

公司代码：603698

公司简称：航天工程

航天长征化学工程股份有限公司

2019 年年度报告





重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人唐国宏、主管会计工作负责人董毅军及会计机构负责人（会计主管人员）任民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司2019年度利润分配方案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每10股派发0.87元现金股利（含税）；截至2019年12月31日，公司总股本53599万股，以此计算拟派发现金股利46,631,130.00元；本年度不进行资本公积金转增股本。本议案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中描述存在的市场竞争风险、政策风险等，敬请查阅“经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	66
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	193



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、航天工程	指	航天长征化学工程股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
航天科技集团	指	中国航天科技集团有限公司
火箭院	指	中国运载火箭技术研究院
航天投资	指	航天投资控股有限公司
动力所	指	北京航天动力研究所
产业基金	指	北京航天产业投资基金（有限合伙）
航征公司	指	北京航天长征机械设备制造有限公司
航天科技财务公司	指	航天科技财务有限责任公司
空气化工产品总承包项目	指	空气化工产品(呼和浩特)有限公司 大型气体岛项目航天粉煤气化装置总承包项目
福建永荣项目	指	福建永荣科技有限公司 年产 60 万吨己内酰胺项目（二期工程）制氢及合成氨装置项目
安徽泉盛项目	指	安徽泉盛化工有限公司 年产 32 万吨氨醇装置原料和动力结构调整项目
福建申远总承包项目	指	福建申远新材料有限公司 二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 7500Nm ³ /h 制氢装置 及 30 万吨/年合成氨装置气化工程总承包项目
陕西延长项目	指	陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司 50 万吨/年煤基乙醇项目气化装置工程项目
久泰能源项目	指	久泰能源（鄂尔多斯）有限公司年产 50 万吨乙二醇项目
保荐机构	指	中国中金财富证券有限公司（原中国中投证券有限责任公司）
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	航天长征化学工程股份有限公司章程
报告期	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元



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	航天长征化学工程股份有限公司
公司的中文简称	航天工程
公司的外文名称	Changzheng Engineering Co., LTD
公司的外文名称缩写	CECO
公司的法定代表人	唐国宏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐京辉	张瀛丹
联系地址	北京市经济技术开发区经海四路141号	北京市经济技术开发区经海四路141号
电话	010-56325888	010-56325888
传真	010-56325006	010-56325006
电子信箱	htgc_bgs@china-ceco.com	htgc_bgs@china-ceco.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市北京经济技术开发区经海四路141号
公司注册地址的邮政编码	101111
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区经海四路141号
公司办公地址的邮政编码	101111
公司网址	www.china-ceco.com
电子信箱	htgc_bgs@china-ceco.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	航天工程	603698	/

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区车公庄大街 9号院1号楼1门701-704
	签字会计师姓名	黄斌、李晓婷
报告期内履行持续督导职	名称	中国中金财富证券有限公司



责的保荐机构		(原中国中投证券有限责任公司)
	办公地址	深圳福田区益田路与福中路交界处荣超商务中心A栋第18-21层及第04号01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、20、21、22、23单元
	签字的保荐代表人姓名	李光增、徐疆
	持续督导的期间	2015年1月28日至督导义务结束

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,776,492,743.26	1,619,506,980.68	9.69	1,216,078,982.57
归属于上市公司股东的净利润	155,308,485.14	226,735,815.31	-31.50	192,494,066.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	138,917,981.52	222,647,260.05	-37.61	106,887,199.38
经营活动产生的现金流量净额	-18,648,159.33	53,185,815.08	-135.06	729,881,351.62
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,786,682,456.81	2,662,094,232.17	4.68	2,491,471,918.60
总资产	3,923,148,520.31	3,675,308,251.27	6.74	3,828,744,045.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.29	0.42	-30.95	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.42	-30.95	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.42	-38.10	0.20
加权平均净资产收益率(%)	5.67	8.80	减少3.13个百分点	7.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.07	8.64	减少3.57个百分点	4.42

报告期内，公司以总股本41,230万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增12,369万股，转增后的总股本53,599万股。2018年和2017年每股收益均已按照准则相关要求按转增后的股数进行了重新计算。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	151,241,521.82	582,121,370.35	188,450,174.51	854,679,676.58
归属于上市公司股东的净利润	28,882,876.45	42,742,303.07	26,629,368.53	57,053,937.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,251,946.69	28,820,269.27	26,113,731.93	55,732,033.63
经营活动产生的现金流量净额	62,001,063.43	-262,464,982.51	-11,580,817.33	193,396,577.08

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	389.09		486,746.94	22,829.79
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	3,400,882.32		3,687,759.56	3,481,719.90
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	15,229,841.12			
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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				96,872,634.16
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	651,832.91		635,558.51	336,777.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-2,892,441.82		-721,509.75	-15,107,094.14
合计	16,390,503.62		4,088,555.26	85,606,866.77

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 主要业务

公司是我国煤气化工程领域中既拥有核心专利技术，又拥有工程设计、设备成套供应及工程总承包能力的专业化工程公司，致力于为业主提供可靠、高效的煤气化项目整体技术解决方案和工程建设服务。公司的主营业务是以航天粉煤加压气化技术为核心，专业从事煤气化技术及关键设备的研发、工程设计、技术服务、设备成套供应及工程总承包。公司拥有的航天粉煤加压气化技术及其关键装备能够实现煤炭的清洁、高效利用，可以广泛应用于煤制甲醇、煤制合成氨以及煤制天然气、煤制油、煤制烯烃、煤制乙二醇、煤制氢、IGCC 发电等领域。

2. 经营模式

公司的经营模式可分为专利实施许可、工程设计、设备成套供应等单项业务模式和工程总承包业务模式两大类，伴随着公司业务服务范围的扩大与延伸，公司已成为项目业绩丰富的工程总承包商，致力于推动煤炭资源的清洁高效利用，努力成为能源环保核心技术研发、系统集成、工程服务、金融服务、清洁能源气体供应及危废处理的综合服务提供商和煤炭清洁高效利用技术的全球领导者。

3. 行业情况

中国是富煤、贫油、少气的国家，以煤炭为主的资源禀赋是我国的基本国情，煤炭清洁高效利用是国家的重大需求，而煤气化是实现煤炭资源洁净高效利用的有效途径。发展煤化工既是发挥我国煤炭资源优势、化解煤炭过剩产能、对煤炭资源的高效利用，也将是对石油化工的有益补充。在我国大力发展具有自主知识产权的现代煤气化技术，不但能够解决引进国外先进煤气化技术过程中存在的问题，打破国外公司的技术垄断，而且对于实现我国煤炭资源的清洁高效利用和保障我国的能源供应具有重要意义。航天煤气化技术经过十多年的发展，对于推动煤炭资源的清洁高效利用发挥了重要作用。

2019 年是做好十三五规划和谋划十四五规划的重要之年，“十三五”期间，煤化工产业发展面临着新形势和新挑战，但随着产业发展定位的明确，以及国家能源安全和煤炭清洁高效利用的需求不断提升，我国煤化工产业仍继续领跑世界。当前全球市场剧烈动荡，宏观经济下行压力不断加大，为谋划“十四五”规划带来了新的挑战。中国石油和化学工业联合会相关数据显示，2019 年，石油和化工行业增加值同比增长 4.8%；营业收入 12.27 万亿元，增长 1.3%；利润总额 6683.7



亿元，下降 14.9%；进出口总额 7222.1 亿美元，同比下降 2.8%；原油天然气总产量 3.47 亿吨（油当量），同比增长 4.7%；主要化学品总产量同比增长约 4.6%。

截至 2019 年 12 月末，化工行业规模以上工业企业 23335 家，全年利润总额 3978.4 亿元，同比下降 13.9%，占石油和化工行业利润总额的 59.5%。从各主要板块看，专用化学品、涂（颜）料制造和橡胶制品等利润保持增长，同比增速分别为 1.4%、8.1%和 9.7%；农药制造利润持平；基础化学原料制造利润同比降幅仍较大，为 30.5%；合成材料制造利润同比下降 7.0%；肥料制造和化学矿采选利润同比分别下降 38.0%和 22.5%。

世界银行、联合国、国际货币基金组织等国际权威机构发布的报告显示，2019 年全球经济增速为 10 年来最低。2020 年年初，新冠肺炎疫情爆发，各地政府陆续采取防治措施，各类化工产品的生产与销售出现新的问题。总体形势上看，近几年国内石化产品的表观消费量一直处于增长态势，但新冠肺炎在全球蔓延并呈爆发趋势，将对全球经济产生更加不利的影响，对国内相关产业的影响不容忽视。总体看，2020 年经济也面临严峻挑战。

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

1. 本期末，应收账款为 88,280.69 万元，较上期期末增加 60.43%，这主要是由公司经营项目交付及结算特点决定。根据合同和惯例，公司向客户提供的产品交付后，才具备向其申请付款的条件，公司提出付款申请后，客户审核、办理付款需要相应流程和一定的周期，依据合同约定一般需要 1-2 月，但由于实际效率问题往往所需时间会更长。2019 年度，数个项目开工时间和实施进度接近，设备交付时间重叠，叠加效应造成应收账款余额波动；

2. 本期末，预付款项为 215,025,459.25 元，较上期期末增加 239.21%，主要是由于公司承接的多个总承包项目正处于生产建设实施阶段，公司本期按照项目进度和合同约定付款节点要求，对外支付的材料款及设备款等增加所致；

3. 本期末，其他流动资产为 3,414,138.68 元，主要为公司期末增值税留抵金额和预缴的企业所得税；

4. 本期末，投资性房地产为 17,861,374.94 元，较上期期末增加 100%，主要是由于兰州分公司本期对外出租房产所致；

5. 本期末，在建工程为 5,187,792.10 元，较上期期末增加 100%，主要是由于公司本期开展的中心展厅建设等项目尚未完工所致；

公司拥有完备的工程数据库、标准库及软件系统，实现了营销、设计、采购、施工一体化以及仿真培训、开车服务、远程服务、全生命周期售后服务的科学管理和程序化运作方式。经过多个工程项目的实践检验，公司提前为业主优选了产品和服务供应商，形成了一流的供应商集群，满足业主在项目建设全过程中的选择需求。在项目驻地附近建有物资采购超市，以方便业主对生产材料的不时之需，保证了项目建设的进度和质量控制的需求。报告期内，已投运的 31 个运行项目，61 台套气化装置持续保持长周期、安全稳定运行。

4. 品牌优势

公司秉承航天精神，弘扬“开车精神”，借鉴航天的系统工程方法论，秉承“质量归零理念”，从航天到化工，形成具有独立自主知识产权的粉煤加压气化技术。经过不断积累，公司造就了一支适应公司跨越式发展的高素质、创新型、复合型人才队伍，科技工作者占 72%，硕士研究生及以上学历者占 50%，在技术研发、装备研制、工程设计和总承包、运营服务等方面经验丰富。公司一直弘扬公司创建者艰苦奋斗、坚忍不拔的精神，以创新求实的精神抓落实，以“工匠”的精神求极致，能够不断地为客户提供最好的产品和优质的服务。自成立十余年来，公司受到行业和客户广泛认可和一致好评。

5. 全生命周期服务

公司在行业内率先构建起全生命周期的服务模式。公司可以针对业主的不同需求，提供包括项目前期论证、工程建设技术支持、仿真操作培训、装置试车指导、装置运行阶段技术支持及备品备件供应、项目投资后评价、远程数控分析等一整套技术及工程服务。全生命周期服务模式及先进的专利技术，保证了整个气化装置的高效和高稳定性，已开车项目的多年运行创造了同行业独一无二的成绩。公司坚持客户导向发展理念，建立了“航天炉远程服务中心”，能为“航天炉”客户提供故障诊断、故障预判和操作指导服务。建立大区域售后维保中心，优良的服务得到客户的广泛好评。精细化的开车服务，为客户创造良好的经济效益。报告期内，公司坚持深化全生命周期服务理念，公司项目设计、采购、施工、售后服务有序开展，2 个项目 3 台气化炉相继开车成功，2 个项目顺利通过装置性能考核，所有装置均实现安全、长周期、稳定运行。航天工程将以项目全生命周期的保障能力为依托，以项目全生命周期经营模式为手段，进一步丰富产品型谱，确保航天粉煤气化技术的综合竞争能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，是公司对标“高质量、高效率、高效益”发展的深化落实之年。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定和要求，遵守监管要求，恪守职责，严谨决策，全力应对行业变化，公司技术创新实现突破，多元化发展深入推进，国内市场影响力不断提升，整体管理效能持续优化，保持健康稳定发展，保障了全体股东和公司的利益。

1. 报告期内，公司坚持对标高质量、高效益、高效率发展不动摇，积极推进效益提升、技术提升、管理提升。2019 年公司实现营业收入 17.76 亿元，较上年同期增长了 9.69%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.55 亿元，较上年同期减少了 31.50%。

2. 报告期内，公司坚持战略引领，注重顶层设计。密切关注研究国家政策方向，强化行业动态、市场调研，深入分析市场环境、经营状况、核心竞争力，完成三年滚动计划编制，启动公司“十四五”规划研究工作，为公司持续发展明确方向。

3. 报告期内，公司面对市场风险挑战明显增多的复杂情况，多渠道开展行业和项目信息收集分析，发挥自身优势，采取多种市场策略，重点项目实现突破，持续斩获关键订单，签订了空气化工产品呼和浩特航天粉煤气化岛项目、安徽泉盛化工有限公司年产 32 万吨氨醇装置原料和动力结构调整项目、福建申远二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 75000Nm³/h 制氢装置及 30 万吨/年合成氨装置气化工程总承包合同等重大合同。

4. 报告期内，公司联合外部优势资源，为公司发展集聚新动能，新领域拓展取得突破。公司深入拓展业务发展空间，建立气体运营业务新模式；深入分析策划新供气市场，跟踪储备优质气体运营项目，为后续项目快速落地奠定了坚实基础。

5. 报告期内，公司创新能力不断提升，技术研发有效推进。国家重点研发计划项目“大规模干煤粉气流床气化技术开发及示范”按计划顺利推进，项目完成中期计划并通过科技部组织的项目中期检查；与德国弗莱贝格大学合作，完成石油焦气化第二轮中试试验，气化转化率进一步提高，为航天粉煤气化技术突破石油焦气化难题提供指导方向，为工业化应用奠定了基础；新建了大规模干粉气化炉炉膛的仿真方法，优化高温高压下煤粉颗粒热解模型，完成了带有反应动力学的 2000 吨级和 3000 吨级气化炉炉膛的仿真模拟，为烧嘴的优化和新炉型的开发提供先进的研究方法；积极推进粉煤气化工程研究中心试验基地建设，有效推动了公司重点研发项目进度与技术创新基础条件的提升。



完成知识产权管理体系认证,全年获得授权 16 项,其中发明专利 10 项(包括国外专利 4 项),实用新型专利 6 项。公司累计 45 份专利已在美国、欧洲、德国等 18 个国家获得专利授权。

6. 报告期内,公司积极与国际知名企业合作,甄选优质高效的国际化项目,创新和搭建海外销售新模式,签署空气化工产品呼和浩特航天粉煤气化岛项目。加速推进东南亚地区煤气化项目、印尼市场煤化工、澳大利亚煤制合成氨项目市场开拓;全力开辟中亚地区哈萨克斯坦、吉尔吉斯斯坦、俄罗斯等煤化工市场领域。公司与国家行业协会、权威媒体开展了市场与品牌推广系列活动,能源“金三角”调研、“航天炉褐煤清洁高效转化技术”鉴定成果专题发布会等重要活动获得行业广泛关注,品牌认知度和影响力进一步得到行业、市场认可。

7. 报告期内,公司坚守“为客户创造价值”理念,项目履约保质保期保量。公司全年共开展项目 24 个,其中正在执行设计工作的项目有 12 个,承担项目任务创历史新高。公司持续以经营目标和项目目标为导向,优化设计、采购、施工、开车、设备交付、售后服务等重要环节,已投运的 31 个运行项目,61 台套气化装置持续保持长周期、安全稳定运行,粉煤气化装置投运率稳居国内第一。

8. 报告期内,公司高度重视信息披露和投资者关系管理工作,严格遵守中国证监会、上海证券交易所的有关规定,认真组织做好信息披露工作,真实、准确、完整、及时、公平披露相关信息。不断完善公司法人治理结构及法人治理相关制度,三会运作规范有序,相关事项决策及时、合规。完成 2018-2019 年两年规章制度体系滚动规划,重点对项目管理、技术研发管理、合同管理、供应商管理、采购管理等方面制度进行了修订完善,确保公司各项工作开展有法可依、有章可循。

9. 报告期内,公司加强财务管控,确保降本增效。强化全面预算管控,着力推进项目预算绩效管理评价,有效发挥预算的资源配置效率及风险防控功能,加强专项预算投入效果监控;持续开展降本增效工作;完善会计核算制度建设;加强“两金”管理,优化业务流程,全面提升公司财务信息化基础管理水平。

10. 报告期内,公司做好内部控制评价和内部控制审计工作,完成存货、固定资产及工程项目管理 3 个模块内部控制专项评价,开展 9 项专项审计工作;强化风险评估和监督,梳理完成重点事项风险清单,风险防控预案和措施不断强化。



二、报告期内主要经营情况

2019年，公司实现营业收入17.76亿元，较上年同期增加9.69%，实现归属于上市公司股东的净利润1.55亿元，较上年同期减少31.50%。截至2019年12月31日，公司总资产39.23亿元，较上期期末增加6.74%，净资产27.87亿元，较上期期末增加4.68%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,776,492,743.26	1,619,506,980.68	9.69
营业成本	1,389,315,390.41	1,158,602,743.19	19.91
销售费用	41,879,498.84	29,115,264.52	43.84
管理费用	138,686,915.93	135,006,295.40	2.73
研发费用	71,964,436.85	78,720,403.39	-8.58
财务费用	-50,164,937.62	-26,396,733.57	-90.04
经营活动产生的现金流量净额	-18,648,159.33	53,185,815.08	-135.06
投资活动产生的现金流量净额	-55,646,527.42	-40,646,397.18	-36.90
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-58,134,300.00	100.00

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

收入和成本分析详细如下:

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
专业技术服务业	1,776,492,743.26	1,389,315,390.41	21.79	9.69	19.91	减少6.67个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
专利专有设备及通用设备销售	1,347,971,061.88	1,015,231,349.75	24.68	5.66	4.30	增加0.98个百分点



设计和咨询	64,884,764.25	95,233,662.08	-46.77	29.34	-2.47	增加 47.87 个百分点
专利技术实施许可	43,900,000.00	1,036,826.52	97.64	-61.79	0.00	减少 1.46 个百分点
工程建设	295,442,171.12	266,364,093.72	9.84	84.97	247.64	减少 42.19 个百分点
其他（维修、出租等）	24,294,746.01	11,449,458.34	52.87	28.50	15.48	增加 5.32 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
华北	660,686,886.85	529,360,668.80	19.88	1.49	44.96	减少 24.02 个百分点
华南	546,258,404.72	417,687,801.55	23.54	1,507.01	16,126.08	减少 68.89 个百分点
华东	422,294,305.17	348,063,289.85	17.58	-24.98	-33.10	增加 10.00 个百分点
西北	132,349,823.13	79,529,635.99	39.91	-57.69	-65.50	增加 13.59 个百分点
其他	14,903,323.39	14,673,994.22	1.54	-74.66	-63.41	减少 30.28 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

报告期内，公司实现营业收入 1,776,492,743.26 元，较上年同期增加了 9.69%，主要原因是公司不断加强市场开拓，2018-2019 年新签合同额增加，连续签订了多个 EPC 总承包项目，这些项目的顺利推进，促进了公司的收入增长。

公司本期实现归属于母公司所有者的净利润 15,530.85 万元，较上年同期减少 7,142.73 万元，降幅为 31.50%，这主要是由公司整体毛利率下降所致。公司本期毛利率为 21.79%，较上年同期下降了 6.67%，一方面随着公司产品市场占有率的提高，公司产品技术得到普及，市场售价趋向均



衡，毛利空间有所收窄；另一方面在 EPC 总承包合同中，包含一些毛利率相对较低的通用设备采购和工程建设业务，这些业务拉低了公司整体的毛利率水平。

报告期内，公司业务主要分布在华北、华南及华东地区，主要因公司承揽的 AP 合成气项目、伊宁项目等集中在华北地区，广西华谊项目在华南地区，昊源四期项目、临泉三期项目和福建申远项目集中在华东地区，近年来上述项目处于重点实施阶段。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
气化炉	台	10	10	0	0.00	0.00	0.00
气化燃烧器	套	13	9	31	62.50	-25.00	14.81
特种阀门	台	1,111	1,277	322	192.37	94.66	-38.67

产销量情况说明：

报告期内，公司的气化炉生产量为 10 台，销售量为 10 台，与上年同期持平；气化燃烧器生产量为 13 套，较上年同期增加 62.50%；销售量为 9 套，较上年同期减少 25.00%；特种阀门生产量为 1,111 台，较上年同期增加 192.37%；销售量为 1,277 台，较上年同期增加 94.66%。

报告期公司特种阀门的生产量和销售量较上年同期均增幅较大，这主要是由市场需求及公司所承接项目在不同期间实施的特点所决定；公司本年气化燃烧器生产量大于销售量，主要是由于为部分项目的燃烧器已生产完成尚未到安装阶段，业主未安排提货。公司目前库存的大部分气化燃烧器主要是为新老客户日常更换维修所备。

备注：根据 2018 年年报特种阀门期末库存量（525 台）及本期特种阀门的生产量（1111 台）和销售量（1277 台）计算得出的本期末阀门库存量（359 台）与上表数据（322 台）差 37 台，是由于该部分阀门已用于研发活动。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专业技术服务业	专业技术服务业成本	1,389,315,390.41	100	1,158,602,743.19	100	19.91	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专利专有及通用设备销售	专利专有及通用设备销售成本	1,015,231,349.75	73.07	973,384,743.30	84.01	4.30	
设计和咨询	设计、咨询成本	95,233,662.08	6.85	97,644,629.73	8.43	-2.47	
专利技术实施许可	专利技术实施许可成本	1,036,826.52	0.07	1,036,826.52	0.09	0.00	
工程建设	工程建设成本	266,364,093.72	19.17	76,621,556.90	6.61	247.64	
其他(维修、出租、技术服务)	其他(维修、出租、技术服务)成本	11,449,458.34	0.82	9,914,986.74	0.86	15.48	

成本分析其他情况说明：

报告期内，公司营业成本总额为 1,389,315,390.41 元，较上年同期增加 19.91%，本年度营业成本增幅较大，主要是由于毛利率相对较低的工程建设业务结算比重增加较多所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 159,293.27 万元，占年度销售总额 89.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 53,503.14 万元，占年度采购总额 42.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 10,496.83 万元，占年度采购总额 8.32%。

其他说明

无。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	41,879,498.84	29,115,264.52	43.84
管理费用	138,686,915.93	135,006,295.40	2.73
研发费用	71,964,436.85	78,720,403.39	-8.58
财务费用	-50,164,937.62	-26,396,733.57	-90.04
信用减值损失	10,899,035.39	-25,580,738.74	142.61

销售费用本期发生额为 4,187.95 万元，较上年同期增加 43.84%，主要原因是公司组织机构调整导致销售人员薪酬、差旅等费用增加，同时由于市场拓展导致宣传费等费用增加所致；

管理费用本期发生额为 138,686,915.93 元，较上年同期增加 2.73%，低于营业收入增幅。本年公司继续推进降本增效专项工作，在业务量增长的同时保持了费用的基本稳定；

研发费用本期发生额为 71,964,436.85 元，较上年同期减少 8.58%，这主要与公司报告期内研发活动计划及开展进度有关；

财务费用本期发生额为-50,164,937.62 元，较上年同期减少 90.04%，主要是由于公司本期通知存款到期解付导致利息收入金额较高所致；

信用减值损失本期发生额为 1,089.90 万元，较上年同期增加 142.61%，一方面是由于公司收入规模扩大导致应收款项金额增加，另一方面是由于公司按照新金融工具准则要求，应收款项减值准备计提方法由划分“信用风险特征组合”、按照账龄分析法计提改为按“预期信用损失”模型计提引起。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	71,964,436.85
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	71,964,436.85
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.05
公司研发人员的数量	206
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	33.44
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

适用 不适用

公司 2019 年研发投入合计为 71,964,436.85 元，占营业收入的比例为 4.05%，较上年同期减少 6,755,966.54 元，这与公司报告期研发活动计划及开展进度有关。公司高度重视技术创新，最近四年公司每年研发投入占营业收入的比重均在 4%以上。



5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-18,648,159.33	53,185,815.08	-135.06
投资活动产生的现金流量净额	-55,646,527.42	-40,646,397.18	-36.90
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-58,134,300.00	100.00

本期经营活动产生的现金流量净额为-18,648,159.33元,较上年同期下降135.06%,根据合同收款约定和惯例,公司从向客户交付产品办理结算到实际收到货款,一般需要1-2个月甚至更长的时间。公司2019年年末设备交付数量大金额高,资产负债表日尚未收到货款,同时公司多个总承包项目处于履约实施的关键阶段,公司为合同履约采购、备料导致现金流出增加,两方面因素综合导致经营活动产生的现金流量净额出现负数;

本期投资活动产生的现金流量净额为-55,646,527.42元,较上年同期下降36.90%,主要是由于公司本期信息化建设项目以及基建技改项目付款金额较高所致;

本期筹资活动产生的现金流量净额为0元,较上年同期增加100%,主要是由于公司本期采用的是股票股利分配政策,未进行现金分红所致。

(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
货币资金	1,299,570,593.79	33.13	1,358,589,713.88	36.97	-4.34	
应收票据	108,383,822.45	2.76	177,873,180.12	4.84	-39.07	
应收账款	882,806,872.90	22.50	550,287,812.42	14.97	60.43	
预付款项	215,025,459.25	5.48	63,389,928.11	1.72	239.21	
其他应收 款	8,837,124.33	0.23	6,243,988.87	0.17	41.53	
存货	241,023,569.08	6.14	166,561,725.92	4.53	44.71	
其他流动 资产	3,414,138.68	0.09	0.00	0.00		
长期应收	427,953,795.75	10.91	622,521,184.32	16.94	-31.25	



款						
投资性房地产	17,643,484.82	0.45	0.00	0.00		
固定资产	585,076,365.14	14.91	615,820,889.71	16.75	-4.99	
在建工程	5,187,792.10	0.13	0.00	0.00		
无形资产	80,812,271.98	2.06	84,990,401.54	2.31	-4.92	
长期待摊费用	138,747.44	0.01	211,137.32	0.01	-34.29	
递延所得税资产	32,293,357.32	0.82	25,298,824.55	0.69	27.65	
其他非流动资产	14,981,125.28	0.38	3,519,464.51	0.10	325.66	
应付票据	1,470,000.00	0.04	28,796,281.69	0.78	-94.90	
应付账款	494,242,920.27	12.60	490,737,182.55	13.35	0.71	
预收款项	448,029,160.39	11.42	378,052,046.48	10.29	18.51	
应付职工薪酬	30,430,277.82	0.78	27,332,113.81	0.74	11.34	
应交税费	77,701,540.06	1.98	3,049,241.41	0.08	2,448.23	
其他应付款	19,987,305.76	0.51	6,990,639.92	0.19	185.92	
递延收益	63,918,813.36	1.63	66,121,835.93	1.80	-3.33	
递延所得税负债	686,045.84	0.02	12,134,677.31	0.33	-94.35	

其他说明：

本期期末，公司资产总额为 3,923,148,520.31 元，较上期期末增加了 6.74%。其中流动资产合计达到 2,759,061,580.48 元，占资产总额的 70.33%，较上期期末增加了 18.77%；非流动资产达到 1,164,086,939.83 元，占资产总额的 29.67%，较上期期末减少了 13.92%；负债总额达到 1,136,466,063.50 元，占资产总额的 28.97%，较上期期末增加了 12.16%。其中，变动较大的项目变动原因如下：

1. 本期末，应收票据为 108,383,822.45 元，较上期期末减少 39.07%，主要原因是公司不断加强对应收票据收取和使用的管理，不断降低票据收取比例，提高票据支付比例，有效降低了应收票据余额；

2. 本期末，应收账款为 88,280.69 万元，较上期期末增加 60.43%，这主要是由公司经营项目交付及结算特点决定。根据合同和惯例，公司向客户提供的产品交付后，才具备向其申请付款的条件，公司提出付款申请后，客户审核、办理付款需要相应流程和一定的周期，依据合同约定一般需要 1-2 月，但由于实际效率问题往往所需时间会更长。2019 年度，数个项目开工时间和实施进度接近，设备交付时间重叠，叠加效应造成应收账款余额波动；



3. 本期末，预付款项为 215,025,459.25 元，较上期期末增加 239.21%，主要是由于公司承接的多个总承包项目正处于生产建设实施阶段，公司本期按照项目进度和合同约定付款节点要求，对外支付的材料款及设备款等增加所致；

4. 本期末，其他应收款为 8,837,124.33 元，较上期期末增加 41.53%，主要是由于公司本期对外支付投标保证金、项目风险保证金等所致；

5. 本期末，存货为 241,023,569.08 元，较上期期末增加 44.71%，主要是由于公司工程总承包项目形成的已完工未结算资产金额较高所致；

6. 本期末，其他流动资产为 3,414,138.68 元，主要为公司期末增值税留抵金额和预缴的企业所得税；

7. 本期末，长期应收款为 427,953,795.75 元，较上期期末减少 31.25%，主要是由于部分分期收款销售商品项目提前收款所致；

8. 本期末，投资性房地产为 17,861,374.94 元，较上期期末增加 100%，主要是由于兰州分公司本期对外出租房产所致；

9. 本期末，在建工程为 5,187,792.10 元，较上期期末增加 100%，主要是由于公司本期开展的中心展厅建设等项目尚未完工所致；

10. 本期末，长期待摊费用为 138,747.44 元，较上期期末减少 34.29%，全部为子公司软件升级服务费摊销所致；

11. 本期末，其他非流动资产为 14,981,125.28 元，较上期期末增加 325.66%，主要是由于公司本期根据年度预算资金安排，对基建技改、固定资产等长期资产的预付款增加所致；

12. 本期末，应付票据为 1,470,000.00 元，较上期期末减少 94.90%，主要是由于公司开具的票据到期予以兑付且新开具票据金额较低所致；

13. 本期末，应交税费为 77,701,540.06 元，较上期期末增加 2448.23%，主要是由于公司本期的分期收款销售商品业务确认的待转销项税额尚未到纳税时点所致；

14. 本期末，其他应付款为 19,987,305.76 元，较上期期末增加 185.92%，主要是由于公司本期因总承包项目采购招标收到的投标保证金增加较多所致；

15. 本期末，递延所得税负债为 686,045.84 元，较上期期末减少 94.35%，主要是由于公司本期提前收到部分项目分期收款销售商品的货款，因分期收款销售业务带来的应纳税暂时性差异减少所致。



2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，受限制的货币资金为 17,990,670.00 元，为 3 个月后到期的履约保函保证金和预付款保函保证金。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司的主要服务对象是煤化工行业，该行业的主要产业链包括煤—合成氨—尿素、煤—甲醇—丙烯/乙烯、煤制乙二醇等。这些终端产品不仅是煤化工，同时也是石油天然气化工产业链的产物。基于我国“富煤贫油少气”的能源禀赋，以及进口大量原油与天然气对于外汇储备的压力，煤化工的战略地位不可或缺。

报告期内，国家部委及行业协会出台了多项政策，具体情况如下：

3 月 19 日，工信部等 8 部门印发《关于在部分地区开展甲醇汽车应用的指导意见》，重点在山西、陕西、贵州、甘肃等资源禀赋条件较好且具有甲醇汽车运行经验的地区，加快 M100 甲醇汽车的应用。鼓励在有条件地区的公务、出租、短途客运等领域使用甲醇汽车。有关地区应因地制宜、统筹布局甲醇燃料加注站建设。

4 月 15 日，国家发展改革委、水利部联合印发《国家节水行动方案》。《方案》明确提出近远期有机衔接的总体控制目标，即到 2020 年，节水政策法规、市场机制、标准体系趋于完善，万元国内生产总值用水量、万元工业增加值用水量较 2015 年分别降低 23%和 20%，节水效果初步显现；到 2022 年，用水总量控制在“十三五”末的 6700 亿立方米以内，节水型生产和生活方式初步建立；到 2035 年，全国用水总量严格控制在 7000 亿立方米以内，水资源节约和循环利用达到世界先进水平。作为我国工业取水五大户之一的石油化工行业，应在已取得的节水减排成果基础上，进一步做好节水改造、行业节水增效和水循环梯级利用等节水工作。

10 月 15 日，《求是》杂志印发习近平总书记《在黄河流域生态保护和高质量发展座谈会上的讲话》，提出要着力加强生态保护治理、保障黄河长治久安、促进全流域高质量发展、改善人民群众生活、保护传承弘扬黄河文化，让黄河成为造福人民的幸福河。2020 年 1 月 3 日中央财经委员会第六次会议，要求把握好黄河流域生态保护和高质量发展的原则，编好规划、加强落实。要坚持生态优先、绿色发展，从过度干预、过度利用向自然修复、休养生息转变，坚定走绿色、可持续的高质量发展之路。坚持量水而行、节水为重，坚决抑制不合理用水需求，推动用水方式



由粗放低效向节约集约转变。要坚持节水优先，还水于河，先上游后下游，先支流后干流，实施河道和滩区综合提升治理工程，全面实施深度节水控水行动等，推进水资源节约集约利用。要坚持以水定地、以水定产，倒逼产业结构调整，建设现代产业体系。

10月30日，国家发展改革委发布《产业结构调整指导目录（2019年本）》，为行业转型升级指明方向，继续鼓励煤炭清洁高效利用技术，鼓励高效制氢、运氢及高密度储氢技术开发应用及设备制造，加氢站及车用清洁替代燃料加注站。

11月22日，国家发展改革委、商务部发布《市场准入负面清单（2019年版）》，明确哪些业务禁止准入、哪些需要许可、需要哪级哪个部门许可，有助于提升投资效率，激发投资活力。未来中国外贸发展三大动向：强化科技创新、制度创新、模式和业态创新；以共建“一带一路”为重点，明确未来中国外贸的主要依托；大力优化贸易结构，以更大力度扩大进口，促进贸易平衡。提出推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的三大主要任务：培育融合发展新业态新模式，探索重点行业重点领域融合发展新路径，发挥多元化融合发展主体作用。

12月4日，国家发展改革委、能源局等十个部委联合发布《促进生物天然气产业化发展的指导意见》，明确到2025年，生物天然气具有一定规模，年产量超过100亿立方米；到2030年，生物天然气规模位居世界前列，产量超过200亿立方米，此举对补充天然气气源供应具有重要意义。《意见》指出，积极支持能源企业开发建设生物天然气。生物天然气正式进入国家能源体系。

12月22日，中共中央、国务院发布《关于营造更好发展环境支持民营企业改革发展的意见》，其中，支持民营企业进入油气勘探开发、炼化和销售领域，建设原油、天然气、成品油储运和管道输送等基础设施；支持符合条件的企业参与原油进口、成品油出口等措施将加快油气领域市场化进程，符合油气体制改革“管住中间，放开两头”的核心精神。行业竞争加剧，将促使企业加快转型，加强创新，提高效率，提升服务，并催生新业务新业态新模式，最终推动行业高质量发展。

从出台的政策中可以了解到，在国际国内产业深入变革的时期，石油化工行业淘汰落后产能、加速产业升级的步伐进一步加快，行业优势企业发展势头良好。在当前国际国内能源形势日趋复杂的情况下，国内正在加紧布局多个大型石化项目，同时各大油气公司正在大力推进产能建设，煤化工行业面临着越来越大的挑战。同时，规模化、集约化的化工园区将是大势所趋，化工企业园区化发展必然对工业气体集中供应产生大量的需求，工业气体集中供应将进入新的发展阶段，进而也对煤化工产业产生新的需求。



(五) 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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司拥有一家全资子公司和一家控股子公司，全资子公司全称“北京航天长征机械设备制造有限公司”，控股子公司全称“安徽昊源航天气体科技有限公司”，无参股公司。

北京航天长征机械设备制造有限公司成立于 2012 年 6 月 20 日，注册资本 2000 万元，主要经营范围为生产气化炉内件、特种阀门及销售机械设备等。截至 2019 年 12 月 31 日，该子公司总资产为 24,806.09 万元，净资产 16,603.05 万元，营业收入 22,633.95 万元，利润总额 3,353.46 万元，净利润 2,946.80 万元。

安徽昊源航天气体科技有限公司成立于 2018 年 12 月 20 日，注册资本 10000 万元。经营范围：工业气体生产和销售；从事货物及技术的进出口业务；机械设备、化工设备销售；从事工业气体科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；废固、废气、废液处理。截止 2019 年 12 月 31 日，股东尚未实际出资，气体公司未正式运营。由于市场环境的变化及公司气体运营业务发展规划调整，为规范管理，2020 年 4 月 20 日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，拟对其进行清算注销。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

我国能源消费总量已经多年居世界第一。根据英国石油公司能源统计，2018 年，中国一次能源消费量 32.74 亿吨油当量，占全球总量(138.65 亿吨油当量)的 23.6%，居第一位。2018 年我国一次能源生产总量 37.7 亿吨标准煤，比上年增长 5.0%；原煤产量 36.8 亿吨，比上年增长 4.5%；原油产量 18910.6 万吨，比上年增长-1.3%；天然气产量 1602.7 亿立方米，比上年增长 8.3%；发电量 71118 亿千瓦时，比上年增长 7.7%。

我国经济进入新常态后，基本上告别了敞口式能源消费，能源消费依然在增长，但进入了低增长时期。今后的趋势是，能源消费还会增长，但经济增长与能源消费增长的关系更加和谐。

随着全球新一轮产业分工和贸易格局加快重塑，我国产业发展进入从规模增长向质量提升的重要窗口期。我国能源发展同样是极其关键的时期。随着我国能源总量不断发展壮大、用能方式加快变革，能源结构持续大幅优化改善，清洁低碳化进程不断加快。

当前全球经济格局正在经历巨大的变化，特别是中美贸易战等都将对全球能源化工市场环境产生深刻影响。保障能源安全将成为我国能源行业发展的前提和基础。鉴于我国煤炭资源丰富，石油天然气资源相对缺乏，油气资源对外依存度常年较高，为分散能源与石油化工产品对外依存风险，煤制气、煤制油等煤化工项目已上升至能源安全战略地位。

在煤化工领域，无论从创新能力、产品结构、产业规模，还是工艺技术管理、装备制造上看，我国现代煤化工产业均已走在世界前列，成为石化行业创新发展的一大亮点。我国已成为世界上掌握关键技术最多、自主创新最活跃、产业化进展最快的国家。在煤化工行业，企业亟需找准定位，根据自身特点比选产品、降低成本，耦合技术路线、优化系统，形成特色明显、优势突出的产品体系。抢占技术制高点成为各大企业竞争的核心，但技术突破的领域和空间依然很大。下一步，我国煤化工产业发展将依靠技术创新驱动，走资源消耗少、技术含量高、质量效益好、绿色可持续发展的新路子。开发更加高效经济的煤气化新技术、开发煤制清洁液体燃料和高能液体燃料、大力发展煤制天然气，以进一步推动产业升级和提升能源安全保障能力。有序发展煤制烯烃，研究开发煤制氢气，开发氢气存储、运输的关键材料及技术设备，实现大规模、低成本氢气的制取、存储、运输、应用一体化，以及加氢站现场储氢、制氢模式的标准化和推广应用，为氢燃料利用提供技术支撑。大力发展洁净煤技术的现代煤化工，将是持续推进煤炭产业结构调整的重要途径。



(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

航天工程公司将始终坚持自主创新，全力打造品牌形象，不断巩固业内领先地位。航天工程公司将依靠强大的技术研制能力和管理实力，为市场提供从项目前期、施工、试运行、投产、维护等全过程的项目管理服务。同时，通过拓展服务领域，向高端业务延伸，努力成为能源环保核心技术研发、系统集成、工程服务、金融服务、清洁能源气体供应及危废处理的综合服务提供商和煤炭清洁利用技术的全球领导者。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 坚持和加强党的领导，坚持落实管党治党政治责任，加强组织建设，严格党内政治生活，做好党员培训计划和落实，为企业发展提供强大精神动力。

2. 坚持深化战略调整，加速推动创新发展，谋划新领域布局，探索发展新路径。启动“十四五”战略研究与论证。发挥公司资本平台和产业整合平台作用，推动公司向系统集成、总承包服务和全面系统解决方案提供商转型。

3. 坚持全力拓展国内外市场，强化项目履约，确保公司经营目标实现。深入聚焦劣质煤和特殊原料等重点领域，深度挖潜、密切跟踪国内市场，谋求海外市场零突破。拓宽宣传及品牌推广广度，围绕劣质煤推广应用、航天粉煤气化新技术新产品等领域策划年度推广重点，提高公司的知名度和美誉度。加强项目精细化管理，严控项目执行，落实项目计划考核，统筹调配项目人力资源，确保项目设计、施工、采购、开车、售后服务顺利进行。

4. 坚持创新驱动，深入新技术新产品攻关、重大项目推进，持续保持技术优势。全面启动全热回收新一代气化技术及关键装备研究，以炉内流场、烧嘴布置、废锅积灰、水动力分析为主要研究对象，深入开展仿真与试验研究，突破关键技术，落实具体应用方案，促进煤气化技术环保、节能指标提升；持续推进国家重点研发计划“大规模干煤粉气流床气化技术开发及示范”项目研发和开车；开展煤气化技术全面提升的智能化技术研究，立足于煤气化装置的可靠性与自动化，持续推动行业领域智能化水平提升；大力推进粉煤气化工程研究中心中试试验基地的建设工作，打造技术创新硬件平台，有效提升公司科研工作基础性保障能力；深入开展石油焦及其他典型煤种煤质特性研究，持续探索煤质特性与工程化应用内在机理；在氢能、固废处理、非高炉炼铁等技术领域持续开展探索性研究。持续开展核心专利布局。

5. 坚持“为客户创造价值”理念，加强全生命周期服务管理，不断提升项目管理水平，确保全年项目任务按时保质保量完成。加强和提升项目全周期和全面计划的力度与水平；加强对项目



实施的跟踪、监督、检查与考核，及时纠偏。持续开展交付投产项目的运行数据及信息跟踪，为业主提供全面、专业、细致的技术支持，及时解决生产运行、设备检修过程中遇到的问题。高标准开展远程服务、仿真培训、气化炉维修等工作，保障项目长周期稳定运行，力争再创连续运营新纪录。

6. 坚持完善公司治理体系，全面提升经营管理能力，持续推动高质量发展。强化信息披露真实、准确、完整、及时；加强法律风险防范和控制。开展制度体系优化和评估，启动流程体系建设工作。加强综合计划管理体系化建设，落实经营指标的计划考核；强化经营管理基础能力提升，维护公司权益。

7. 着力推动项目预算与会计核算、定期结算的有效对接；依托业务预算提高年度资金收支预算编制、审核、审议等能力，完善资金管理制度；加强全面预算管理绩效管理，推进典型代表经营项目绩效评价考核与专项工作任务预算绩效评价考核。持续推进降本增效专项工作，开展项目质量成本研究，提高项目质量成本管理。依托融资租赁、统筹资金调配、会计政策执行、业务模式研究进一步提高财务解决方案对风险与经营的管控。推动资源计划系统建设，打通业务管理模块与财务管理、核算模块路径，推动业财信息化管理系统的全面升级。

8. 强化公司内部控制与全面风险管理的相互促进和协同开展，通过定期风险评估和加强风险管理培训，强化公司业务部门及子公司风险管理意识，推进全面风险管理的管理实践与应用，将风险管理实践不断固化、融入到内部控制体系之中；以风险为导向，有重点的对内部控制体系中制度、流程进一步梳理和优化，强化公司内部风险及风险控制点的管控方式和效果，结合内部控制评价和审计监督，通过闭环管理不断优化内部控制体系，有效防控公司风险，保障经营管理目标的实现。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策风险

“十三五”期间，随着环保压力逐步升级，国家对煤化工产业的发展加大了监督和惩罚的力度，政策上对煤化工的准入条件提出了更高的要求。国内煤化工企业项目获批难度加大，基本呈现暂停或暂缓，市场环境不容乐观。由于受到国内经济形势下行、国际油价起伏不定和国家政策等制约因素的影响，项目投资方的投资压力增大，投资成本提高投资意向更趋于冷静，导致公司预期签署的项目未能执行或暂缓。



2019 年 10 月，国家能源委员会召开第三次会议，明确提出根据我国以煤为主的能源资源禀赋，科学规划煤炭开发布局，加快输煤输电大通道建设，推动煤炭安全绿色开采和煤电清洁高效发展，有效开发利用煤层气。探索先进储能、氢能等商业化路径。在当前国际国内能源形势日趋复杂的情况下，国内正在加紧布局多个大型石化项目，同时各大油气公司正在大力推进产能建设。国家能源政策的变化和石油化工产业的新动向，会对化工产业，特别是煤化工行业产生深远的影响，对于公司快速发展来说是一种挑战。

对策：公司将积极关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，尤其是做好战略规划、市场营销和技术研发等工作，紧扣国家将加快建设安全、清洁、高效、低碳的现代能源体系、加强煤炭清洁利用这一根本要求，抓住煤化工产业利用结构调整实现产业升级的机遇和挑战，继续发挥技术优势抢抓市场。按照国家政策要求，在政策允许的重点省、自治区和化工园区加大市场开发和推广力度，在政策鼓励的煤化工转化产品中加大市场推广，完成多个在行业中产生重大影响力的新项目签约。按照国家要求的化工企业“退城入园”政策，深入拓展业务发展空间，建立气体运营业务新模式；深入分析策划新供气市场，跟踪储备优质气体运营项目，为后续项目快速落地奠定了扎实基础。

2. 市场竞争风险

在大型现代煤化工项目的驱动下，煤气化技术正在向高效、大型化、智能化和环保型方向发展。煤化工行业新技术不断涌现，目前中国市场已经涌现出了超过 40 种煤气化技术，从目前的市场分析来看，其他煤气化技术在不断的进步与成熟，新型煤气化技术创新和升级步伐的不断加快，竞争对手技术水平和运行水平稳步提升，全生命周期服务模式和灵活服务模式同时并存和发展。业主招标形式也趋于灵活多变，采用多种方式控制和降低成本和投资。煤气化市场已步入成熟期的完全竞争时期，市场竞争呈现日趋激烈化。

对策：公司将持续加大研发投入，深化创新体系建设，加强新一代气化技术的研究论证，布局新技术研究方向，深入开展智能化工厂、氢能利用、含碳固废处理、稠油热采、废水细渣节能减排等技术预研工作，提升公司的技术竞争力，持续保持技术优势。

3. 项目履约风险

公司的主要服务对象是煤化工行业，该行业的产业链包括煤-合成氨-尿素、煤-甲醇-丙烯/乙烯、煤制乙二醇等等。公司所承揽的项目建设周期长、投资金额较大。合同执行中面临国际国内环境变化、外部宏观形势变化、业主方实际支付能力变化等风险，如遇到行业政策调整、市场



环境变化、业主整体规划、资金安排等的影响，可能会出现项目延期、缓建甚至停建等情形，导致合同无法如期或全面履行。

对策：公司在做好现有主营业务市场开拓的同时，将利用航天粉煤加压气化技术的优势和公司具备的各方面能力，选择项目条件优良、竞争力突出、长期风险可控的煤气化项目，联合投资，独立运营，拓展新市场空间，减少项目执行不确定性对盈利能力的影响，保证经营业绩稳定，促进公司持续健康稳定发展，回报股东。

4. 总承包项目管理风险

目前，公司新签总承包项目在进度管理、设计管理、物资管理等方面管理要求不断提高，且由于总承包项目建设周期长，涉及环节多，实施过程复杂，建设期间材料、设备的采购价格和施工费用存在发生变动可能，将对总承包项目的毛利率将产生影响。同时，设备材料质量和采购交付进度等与总承装置质量和项目工程进度直接相关。由于公司业务扩张较快，而且业务地域跨度较大，如果公司不能持续提升管理水平，建立与经营规模相适应的管理流程以及内部控制制度，将在一定程度上影响公司的项目建设和快速发展。

对策：公司将不断完善管理体制、建立健全与公司发展状况相适应的内控制度、进一步提升管理能力以适应公司经营规模的迅速扩大。进一步加强对于总承包项目的预判，优化项目概算，在设计工作开展之初明确设计深度，保证设计条件齐全且满足深度要求；通过基础工程设计审查会验证工程设计方案的合理性与否。提高对设备材料价格走势的预测能力，综合工程进度、价格走势等因素，合理控制物资采购进度，减少价格波动对项目成本的影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用



第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

1. 利润分配政策的制定

公司在章程中明确了利润分配的原则、利润分配的形式、现金分红的具体条件和比例，章程规定：在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司的利润分配方案由公司董事会审计委员会拟定后提交公司董事会审议，董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。在股东大会对利润分配预案进行审议前，公司应主动通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。利润分配方案须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上表决同意。

2. 利润分配方案的执行

2019 年 4 月 25 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》。以方案实施前的公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，本次分配后总股本为 535,990,000 股。公司已于 2019 年 6 月 6 日刊登《航天长征化学工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，并于 2019 年 6 月 14 日实施完成该项分配方案。

3. 2019 年度利润分配方案

公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发 0.87 元现金股利（含税）；截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 53599 万股，以此计算拟派发现金股利 46,631,130.00 元；本年度不进行资本公积金转增股本。本议案尚需提交公司股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净



						利润的比率 (%)
2019 年	0	0.87	0	46,631,130.00	155,308,485.14	30.02
2018 年	0	0	3	0	226,735,815.31	0
2017 年	0	1.41	0	58,134,300.00	192,494,066.15	30.20

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预

案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人 中国航天科技集团有限公司	本公司及本公司下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、实际控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本公司承诺不利用航天工程实际控制人地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本公司愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 中国运载火箭技术研究院	本院及本院下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本院及本院下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本院承诺不利用航天工程控股股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本院愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持股 5%以上股东 航天投资控股有限公司	本公司及本公司下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本	2012 年 3 月 6 日	否	是	-	-

			公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本公司承诺不利用航天工程股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本公司愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	长期				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持股 5%以上股东 北京航天动力研究所	本所及本所下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本所及本所下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、实际控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本所承诺不利用航天工程股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本所愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 8 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持股 5%以上股东 北京航天产业投资基金 (有限合伙)	北京航天产业投资基金（有限合伙）所投资企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；北京航天产业投资基金（有限合伙）所投资企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；北京航天产业投资基金（有限合伙）承诺不利用航天工程股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；北京航天产业投资基金（有限合伙）及航天产业投资基金管理（北京）有限公司愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 中国航天科技集团有限公司	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位间接持有的公司首次公开发	2015 年 1 月 28	是	是	-	-

			行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后公司股票6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本单位间接持有的公司上述股份的锁定期限自动延长6个月。如本单位违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有。如本单位未将违规减持所得交公司，则本单位愿依法承担相应责任。	日 36 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 中国运载火箭技术研究院	自公司股票上市交易之日起36个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后公司股票6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本单位持有公司上述股份的锁定期限自动延长6个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后24个月内，本单位无减持所持有公司股份的计划，本单位计划长期持有公司的股份，维持控股地位。上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满24个月后，本单位减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持方式（包括集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式）等信息以书面方式通知	2015年 1月28 日 36 个月	是	是	-	-

			<p>公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的，本单位承诺违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如本单位未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股 5%以上股东 航天投资控股有限公司	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。本单位在公司股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后公司股票 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本单位持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 12 个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的 10%，锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的 30%；减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；本单位减持公司股份时，提前将减持意向和拟减持数量、减持方式（包括集中竞价交易、大宗交易</p>	2015 年 1 月 28 日 36 个 月	是	是	-	-

			等上海证券交易所认可的合法方式)等信息以书面方式通知公司,并由公司及时予以公告,自公司公告之日起3个交易日后,本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的,本单位承诺违规减持公司股票所得(以下称违规减持所得)归公司所有,如本单位未将违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股 5%以上股东 北京航天动力研究所	自公司股票上市交易之日起36个月内,本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。本单位在公司股票锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后公司股票6个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本单位持有公司上述股份的锁定期自动延长6个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后12个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的10%,锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后24个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的20%;减持价格不低于发行价(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整);本单位减持公司股份时,提前将减持意向和拟	2015年 1月28 日36个 月	是	是	-	-

			<p>减持数量、减持方式（包括集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式）等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的，本单位承诺违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如本单位未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	<p>持股 5%以上股东 北京航天产业投资基金 (有限合伙)</p>	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后公司股票 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本单位持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份比例的 100%，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；本单位减持公司股份时，提前将减持意向和拟减持数量、减持方式（包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式）等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告</p>	<p>2015 年 1 月 28 日 36 个 月</p>	是	是	-	-



			<p>之日起 3 个交易日后，本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的，本单位承诺违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如本单位未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>					
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）和《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）；2017年5月2日，财政部修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起执行新金融工具准则；其他境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。	2019年4月25日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意本次会计政策变更的事项。独立董事发表了独立意见。	根据信用损失模型计算的2019年1月1日应收款项坏账准备数据，调整期初应收账款9,459,107.10元、其他应收-470,172.36元、长期应收-46,875,845.18元；调整对应的递延所得税资产5,683,036.57元；调整期初未分配利润-32,203,873.87元。

其他具体情况详见第十一节财务报告附注。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

按照《中国注册会计师审计准则第1153号—前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的规定，执行公司2019年度财务报表审计业务的中天运会计师事务所向前任审计机构大华会计师事务所



所发送了沟通函,大华会计师事务所进行了回复:未发现该公司管理层在正直诚信方面存在问题;与该公司管理层在重大会计、审计等问题上不存在意见分歧;未向该公司治理层通报过管理层舞弊、违反法规行为以及值得关注的内部控制的缺陷;无提请后任注册会计师关注的其他事项等。

(四) 其他说明

√适用 □不适用

财务报表列报项目变更说明:

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目,同时废止了 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	104.9	80
境内会计师事务所审计年限	7 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	28
保荐人	中国中金财富证券有限公司 (原中国中投证券有限责任公司)	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司原聘请的审计机构大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华”)连续多年为公司年度财务报告提供审计服务。根据国有资产监督管理委员会《中央企业财务决算报告管理办法》和《关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》规定,各中央企业应严格按照“统一组织、统一标准、统一管理”原则,由企业总部依照有关规定委托会计师事务所对企业及各级子企业的年度财务决算进行审计。据此,经公司 2019 年第四次临时股东大会审议批准,公司改聘中天



运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。详见

《航天长征化学工程股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（公告编号 2019-038）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用



其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第三届董事会第七次次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了《关于预计公司 2019 年日常关联交易的议案》。相关事项已于 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站披露并刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》，详见《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》公告编号 2019-008）。

报告期内，公司与关联方实际发生的日常关联交易情况详见《关于预计公司 2020 年日常关联交易的公告》（公告编号 2020-005）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况



适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1. 空气化工产品(呼和浩特)有限公司大型气体岛项目航天粉煤气化装置总承包项目:公司与空气化工产品(呼和浩特)有限公司于2019年2月26日签订了《空气化工产品(呼和浩特)有限公司大型气体岛项目航天粉煤气化装置总承包合同》,合同总金额:99600万元。

2. 福建永荣科技有限公司年产60万吨己内酰胺项目(二期工程)制氢及合成氨装置项目:公司与福建永荣科技有限公司于2019年2月26日签订了《工程设计合同》,合同总金额:1120万元。

3. 安徽泉盛化工有限公司年产32万吨氨醇装置原料和动力结构调整项目:公司与安徽泉盛化工有限公司于2019年4月17日签订了《合作框架协议书》、《专利实施许可合同》、《工程设计合同》、《航天煤气化技术专利专用设备采购合同》、《其他设备采购合同》、《保密协议》,合同总金额67507万元。(其中本项目的《工程设计合同》于2018年12月签署,合同总金额1000万元。)



4. 福建申远新材料有限公司二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 75000Nm³/h 制氢装置及 30 万吨/年合成氨装置气化工程总承包项目：公司与福建申远新材料有限公司于 2019 年 7 月 23 日签订了《福建申远新材料有限公司二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 75000Nm³/h 制氢及 30 万吨/年合成氨装置气化工总承包合同》，合同总金额 65000 万元。

5. 陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司 50 万吨/年煤基乙醇项目气化装置工程项目：公司与陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司于 2019 年 7 月签订了陕西延长石油榆神能源化工有限责任公司 50 万吨/年煤基乙醇项目气化装置《技术许可及工艺包合同》、《设备采购合同》，合同总金额 7997 万元。

6. 久泰能源（鄂尔多斯）有限公司年产 50 万吨乙二醇工程项目：公司与久泰能源（鄂尔多斯）有限公司于 2018 年 7 月签订了久泰能源（鄂尔多斯）有限公司年产 50 万吨乙二醇项目总承包合同。2019 年 7 月经公司董事会审议决策变更，双方按照固定总价模式重新签订新协议作为履行依据，合同总金额为 25100 万元。（详见公司 2019 年 7 月 4 日披露于上海证券交易所网站的《特别重大合同进展的公告》公告编号：2019-022 和 7 月 5 日披露的《特别重大合同进展的补充公告》公告编号：2019-025）。

7. 安徽昊源化工集团有限公司年产 40 万吨合成氨 70 万吨尿素原料路线改造项目：公司与安徽昊源化工集团有限公司于 2018 年签署了年产 40 万吨合成氨 70 万吨尿素原料路线改造项目，2019 年 11 月 5 日，针对该项目项下的《航天煤气化技术专利专有设备采购合同》、《设备买卖合同》，由建信金融租赁有限公司提供融资租赁服务，其作为出租人应向航天工程支付的租赁物购买价款总额不超过 219,340,000.00 元，其余由昊源化工按照合同约定履行。

8. 安徽昊源化工集团有限公司年产 30 万吨氨醇改造项目：公司与安徽昊源化工集团有限公司于 2018 年签署了年产 30 万吨氨醇改造项目，2019 年 11 月 5 日，针对该项目项下的《航天煤气化技术专利专有设备采购合同》、《设备买卖合同》，由建信金融租赁有限公司提供融资租赁服务，其作为出租人应向航天工程支付的租赁物购买价款总额不超过 230,660,000.00 元，其余由昊源化工按照合同约定履行。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用



(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司积极履行社会责任，在投资者回报、股东利益维护、环境保护、安全生产、员工权益保护、质量管理等方面认真执行国家法律法规，积极践行社会责任。

1. 投资者回报

公司制定了合理的利润分配政策以回报股东及投资者。公司于 2019 年 6 月 6 日实施了 2018 年度利润分配方案，以 2018 年 12 月 31 日公司总股本 41,230 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后股本总数由 412,300,000 股增至 535,990,000 股。公司已于 2019 年 6 月 6 日刊登《航天长征化学工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》，并于 2019 年 6 月 14 日实施完成该项分配方案。

2. 股东利益维护

报告期内，公司继续规范信息披露工作，严格按照相关法律法规要求，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。除了法定信息披露，公司加强与投资者互动，通过 e 互动、投资者说明会、北京辖区沪市上市公司投资者集体接待日活动等方式畅通投资者沟通渠道，切实维护中小股东的合法权益。

3. 环境保护

公司高度重视环境保护工作，认真落实国家节能环保工作要求，牢固树立节能减排与环境保护意识，严格管理并配备环保控制设施和设备，积极推动煤气化节能环保技术研发。公司不断加大对于环境保护工作的投入，积极开展节能降耗、减污增效活动，重视生产过程产生的各类环境有害因素处理，规范废物管理，对废水、废气、噪声等均采取了有效的治理措施。其中废水、废气均 100%达标排放，公司的园区厂内厂界噪声 100%满足相关国家标准。除内部定期对环保设备进行保养外，公司每年还会定期请第三方监测机构对设备的处理能力进行数据监测，以实测数据评估设备处理能力，不仅做到对公司的能耗进行严格监管，还配合相关环境保护部门对公司及附近区域的环境影响因素进行监控。

4. 安全生产

报告期内，公司安全生产各项管理目标全面完成。持续完善安全生产制度体系建设，强化安全责任落实；注重长抓不懈，落细落实项目施工、项目开车、技术研发、园区运行等重点工作的安全监督管理；坚持科技兴安，持续提升技术产品本质安全水平；推进计量检定规范管理，确保



园区设施运行安全；完成煤质分析实验室的安全、职业卫生和环保预评价，推进辐射设备安全许可的延续；持续推动安全文化建设，丰富安全生产宣传和教育培训形式。

5. 员工权益保护

公司坚持和完善以职工代表大会为基础形式的民主管理制度，切实保障员工的知情权、参与权和监督权，并通过职代会等形式，让员工了解公司的发展、参与公司的管理。公司严格遵守并贯彻落实《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规，规范开展劳动关系管理，切实维护员工合法权益，构建和谐稳定的劳动关系。公司以绩效为导向，不断优化绩效、薪酬体系和管理制度，稳步提升职工收入及养老保险、医疗保险等福利水平。公司积极探索中长期激励政策研究等多元化激励机制。

6. 质量管理

公司进一步完善质量管理体系，夯实基础能力建设。2019 年聚焦工程设计、物资采购等业务的关键环节，完善质量管理制度；开展项目执行过程中定期跟踪检查，同步推进质量管控与项目实施；系统谋划质量改进项目的实施，推进项目中难点、痛点质量问题的技术攻关。质量、环境、职业健康和安全管理体系统顺利通过机构外审。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主营业务是以航天粉煤加压气化技术为核心，致力于为业主提供可靠、高效的煤气化项目整体技术解决方案和工程建设服务，目前公司所在区域主要是日常办公所涉及的污染物，具体如下：

（1）排污信息

①主要污染物名称：主要有颗粒物（烟尘）、二氧化硫、氮氧化物、化学需氧量（COD_{cr}）、生化需氧量（BOD₅）、PH 值、氨氮、悬浮物（SS）。

②排放方式：废气排放为锅炉废气，排放方式为有组织排放；污水经公司污水处理设施排向市政管网。

③排放口数量：2 个，一个为废气排放口，一个为污水排放口。



④排放标准：PH 值：6.5-9；悬浮物：400mg/L；化学需氧量：500 mg/L；生化需氧量：300mg/L；氨氮：45mg/L；二氧化硫：10mg/m³；氮氧化物：80mg/m³。

⑤排放浓度：PH 值：7.16；悬浮物：66mg/L；化学需氧量：117 mg/L；生化需氧量：36.1mg/L；氨氮：42.5mg/L；二氧化硫：3mg/m³；氮氧化物：44mg/m³。

⑥排放总量：年排放废气量约为 360 万 m³；污水排放量约为 3.6 万吨。

(2) 公司现有污水井、污水池等防治污染处理设施，建设正常、运行良好，配置齐全，符合规范。

(3) 公司建设项目的环评影响评价以及相应的环保验收手续齐全。

(4) 公司从人力、财力、物力方面加大对于环境保护工作的投入，对公司的能耗进行严格监管，配合环境保护部门对公司及附近区域的环境影响因素进行监控。为规范和加强对可能发生的突发环境事件的综合处置能力，确保“快速、有序、有效”地处理各类突发环境事件，制定了突发环境事件应急预案。

1) 公司环境风险评估；2) 应急组织机构；3) 事件预防与预警；4) 应急响应；5) 信息公开；6) 后期处置；7) 应急保障；8) 应急预案管理。

(5) 公司每年由有资质的第三方环保监测机构对我公司环保各项指标进行检测。历年检测数据合格。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	412,300,000	100			123,690,000		123,690,000	535,990,000	100
1、人民币普通股	412,300,000	100			123,690,000		123,690,000	535,990,000	100
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	412,300,000	100			123,690,000		123,690,000	535,990,000	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份发生变动主要是由于公司 2018 年年度权益分派实施所致。2019 年 6 月 6 日公司发布 2018 年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，本次分配后总股本为 535,990,000 股。详见公司于 2019 年 6 月 6 日披露的《航天长征化学工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-018）。

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

适用 不适用

报告期内，公司以总股本 41,230 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 12,369 万股，转增后的总股本 53,599 万股。转增后公司本期基本每股收益为 0.29 元，每股净资产为 5.20 元。

按转增前的股本计算本期的基本每股收益为 0.38 元，每股净资产为 6.76 元。本期资本公积转增股本导致基本每股收益和每股净资产均出现下降。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
境内人民币 A 股	2015.1.16	12.52 元	82,300,000	2015.1.28	82,300,000	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司通股股份总数增加 123,690,000 股，发生该变动主要是由于公司 2018 年年度权益分派实施所致。2019 年 6 月 6 日公司发布 2018 年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，本次分配后总股本为 535,990,000 股。详见公司于 2019 年 6 月 6 日披露的《航天长征化学工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-018）。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,305
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,530
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国运载火箭技术研究院	56,867,499	246,425,829	45.98	0	无	0	国有法人
航天投资控股有限公司	18,886,471	81,841,375	15.27	0	无	0	国有法人
北京航天产业投资基金 (有限合伙)	9,705,882	42,058,823	7.85	0	无	0	其他
北京航天动力研究所	9,431,549	40,870,046	7.63	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	690,300	2,991,300	0.56	0	未知	-	未知
张流绪	686,058	2,972,379	0.55	0	未知	-	未知
郭童波	470,415	1,132,397	0.21	0	未知	-	未知
中国证券金融股份有限公司	162,780	705,380	0.13	0	未知	-	未知
高爱春	130,000	630,000	0.12	0	未知	-	未知
林欣	200,000	590,000	0.11	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
中国运载火箭技术研究院	246,425,829	人民币普通股	246,425,829
航天投资控股有限公司	81,841,375	人民币普通股	81,841,375
北京航天产业投资基金（有限合伙）	42,058,823	人民币普通股	42,058,823
北京航天动力研究所	40,870,046	人民币普通股	40,870,046
中央汇金资产管理有限责任公司	2,991,300	人民币普通股	2,991,300
张流绪	2,972,379	人民币普通股	2,972,379
郭童波	1,132,397	人民币普通股	1,132,397
中国证券金融股份有限公司	705,380	人民币普通股	705,380
高爱春	630,000	人民币普通股	630,000
林欣	590,000	人民币普通股	590,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国运载火箭技术研究院、航天投资控股有限公司、北京航天动力研究所的实际控制人均为中国航天科技集团有限公司。航天投资为航天产业基金的有限合伙人之一，其对航天产业基金的出资比例为 24.67%。同时航天投资为航天产业投资基金管理（北京）有限公司的第一大股东。除此之外，公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国运载火箭技术研究院
单位负责人或法定代表人	王小军
成立日期	1957-11-16
主要经营业务	运载火箭技术的研发；航天设备研制；航天技术开发；信息通信和卫星应用技术开发、计算机硬件和软件技术开发；相关继续教育、专业培训、产品开发与技术服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	航天万源（1185.HK）
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

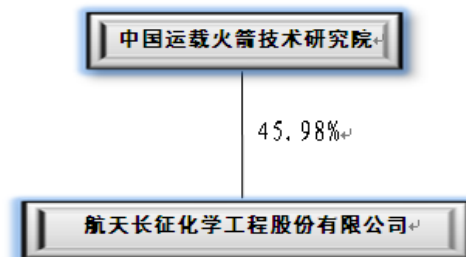
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航天科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴燕生
成立日期	1999-06-29
主要经营业务	运载火箭、人造卫星、载人飞船和战略、战术导弹武器系统的研究、设计、生产和发射，专营国际商业卫星发射服务，以及卫星应用、信息技术、新材料与新能源、航天特种技术应用、特种车辆及零部件、空间生物等领域的研究与发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国卫星(600118)、航天电子(600879)、航天动力(600343)、航天机电(600151)、乐凯胶片(600135)、四维图新(002405)、航天控股(0031.HK)、航天万源(1185.HK)、亚太卫星(1045.HK)、康拓红外(300455)、乐凯新材(300446)、航天彩虹(002389)、中国卫通(601698)。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

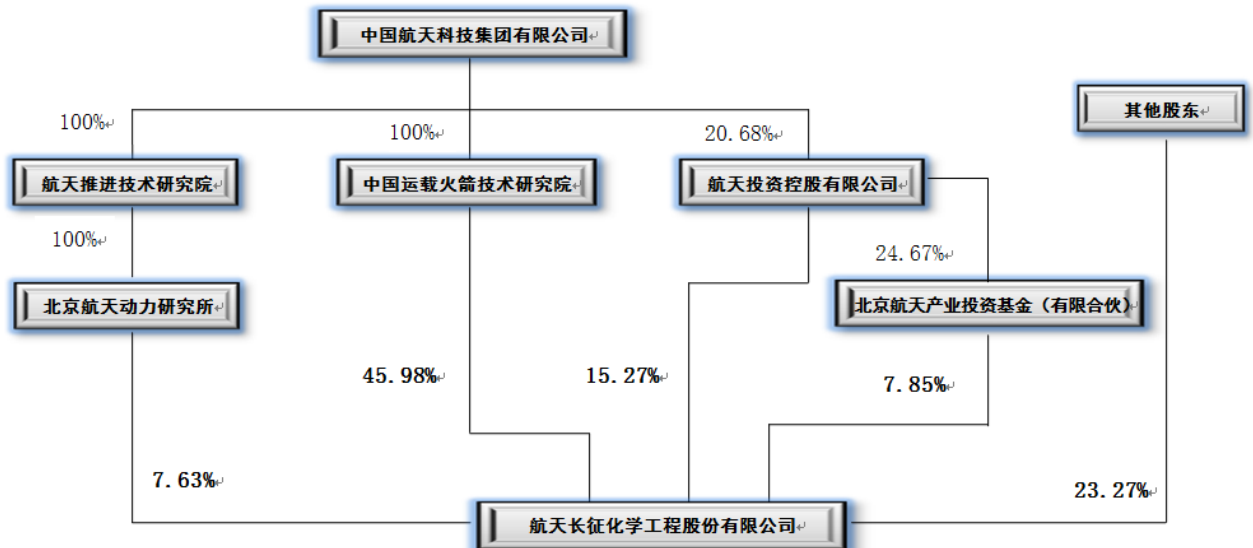
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
航天投资控股有限公司	张陶	2006-12-29	79755421-0	120	投资与资产管理；企业管理、咨询服务；航天科技成果的转化开发、技术咨询、技术服务；卫星应用系统产品、电子通讯设备、软件产品的开发及系统集成、物业管理等业务。
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
唐国宏	董事长	男	58	2015-4	2021-7	0	0	0	-		是
何国胜	董事	男	51	2018-7	2021-7	0	0	0	-		是
姜从斌	董事、总经理	男	50	2016-9	2021-7	0	0	0	-	136.65	否
杨铁诚	董事、副总	男	49	2016-9	2021-7	0	0	0	-	109.34	否
郭先鹏	董事	男	53	2018-7	2021-7	0	0	0	-		是
张彦军	董事	男	50	2015-4	2021-7	0	0	0	-		是
付磊	独董	男	68	2018-7	2021-7	0	0	0	-	9	否
谢鲁江	独董	男	61	2018-7	2021-7	0	0	0	-	9	否
梅慎实	独董	男	55	2018-7	2021-7	0	0	0	-	9	否
林松	监事会主席	男	47	2019-10	2021-7	0	0	0	-		是
莫晓峰	监事	男	51	2018-7	2021-7	0	0	0	-		是
张佳庆	职工监事	男	38	2015-4	2021-7	0	0	0	-	43.90	否
董毅军	副总 (财务负责人)	男	57	2017-3	2021-7	0	0	0	-	87.51	否
孙庆君	副总	男	45	2015-4	2021-7	0	0	0	-	103.71	否
陈雄	副总	男	46	2015-4	2021-7	0	0	0	-	82.44	否
徐京辉	副总、董秘	女	49	2015-4	2021-7	0	0	0	-	82.55	否
朱玉营	副总	男	47	2017-6	2021-7	0	0	0	-	103.34	否
赵爱昌	副总	男	48	2017-6	2021-7	0	0	0	-	82.51	否
王晓美	监事会主席	女	56	2018-7	2019-10	0	0	0	-		是



	(离任)										
李泽之	副总(离任)	男	49	2015-4	2020-3	0	0	0	-	87.51	否
合计	/	/	/	/	/	0			/	946.46	/

姓名	主要工作经历
唐国宏	2002.8-2009.2, 任中国运载火箭技术研究院经营投资部部长; 2009.2-2010.3, 任中国运载火箭技术研究院院长助理; 2010.3-今, 任中国运载火箭技术研究院副院长兼院总法律顾问, 航天投资控股有限公司监事会主席, 航天深拓(北京)科技有限公司董事长, 航天泰心科技有限公司董事长。
何国胜	历任北京航天试验技术研究所二室副主任、二室主任、副所长, 中国运载火箭技术研究院经营投资部副部长, 中国运载火箭技术研究院经营投资部副部长(主持工作), 现任中国运载火箭技术研究院产业发展部部长, 长征火箭工业有限公司执行董事、总经理, 中国卫星通信集团有限公司监事, 中国四维测绘技术有限公司董事, 天津航天瑞莱科技有限公司副董事长。
姜从斌	2007.7-2011.9, 任北京航天万源煤化工工程技术有限公司副总经理、总工程师; 2011.9-2016.9, 任航天长征化学工程股份有限公司副总经理、总工程师, 现任航天长征化学工程股份有限公司董事、总经理。
杨铁诚	2007.6-2009.2, 任中国运载火箭技术研究院十八所人力资源处处长; 2009.2-2010.3, 任中国运载火箭技术研究院人力资源部部长助理; 2010.3-2015.2, 任中国运载火箭技术研究院人力资源部副部长; 2015.2-2016.8, 任中国运载火箭技术研究院人力资源部副部长兼长征学院常务副校长; 现任航天长征化学工程股份有限公司董事、党委书记、副总经理。
郭先鹏	历任中国航天地面设备总公司汽车处主任科员, 航天工业总公司民品部主任科员, 航天工业总公司民品局副局长, 中国航天科技集团公司计划经营部民品项目处处长、经营部民品项目处处长、经营投资部副部长, 香港航天科技国际集团有限公司执行董事、副总裁, 中国航天国际控股有限公司副总裁。现任航天投资控股有限公司副总经理。
张彦军	2010-2013 年任北京航天动力研究所所长助理兼市场发展部部长; 现任北京航天动力研究所副所长, 北京航天石化技术装备工程有限公司



	董事，西安正合再生能源有限责任公司监事，中国航天科技集团有限公司氢能工程技术研发中心副主任。
付 磊	历任第一创业证券股份有限公司独立董事，荣盛房地产发展股份有限公司独立董事，山西广和山水文化传播股份有限公司独立董事，酒鬼酒股份有限公司独立董事。现任首都经济贸易大学教授，江河创建集团股份有限公司独立董事，北京九强生物技术股份有限公司独立董事，中银基金管理有限公司独立董事，国投泰康信托有限公司独立董事。
谢鲁江	曾任大唐电信科技股份有限公司独立董事。1984 年至今在中共中央党校工作，现任中共中央党校经济学部教授。
梅慎实	历任国泰君安证券股份有限公司法律部副总经理、企业融资部首席律师，湖北三峡新型建材股份有限公司独立董事、深圳市赛为智能股份有限公司独立董事、廊坊发展股份有限公司独立董事、苏州天孚光通信股份有限公司独立董事。现任中国政法大学证券与期货法研究所所长、研究员，北京首旅酒店（集团）股份有限公司独立董事，北京市新兴东方航空装备股份有限公司独立董事，湖南邵阳维克液压股份有限公司独立董事，北京平商律师事务所兼职律师，泓德基金管理有限公司独立董事。
林 松	2011.7- - 2019.8 中国运载火箭技术研究院财务部；2019.8 至今任中国运载火箭技术研究院产业发展部高级专务，航天万源实业有限公司董事，泰安航天特种车有限公司监事。
莫晓峰	历任新疆伊犁州国家安全局三级警司，中国空间技术研究院院办法制处副处长、处长，航天投资控股有限公司总法律顾问。现任航天投资控股有限公司总法律顾问兼纪检部主任，西安康本材料有限公司监事会主席。
张佳庆	2008.7-2012.1，任航天工程财务部总账报表岗，现任航天工程审计部副部长。
董毅军	2003.3-2005.11 任北京航天实验技术研究所财务处处长、计划财务处处长、副总会计师兼财务处处长；2005.11-2009.2 任航天材料及工艺研究所总会计师；2009.3-2014.10 任北京精密机电控制设备研究所总会计师；2014.10-2017.3 任北京航天发射技术研究所总会计师；现任航天长征化学工程股份有限公司副总经理（财务负责人）。
孙庆君	2010.1-2011.9，任北京航天万源煤化工工程技术有限公司任副总经理；现任航天长征化学工程股份有限公司副总经理。



陈 雄	2007. 5-2011. 7 任中国运载火箭技术研究院新闻中心航天长征编辑部主编；现任航天长征化学工程股份有限公司副总经理。
徐京辉	2005. 6-2008. 11，任中国运载火箭技术院经营投资部投资管理处助理员；2008. 11-2010. 6，任中国运载火箭技术院经营投资部投资管理处副处长、资本运作处副处长；2010. 6-2011. 1，任北京航天万源煤化工工程技术有限公司办公室主任；2011. 1-2011. 9，任北京航天万源煤化工工程技术有限公司董事会秘书；2011. 9-2015. 4，任航天长征化学工程股份有限公司董事会秘书兼办公室主任；现任航天长征化学工程股份有限公司副总经理、董事会秘书兼办公室主任。
朱玉营	2005. 6-2007. 7 任北京航天动力研究所系统工程部工艺室副主任；2007. 7-2011. 9 任北京航天万源煤化工工程技术有限公司/航天长征化学工程股份有限公司工艺管道室副主任、主任；2011. 9-2017. 6 任航天长征化学工程股份有限公司总经理助理兼工艺管道室主任；现任航天长征化学工程股份有限公司副总经理。
赵爱昌	2001. 12-2002. 4 任中国运载火箭技术研究院三产总公司办公室主任；2004. 6-2006. 1 任航天万源实业公司人力资源处处长；2006. 1-2010. 12 任航天万源实业公司物业管理分公司总经理；2010. 12-2011. 10 任航天万源实业公司物业管理分公司总经理兼天津新一代运载火箭基地运营保障事业部副经理；2011. 10-2017. 6 任航天长征化学工程股份有限公司总经理助理兼行政保障部部长；现任航天长征化学工程股份有限公司副总经理。
王晓美 (离任)	历任中国运载火箭技术研究院综合计划财务部价格处处长，首都航天机械公司总会计师，中国运载火箭技术研究院财务部部长、长征火箭工业有限公司董事，现任北京航天长征飞行器研究所党委书记。
李泽之 (离任)	2004. 12-2008. 04，任中国运载火箭技术研究院物流中心财务处处长；2008. 5-2011. 7，北京强度环境研究所，总会计师；2011. 8-2017. 3，北京航天万源煤化工工程技术有限公司/航天长征化学工程股份有限公司副总经理、财务负责人；2017. 3-2020. 3 任航天长征化学工程股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用



(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐国宏	中国运载火箭技术研究院	副院长	2010-3	/
唐国宏	中国运载火箭技术研究院	总法律顾问（兼）	2019-12	/
唐国宏	航天投资控股有限公司	监事会主席	2018-11	/
何国胜	中国运载火箭技术研究院	产业发展部部长	2018-11	/
张彦军	北京航天动力研究所	副所长	2013-11	/
林 松	中国运载火箭技术研究院	产业发展部高级专务	2019-8	/
莫晓峰	航天投资控股有限公司	总法律顾问	2015-3	/
莫晓峰	航天投资控股有限公司	纪检部主任（兼）	2017-3	/
在股东单位任职情况的说明		-		

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐国宏	航天深拓（北京）科技有限公司	董事长	2019-12	/
唐国宏	航天泰心科技有限公司	董事长	2019-12	/
何国胜	长征火箭工业有限公司	执行董事、总经理	2018-8	/
何国胜	中国卫星通信集团有限公司	监事	2018-8	/
何国胜	中国四维测绘技术有限公司	董事	2017-8	/
何国胜	天津航天瑞莱科技有限公司	副董事长	2017-7	/
张彦军	北京航天石化技术装备工程有限公司	董事	2015-12	/
张彦军	西安正合再生能源有限责任公司	监事	2017-8	/
张彦军	中国航天科技集团有限公司	副主任	2018-1	/



	氢能工程技术研发中心			
付 磊	江河创建集团股份有限公司	独立董事	2016-4	2022-4
付 磊	北京九强生物技术股份有限公司	独立董事	2017-4	2023-4
付 磊	中银基金管理有限公司	独立董事	2019-3	2025-3
付 磊	国投泰康信托有限公司	独立董事	2015-1	2021-1
谢鲁江	中共中央党校	教授	1998-12	2021-12
梅慎实	北京首旅酒店（集团）股份有限公司	独立董事	2018-9	2021-9
梅慎实	北京市新兴东方航空装备股份有限公司	独立董事	2014-8	2020-8
梅慎实	北京平商律师事务所	兼职律师	2017-10	/
梅慎实	泓德基金管理有限公司	独立董事	2019-4	2022-4
林 松	航天万源实业有限公司	董事	2016-8	2019-12
林 松	泰安航天特种车有限公司	监事	2018-12	2021-12
莫晓峰	西安康本材料有限公司	监事会主席	2018-4	/
王晓美	北京航天长征飞行器研究所	党委书记	2018-11	/
在其他单位任职情况的说明	-			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由股东单位推荐的且在股东单位任职的董事、监事不在上市公司领取薪酬，其他在上市公司任职的董事、职工监事仅作为管理人员领取报酬，不领取董事监事薪酬；公司高级管理人员的年度薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出并提交董事会审议批准；公司独立董事的薪酬方案提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴由股东大会审议批准。根据年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度薪酬；除在公司同时担任管理人员的董事、监事外，其他非独立董事、监事均不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事、职工监事、高级管理人员的薪酬均已按时支付，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	946.46 万元



四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王晓美	监事会主席、监事	离任	工作变动
李泽之	副总	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	569
主要子公司在职员工的数量	47
在职员工的数量合计	616
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	29
技术人员	449
财务人员	22
行政人员	116
合计	616
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	311
本科	244
大专及以下	61
合计	616

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司突出以价值创造者为本，持续激励骨干与核心人才，不断完善公司岗位管理体系，分为管理（M）和专业（P）类族群，设置高级管理、研发设计、市场营销、项目交付、职能支持 5 类序列；逐步构建以“项目交付”序列为支撑的岗位发展体系。公司按“为岗位付薪、为能力付薪、为绩效付薪”原则，完成市场化激励型薪酬体系建设，实行分、子公司工资总额与经济挂钩联动机制，工资总额增量体现“以价值创造者为本”原则，向骨干和技术、项目等一线倾斜；强化技术和专利要素，推进知识成果转化收益分配制定了公司绩效考核、组织绩效、项目绩效、市场绩效和研发绩效等 5 项制度，形成“五位一体”的绩效考核体系。

(三) 培训计划

适用 不适用

培训工作围绕公司管理目标，根据年度培训计划，以提升岗位胜任能力开展从业人员能力提升培训，实施中层管理履职能力系列培训和专项培训，采取灵活培训形式和多维培训模式，激励并推进知识及技能的内训培训，加大培训管控和支撑力度，推进培训学习常态化管理。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强公司制度建设和流程建设，提升内部控制管理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。

1. 报告期内，公司继续推动股东大会、董事会和监事会的合规运转，充分发挥独立董事以及董事会各专门委员会委员的专业优势，提升决策的科学性和规范性，推动公司不断提升公司规范治理水平。报告期内，公司董事会、监事会勤勉尽责、审慎决策，认真审议各项议案，有效维护公司及全体股东的利益。

2. 报告期内，公司继续规范信息披露工作，严格按照相关法律法规要求，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。除了法定信息披露，公司加强与投资者互动，通过 e 互动、投资者说明会等方式畅通投资者沟通渠道，切实维护中小股东的合法权益。

3. 报告期内，公司按照严格遵守《内幕信息知情人登记管理制度》，做好内幕信息的管理工作，按时向上海证券交易所报送定期报告的内幕信息知情人档案。同时做好定期报告披露窗口期公司董事监事及高管人员买卖公司股票限制的提示，防范内幕交易。

4. 报告期内，公司继续加强制度体系建设，根据中国证监会《上市公司章程指引》（2019 年修订）及时修订《公司章程》以及《股东大会议事规则》，为保证公司各项经营管理活动的合规开展奠定了坚实的制度基础。同时，进一步加强内部控制体系建设，做好内部控制评价和内部控制审计工作，完成存货、固定资产及工程项目管理 3 个模块内部控制专项评价，开展 9 项专项审计工作；强化风险评估和监督，梳理完成重点事项风险清单，风险防控预案和措施不断强化。

5. 报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司保持独立。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 5 日
2018 年年度股东大会	2018 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn	2018 年 4 月 26 日
2019 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 25 日	www.sse.com.cn	2018 年 7 月 26 日



2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 4 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 5 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
唐国宏	否	9	9	5	0	0	否	5
何国胜	否	9	9	5	0	0	否	1
姜从斌	否	9	9	5	0	0	否	5
杨铁诚	否	9	9	6	0	0	否	4
郭先鹏	否	9	9	5	0	0	否	4
张彦军	否	9	9	7	0	0	否	0
付磊	是	9	9	5	0	0	否	4
谢鲁江	是	9	9	6	0	0	否	2
梅慎实	是	9	9	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会四个专门委员会，报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对各自职责范围内的事项发表意见和建议。

1. 报告期内，公司董事会战略委员会恪尽职守、勤勉尽责，在出席公司股东大会、董事会的过程中，结合公司的行业发展、政策导向，对公司未来的发展进行研讨，借助自身丰富经验和专业能力，为公司相关工作的顺利开展提出意见和建议，助推公司战略发展目标的实现。

2. 报告期内，董事会审计委员会继续重点在年报审计、定期报告编制、内部控制、关联交易、聘请会计师事务所等方面开展工作。审计委员会监督及评估外部审计机构工作，就公司年度报告编制与审计相关问题进行沟通，听取年审注册会计师对公司审计情况的汇报，针对审计过程、审计重点关注事项、审计中存在的问题进行深入讨论，提出合理化建议；对变更年审会计师事务所的事项进行审议提出建议；在其他定期报告编制和日常工作中，加强与公司审计部与外部审计机构及人员的沟通、交流，有效促进内部审计工作优化，推动完善相关业务内部控制体系的设计有效性和执行有效性。

3. 报告期内，公司未发生董事和高管人员调整情况，公司提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》等的规定认真履行职责，督促董事、高管人员及时参加证监局、交易所等监管机构组织的相关培训，及时学习相关知识，确保任职资格合规。

4. 报告期内，董事会薪酬与考核委员会继续勤勉尽责，结合市场状况和行业形势，根据全年经营目标的完成情况对高级管理人员进行考核，提出薪酬方案提交董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会按照相关法律法规的规范要求，充分发挥监督作用，通过参加监事会或者列席董事会等形式，对定期报告的编制与披露，关联交易、财务管理等事项进行监督，未发现公司存在风险的事项，对所监督事项无异议。

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

适用 不适用

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司全年经营目标和主要财务指标的完成情况对高级管理人员进行考核，根据高级管理人员的分管工作范围及主要职责，审查其履行职责情况，制定薪酬方案，提交董事会审议，由董事会确定高级管理人员的年度薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明



报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

《公司内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用



第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

航天长征化学工程股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了航天长征化学工程股份有限公司（以下简称“航天工程”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航天工程 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航天工程，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

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

销售收入的确认

1. 事项描述

航天工程在与交易相关的经济利益很可能流入、相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关收入。2019 年度，航天工程营业收入为 177,649.27 万元，其中专利专有设备及通用设备销售收入约占公司总收入的 75.88%，建造合同收入约占公司总收入的 16.63%。航天工程 2019 年度专利专有设备及通用设备销售收入由于其销售量巨大其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，建造合同收入采用完工百分比法确认涉及重大会计估计和判断，因此我们将航天工程专利专有设备及通用设备销售收入和建造合同收入作为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）专利专有设备及通用设备销售收入



对于专利专有设备及通用设备销售收入，我们了解、评估了管理层对航天工程自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

我们通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与专利专有设备及通用设备销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估航天工程专利专有设备及通用设备销售收入的确认政策。

此外，我们采用抽样方式对专利专有设备及通用设备销售收入执行了以下程序：

①检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、产品运输单、客户验收单等；

②针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户验收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

（2）建造合同收入

对于建造合同收入，我们了解、评估了管理层对建造合同收入及成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预估总成本相关的内部控制。

我们采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。

我们获取了管理层准备的建造合同收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了其计算的准确性。

针对实际发生的工程成本，我们采用抽样方式，执行了以下程序：

①检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、进度确认单等支持性文件；

②针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至验收单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。

此外，我们采用抽样方式，对项目预估总成本执行了以下程序：

①将预估总成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以识别预估总成本是否存在遗漏的组成项目；

②通过与项目工程师讨论及审阅相关支持性文件，评估预估成本的合理性。

根据已执行的程序，我们认为航天工程专利专有设备及通用设备销售收入和建造合同收入符合其收入确认的会计政策。

应收账款的减值

1. 事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日，航天工程应收账款的余额为 100,765.23 万元，坏账余额为 12,484.55 万元，应收账款的账面价值为 88,280.69 万元，占航天工程 2019 年 12 月 31 日总资产的 22.50%。



航天工程管理层基于以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失情况及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备，管理层对于应收账款减值估计基于综合判断。

由于航天工程财务报表的应收款项账面价值较高，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断和会计估计，因此我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解和评估管理层关于应收账款、应收账款回收和评估应收款项减值准备相关的关键财务报告内部控制；

(2) 针对于 2019 年 12 月 31 日金额重大的应收账款余额，我们执行了函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；

(3) 获取航天工程管理层提供的账龄分析表和坏账准备计提表，分析、检查并重新计算按应收账款账龄划分以及单项计提的坏账准备金额是否准确，复核根据坏账准备会计政策计提的坏账准备是否正确；

(4) 询问超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象；

(5) 抽取样本对应收账款资产负债表日后回款情况进行检查，验证应收账款坏账准备计提的合理性；

(6) 对于单项金额重大并单独计提坏账的应收账款，我们抽样复核了管理层评估可收回金额的相关考虑及客观证据，包括管理层结合客户经营状况、市场环境、存在的法律诉讼情况等对客户信用风险作出的评估。

根据已执行的程序，我们认为航天工程应收款项减值的确认符合其金融资产减值的会计政策。

(四) 其他信息

航天工程管理层对其他信息负责。其他信息包括航天工程公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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



在编制财务报表时，管理层负责评估航天工程的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航天工程、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航天工程的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对航天工程持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航天工程不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄斌



中国·北京

中国注册会计师：李晓婷

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：航天长征化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,299,570,593.79	1,358,589,713.88
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		108,383,822.45	177,873,180.12
应收账款		882,806,872.90	550,287,812.42
应收款项融资			
预付款项		215,025,459.25	63,389,928.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,837,124.33	6,243,988.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		241,023,569.08	166,561,725.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,414,138.68	
流动资产合计		2,759,061,580.48	2,322,946,349.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		427,953,795.75	622,521,184.32
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,643,484.82	
固定资产		585,076,365.14	615,820,889.71
在建工程		5,187,792.10	



项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		80,812,271.98	84,990,401.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		138,747.44	211,137.32
递延所得税资产		32,293,357.32	25,298,824.55
其他非流动资产		14,981,125.28	3,519,464.51
非流动资产合计		1,164,086,939.83	1,352,361,901.95
资产总计		3,923,148,520.31	3,675,308,251.27
流动负债：			
短期借款			
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		1,470,000.00	28,796,281.69
应付账款		494,242,920.27	490,737,182.55
预收款项		448,029,160.39	378,052,046.48
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		30,430,277.82	27,332,113.81
应交税费		77,701,540.06	3,049,241.41
其他应付款		19,987,305.76	6,990,639.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,071,861,204.30	934,957,505.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
递延收益		63,918,813.36	66,121,835.93
递延所得税负债		686,045.84	12,134,677.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,604,859.20	78,256,513.24
负债合计		1,136,466,063.50	1,013,214,019.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		535,990,000.00	412,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		935,666,279.20	1,059,356,279.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		13,045,993.79	11,562,380.42
盈余公积		171,644,813.63	159,056,758.57
一般风险准备			
未分配利润		1,130,335,370.19	1,019,818,813.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,786,682,456.81	2,662,094,232.17
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		2,786,682,456.81	2,662,094,232.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,923,148,520.31	3,675,308,251.27

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：航天长征化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,229,522,277.17	1,327,836,420.06
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		100,046,190.45	146,523,180.12
应收账款		859,206,597.12	512,825,579.45
应收款项融资			
预付款项		213,951,499.70	61,585,860.53
其他应收款		33,451,585.19	30,245,098.62
其中：应收利息			
应收股利			
存货		188,869,386.56	110,200,696.17
持有待售资产			



项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,240,305.76	
流动资产合计		2,626,287,841.95	2,189,216,834.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		427,953,795.75	622,521,184.32
长期股权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,643,484.82	
固定资产		582,055,909.11	611,687,182.94
在建工程		5,187,792.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		80,274,398.82	84,723,700.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,761,459.29	24,751,017.89
其他非流动资产		14,981,125.28	3,519,464.51
非流动资产合计		1,179,857,965.17	1,367,202,550.29
资产总计		3,806,145,807.12	3,556,419,385.24
流动负债：			
短期借款			
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		1,470,000.00	38,126,533.92
应付账款		526,681,176.35	479,513,550.48
预收款项		446,601,874.54	377,643,546.48
应付职工薪酬		29,198,563.87	26,256,640.19
应交税费		77,376,475.95	3,920,552.54
其他应付款		19,962,665.90	6,924,758.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,101,290,756.61	932,385,582.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			



项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
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			
预计负债			
递延收益		63,918,813.36	66,121,835.93
递延所得税负债		686,045.84	12,134,677.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,604,859.20	78,256,513.24
负债合计		1,165,895,615.81	1,010,642,095.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		535,990,000.00	412,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		935,666,279.20	1,059,356,279.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,642,049.03	7,200,750.32
盈余公积		171,644,813.63	159,056,758.57
未分配利润		989,307,049.45	907,863,501.39
所有者权益（或股东权益）合计		2,640,250,191.31	2,545,777,289.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,806,145,807.12	3,556,419,385.24

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,776,492,743.26	1,619,506,980.68
其中：营业收入		1,776,492,743.26	1,619,506,980.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,606,185,037.99	1,393,013,324.42
其中：营业成本		1,389,315,390.41	1,158,602,743.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			



项目	附注	2019 年度	2018 年度
税金及附加		14,503,733.58	17,965,351.49
销售费用		41,879,498.84	29,115,264.52
管理费用		138,686,915.93	135,006,295.40
研发费用		71,964,436.85	78,720,403.39
财务费用		-50,164,937.62	-26,396,733.57
其中：利息费用			
利息收入		52,645,450.44	26,589,182.05
加：其他收益		2,900,882.32	4,091,087.57
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,899,035.39	25,580,738.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		389.09	486,746.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,309,941.29	256,652,229.51
加：营业外收入		16,384,588.56	236,593.50
减：营业外支出		2,914.53	4,363.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,691,615.32	256,884,460.01
减：所得税费用		23,383,130.18	30,148,644.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,308,485.14	226,735,815.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,308,485.14	226,735,815.31
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）		155,308,485.14	226,735,815.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			



项目	附注	2019 年度	2018 年度
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		155,308,485.14	226,735,815.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		155,308,485.14	226,735,815.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.42

定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,754,955,040.67	1,584,653,120.99
减：营业成本		1,435,729,469.08	1,180,953,193.95
税金及附加		13,246,983.18	16,177,018.60
销售费用		33,934,186.57	23,423,947.80
管理费用		130,188,296.79	127,992,611.96
研发费用		54,275,058.74	68,792,584.80
财务费用		-49,832,763.22	-25,808,857.80



项目	附注	2019 年度	2018 年度
其中：利息费用			
利息收入		52,305,003.50	25,995,456.67
加：其他收益		2,878,138.25	4,010,129.87
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-11,469,828.61	26,689,327.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		389.09	486,746.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,822,508.26	224,308,826.30
加：营业外收入		16,384,588.56	288,011.45
减：营业外支出		2,914.53	4,363.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		145,204,182.29	224,592,474.75
减：所得税费用		19,323,631.69	26,255,240.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,880,550.60	198,337,234.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,880,550.60	198,337,234.10
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			



项目	附注	2019 年度	2018 年度
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		125,880,550.60	198,337,234.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.37

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,154,234,103.91	1,028,271,672.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		51,100,123.65	36,677,129.04
经营活动现金流入小计		1,205,334,227.56	1,064,948,801.69
购买商品、接受劳务支付的现金		804,449,416.70	520,305,805.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净			



项目	附注	2019年度	2018年度
增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		277,781,617.60	273,758,889.19
支付的各项税费		37,666,595.11	148,244,160.82
支付其他与经营活动有关的现金		104,084,757.48	69,454,130.96
经营活动现金流出小计		1,223,982,386.89	1,011,762,986.61
经营活动产生的现金流量净额		-18,648,159.33	53,185,815.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	658,124.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500.00	658,124.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,647,027.42	41,304,521.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,647,027.42	41,304,521.68
投资活动产生的现金流量净额		-55,646,527.42	-40,646,397.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			58,134,300.00
其中：子公司支付给少数股东			



项目	附注	2019年度	2018年度
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			58,134,300.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-58,134,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-74,294,686.75	-45,594,882.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,355,874,610.54	1,401,469,492.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,281,579,923.79	1,355,874,610.54

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,066,298,837.94	959,595,446.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		51,929,231.48	39,473,348.30
经营活动现金流入小计		1,118,228,069.42	999,068,795.12
购买商品、接受劳务支付的现金		794,929,172.01	508,697,594.57
支付给职工及为职工支付的现金		259,117,077.22	254,701,255.64
支付的各项税费		23,758,982.66	123,500,195.09
支付其他与经营活动有关的现金		99,672,638.56	65,441,794.09
经营活动现金流出小计		1,177,477,870.45	952,340,839.39
经营活动产生的现金流量净额		-59,249,801.03	46,727,955.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	658,124.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500.00	658,124.50
购建固定资产、无形资产和其		54,340,408.52	40,490,065.68



项目	附注	2019年度	2018年度
他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		54,340,408.52	40,490,065.68
投资活动产生的现金流量净额		-54,339,908.52	-39,831,941.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			58,134,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			58,134,300.00
筹资活动产生的现金流量净额			-58,134,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-113,589,709.55	-51,238,285.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,325,121,316.72	1,376,359,602.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,211,531,607.17	1,325,121,316.72

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民



合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			11,562,380.42	159,056,758.57		1,019,818,813.98		2,662,094,232.17	2,662,094,232.17
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他											-32,203,873.87		-32,203,873.87	-32,203,873.87
二、本年期初余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			11,562,380.42	159,056,758.57		987,614,940.11		2,629,890,358.30	2,629,890,358.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)	123,690,000.00				-123,690,000.00			1,483,613.37	12,588,055.06		142,720,430.		156,792,098.51	156,792,098.51



项目	2019 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													
填列)											08					
(一) 综合收益总额											155,308,485.14		155,308,485.14	155,308,485.14		
(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								12,588,055.06			-12,588,055.06					
1. 提取盈余公积								12,588,055.06			-12,588,055.06					
2. 提取一般风险准备																



项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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												
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	123,690,000.00				-123,690,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	123,690,000.00				-123,690,000.00										
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								1,483,613.					1,483,613.		1,483,613.37



项目	2019 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													
							37						37			
1. 本期提取							2,963,746.62						2,963,746.62	2,963,746.62		
2. 本期使用							1,480,133.25						1,480,133.25	1,480,133.25		
(六) 其他																
四、本期期末余额	535,990,000.00				935,666,279.20		13,045,993.79	171,644,813.63			1,130,335,370.19		2,786,682,456.81	2,786,682,456.81		

项目	2018 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	412,300,				1,059,35		9,541,582.	139,223,03			871,051,		2,491,471,	2,491,471,91		



项目	2018 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													
	000. 00				6, 27 9. 20			16	5. 16		022. 08		918. 6 0		8. 60	
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	412, 300, 000. 00				1, 05 9, 35 6, 27 9. 20			9, 541 , 582. 16	139, 2 23, 03 5. 16		871, 051, 022. 08		2, 491 , 471, 918. 6 0		2, 491, 471, 91 8. 60	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							2, 020, 7 98. 26	19, 833, 723. 41			148, 76 7, 791. 90		170, 622 , 313. 57		170, 62 2, 313. 57	
（一）综合收 益总额											226, 735, 815. 31		226, 7 35, 81 5. 31		226, 73 5, 815. 31	
（二）所有者 投入和减少资 本																



项目	2018 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													
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								19,833,723.41			-77,968,023.41		-58,134,300.00			-58,134,300.00
1. 提取盈余公积								19,833,723.41			-19,833,723.41					
2. 提取一般风险准备								-								
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-58,134,300.00		-58,134,300.00			-58,134,300.00
4. 其他																
(四) 所有者																



项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	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												
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								2,020,798.26					2,020,798.26		2,020,798.26
1. 本期提取								2,637,172.88					2,637,172.88		2,637,172.88
2. 本期使用								616,374.62					616,374.62		616,374.62



项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	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												
(六) 其他															
四、本期期末 余额	412, 300, 000. 00				1,05 9,35 6,27 9.20			11,56 2,380 .42	159,0 56,75 8.57		1,01 9,81 8,81 3.98		2,662 ,094, 232.1 7	2,662, 094,23 2.17	

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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	412,300, 000.00				1,059,3 56,279. 20			7,200,7 50.32	159,056 ,758.57	907,863 ,501.39	2,545,7 77,289. 48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-31,848 ,947.48	-31,848 ,947.48
二、本年期初余额	412,300,				1,059,3			7,200,7	159,056	876,014	2,513,9



项目	2019 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							
	000.00				56,279. 20			50.32	,758.57	,553.91	28,342. 00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	123,690, 000.00				-123,69 0,000.0 0			441,298 .71	12,588, 055.06	113,292 ,495.54	126,321 ,849.31
(一) 综合收益总额										125,880 ,550.60	125,880 ,550.60
(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									12,588, 055.06	-12,588 ,055.06	
1. 提取盈余公积									12,588, 055.06	-12,588 ,055.06	
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转	123,690, 000.00				-123,69 0,000.0 0						
1. 资本公积转增资本(或 股本)	123,690, 000.00				-123,69 0,000.0						



项目	2019 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							
					0						
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								441,298 .71			441,298 .71
1. 本期提取								1,794,7 39.38			1,794,7 39.38
2. 本期使用								1,353,4 40.67			1,353,4 40.67
(六) 其他											
四、本期期末余额	535,990, 000.00				935,666 ,279.20			7,642,0 49.03	171,644 ,813.63	989,307 ,049.45	2,640,2 50,191. 31

项目	2018 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	412,300, 000.00				1,059,3 56,279.			6,264,0 21.13	139,223 ,035.16	787,494 ,290.70	2,404,6 37,626.



项目	2018 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							
					20						19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	412,300, 000.00				1,059,3 56,279. 20			6,264,0 21.13	139,223 ,035.16	787,494 ,290.70	2,404,6 37,626. 19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)								936,729 .19	19,833, 723.41	120,369 ,210.69	141,139 ,663.29
(一) 综合收益总额										198,337 ,234.10	198,337 ,234.10
(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									19,833, 723.41	-77,968 ,023.41	-58,134 ,300.00
1. 提取盈余公积									19,833, 723.41	-19,833 ,723.41	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-58,134 ,300.00	-58,134 ,300.00
3. 其他											



项目	2018 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							
(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								936,729 .19			936,729 .19
1. 本期提取								1,520,2 90.64			1,520,2 90.64
2. 本期使用								583,561 .45			583,561 .45
(六) 其他											
四、本期期末余额	412,300, 000.00				1,059,3 56,279. 20			7,200,7 50.32	159,056 ,758.57	907,863 ,501.39	2,545,7 77,289. 48

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司注册地、组织形式和总部地址

航天长征化学工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2011 年经过国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]1024 号文《关于航天长征化学工程股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》批准，整体变更为股份有限公司。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计股本总数 33,000 万股，注册资本为 33,000 万元，注册地址：北京市北京经济技术开发区经海四路 141 号，总部地址：北京市北京经济技术开发区经海四路 141 号，企业法人营业执照注册号：110302010302318，法定代表人：唐国宏。公司之母公司为中国运载火箭技术研究院，实际控制人为中国航天科技集团有限公司。

公司于 2015 年 1 月 28 日在上海证券交易所上市，发行新股 8,230 万股，每股面值人民币 1.00 元。本次股票发行后，公司的股份总数变更为 41,230 万股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 41,230 万元。

公司于 2015 年 4 月 2 日取得新的企业法人营业执照，注册资本变更为 41,230 万元，企业类型变更为其他股份有限公司（上市）。

公司于 2019 年 6 月 6 日发布“2018 年年度权益分派实施公告”：以 2019 年 6 月 12 日为股权登记日，以公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，转增后公司总股本变更为 535,990,000 股。公司于 2019 年 7 月 29 日完成工商变更并取得新的企业法人营业执照。

经营范围

本公司经营范围主要包括：加工气化炉及关键设备；施工总承包；专业承包；工程勘察设计；工程咨询；工程和技术研究与试验发展；建设工程项目管理；压力管道设计；压力容器设计；技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让；烟气治理；废气治理；大气污染治理；固体废物污染治理；水污染治理；投资与资产管理；销售机械设备、五金交电、仪器仪表；货物进出口、代理进出口、技术进出口。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属煤化工工程行业，主要产品或服务包括与煤气化技术相关的专利技术实施许可、专利专有及通用设备销售、设计与咨询、工程建设。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用



经本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见附注：在其他主体中权益中在子公司中的权益之企业集团构成。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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

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

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的

净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。



(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

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



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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款



与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；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划分为共同经营：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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。

(2) 共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 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；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的



部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十四）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。



对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

a. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资



其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

(5) 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；



-该金融资产已转移，本公司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，且未保留对该金融资产的控制。

2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(7) 金融工具减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产和合同资产及财务担保合同以预期信用损失为基础确认减值损失。

本公司对由新收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产与应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为作出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；



⑤作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑥预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑦借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑧债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑨合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3) 预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产



当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

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

见附注金融工具减值。

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

见附注金融工具减值。

13. 应收款项融资

适用 不适用

见附注金融工具减值。

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

见附注金融工具减值。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而



持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准: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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准;③出售极可能发生,即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

17. 债权投资

(1). 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

(1). 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

(1). 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

见附注金融工具减值。

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资, 具体会计政策详见本附注五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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; 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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算; 对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资, 采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

本公司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; 并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销, 在此基础上确认投资损益。



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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《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,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。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。

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,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。

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的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《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,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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：

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限（年）	残值率	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	40	3%	2.43%	直线法

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5—40	5—40	2.43—20
机器设备	年限平均法	8—11	8—11	8.82—12.13
运输设备	年限平均法	4	4	24.25
其他设备	年限平均法	3—5	3—5	19.40—32.33

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量



本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使



用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术及商标权等

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。



内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

① 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	权属证明载明收益期限
专利权	10—20	权属证明载明收益期限
非专利技术	10	预计可带来经济利益的期限
商标权	10	权属证明载明收益期限
软件	2—5	预计可带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的,以单项资产为基础估计其可收回金额;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。

资产可收回金额的估计,根据其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。

可收回金额的计量结果表明,长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将长期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。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

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。

在对商誉进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

**(2) 摊销年限**

类别	摊销年限（年）	备注
软件升级服务费	3	直线法

31. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。



(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法



对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；



3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售设备，以实际交付业主，并取得经业主签收的设备交接验收单据时，确认设备销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：



- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供设计劳务并向业主提交阶段性设计成果，以阶段性设计成果实际交付业主，并取得经业主签收的设计交接验收单据时，确认设计劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度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，按照合同预计总成本乘以完工进度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。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①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。

②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。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

本公司目前承揽的建造合同包括固定造价建造合同和实际分包成本加固定管理费建造合同，其中：

固定造价建造合同采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认合同完工进度。资产负债表日，按照建造合同总收入乘以完工进度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，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

实际分包成本加固定管理费建造合同中，实际分包成本按照经业主、监理及分包方共同确认的累计结算金额扣除以前会计期间累计已确认的结算金额，确认为当期合同费用，同时等额确认合同收入；固定管理费部分按照经业主、监理方共同确认的累计已完成的工程管理工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。资产负债表日，按照合同中约定的工程管理费收入金额乘以完工进度扣除以前会计期间已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认



对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用



1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、22. 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司以上年度实际机械制造业务营业收入为计提基数，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。

具体标准如下：

上年度实际机械制造业务营业收入	计提比例 (%)
≤1000 万元	2.00
1000 万元-1 亿元 (含 1 亿元)	1.00
1 亿元-10 亿元 (含 10 亿元)	0.20
10 亿元-50 亿元 (含 50 亿元)	0.10
>50 亿元	0.05

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)
2017 年 3 月 31 日,财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会	2019 年 4 月 25 日,公司召开第三届董事会第九次会议和 第三届监事会第六次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议	根据信用损失模型计算的 2019 年 1 月 1 日应收款项坏账准备数据,调整期初应收账款 9,459,107.10 元、其他应收-470,172.36 元、



<p>[2017]8号)和《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号);2017年5月2日,财政部修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起执行新金融工具准则;其他境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则。</p>	<p>案》,同意本次会计政策变更的事项。独立董事发表了独立意见。</p>	<p>长期应收-46,875,845.18元;调整对应的递延所得税资产5,683,036.57元;调整期初未分配利润-32,203,873.87元。</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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
流动资产:			
货币资金	1,358,589,713.88	1,358,589,713.88	
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	177,873,180.12	177,873,180.12	
应收账款	550,287,812.42	559,746,919.52	9,459,107.10
应收款项融资			
预付款项	63,389,928.11	63,389,928.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,243,988.87	5,773,816.51	-470,172.36
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	166,561,725.92	166,561,725.92	
持有待售资产			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,322,946,349.32	2,331,935,284.06	8,988,934.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	622,521,184.32	575,645,339.14	-46,875,845.18
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	615,820,889.71	615,820,889.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,990,401.54	84,990,401.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	211,137.32	211,137.32	
递延所得税资产	25,298,824.55	30,981,861.12	5,683,036.57
其他非流动资产	3,519,464.51	3,519,464.51	
非流动资产合计	1,352,361,901.95	1,311,169,093.34	-41,192,808.61
资产总计	3,675,308,251.27	3,643,104,377.40	-32,203,873.87
流动负债：			
短期借款			
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	28,796,281.69	28,796,281.69	
应付账款	490,737,182.55	490,737,182.55	
预收款项	378,052,046.48	378,052,046.48	
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	27,332,113.81	27,332,113.81	
应交税费	3,049,241.41	3,049,241.41	
其他应付款	6,990,639.92	6,990,639.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	934,957,505.86	934,957,505.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	66,121,835.93	66,121,835.93	
递延所得税负债	12,134,677.31	12,134,677.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,256,513.24	78,256,513.24	
负债合计	1,013,214,019.10	1,013,214,019.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	412,300,000.00	412,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,059,356,279.20	1,059,356,279.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,562,380.42	11,562,380.42	
盈余公积	159,056,758.57	159,056,758.57	
一般风险准备			
未分配利润	1,019,818,813.98	987,614,940.11	-32,203,873.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,662,094,232.17	2,629,890,358.30	-32,203,873.87
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,662,094,232.17	2,629,890,358.30	-32,203,873.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,675,308,251.27	3,643,104,377.40	-32,203,873.87

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据信用损失模型计算的 2019 年 1 月 1 日应收款项坏账准备数据，调整期初应收账款 9,459,107.10 元、其他应收-470,172.36 元、长期应收-46,875,845.18 元；调整对应的递延所得税资产 5,683,036.57 元；调整期初未分配利润 -32,203,873.87 元。



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
流动资产:			
货币资金	1,327,836,420.06	1,327,836,420.06	
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	146,523,180.12	146,523,180.12	
应收账款	512,825,579.45	522,650,369.34	9,824,789.89
应收款项融资			
预付款项	61,585,860.53	61,585,860.53	
其他应收款	30,245,098.62	29,826,803.93	-418,294.69
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	110,200,696.17	110,200,696.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,189,216,834.95	2,198,623,330.15	9,406,495.20
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	622,521,184.32	575,645,339.14	-46,875,845.18
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	611,687,182.94	611,687,182.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,723,700.63	84,723,700.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,751,017.89	30,371,420.39	5,620,402.50
其他非流动资产	3,519,464.51	3,519,464.51	
非流动资产合计	1,367,202,550.29	1,325,947,107.61	-41,255,442.68
资产总计	3,556,419,385.24	3,524,570,437.76	-31,848,947.48
流动负债:			
短期借款			



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	38,126,533.92	38,126,533.92	
应付账款	479,513,550.48	479,513,550.48	
预收款项	377,643,546.48	377,643,546.48	
应付职工薪酬	26,256,640.19	26,256,640.19	
应交税费	3,920,552.54	3,920,552.54	
其他应付款	6,924,758.91	6,924,758.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	932,385,582.52	932,385,582.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	66,121,835.93	66,121,835.93	
递延所得税负债	12,134,677.31	12,134,677.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,256,513.24	78,256,513.24	
负债合计	1,010,642,095.76	1,010,642,095.76	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	412,300,000.00	412,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,059,356,279.20	1,059,356,279.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,200,750.32	7,200,750.32	
盈余公积	159,056,758.57	159,056,758.57	
未分配利润	907,863,501.39	876,014,553.91	-31,848,947.48
所有者权益（或股东权益）合计	2,545,777,289.48	2,513,928,342.00	-31,848,947.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,556,419,385.24	3,524,570,437.76	-31,848,947.48

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据信用损失模型计算的 2019 年 1 月 1 日应收款项坏账准备数据，调整期初应收账款 9,824,789.89 元、其他应收-418,294.69 元、长期应收 -46,875,845.18 元；调整对应的递延所得税资产 5,620,402.50 元；调整期初未分配利润 -31,848,947.48 元。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目，同时废止了 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

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	销售货物、应税劳务收入、应税服务收入和建筑施工	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
教育税附加	实缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2019 年 3 月 20 日，财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

根据财政部、国家税务总局 2018 年 4 月 4 日发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税〔2011〕111 号）、《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）、《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改



征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）以及《北京市国家税务局北京市地方税务局关于营业税改征增值税试点税收征收管理若干事项的公告》（北京市国家税务局、北京市地方税务局公告（2012）7号文）相关规定，自2012年9月1日起，公司在北京地区提供的设计及技术服务、技术转让等业务实行营业税改征增值税，税率为6%。

根据兰州市国税局发布开展营改增试点有关事项的公告，自2013年8月1日起，兰州分公司在甘肃省境内提供的设计及技术服务等劳务实行营业税改征增值税，税率为6%。

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）规定，本公司建筑工程从2016年5月1日开始缴纳增值税，2016年5月1日之前签订的合同，简按3%缴纳。2016年5月1日之后签订的合同，按11%缴纳（按照财税[2018]32号通知规定，自2018年5月1日起，该业务税率调整为10%；按照财政部税务总局海关总署公告2019年第39号规定，自2019年4月1日起，该业务税率调整为9%）。

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》及其《实施细则》有关规定，纳税人在外地发生缴纳增值税、消费税的，按纳税发生地的适用税率计征城建税。报告期内公司广西华谊、AP在项目建设地纳税，按建设地适用税率缴纳城市维护建设税。

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（%）
本公司（含分公司）	15
北京航天长征机械设备制造有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于中关村国家自主创新示范区技术转让企业所得税试点政策的通知》（财税[2015]116号）等文件规定，自2015年10月1日起，公司转让5年以上非独占许可使用权取得的技术转让所得，不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

（2）根据北京市科学技术委员会《关于公示北京市2009年度第三批拟认定高新技术企业名单的通知》文件，本公司被认定为高新技术企业（发证日期为2009年6月26日），按照国税函[2009]203号文件之规定，本公司2009年至2011年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2012年公司通过了北京市科委、财政局、国税局、地税局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2012年5月24日），本公司2012年至2014年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2015年公司通过了北京市科委、财政局、国税局、地税局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2015年7月21日），本公司2015年至2017年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2018年公司通过了北京市科委、财政局、税务局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2018年9月10日），本公司2018年至2020年减按15%税率计算缴纳企业所得税。



根据北京市科学技术委员会《关于公示北京市 2014 年度拟认定高新技术企业名单的通知（京科发[2014]551 号）》文件，北京航天长征机械设备制造有限公司被认定为高新技术企业（发证日期为 2014 年 10 月 30 日），按照国税函[2009]203 号文件之规定，自 2014 年至 2016 年减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。2017 年北京航天长征机械设备制造有限公司通过了北京市科委、财政局、国税局、地税局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为 2017 年 10 月 25 日），自 2017 年至 2019 年减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

（3）根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2011]111 号）、《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]37 号），公司技术转让业务自实行营业税改征增值税后，免征增值税。

3. 其他

√适用 □不适用

（1）房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

（2）公司本部（北京）土地使用税按每平方米土地面积 3 元缴纳，兰州分公司按每平方米土地面积 14 元缴纳。

（3）员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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	109,628.84	116,411.62
银行存款	1,266,345,373.40	1,355,656,633.32
其他货币资金	33,115,591.55	2,816,668.94
合计	1,299,570,593.79	1,358,589,713.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

期末所有权受限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		108,333.34
保函保证金	17,990,670.00	2,606,770.00
合计	17,990,670.00	2,715,103.34

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	108,383,822.45	177,873,180.12
商业承兑票据		
合计	108,383,822.45	177,873,180.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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	425,180,867.56	
商业承兑票据		
合计	425,180,867.56	

(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

(5). 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										
按组合计提坏账准备	108,383,822.45	100.00			108,383,822.45	177,873,180.12	100.00			177,873,180.12
其中：										
银行承兑汇票	108,383,822.45	100.00			108,383,822.45	177,873,180.12	100.00			
合计	108,383,822.45	/		/	108,383,822.45	177,873,180.12	/		/	177,873,180.12

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：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	108,383,822.45		
合计	108,383,822.45		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

本公司期末应收票据均为信用等级较高的银行承兑汇票，公司将其划分为较低的信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

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

(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

应收票据的期末较期初下降 39%，主要系本期用票据支付材料采购款、设备采购款较多所致。

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	638,261,868.87
1 至 2 年	189,365,295.94
2 至 3 年	47,594,314.14
3 年以上	
3 至 4 年	45,027,934.55
4 至 5 年	86,782,933.00
5 年以上	620,000.00
合计	1,007,652,346.50

(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	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,007,652,346.50	100.00	124,845,473.60	12.39	882,806,872.90	651,378,073.82	100.00	91,631,154.30	14.07	559,746,919.52
其中:										
组合 1	1,007,652,346.50	100.00	124,845,473.60	12.39	882,806,872.90	651,378,073.82	100.00	91,631,154.30	14.07	559,746,919.52
合计	1,007,652,346.50	/	124,845,473.60	/	882,806,872.90	651,378,073.82	/	91,631,154.30	/	559,746,919.52

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: 组合 1

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 (%)
1 年以内	638,261,868.87	34,593,793.29	5.42
1-2 年	189,365,295.94	16,380,098.10	8.65
2-3 年	47,594,314.14	5,725,595.99	12.03
3-4 年	45,027,934.55	10,631,095.35	23.61
4-5 年	86,782,933.00	56,894,890.87	65.56
5 年以上	620,000.00	620,000.00	100.00
合计	1,007,652,346.50	124,845,473.60	12.39

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	其他变动	
按组合计提预						



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	其他变动	
期信用损失的应收账款						
其中：组合 1	91,631,154.30	33,214,319.30				124,845,473.60
合计	91,631,154.30	33,214,319.30				124,845,473.60

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	631,384,349.03	62.66	90,733,772.52

(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

7、 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	208,007,181.25	96.74	43,783,109.03	69.07
1 至 2 年	5,979,626.05	2.78	18,552,996.65	29.27
2 至 3 年	326,896.60	0.15	413,646.53	0.65



3 年以上	711,755.35	0.33	640,175.90	1.01
合计	215,025,459.25	100.00	63,389,928.11	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	期末余额	账龄	未及时结算的原因
单位 1	1,200,000.00	1-3 年	合同尚未执行完毕
合计	1,200,000.00		

(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 (%)	未结算原因
期末余额前五名预付账款汇总	98,631,587.47	45.87	尚未结算

其他说明

适用 不适用

8、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	8,837,124.33	5,773,816.51
合计	8,837,124.33	5,773,816.51

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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,343,544.44
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	9,343,544.44

(8). 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	3,314,000.00	1,434,000.00
备用金	94,769.00	230,054.84
代垫房租	2,978,676.41	2,790,596.04
其他	2,956,099.03	1,789,337.99
合计	9,343,544.44	6,243,988.87

(9). 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	470,172.36			470,172.36
2019年1月1日余额在本期	470,172.36			470,172.36



--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	36,247.75			36,247.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	506,420.11			506,420.11

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

(10). 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	其他变动	
组合 1	470,172.36	36,247.75				506,420.11
合计	470,172.36	36,247.75				506,420.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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	代垫公租房房租	1,788,704.94	1 年以内	19.14	96,947.81
单位 2	投标保证金	800,000.00	1 年以内	8.56	43,360.00
单位 3	投标保证金	800,000.00	1 年以内	8.56	43,360.00
单位 4	投标保证金	780,000.00	1 年以内	8.35	42,276.00
单位 5	投标保证金	650,000.00	1 年以内	6.96	35,230.00
合计	/	4,818,704.94	/	51.57	261,173.81

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

9、 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	65,078,722.75		65,078,722.75	58,426,970.88		58,426,970.88
在产品	15,611,471.20		15,611,471.20	11,965,314.17		11,965,314.17
库存商品	95,613,359.76		95,613,359.76	93,031,505.68		93,031,505.68
委托加工物资	3,059,767.62		3,059,767.62	3,137,935.19		3,137,935.19
建造合同形成的已完工未结算资产	61,660,247.75		61,660,247.75			
合计	241,023,569.08		241,023,569.08	166,561,725.92		166,561,725.92

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	323,418,763.63
累计已确认毛利	45,946,998.75
减：预计损失	
已办理结算的金额	307,705,514.63
建造合同形成的已完工未结算资产	61,660,247.75

其他说明

适用 不适用

10、 持有待售资产

适用 不适用

11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

**12、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
增值税借方余额	2,506,582.03	
预缴企业所得税	907,556.65	
合计	3,414,138.68	

13、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

本期减值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

其他说明

□适用 √不适用

14、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

本期减值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

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售 商品	452,478,10 9.27	24,524,313 .52	427,953,79 5.75	622,521,18 4.32	46,875,845 .18	575,645,33 9.14	



项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	452,478,109.27	24,524,313.52	427,953,795.75	622,521,184.32	46,875,845.18	575,645,339.14	/

(2). 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	46,875,845.18			46,875,845.18
2019年1月1日余额在本期	46,875,845.18			46,875,845.18
--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	-22,351,531.66			-22,351,531.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	24,524,313.52			24,524,313.52

对本期发生损失准备变动的长期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

(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

16、 长期股权投资

□适用 √不适用

17、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(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

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	17,970,320.00			17,970,320.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,970,320.00			17,970,320.00
(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	17,970,320.00			17,970,320.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	326,835.18			326,835.18
(1) 计提或摊销	217,890.12			217,890.12
(2) 固定资产转入	108,945.06			108,945.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	326,835.18			326,835.18
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	17,643,484.82			17,643,484.82
2. 期初账面价值				

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
兰州分公司拆迁还建房产	17,643,484.82	公司拆迁还建房屋是甘肃省石工业协会整体拆迁房屋的一部分，公司的拆迁房屋现由石化工业协会与开发商协调 整体办理产权证现还未进入办理环节

其他说明

√适用 □不适用

本期投资性房地产原值增加 17,970,320.00 元，为兰州分公司本期取得原拆迁还建并对外出租的房产。

20、 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	585,076,365.14	613,080,410.83
固定资产清理		2,740,478.88
合计	585,076,365.14	615,820,889.71

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	674,787,492.33	83,281,694.20	18,835,429.85	76,650,678.62	853,555,295.00
2. 本期增加金额	24,835,144.70	919,245.45		3,976,414.39	29,730,804.54
1) 购置		919,245.45		3,976,414.39	4,895,659.84
2) 在建工程转入	6,864,824.70				6,864,824.70
3) 其他	17,970,320.00				17,970,320.00
3. 本期减	17,970,320.00			3,623.07	17,973,943.07



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
少金额					
1) 处置或报废				3,623.07	3,623.07
2) 转入投资性房地产	17,970,320.00				17,970,320.00
4. 期末余额	681,652,317.03	84,200,939.65	18,835,429.85	80,623,469.94	865,312,156.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	114,317,267.55	49,002,928.40	18,237,517.55	58,917,170.67	240,474,884.17
2. 本期增加金额	22,762,534.86	9,809,576.69	32,848.02	7,268,407.02	39,873,366.59
(1) 计提	22,762,534.86	9,809,576.69	32,848.02	7,268,407.02	39,873,366.59
3. 本期减少金额	108,945.06			3,514.37	112,459.43
(1) 处置或报废				3,514.37	3,514.37
(2) 转入投资性房地产	108,945.06				108,945.06
4. 期末余额	136,970,857.35	58,812,505.09	18,270,365.57	66,182,063.32	280,235,791.33
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) 处置或报废					



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	544,681,459.68	25,388,434.56	565,064.28	14,441,406.62	585,076,365.14
2. 期初账面价值	560,470,224.78	34,278,765.80	597,912.30	17,733,507.95	613,080,410.83

(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
兰州分公司原办公大楼		2,740,478.88
合计		2,740,478.88

其他说明：

21、 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	5,187,792.10	
工程物资		
合计	5,187,792.10	

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中心展厅项目	3,476,013.47		3,476,013.47			
二层功能改造区	1,612,722.02		1,612,722.02			
热工试验室	99,056.61		99,056.61			
合计	5,187,792.10		5,187,792.10			

(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
中心展厅项目	14,722,100.00		3,476,013.47			3,476,013.47	26.04	95.00				自筹
二层功能改造区	11,977,900.00		1,612,722.02			1,612,722.02	14.66	95.00				自筹
热工试验室	6,227,300.00		99,056.61			99,056.61	2.01	5.00				自筹
机房建设项目	3,150,900.00		3,279,305.67	3,279,305.67			114.79	100.00				自筹
员工文化功能区	2,890,000.00		2,334,945.82	2,334,945.82			88.37	100.00				自筹
六层办公区	1,080,000.00		917,440.40	917,440.40			95.56	100.00				自筹
食堂一楼改造	380,000.00		333,132.81	333,132.81			92.70	100.00				自筹
合计	40,428,200.00		12,052,616.80	6,864,824.70		5,187,792.10	/	/			/	/

(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**(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	81,744,304.95	22,636,227.00	7,225,500.00	26,883,806.33	11,516.00	138,501,354.28
2. 本期增加金额				1,999,791.68		1,999,791.68
(1) 购置				1,999,791.68		1,999,791.68
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	81,744,304.95	22,636,227.00	7,225,500.00	28,883,598.01	11,516.00	140,501,145.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,394,871.96	13,315,079.05	7,225,500.00	19,567,461.45	8,040.28	53,510,952.74
2. 本期增加金额	1,634,936.94	1,041,896.55		3,500,041.13	1,046.62	6,177,921.24
(1) 计提	1,634,936.94	1,041,896.55		3,500,041.13	1,046.62	6,177,921.24
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	15,029,808.90	14,356,975.60	7,225,500.00	23,067,502.58	9,086.90	59,688,873.98



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
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	66,714,496.05	8,279,251.40		5,816,095.43	2,429.10	80,812,271.98
2. 期初账面价值	68,349,432.99	9,321,147.95		7,316,344.88	3,475.72	84,990,401.54

(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

26、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	
研发 001		8,089,187.44			8,089,187.44	
研发 003		7,024,070.51			7,024,070.51	
研发 0115		6,278,022.88			6,278,022.88	
研发 0106		5,762,798.13			5,762,798.13	
研发 0125		3,347,945.15			3,347,945.15	
研发 002		2,576,120.16			2,576,120.16	
研发 0093		2,283,202.48			2,283,202.48	
研发 0117		2,272,861.89			2,272,861.89	
研发 0108		2,152,910.56			2,152,910.56	
研发		1,846,595.93			1,846,595.93	



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	
0067							
研发 0110		1,651,679.24				1,651,679.24	
研发 0330		1,550,724.76				1,550,724.76	
研发 0104		1,996,885.72				1,996,885.72	
研发 0120		1,528,562.41				1,528,562.41	
研发 0331		1,450,927.46				1,450,927.46	
研发 0122		1,486,705.26				1,486,705.26	
研发 0118		1,391,020.12				1,391,020.12	
研发 0079		1,386,543.06				1,386,543.06	
研发 0109		1,339,545.25				1,339,545.25	
研发 0114		1,292,077.04				1,292,077.04	
研发 0126		1,271,694.98				1,271,694.98	
研发 0119		1,202,801.06				1,202,801.06	
研发 0113		1,198,931.96				1,198,931.96	
研发 0121		1,198,619.95				1,198,619.95	
研发 0332		1,125,171.17				1,125,171.17	
研发 0105		1,054,938.20				1,054,938.20	
研发 0116		1,049,581.69				1,049,581.69	
研发 0123		980,287.71				980,287.71	
研发 0080		885,513.13				885,513.13	
研发 0103		828,122.55				828,122.55	
研发 0124		826,527.32				826,527.32	
研发 0097		746,357.13				746,357.13	
研发 0327		623,821.31				623,821.31	



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	
研发0328		620,289.77			620,289.77	
研发0052		594,372.07			594,372.07	
研发0088		562,754.09			562,754.09	
研发0127		328,902.19			328,902.19	
研发0329		157,365.12			157,365.12	
合计		71,964,436.85			71,964,436.85	

其他说明

27、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

28、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
软件升级服务费	211,137.32		72,389.88		138,747.44
合计	211,137.32		72,389.88		138,747.44

其他说明：

29、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	149,876,207.23	22,481,431.09	138,977,171.84	20,846,575.78
内部交易未实现利润	-542,128.73	-81,319.31	-589,303.95	-88,395.59
应付职工薪酬	2,036,156.91	305,423.54	2,036,036.91	305,405.54
递延收益	63,918,813.36	9,587,822.00	66,121,835.93	9,918,275.39
合计	215,289,048.77	32,293,357.32	206,545,740.73	30,981,861.12

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分期收款销售商品	4,573,638.92	686,045.84	80,897,848.71	12,134,677.31
合计	4,573,638.92	686,045.84	80,897,848.71	12,134,677.31

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付设备款	14,981,125.28	3,519,464.51
合计	14,981,125.28	3,519,464.51

其他说明：

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,470,000.00	28,796,281.69
银行承兑汇票		
合计	1,470,000.00	28,796,281.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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
应付工程款	60,043,275.80	52,071,437.42
应付设备款	183,020,410.01	122,854,355.02
应付材料款	222,482,397.29	233,659,047.37
应付劳务款	28,696,837.17	82,152,342.74
合计	494,242,920.27	490,737,182.55

(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	15,443,467.21	合同正在履约中
单位 2	14,814,482.05	合同正在履约中
单位 3	4,849,863.08	合同正在履约中
单位 4	4,672,362.67	合同正在履约中
单位 5	4,398,699.40	合同正在履约中
合计	44,178,874.41	/

其他说明

适用 不适用

36、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
----	------	------



项目预收款	448,029,160.39	378,052,046.48
合计	448,029,160.39	378,052,046.48

(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	178,215,034.71	合同尚未执行完毕
单位 2	49,500,000.00	合同尚未执行完毕
单位 3	13,680,000.00	合同尚未执行完毕
单位 4	40,100,000.00	合同尚未执行完毕
单位 5	14,837,580.00	合同尚未执行完毕
合计	296,332,614.71	/

(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

37、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	21,814,373.78	252,954,045.55	249,902,053.67	24,866,365.66
二、离职后福利-设定提存计划	5,517,740.03	29,751,253.87	29,705,081.74	5,563,912.16
三、辞退福利		77,430.00	77,430.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,332,113.81	282,782,729.42	279,684,565.41	30,430,277.82

(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	2,036,036.91	194,492,875.97	194,492,755.97	2,036,156.91
二、职工福利费		21,914,335.38	21,914,335.38	
三、社会保险费	1,782,762.23	13,619,140.61	13,592,524.95	1,809,377.89
其中：医疗保险费	1,489,558.84	12,104,123.34	12,095,814.94	1,497,867.24
工伤保险费	149,239.51	361,816.91	344,174.33	166,882.09
生育保险费	143,963.88	904,635.98	903,971.30	144,628.56
补充医疗保险		237,944.38	237,944.38	
其他		10,620.00	10,620.00	
四、住房公积金		14,453,074.00	14,453,074.00	
五、工会经费和职工教育经费	17,995,574.64	8,474,619.59	5,449,363.37	21,020,830.86



六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,814,373.78	252,954,045.55	249,902,053.67	24,866,365.66

(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	3,450,782.42	20,036,606.21	20,056,723.97	3,430,664.66
2、失业保险费	2,066,649.42	954,587.00	887,988.92	2,133,247.50
3、企业年金缴费	308.19	8,760,060.66	8,760,368.85	
合计	5,517,740.03	29,751,253.87	29,705,081.74	5,563,912.16

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	52,300,435.64	6,294,780.78
企业所得税	17,609,184.27	-9,095,772.14
个人所得税	4,701,236.63	5,760,003.52
城市维护建设税	1,802,898.72	52,633.73
教育费附加	1,287,784.80	37,595.52
合计	77,701,540.06	3,049,241.41

其他说明：

39、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		
应付股利		
其他应付款	19,987,305.76	6,990,639.92
合计	19,987,305.76	6,990,639.92

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

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
押金及保证金	12,389,831.00	423,831.00
代收款	4,188,787.03	5,409,730.99
其他	3,408,687.73	1,157,077.93
合计	19,987,305.76	6,990,639.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、 持有待售负债

适用 不适用

41、 一年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

43、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用



(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

(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

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 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	66,121,835.93	238,000.00	2,441,022.57	63,918,813.36	
合计	66,121,835.93	238,000.00	2,441,022.57	63,918,813.36	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京亦庄产业基地财政贷款贴息	18,633,902.56			666,639.09		17,967,263.47	与资产相关
国家发展和改革委员会固定资产投资补助	26,315,053.24			1,299,383.52		25,015,669.72	与资产相关
兰州航天煤化工设计研发中心建设项目建设扶持资金	17,150,000.13			474,999.96		16,675,000.17	与资产相关
煤炭清洁高效利用和新型节能技术重点专项	4,022,880.00	238,000.00				4,260,880.00	与资产相关
合计	66,121,835.93	238,000.00		2,441,022.57		63,918,813.36	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	412,300,000.00			123,690,000.00		123,690,000.00	535,990,000.00

其他说明：

公司于2019年6月6日发布《2018年年度权益分派实施公告》：以2019年6月12日为股权登记日，以公司总股本412,300,000股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计转增123,690,000股，分配后公司总股本变更为535,990,000股。

52、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

53、 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)	1,059,356,279.20		123,690,000.00	935,666,279.20
其他资本公积				
合计	1,059,356,279.20		123,690,000.00	935,666,279.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

见附注 51、股本说明。

54、 库存股
 适用 不适用

55、 其他综合收益
 适用 不适用

56、 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	11,562,380.42	2,963,746.62	1,480,133.25	13,045,993.79
合计	11,562,380.42	2,963,746.62	1,480,133.25	13,045,993.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、 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	159,056,758.57	12,588,055.06		171,644,813.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	159,056,758.57	12,588,055.06		171,644,813.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、 未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,019,818,813.98	871,051,022.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-32,203,873.87	
调整后期初未分配利润	987,614,940.11	871,051,022.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,308,485.14	226,735,815.31
减：提取法定盈余公积	12,588,055.06	19,833,723.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		58,134,300.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,130,335,370.19	1,019,818,813.98

调整期初未分配利润明细：

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-32,203,873.87 元。

59、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
专利专有及通用设备销售	1,347,971,061.88	1,015,231,349.75	1,275,814,450.58	973,384,743.30
设计和咨询	64,884,764.25	95,233,662.08	50,165,616.04	97,644,629.73
专利技术实施许可	43,900,000.00	1,036,826.52	114,900,000.00	1,036,826.52
工程建设	295,442,171.12	266,364,093.72	159,720,883.67	76,621,556.90
其他（维修）	24,294,746.01	11,449,458.34	18,906,030.39	9,914,986.74
合计	1,776,492,743.26	1,389,315,390.41	1,619,506,980.68	1,158,602,743.19

其他说明：

60、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
城市维护建设税	2,607,231.63	5,514,876.37
教育费附加	1,118,666.70	2,371,088.57
地方教育费附加	745,777.80	1,580,725.75
房产税	6,835,555.50	6,809,413.75
土地使用税	383,769.78	383,769.78
车船使用税	47,022.80	47,772.80
印花税	2,758,232.74	1,217,327.90
其他	7,476.63	40,376.57



合计	14,503,733.58	17,965,351.49
----	---------------	---------------

其他说明：

61、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
职工薪酬	23,637,918.52	17,034,971.44
展览费	168,986.89	240,858.82
商品维修费	3,461,699.89	1,806,270.80
运输费	3,678,001.67	1,802,077.49
业务费	2,062,908.95	1,947,615.12
折旧费	840,908.70	659,247.60
差旅费	4,119,540.49	3,138,537.47
办公费	73,857.26	50,872.79
咨询服务费	191,346.24	439,316.14
其他	3,644,330.23	1,995,496.85
合计	41,879,498.84	29,115,264.52

其他说明：

62、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	92,670,792.37	90,437,328.25
折旧费	8,979,106.56	8,371,035.00
办公费	902,846.53	798,349.20
水电费	1,975,545.29	1,541,033.54
差旅费	2,118,857.27	2,183,888.00
邮电通讯费	942,126.51	829,607.13
交通费	330,853.50	390,005.59
租赁费	229,824.07	281,012.40
修理费	3,244,586.06	3,154,761.72
咨询费	1,250,378.22	981,207.46
绿化费	622,071.18	488,750.48
业务招待费	667,382.31	700,685.67
会议费	85,762.57	78,383.67
无形资产摊销	3,535,097.17	2,936,283.45
聘请中介机构费	3,206,584.89	5,138,184.37
残疾人保证金	1,593,196.85	1,779,696.65
安全生产费	2,963,746.62	2,637,172.88
物业费	5,755,095.54	6,329,821.62
专利费	1,672,954.73	1,559,953.39
其他	5,940,107.69	4,389,134.93
合计	138,686,915.93	135,006,295.40

其他说明：

**63、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
职工薪酬	50,945,199.79	57,192,555.65
差旅费	319,915.62	328,287.17
检测费	5,319,873.51	3,830,355.12
水电费	440,942.05	404,745.75
折旧费	2,659,642.93	2,584,318.07
材料费	6,757,300.94	5,610,941.13
加工费	1,672,339.36	1,084,371.88
无形资产摊销	129,364.83	135,080.29
技术服务费	2,110,594.26	3,671,284.64
其他	1,609,263.56	3,878,463.69
合计	71,964,436.85	78,720,403.39

其他说明：

64、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
利息支出		
减：利息收入	-52,645,450.44	-26,589,182.05
汇兑损益		
银行手续费	2,480,512.82	192,448.48
合计	-50,164,937.62	-26,396,733.57

其他说明：

65、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
北京亦庄产业基地财政贷款贴息	666,639.09	920,103.84
国家发展和改革委员会固定资产投资补助	1,299,383.52	1,299,383.28
兰州航天煤化工设计研发中心建设项目建设扶持资金	474,999.96	474,999.96
社会保险事业管理中心稳岗补贴	437,115.68	339,272.48
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金		204,000.00
北京市知识产权局专利商用化资助款		450,000.00
个税返还	22,744.07	403,328.01
合计	2,900,882.32	4,091,087.57

其他说明：

66、投资收益

□适用 √不适用

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

69、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
其他应收款坏账损失	-36,247.75	
长期应收款坏账损失	22,351,531.66	
应收账款坏账损失	-33,214,319.30	25,580,738.74
合计	-10,899,035.39	25,580,738.74

其他说明：

70、资产减值损失

□适用 √不适用

71、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
非流动资产处置利得或损失		
其中：固定资产处置利得或损失	389.09	486,746.94
无形资产处置利得或损失		
合计	389.09	486,746.94

其他说明：

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得	15,229,841.12		15,229,841.12
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	500,000.00		500,000.00
其他	654,747.44	236,593.50	654,747.44
合计	16,384,588.56	236,593.50	16,384,588.56

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



兰州高新技术产业开发区管委会 财务中心自主创新奖励补贴	500,000.00		与收益相关
合计	500,000.00		

其他说明：

√适用 □不适用

本期营业外收入非货币性资产交换利得 15,229,841.12 元，是由于兰州分公司本期取得原拆迁还建房产，公司按原拆迁时房产的公允价值作为取得还建房产的入账价值，该金额为还建房产入账价值与原拆迁房产账面价值的差额。

另外本期公司收到瑞星项目违约金收入 543,103.45 元。

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,914.53	4,363.00	2,914.53
合计	2,914.53	4,363.00	2,914.53

其他说明：

74、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	36,143,257.85	21,701,635.37
递延所得税费用	-12,760,127.67	8,447,009.33
合计	23,383,130.18	30,148,644.70

(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	178,691,615.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,803,742.30
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	4,285,266.17
非应税收入的影响	-3,369,815.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	660,922.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	



项目	本期发生额
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	
其他	-4,996,985.30
所得税费用	23,383,130.18

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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
利息收入	31,528,991.56	14,955,231.76
与收益相关的政府补助	959,859.75	3,307,832.48
收到的投标履约保证金	11,966,000.00	7,228,470.00
其他	6,645,272.34	11,185,594.80
合计	51,100,123.65	36,677,129.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现的管理费用	32,018,306.47	30,365,069.81
付现的研发费用	18,230,229.30	17,949,796.35
付现的销售费用	17,400,671.62	11,421,045.48
支付的投标保证金	1,880,000.00	137,943.28
支付的履约保函及票据保证金	15,275,566.66	2,715,103.34
其他往来	19,279,983.43	6,865,172.70
合计	104,084,757.48	69,454,130.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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



77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	155,308,485.14	226,735,815.31
加：资产减值准备		-25,580,738.74
信用减值损失	10,899,035.39	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,091,256.71	37,615,793.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,177,921.24	5,557,102.26
长期待摊费用摊销	72,389.88	6,032.49
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）	-389.09	-486,746.94
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,311,496.20	3,982,513.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,448,631.47	3,184,306.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,461,843.17	110,283,277.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-274,891,065.36	228,734,763.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,432,564.22	-538,867,101.83
其他	1,483,613.38	2,020,798.26
经营活动产生的现金流量净额	-18,648,159.33	53,185,815.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,281,579,923.79	1,355,874,610.54
减：现金的期初余额	1,355,874,610.54	1,401,469,492.64
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	-74,294,686.75	-45,594,882.10

(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	1,281,579,923.79	1,355,874,610.54
其中：库存现金	109,628.84	116,411.62
可随时用于支付的银行存款	1,266,345,373.40	1,355,656,633.32
可随时用于支付的其他货币资金	15,124,921.55	101,565.60
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	1,281,579,923.79	1,355,874,610.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、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	17,990,670.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	17,990,670.00	/

其他说明：

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用



(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

81、套期

适用 不适用

82、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

其他说明：

83、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	
北京航天长征机械设备制造有限公司	北京市	北京市	制造	100.00		出资设立
安徽昊源航天气体科技有限公司	安徽省阜阳市	安徽省阜阳市	气体生产与销售	51.00		出资设立

其他说明：

安徽昊源航天气体科技有限公司成立于2018年12月20日,注册资本10000万元。经营范围:工业气体生产和销售;从事货物及技术的进出口业务;机械设备、化工设备销售;从事工业气体科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;废固、废气、废液处理。截止2019年12月31日,股东尚未实际出资,气体公司未正式运营。由于市场环境的变化及公司气体运营业务发展规划调整,为规范管理,2020年4月20日,经公司第三届董事会第十五次会议审议通过,拟对其进行清算注销。

(2). 重要的非全资子公司

□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

(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

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 62.66%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司审计部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上

项目	2019 年 12 月 31 日余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,299,570,593.79	1,299,570,593.79	1,299,570,593.79			
应收票据	108,383,822.45	108,383,822.45	108,383,822.45			
应收账款	882,806,872.90	1,007,652,346.50	1,007,652,346.50			
其他应收款	8,837,124.33	9,343,544.45	9,343,544.45			
长期应收款	427,953,795.75	452,478,109.27	452,478,109.27			
金融资产小计	2,727,552,209.22	2,877,428,416.46	2,877,428,416.46			
应付票据	1,470,000.00	1,470,000.00	1,470,000.00			
应付账款	494,242,920.27	494,242,920.27	494,242,920.27			
其他应付款	19,987,305.76	19,987,305.76	19,987,305.76			
金融负债小计	515,700,226.03	515,700,226.03	515,700,226.03			

续:

项目	2018 年 12 月 31 日余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,358,589,713.88	1,358,589,713.88	1,358,589,713.88			
应收票据	177,873,180.12	177,873,180.12	177,873,180.12			
应收账款	550,287,812.42	651,378,073.82	651,378,073.82			
其他应收款	6,243,988.87	6,243,988.87	6,243,988.87			
长期应收款	622,521,184.32	622,521,184.32	40,072,886.61	70,066,882.51	512,381,415.20	
金融资产小计	2,715,515,879.61	2,816,606,141.01	2,234,157,843.30	70,066,882.51	512,381,415.20	
应付票据	28,796,281.69	28,796,281.69	28,796,281.69			
应付账款	490,737,182.55	490,737,182.55	490,737,182.55			
其他应付款	6,990,639.92	6,990,639.92	6,990,639.92			
金融负债小计	526,524,104.16	526,524,104.16	526,524,104.16			

(三) 市场风险

1、汇率风险



本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

2、利率风险

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无带息负债。

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(%)
中国运载火箭技术研究院	北京市	运载火箭研制及生产	40,000.00	45.976	45.976

本企业的母公司情况的说明：

企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益

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

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京航天动力研究所	参股股东
北京航天石化技术装备工程有限公司	股东的子公司
航天科技财务有限责任公司	集团兄弟公司
北京航天计量测试技术研究所	母公司的全资子公司
北京航天万源物业管理有限公司	母公司的全资子公司
北京航天雷特机电工程有限公司	集团兄弟公司
西安航天源动力工程有限公司	集团兄弟公司
航天融资租赁有限公司	集团兄弟公司
北京航天爱锐科技有限责任公司	母公司的全资子公司
北京航化节能环保技术有限公司	股东的子公司
北京市航天万源园林环境绿化工程有限公司	母公司的全资子公司
中国航天系统科学与工程研究院	集团兄弟公司
大连航天长征科技发展有限公司	母公司的全资子公司
航天新商务信息科技有限公司	集团兄弟公司
长征火箭工业有限公司	母公司的全资子公司
北京长征运载火箭应用技术发展有限公司	母公司的全资子公司
北京航天博物馆有限责任公司	母公司的全资子公司
北京中科航天人才服务有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京航天石化技术装备工程有限公司	专用设备采购	10,496.83	5,791.58
北京航天计量测试技术研究所	材料采购	1,032.07	792.89
北京航化节能环保技术有限公司	设备采购	2,490.82	586.69
北京航天万源物业管理有限公司	物业服务	345.83	342.88



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京航天雷特机电工程有限公司	检测费、实验装置采购	108.18	334.80
北京市航天万源园林环境绿化工程有限公司	绿化费	36.61	32.94
北京航天爱锐科技有限责任公司	设备采购	4.85	
中国运载火箭技术研究院	技术服务费、办公用品采购		90.78
西安航天源动力工程有限公司	材料采购		175.38
中国航天系统科学与工程研究院	咨询费		7.71
大连航天长征科技发展有限公司	票务服务、疗养费	316.14	127.33
航天新商务信息科技有限公司	固定资产、办公设备采购	131.85	44.35
北京航天博物馆有限责任公司	固定资产采购	30.97	
北京中科航天人才服务有限公司	劳务费	32.88	
合计		15,027.03	8,327.33

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航天融资租赁有限公司	专利专有设备销售		9,104.46
中国运载火箭技术研究院	安全保护服务	1.70	
合计		1.70	9,104.46

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

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京强度环境研究所	房屋建筑物	241.01	139.05
长征火箭工业有限公司	房屋建筑物	2.16	
北京长征运载火箭应用技术有限公司	房屋建筑物	1.60	
合计		244.77	139.05

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

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

(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	875.56	814.61

(8). 其他关联交易

适用 不适用

① 分期收款销售的利息收入

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
航天融资租赁有限公司	分期收款销售的利息收入	625.28	772.85
合计		625.28	772.85

② 收到关联单位利息（非银行金融机构）

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	存款利息	2,235.38	759.17
合计		2,235.38	759.17

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	航天科技财务有限责任公司	49,443.12		78,360.77	
	小计	49,443.12		78,360.77	
应收账款					
	北京航天石化技术装备工程有限公司	72.78	6.30	72.78	
	小计	72.78	6.30	72.78	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	北京航化节能环保技术有限公司			52.74	
	中国运载火箭技术研究院				
	大连航天长征科技发展有限公司	52.18		66.46	
	北京航天拓扑高科技有限责任公司	430.60			
	小计	482.78		119.20	
长期应收款					
	航天融资租赁有限公司			23,666.28	
	小计			23,666.28	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	北京航天计量测试技术研究所		40.89
	北京航天石化技术装备工程有限公司		315.70
	小计		356.59
应付账款	北京航天石化技术装备工程有限公司	6,095.81	4,513.71
	北京航天计量测试技术研究所	117.40	120.14
	西安航天源动力工程有限公司	613.26	28.64
	北京航天雷特机电工程有限公司		38.84
	北京航化节能环保技术有限公司	556.43	
	小计	7,382.90	4,701.33
其他应付款			
	航天新商务信息科技有限公司		2.06
	北京强度环境研究所	30.00	30.00
	中国运载火箭技术研究院	8.74	8.74
	大连航天长征科技发展有限公司	101.59	
	北京航天拓扑高科技有限责任公司	66.50	
	北京航天石化技术装备工程公司	5.40	
	小计	212.23	40.80
预收账款			
	航天融资租赁有限公司		173.26
	长征火箭工业有限公司	1.98	1.98
	小计	1.98	175.24

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**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**(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

本公司于资产负债表日，无重要的非调整事项。

2、利润分配情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	46,631,130
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每 10 股派发 0.87 元现金股利（含税）；截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 53599 万股，以此计算拟派发现金股利 46,631,130.00 元；本年度不进行资本公积金转增股本。

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

新型冠状病毒肺炎疫情的影响：

自 2020 年 1 月新冠肺炎疫情爆发以来，公司第一时间响应并严格贯彻落实政府和上级单位对疫情防控的各项规定和要求，公司已有序复工复产。

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	635,931,455.31
1 至 2 年	169,546,076.19
2 至 3 年	45,969,618.94
3 年以上	
3 至 4 年	41,332,303.75
4 至 5 年	86,568,833.00
5 年以上	620,000.00
合计	979,968,287.19

(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										
按组合计提坏账准备	979,968,287.19	100.00	120,761,690.07	12.55	859,206,597.12	609,674,492.49	100.00	87,024,123.15	14.27	522,650,369.34
其中：										
组合 1	962,582,455.88	98.23	120,761,690.07	12.55	841,820,765.81	609,674,492.49	100.00	87,024,123.15	14.27	522,650,369.34
组合 2	17,385,831.31	1.77			17,385,831.31					
合计	979,968,287.19	/	120,761,690.07	/	859,206,597.12	609,674,492.49	/	87,024,123.15	/	522,650,369.34

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

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 (%)
组合 1			



名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	621,407,770.26	33,680,301.14	5.42
1—2 年	166,683,929.93	14,418,159.94	8.65
2—3 年	45,969,618.94	5,530,145.16	12.03
3—4 年	41,332,303.75	9,758,556.92	23.61
4—5 年	86,568,833.00	56,754,526.91	65.56
5 年以上	620,000.00	620,000.00	100.00
组合 2			
合并范围内的关联方	17,385,831.31		
合计	979,968,287.19	120,761,690.07	/

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	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	87,024,123.15	33,737,566.92				120,761,690.07
合计	87,024,123.15	33,737,566.92				120,761,690.07

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

其中重要的应收账款核销情况

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末前五名应收账款汇总	630,131,753.73	64.30	90,654,357.36

(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		
应收股利		
其他应收款	33,451,585.19	29,826,803.93
合计	33,451,585.19	29,826,803.93

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****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	33,953,673.23
合计	33,953,673.23

(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	3,270,000.00	1,390,000.00
备用金	94,220.00	210,054.84
代垫房租	1,486,971.47	2,790,596.04
内部往来	24,690,056.25	24,690,056.25
其他	4,412,425.51	1,164,391.49
合计	33,953,673.23	30,245,098.62

(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	418,294.69			418,294.69
2019年1月1日余额在本期	418,294.69			418,294.69
--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	83,793.35			83,793.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	502,088.04			502,088.04

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	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	418,294.69	83,793.35				502,088.04
合计	418,294.69	83,793.35				502,088.04

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	房租款	24,690,056.25	1年以内	72.72	
单位 2	代垫公租房房租	1,788,704.94	1年以内	5.27	96,947.81
单位 3	投标保证金	800,000.00	1年以内	2.36	43,360.00
单位 4	投标保证金	800,000.00	1年以内	2.36	43,360.00
单位 5	投标保证金	780,000.00	1年以内	2.30	42,276.00
合计	/	28,858,761.19	/	85.01	225,943.81

(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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00



对联营、合营企业投资						
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(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
北京航天长征机械设备制造有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□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	1,754,955,040.67	1,435,729,469.08	1,584,653,120.99	1,180,953,193.95
专利专有及通用设备销售	1,326,664,121.98	1,061,864,814.08	1,243,534,674.74	997,323,764.53
设计和咨询	64,884,764.25	95,233,662.08	50,165,616.04	97,644,629.73
专利技术实施许可	43,900,000.00	1,036,826.52	114,900,000.00	1,036,826.52
工程建设	295,442,171.12	266,364,093.72	159,720,883.67	76,621,556.90
其他（维修）	24,063,983.32	11,230,072.68	16,331,946.54	8,326,416.27
合计	1,754,955,040.67	1,435,729,469.08	1,584,653,120.99	1,180,953,193.95

5、投资收益

□适用 √不适用

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	389.09	
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	3,400,882.32	



项目	金额	说明
标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	15,229,841.12	
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	651,832.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,892,441.82	
少数股东权益影响额		
合计	16,390,503.62	

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	5.67	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07	0.26	0.26

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



第十二节 备查文件目录

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

董事长：唐国宏

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 20 日