,080,993.14	222,727,271.07	87,450,890.10	135,276,380.97
周转材料	297,816,687.34	89,165,105.74	208,651,581.60	294,338,056.60	92,536,212.11	201,801,844.49



合计	4,280,733,393.93	415,700,840.07	3,865,032,553.86	3,755,827,569.66	469,895,152.14	3,285,932,417.52
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	113,767,023.59			12,015,772.19		101,751,251.40
在产品	176,141,026.34			14,566,818.78		161,574,207.56
库存商品	87,450,890.10			24,240,614.73		63,210,275.37
周转材料	92,536,212.11			3,371,106.37		89,165,105.74
合计	469,895,152.14			54,194,312.07		415,700,840.07

## (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

## 9、持有待售资产

□适用 √不适用

## 10、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 11、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	96,336,842.52	31,553,578.11
待抵减所得税额	10,547,259.22	11,181.82
委托贷款	128,226,891.09	213,532,165.81
其他	1,030,414,250.62	1,065,607,350.93
合计	1,265,525,243.45	1,310,704,276.67

## 12、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 13、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 14、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、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		

一、合营企业											
小计											
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	20,976,187.67								20,976,187.67		
一重集团常州华冶轧辊有限公司	31,551,321.44								31,551,321.44		
一重新能源发展集团有限公司	37,975,304.27								37,975,304.27		
小计	101,256,112.4								101,256,112.4	4,219,396.23	
合计	101,256,112.4								101,256,112.4	4,219,396.23	

## 16、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具	6,309,248.90	6,309,248.90
合计	6,309,248.90	6,309,248.90

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 18、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	4,312,795.67			4,312,795.67
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,312,795.67			4,312,795.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,529,545.06			2,529,545.06
2.本期增加金额	102,420.30			102,420.30
(1) 计提或摊销	102,420.30			102,420.30
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,631,965.36			2,631,965.36
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	1,680,830.31			1,680,830.31
2.期初账面价值	1,783,250.61			1,783,250.61

## (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

## 19、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,740,457,260.91	6,903,292,772.65
固定资产清理		21,311.88
合计	6,740,457,260.91	6,903,314,084.53

## 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	4,448,126,336.18	6,845,084,604.49	63,813,860.03	179,415,185.52	11,536,439,986.22
2.本期增加金额	55,968,148.86	166,949,578.26	1,834,096.89	4,584,481.90	229,336,305.91
(1) 购置	1,096,395.82	3,634,183.21	1,596,165.86	3,709,446.32	10,036,191.21
(2) 在建工程转入	9,816,986.90	163,315,395.05	237,931.03	875,035.58	174,245,348.56

(3) 企业合并增加					
(4) 改良转入	45,054,766.14				45,054,766.14
3. 本期减少金额	38,488,119.51	119,523,721.14	763,374.00	780,402.11	159,555,616.76
(1) 处置或报废	1,694,474.04	3,212,920.39	763,374.00	780,402.11	6,451,170.54
(2) 其他转出					
(3) 企业合并减少					
(4) 改良转出	36,793,645.47	116,310,800.75			153,104,446.22
4. 期末余额	4,465,606,365.53	6,892,510,461.61	64,884,582.92	183,219,265.31	11,606,220,675.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,069,061,074.17	3,351,457,123.10	33,772,759.47	122,017,129.14	4,576,308,085.88
2. 本期增加金额	71,545,554.91	180,654,008.44	2,269,591.89	3,966,862.00	258,436,017.24
(1) 计提	71,545,554.91	180,654,008.44	2,269,591.89	3,966,862.00	258,436,017.24
3. 本期减少金额	7,825,588.68	15,740,554.51	554,304.26	741,379.86	24,861,827.31
(1) 处置或报废	1,387,202.88	1,981,902.91	554,304.26	741,379.86	4,664,789.91
(2) 其他转出	6,438,385.80	13,758,651.60			20,197,037.40
4. 期末余额	1,132,781,040.40	3,516,370,577.03	35,488,047.10	125,242,611.28	4,809,882,275.81
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					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		957,989.04			957,989.04
(1) 处置或报废		957,989.04			957,989.04
4. 期末余额	128,870.37	55,611,995.07		140,273.21	55,881,138.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,332,696,454.76	3,320,527,889.51	29,396,535.82	57,836,380.82	6,740,457,260.91
2. 期初账面价值	3,378,936,391.64	3,437,057,497.28	30,041,100.56	57,257,783.17	6,903,292,772.65

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

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

## 20、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,481,124,187.91	1,425,028,326.86
工程物资	76,141.34	66,690.00
合计	1,481,200,329.25	1,425,095,016.86

## 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	219,172,004.50	9,120,000.00	210,052,004.50
大型石化容器制造基地项目	268,483,705.27		268,483,705.27	212,024,750.71		212,024,750.71
机动	149,012,053.79		149,012,053.79	167,166,589.97		167,166,589.97
宽厚板	162,995,262.25		162,995,262.25	162,995,262.25		162,995,262.25
高端数控机床项目	151,766,347.48	6,170,262.31	145,596,085.17	151,766,347.48	6,170,262.31	145,596,085.17

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	130,139,016.76		130,139,016.76
能源综合利用	76,146,738.01	5,596,978.88	70,549,759.13	76,146,738.01	5,596,978.88	70,549,759.13
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	66,358,509.79		66,358,509.79	58,078,339.98		58,078,339.98
专项产品项目	58,029,539.02		58,029,539.02	58,029,539.02		58,029,539.02
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	51,311,629.83		51,311,629.83
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	35,772,060.13		35,772,060.13
煤气化工及煤气站项目	30,809,300.86		30,809,300.86	30,809,300.86		30,809,300.86
滨海制造基地项目	21,551,945.78		21,551,945.78	21,551,945.78		21,551,945.78
大型水电铸锻件国产化技术改造项目	15,399,354.85		15,399,354.85	15,399,354.85		15,399,354.85
洁净钢平台建设项目	13,546,592.01		13,546,592.01	13,546,592.01		13,546,592.01
核电设备制造升级	11,410,520.79		11,410,520.79	11,410,520.79		11,410,520.79
信息化建设项目	10,546,871.45		10,546,871.45	10,546,871.45		10,546,871.45
石化筒节	10,029,278.44		10,029,278.44	10,029,278.44		10,029,278.44
其他设备改造	19,530,698.09		19,530,698.09	10,019,425.23		10,019,425.23

合计	1,502,011,429.10	20,887,241.19	1,481,124,187.91	1,445,915,568.05	20,887,241.19	1,425,028,326.86
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大型石化容器制造基地项目	1,600,720,000.00	212,024,750.71	56,458,954.56	37,066,742.90		231,416,962.37	90	90				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	573,000,000.00	51,311,629.83				51,311,629.83	87.68	87.68				自筹及国拨资金
中国一重大连设计院研发大楼	507,000,000.00	219,172,004.50				219,172,004.50	43.23	43.22				自筹及国拨资金



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	857,150,000.00	130,139,016.76				130,139,016.76	12.5					自筹及国拨资金
合计	3,537,870,000.00	612,647,401.80	56,458,954.56	37,066,742.90	0.00	632,039,613.46	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√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	76,141.34		76,141.34	66,690.00		66,690.00
合计	76,141.34		76,141.34	66,690.00		66,690.00

## 21、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

## 22、油气资产

□适用 √不适用

## 23、使用权资产

□适用 √不适用

## 24、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	1,478,045,053.37	71,169,270.83	473,874,273.21	2,023,088,597.41
2.本期增加金额		64,655.17		64,655.17
(1)购置		64,655.17		64,655.17
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额			1,589,448.79	1,589,448.79
(1)处置			1,589,448.79	1,589,448.79
4.期末余额	1,478,045,053.37	71,233,926.00	472,284,824.42	2,021,563,803.79
二、累计摊销				
1.期初余额	268,064,077.75	41,742,196.67	218,799,079.71	528,605,354.13
2.本期增加金额	14,995,508.04	642,199.23	17,559,680.82	33,197,388.09
(1)计提	14,995,508.04	642,199.23	17,559,680.82	33,197,388.09
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	283,059,585.79	42,384,395.90	236,358,760.53	561,802,742.22
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	1,194,985,467.58	28,849,530.10	235,926,063.89	1,459,761,061.57
2.期初账面价值	1,209,980,975.62	29,427,074.16	255,075,193.50	1,494,483,243.28

## (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

## 25、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	
基础材料及工艺技术开发	32,968,863.33	28,244,614.18			5,544,334.00	55,669,143.51
工业装备设计制造技术开发	31,653,269.56	72,283,544.31			71,853,962.69	32,082,851.18
非专利技术-工艺研究	24,180,256.53	10,463,175.47			4,474,785.42	30,168,646.58
蒸汽发生器制造技术开发		4,193,128.54			4,177,451.73	15,676.81
合计	88,802,389.42	115,184,462.50			86,050,533.84	117,936,318.08

## 26、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

## 27、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	3,000,000.00		399,999.96		2,600,000.04

力建设费					
大连加氢厂区展厅区内装饰装修工程费	1,430,303.02		145,454.52		1,284,848.50
新兴际华融资租赁有限公司咨询服务费		3,570,400.00	1,373,703.68		2,196,696.32
合计	4,430,303.02	3,570,400.00	1,919,158.16		6,081,544.86

## 28、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	581,785,846.62	134,337,186.64	574,889,344.10	133,312,371.41
内部交易未实现利润	65,024,010.37	9,753,601.56	65,024,010.37	9,753,601.56
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	55,225,483.27	8,667,141.30	54,422,757.61	8,546,732.45
长期应付职工薪酬				
预计负债	49,129,346.66	8,694,810.94	49,137,644.70	8,696,055.64
合计	751,164,686.92	161,452,740.44	743,473,756.78	160,308,761.06

### (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	2,523,579,109.78	2,604,483,668.14
可抵扣亏损	5,712,376,645.95	5,750,910,591.91
合计	8,235,955,755.73	8,355,394,260.05

### (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
2019年		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	514,871,519.78	
2023 年	298,893,120.51		
合计	5,712,376,645.95	5,750,910,591.91	/

其他说明：

适用 不适用

### 29、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	660,246,268.67	616,556,366.45
合计	660,246,268.67	616,556,366.45

### 30、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		
抵押借款		
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	5,717,459,600.00	5,338,213,600.00
合计	6,217,459,600.00	5,838,213,600.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 31、交易性金融负债

适用 不适用

### 32、衍生金融负债

适用 不适用

### 33、应付票据

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	493,999,153.45	254,780,325.86
银行承兑汇票	530,691,890.44	602,177,952.09
合计	1,024,691,043.89	856,958,277.95

**34、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	16,897,453.63	6,108,449.33
工程款	308,938,268.75	215,409,688.01
技术开发与研究	122,721,868.94	14,672,319.48
设计服务费	18,543,697.58	1,805,364.00
外委维修费	249,339,151.29	485,805,199.51
应付材料货款	3,241,831,258.27	3,235,688,378.13
应付加工费	1,399,777,613.87	880,159,925.59
应付设备款	124,792,954.55	153,389,206.41
运输费	18,675,919.82	15,423,691.91
其他	145,669,108.59	67,109,344.89
合计	5,647,187,295.29	5,075,571,567.26

**(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
单位 1	52,479,356.11	未到结算期
单位 2	37,349,500.00	未到结算期
单位 3	26,691,497.54	未到结算期
单位 4	20,098,004.82	未到结算期
单位 5	15,123,398.96	未到结算期
合计	151,741,757.43	

其他说明：

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款、设备款	2,897,801,052.72	1,535,855,435.15
合计	2,897,801,052.72	1,535,855,435.15

**(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
----	------	-----------

单位 1	359,538,461.99	尚未结算
单位 2	51,601,240.00	尚未结算
单位 3	43,158,350.00	产品未实现销售
单位 4	35,771,506.95	尚未结算
单位 5	23,332,000.00	尚未结算
合计	513,401,558.94	/

## (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

## 36、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	324,893,053.74	554,323,186.42	585,222,771.54	293,993,468.62
二、离职后福利-设定提存计划	2,465,977.66	80,764,518.17	81,354,238.46	1,876,257.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	327,359,031.40	635,087,704.59	666,577,010.00	295,869,725.99

## (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	144,459,597.93	393,033,326.19	429,299,817.08	108,193,107.04
二、职工福利费		38,407,575.77	38,407,575.77	
三、社会保险费	4,454,028.27	47,900,894.97	47,105,219.76	5,249,703.48
其中: 医疗保险费	4,131,261.51	38,489,126.56	38,363,228.11	4,257,159.96
工伤保险费	322,472.87	8,075,729.66	7,397,037.23	1,001,165.30
生育保险费	293.89	1,336,038.75	1,344,954.42	-8,621.78
四、住房公积金	1,320,261.01	44,253,468.28	44,391,659.40	1,182,069.89
五、工会经费和职工教育经费	174,094,229.79	13,098,603.42	8,580,171.39	178,612,661.82
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	564,936.74	17,629,317.79	17,438,328.14	755,926.39

合计	324,893,053.74	554,323,186.42	585,222,771.54	293,993,468.62
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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	2,001,378.01	65,059,511.35	65,656,329.06	1,404,560.30
2、失业保险费	48,675.86	1,814,273.45	1,826,161.94	36,787.37
3、企业年金缴费	415,923.79	13,890,733.37	13,871,747.46	434,909.70
合计	2,465,977.66	80,764,518.17	81,354,238.46	1,876,257.37

其他说明：

□适用 √不适用

**37、 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	11,248,076.77	82,330,237.14
消费税		
营业税		
企业所得税	27,740,121.53	25,677,859.60
个人所得税	533,489.03	1,128,877.11
城市维护建设税	784,123.68	5,763,731.69
教育费附加	12,016,633.82	14,967,430.73
地方教育费附加	139,223.06	633,763.54
房产税	5,122,519.44	1,814,977.08
土地使用税	5,775,253.28	5,635,276.97
其他	169,630.52	456,313.27
合计	63,529,071.13	138,408,467.13

**38、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	40,933,057.43	26,880,277.79
应付股利	1,244,370.46	1,244,370.46
其他应付款	871,624,404.69	1,402,652,284.05
合计	913,801,832.58	1,430,776,932.30

应付利息

√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	37,094,724.10	21,380,260.47



企业债券利息	3,838,333.33	3,838,333.33
短期借款应付利息		1,661,683.99
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	40,933,057.43	26,880,277.79

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

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
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
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	26,856,861.16	33,907,494.84
关联方	588,300,853.70	1,159,686,470.90
代扣代缴社保款	2,287,005.70	9,124,822.29
工会经费	19,493,082.02	17,934,488.96
应付暂借款	252,229.05	46,552,556.31
设备、工程款	94,329,534.00	926,320.88
信息费、服务费等各项费用	13,292,037.88	20,828,075.68
其他往来款	126,812,801.18	113,692,054.19
合计	871,624,404.69	1,402,652,284.05

##### (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
单位 1	89,000,000.00	未到付款节点
单位 2	46,552,556.31	未到付款节点
合计	135,552,556.31	

其他说明：

适用 不适用

**39、持有待售负债**

□适用 √不适用

**40、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	860,000,000.00	810,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,095,173.04	32,681,747.56
合计	861,095,173.04	842,681,747.56

**41、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	486,819,008.39	973,550,003.76
合计	486,819,008.39	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

**42、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	350,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,600,000,000.00	4,815,000,000.00
合计	5,950,000,000.00	5,165,000,000.00

长期借款分类的说明：

①2018年6月28日本公司通过质押公司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%。

②2017年9月4日，集团公司以委托贷款形式为股份公司提供财务资助20亿元，贷款利率3.64%，期限3年。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**43、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	199,929,433.32	199,915,469.57
合计	199,929,433.32	199,915,469.57

## (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	199,915,469.57		3,930,630.40	13,963.75	3,930,630.40	199,929,433.32
合计			200,000,000.00	199,915,469.57		3,930,630.40	13,963.75	3,930,630.40	199,929,433.32

## (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

## 44、租赁负债

□适用 √不适用

## 45、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	91,198,942.27	
专项应付款		
合计	91,198,942.27	

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	91,198,942.27	
合计	91,198,942.27	

**专项应付款**

□适用 √不适用

**46、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	330,680,776.89	307,876,060.45
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	330,680,776.89	307,876,060.45

**(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	340,557,808.01	372,186,839.13
二、计入当期损益的设定受益成本		14,230,000.00
1.当期服务成本		
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
三、计入其他综合收益的设定收益成本		15,890,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		15,890,000.00
四、其他变动	-9,877,031.12	-61,749,031.12
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-9,877,031.12	-61,749,031.12
五、期末余额	330,680,776.89	340,557,808.01

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

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

其他说明：

适用 不适用

#### 47、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	21,100,000.00	21,100,000.00	诉讼事项
产品质量保证	93,963,258.49	73,547,455.94	预计产品三包损失
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		9,032,767.25	
合计	115,063,258.49	103,680,223.19	/

#### 48、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	197,440,555.37	2,200,000.00	23,198,249.91	176,442,305.46	
合计	197,440,555.37	2,200,000.00	23,198,249.91	176,442,305.46	

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	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

			外收入金额			关
高强耐磨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	3,350,160.77				3,350,160.77	与资产相关
3700mm 筒节扎机	480,000.00				480,000.00	与资产相关
2018 年首台重大技术装备保险补助	21,288,023.85				21,288,023.85	与资产相关
检测中心土地补偿款	119,029,747.40		1,520,757.05		117,508,990.35	与资产相关
核电站废液治理关键技术开发与装置研制	523,737.50				523,737.50	与资产相关
中压交直变频器应用技术研究与开发项目	105,882.32				105,882.32	与资产相关
滨海制造基地建设项目-数控桥式龙门镗铣床	857,142.96		53,571.42		803,571.54	与资产相关
国家发改委-重型技术装备国家工程研究中心建设项目	19,212,962.68		277,777.78		18,935,184.90	与资产相关
滨海科委-重型技术装备国家工程研究中心建设项目采购设备	92,592.52		92,592.52			与资产相关
天津市科委	324,074.12		35,714.28		288,359.84	与资产

-AGC 缸国 产化研究项 目采购设备							相关
滨海科委- 百万千瓦核 电用关键件 国产化研究 项目	1,186,111.11			150,000.0 0		1,036,111.11	与资产 相关
天津市滨海 发改委-一 重研发基地	911,111.20			11,111.10		900,000.10	与资产 相关
天津市科委 -100 吨级智 能单体螺旋 栓拉伸机研 究项目	103,750.00			7,500.00		96,250.00	与资产 相关
天津开发区 管 委 会 -AGC 缸国 产化研究项 目	225,856.04			22,456.84		203,399.20	与资产 相关
高附加值机 械产品的热 处理应力与 畸变控制合 作研究项目	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
滨海新区杰 出科技人才 培养计划		200,000.00		26,768.92		173,231.08	与资产 相关
兴辽英才计 划		2,000,000.00				2,000,000.00	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

其他说明：

适用 不适用

#### 49、其他非流动负债

适用 不适用

#### 50、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

### 51、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

### 52、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)	9,618,170,658.68			9,618,170,658.68
其他资本公积				
合计	9,618,170,658.68			9,618,170,658.68

### 53、库存股

适用 不适用

### 54、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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	



			益 当 期 转 入 损 益	益 当 期 转 入 留 存 收 益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	67,311,000.00						67,311,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	70,580,000.00						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
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,450,118.92				2,843,573.45		5,293,692.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	2,450,118.92				2,843,573.45		5,293,692.37
其他综合收益合计	69,761,118.92				2,843,573.45		72,604,692.37

## 55、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	7,628,908.66	9,389,480.30	5,658,598.78	11,359,790.18
合计	7,628,908.66	9,389,480.30	5,658,598.78	11,359,790.18

**56、 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

**57、 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	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70
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	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,533,945.96	46,027,174.34
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	-5,703,376,645.95	-5,833,593,958.36

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。

**58、 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	5,476,253,404.13	4,880,288,036.76	5,354,404,738.67	4,651,241,359.31
其他业务	79,440,095.05	24,533,360.78	43,856,226.80	16,036,118.64
合计	5,555,693,499.18	4,904,821,397.54	5,398,260,965.47	4,667,277,477.95

**59、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	4,211,973.99	18,422,244.53
教育费附加	1,805,985.43	7,832,338.04
资源税		
房产税	20,739,637.92	14,548,514.02
土地使用税	15,823,101.06	20,589,189.85
车船使用税		27,933.06
印花税	4,598,963.88	3,897,677.45
地方教育费附加	986,634.59	5,174,422.57
防洪基金		189,405.57
环保税		361,829.86
其他	559,536.92	
合计	48,725,833.79	71,043,554.95

**60、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	11,506,816.69	9,713,262.99
运输费	10,659,107.97	12,195,268.00
业务费	4,107,945.36	4,262,191.91
差旅费	12,325,135.04	10,519,229.84
职工薪酬	18,318,845.34	22,014,418.00
报关港杂费		11,600.00
办公费	734,151.27	1,093,749.81
展览费	262,648.09	763,356.76
代理费	3,858,685.74	2,390,428.97
其他	19,859,405.13	11,225,234.29
合计	81,632,740.63	74,188,740.57

**61、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	105,827,107.76	101,035,847.56
维修费	24,916,577.84	10,572,113.51
产品三包损失	234,269.22	2,283,334.27
无形资产摊销	32,898,109.36	32,086,839.54
固定资产折旧费	15,856,562.73	14,300,837.65
业务招待费	1,849,208.33	2,106,751.74

差旅费	6,265,402.16	7,722,783.70
办公费	1,841,709.93	2,359,164.62
安全生产费	4,127,154.64	4,084,014.31
其他	56,746,018.02	58,540,191.66
合计	250,562,119.99	235,091,878.56

**62、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
研制与开发费	86,050,533.84	85,262,528.67
合计	86,050,533.84	85,262,528.67

**63、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	277,471,574.67	302,444,888.71
利息收入	-10,409,879.97	-14,050,821.29
汇兑损失	2,925,848.22	1,723,001.16
汇兑收益	-2,433,994.90	-2,213,667.85
手续费	1,483,006.47	1,092,094.20
其他	2,331,714.98	620,124.37
合计	271,368,269.47	289,615,619.30

**64、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代扣个人所得税手续费返回	24,185,780.99	3,137,153.77
合计	24,185,780.99	3,137,153.77

**65、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		-2,007,996.24
处置长期股权投资产生的投资收益		4,803,566.27
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	116,372.70	588,837.84
合计	116,372.70	3,384,407.87

**66、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	104,936,947.92	
合计	104,936,947.92	

**69、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		59,707,271.61
二、存货跌价损失		
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
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		
合计		59,707,271.61

## 70、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“-”）	1,959,060.43	-701,559.00
合计	1,959,060.43	-701,559.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 71、营业外收入

√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	133,278.00	436.78	
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			
其他	32,910,812.92	26,193,769.14	
与企业日常活动无关的政府补助	200,354.15	616,231.18	
合计	33,244,445.07	26,810,437.10	

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
递延收益	200,354.15	616,231.18	
合计	200,354.15	616,231.18	

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	4,959.00	518,623.78	
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	389,786.34		
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	885,675.00	2,801,466.32	
合计	1,280,420.34	3,320,090.10	

## 73、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	29,174,570.01	30,219,221.52
递延所得税费用	-1,143,979.38	-2,419,055.90
合计	28,030,590.63	27,800,165.62

### (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	75,694,790.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,354,218.60
子公司适用不同税率的影响	578,191.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,034,247.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	824,337.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,126,106.72
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	31,434,196.40
所得税费用	37,030,590.63

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55

#### 75、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	200,354.15	2,335,710.00
存款利息收入	10,409,879.97	14,050,821.29
其他往来款项	38,319,337.22	33,981,845.87
合计	48,929,571.34	50,368,377.16

##### (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	1,483,006.47	1,092,094.20
离退休人员费用	14,295,225.88	8,354,890.53
办公差旅招待费用	4,107,945.36	23,801,679.71
业务费	262,648.09	4,312,476.51
劳务费	11,506,816.69	2,295,631.44
维修及港杂费	24,983,284.80	10,616,344.51
其他往来款项	4,254,582.94	7,640,712.76
合计	60,893,510.23	58,113,829.66

##### (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	9,900,000.00	2,000,000.00
合计	9,900,000.00	2,000,000.00

##### (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
购买理财产品款项		130,400,000.00
合计		130,400,000.00



## (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

## 76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	47,664,200.06	36,998,621.10
加：资产减值准备	-104,936,947.92	-59,736,264.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,436,017.24	186,948,539.19
无形资产摊销	33,447,067.90	42,198,212.67
长期待摊费用摊销	1,919,158.16	400,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	277,471,574.67	289,615,619.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,372.70	-3,384,407.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,143,979.38	1,496,035.33
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）	-607,684,167.56	-684,739,170.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-787,841,951.76	-1,136,581,384.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,202,661.33	699,652,260.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-658,582,739.96	-627,131,939.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,555,211,408.91	2,407,942,186.97
减：现金的期初余额	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
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	205,060,956.00	-905,871,722.57
--------------	----------------	-----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,555,211,408.91	2,350,150,452.91
其中：库存现金	237,115.53	302,322.69
可随时用于支付的银行存款	2,554,974,293.38	2,349,848,130.22
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	2,555,211,408.91	2,350,150,452.91
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	211,115,925.01	238,428,594.28

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、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

## 78、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	211,115,925.01	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	121,820,999.61	质押作为承兑汇票保证金
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	332,936,924.62	/

**79、 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	26,275,456.91	6.84	179,702,398.22
欧元	3,795,626.02	7.82	29,670,416.96
应收账款			
其中：美元	35,531,511.73	6.87	244,137,622.56
欧元	10,028,014.05	7.82	78,388,985.86
预付账款			
美元	202,056.84	6.59	1,332,450.08
欧元	177,524.11	8.24	1,462,345.97
应付账款			
美元	226,991.03	6.88	1,561,198.91
欧元	233,455.55	7.68	1,792,075.40

**(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

**80、 套期**

□适用 √不适用

**81、 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

**82、 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

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

#### 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	-219,337.94		6,918,969.89
一重集团天津重工有限公司	5.00	527,355.91		63,964,774.17
一重集团马鞍山重工有限公司	45.00	-177,763.86		42,777,528.75
一重国际发展	0.91	4,805.32		1,006,333.27

有限公司				
------	--	--	--	--

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
天津重型装备工程研究有限公司	133,478,200.07	641,121,407.70	774,599,607.77	662,438,419.74	22,304,436.23	684,742,855.97	130,387,331.94	662,694,197.92	793,081,529.86	677,724,775.74	22,651,457.67	700,376,233.41
一重集团天津重工有限公司	2,381,118,678.00	1,135,393,096.29	3,516,511,774.29	2,138,067,117.86	99,149,173.13	2,237,216,290.99	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
一重集团马鞍山重工有限公司	40,262,250.53	171,875,867.42	212,138,117.95	117,076,942.95	0.00	117,076,942.95	352,230.11	172,921,257.48	173,273,487.59	56,817,281.78	21,000.00	77,817,281.78
一重国际发展有限公司	116,081,596.88	98,887.10	116,180,483.98	5,483,824.75	0.00	5,483,824.75	110,572,190.59	101,293.10	110,673,483.69	505,409.60	0.00	505,409.60

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
天津重型装备工程研究有限公司	40,024,934.97	-2,848,544.65	-2,848,544.65	-14,519,654.73	22,108,494.84	-1,154,807.55	-1,154,807.55	-61,284,733.38
一重集团天津重工有限公司	774,794,788.15	10,547,118.14	10,547,118.14	-284,996,141.74	442,588,976.13	8,384,934.67	8,384,934.67	41,344,051.36
一重集团马鞍山重工有限公司	0.00	-395,030.81	-395,030.81	81,169,218.22	0.00	-854,533.22	-854,533.22	-904,800.02
一重国际发展有限公司	1,729,232.30	528,585.14	528,585.14	-11,270,875.56	0.00	-347.96	-347.96	-83,029.48

## (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

## (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**

2019年6月30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6月30日，授信额度总额175亿元，已使用119亿元，尚未使用的银行借款额度为56亿元。

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	2,766,327,333.92			2,766,327,333.92
应收票据	6,062,733,097.99			6,062,733,097.99
应收账款	9,228,271,276.09			9,228,271,276.09
其他应收款	468,036,001.30			468,036,001.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,265,525,243.45			1,265,525,243.45
其他权益工具投资	6,309,248.90			6,309,248.90
持有至到期投资				
长期应收款				
合计	19,797,202,201.65			19,797,202,201.65

(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	6,217,459,600.00			6,217,459,600.00
应付票据	1,024,691,043.89			1,024,691,043.89

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
应付账款	5,647,187,295.29			5,647,187,295.29
其他应付款	913,801,832.58			913,801,832.58
一年内到期的非流动负债	861,095,173.04			861,095,173.04
其他流动负债	486,819,008.39			486,819,008.39
长期借款	860,000,000.00	5,950,000,000.00		6,810,000,000.00
应付债券		199,929,433.32		199,929,433.32
长期应付款				
合计	16,011,053,953.19	6,149,929,433.32		22,160,983,386.51

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	2,588,579,047.19			2,588,579,047.19
应收票据	5,177,533,645.66			5,177,533,645.66
应收账款	8,990,345,927.90			8,990,345,927.90
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
可供出售金融资产	3,800,000.00			3,800,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
合计	18,573,424,797.19			18,573,424,797.19

(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
应付票据	856,958,277.95			856,958,277.95
应付账款	5,075,571,567.26			5,075,571,567.26

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
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				
其他流动负债				
长期借款	810,000,000.00	5,165,000,000.00		5,975,000,000.00
应付债券		199,915,469.57		199,915,469.57
长期应付款				
合计	14,011,520,377.51	5,364,915,469.57		19,376,435,847.08

### 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2019年6月30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	26,275,456.91	5,398,713.31
应收账款	35,531,511.73	1,139,492.54
预付账款	202,056.84	
应付账款	226,991.03	
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	3,795,626.02	6,846,960.80
应收账款	10,028,014.05	2,137,070.56
预付账款	177,524.11	
应付账款	233,455.55	

项目	期末数	期初数
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

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√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

**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

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	无形资产-专有技术	14,280,000.00	14,280,000.00

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	2019.03.29	2020.03.28	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
中国一重集团有限公司	200,000,000.00	2019.02.02	2020.02.01	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	438.9	154.9

注：上期关键管理人员报酬中，不含年终兑现薪酬，本期含年终兑现薪酬。

**(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	588,300,853.70	1,147,113,506.41

**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 2019 年 06 月 30 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 2019 年 06 月 30 日本公司无重大未决诉讼事项。

**(2) 担保事项**

截至 2019 年 06 月 30 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
留置金保函	2018-12-19 至 2022-12-28	595,122.70
合 计		637,398,040.06

**(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会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
国际	456,707,521.07		456,707,521.07
国内	5,098,985,978.11		5,098,985,978.11

### (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、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7386752181.68

其中：1 年以内分项	7386752181.68
1 年以内小计	7386752181.68
1 至 2 年	1,058,093,242.74
2 至 3 年	528,364,760.74
3 至 4 年	875,679,578.03
4 至 5 年	276,377,663.66
5 年以上	519,140,337.47
合计	10,644,407,764.32

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,644,407,764.32	100.00	1,169,298,054.85	10.99	9,475,109,709.47	10,490,305,616.60	100.00	1,273,557,589.70	12.14	9,216,748,026.90
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,644,407,764.32	100.00	1,169,298,054.85	10.99	9,475,109,709.47	10,490,305,616.60	100.00	1,273,557,589.70	12.14	9,216,748,026.90
合计	10,644,407,764.32	/	1,169,298,054.85	/	9,475,109,709.47	10,490,305,616.60	/	1,273,557,589.70	/	9,216,748,026.90

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,644,407,764.32	1,169,298,054.85	10.99
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏	1,273,557,589.70	-104,259,534.85			1,169,298,054.85

账准备的应收账款					
合计	1,273,557,589.70	-104,259,534.85			1,169,298,054.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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 2,199,063,133.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 412,030,670.33 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
单位 1	679,479,883.00	6.38	29,331,675.67
单位 2	461,352,901.51	4.33	86,712,637.32
单位 3	373,255,411.17	3.51	118,362,502.81
单位 4	357,101,488.00	3.35	22,544,462.45
单位 5	327,873,450.10	3.08	155,079,392.08
合计	2,199,063,133.78	20.65	412,030,670.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		730,656.21
应收股利		
其他应收款	1,665,885,615.67	2,163,391,292.71
合计	1,665,885,615.67	2,164,121,948.92

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
债券投资		
合计		730,656.21

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	94453153.56
其中：1 年以内分项	94453153.56
1 年以内小计	94453153.56
1 至 2 年	3,179,066.17
2 至 3 年	4,523,749.55
3 至 4 年	4,098,821.21
4 至 5 年	42,790,490.68
5 年以上	22,023,039.73

合计	171,068,320.90
----	----------------

## (2). 按款项性质分类

√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	9,273,296.00	9,000,392.58
备用金	2,838,629.90	4,026,959.71
代垫款项		43,470,086.48
退税款		116,781,270.03
加工费	108,019,356.43	41,953,971.16
工程款	41,953,971.16	629,567.02
材料费	629,567.02	56,358,835.47
年金、进项税等	52,242,816.87	
其他往来款	1,548,354,882.81	2,009,378,262.82
合计	1,763,312,520.19	2,281,599,345.27

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	40,724,640.14		77,483,412.42	118,208,052.56
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	80,471.27		20,700,676.77	20,781,148.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	40,644,168.87		56,782,735.65	97,426,904.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币



类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,796,487.27		17,036,791.35		34,759,695.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,411,565.29		3,744,356.69		62,667,208.60
合计	118,208,052.56		20,781,148.04		97,426,904.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	关联方往来	344,217,508.23	1 年以内	19.52%	
单位 2	关联方往来	133,402,083.01	1 年以内	7.56%	
单位 3	货款	58,652,333.48	1 年以内	3.33%	293,261.67
单位 4	货款	32,185,102.35	5 年以上	1.83%	32,185,102.35
单位 5	货款	10,244,926.02	5 年以上	0.58%	10,244,926.02
合计	/	578,701,953.09	/	32.82%	42,723,290.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,262,622,725.36	4,927,509.13	6,257,695,216.23	5,622,622,725.36	4,927,509.13	5,617,695,216.23
对联营、合营企业投资	90,792,415.75	4,219,396.23	86,573,019.52	90,792,415.75	4,219,396.23	86,573,019.52
合计	6,353,415,141.11	9,146,905.36	6,344,268,235.75	5,713,415,141.11	9,146,905.36	5,704,268,235.75

## (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		
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	3,122,167,736.00	640,000,000.00		3,762,167,736.00		
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		
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00			1,767,170.00		
一重集团鞍山重工有限公司	58,778,500.00			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	5,622,622,725.36	640,000,000.00		6,262,622,725.36		4,927,509.13

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
一重集团大连工程建设有限公司	17,227,290.71								17,227,290.71	
一重集团常州华冶轧辊有限公司	31,370,424.54								31,370,424.54	
一重新能源发展集团有限公司	37,975,304.27								37,975,304.27	
小计	86,573,019.52								86,573,019.52	
合计	86,573,019.52								86,573,019.52	

其他说明：

适用 不适用**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	2,355,589,856.23	2,186,854,560.93	2,447,455,084.08	2,100,629,309.40
其他业务	69,060,815.52	21,869,275.29	32,345,423.06	11,208,429.06
合计	2,424,650,671.75	2,208,723,836.22	2,479,800,507.14	2,111,837,738.46

**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
权益法核算的长期股权投资收益		-2,007,996.24

处置长期股权投资产生的投资收益		21,879,696.55
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	11,308,068.90	24,904,967.28
合计	11,308,068.90	44,776,667.59

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,979,222.31	
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）	24,386,135.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	31,522,723.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,358,000.00	
所得税影响额	-6,187,644.01	
少数股东权益影响额	-297,200.42	
合计	52,761,236.75	

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	0.4340%	0.0069	0.0069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0477%	-0.0008	-0.0008

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 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
	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（代）

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用