

公司代码：601106

公司简称：中国一重

# 中国第一重型机械股份公司

## 2019 年年度报告

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年公司合并口径归属于母公司净利润1.29亿元。截至2019年12月31日，公司合并口径归属于母公司股东累计可供分配的利润-56.22亿元。公司2019年度利润分配预案为：不分配，不转增。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	202

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
公司、本公司或中国一重	指	中国第一重型机械股份公司
报告期内	指	2019 年度
锻件	指	通过锻压变形塑造的所需形状或性能的物件
轧制	指	使金属在轧辊间产生塑性变形，是冶金厂最主要的金属塑性加工方法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

路9号公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区工体北路甲2号盈科中心A栋25层
	签字会计师姓名	闫丙旗、崔晓强

## 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	13,165,049,633.33	10,511,383,456.06	25.25	10,251,825,155.33
归属于上市公司股东的净利润	128,748,251.73	128,710,540.79	0.03	84,183,359.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,705,163.92	-294,230,621.22	73.93	16,158,540.58
经营活动产生的现金流量净额	1,918,267,431.10	684,437,302.34	180.27	983,430,764.31
	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	11,046,972,464.97	10,928,122,659.81	1.09	10,830,141,666.71
总资产	33,093,021,169.85	34,047,325,622.84	-2.80	33,379,524,388.55

## (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）	0.0188	0.0188	-	0.0128
稀释每股收益（元/股）	0.0188	0.0188	-	0.0128
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0112	-0.0519	78.42	0.0025
加权平均净资产收益率（%）	1.17	0.6	增加0.57个百分点	0.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.7	-3.24	增加2.54个百分点	0.17

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	2,480,305,886.61	3,075,387,612.57	3,108,019,361.97	4,501,336,772.18
归属于上市公司股东的净利润	23,813,353.29	23,720,592.67	4,302,719.21	76,911,586.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,673,930.90	-6,901,221.69	-13,047,927.09	-58,429,946.04
经营活动产生的现金流量净额	-435,834,253.00	-222,748,486.96	276,903,257.26	2,299,946,913.80

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	27,812,168.62		182,724,565.56	137,318,650.93
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	80,661,144.98		79,557,380.08	27,031,642.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	120,443.50			515,268.42
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	1,830.00			
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	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
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	132,501,390.18		153,566,156.98	-108,395,227.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目			8,453,414.24	8,442,065.2
少数股东权益影响额	352,394.30		783,489.03	1,267,474.41
所得税影响额	-35,995,955.93		-2,143,843.88	1,844,944.85
合计	205,453,415.65		422,941,162.01	68,024,818.88

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

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

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

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2019 年公司向控股股东出售资产大连研发大楼、流程再造项目、一重展览馆共计 13.35 亿元，其中：大连研发大楼和流程再造项目，停建时间较长，资产出售后有利于摆脱历史包袱，提高资金利用效率，为公司振兴发展铺平道路。一重展馆主要承担集团公司对外宣传的作用，为维护全体股东的权益，落实职能归属，将其出售给集团公司，使其能更好的传播中国一重文化、支撑国家工业旅游、彰显中国重型装备制造业科技创新能力。

其中：境外资产 36,281,632.71（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.11%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司始终以振兴和发展我国民族工业为己任，致力于国家首台、首套重大技术装备的研发，

为我国工业发展提供重大技术装备。形成了从冶炼、铸造、锻造、焊接、热处理到机械加工、装配、检测等工序完备的生产体系，具备了国际先进制造能力，代表着强大的生产力。

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

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，公司经理层坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神，贯彻落实中央经济工作会议及中央企业负责人会议精神，贯彻落实公司党委、董事会各项决策部署，持续解放思想、勇于开拓创新，着力攻坚克难、狠抓工作落实，圆满完成了全年预算指标，企业改革发展党建各项工作都取得了新的进展和成效。

#### 1. 强化市场开拓，营销水平进一步提升

经营订货方面：中标了中广核浙江三澳（苍南）“华龙一号”2 台核反应堆压力容器，取得了潍坊孚美 8 万吨/年针状焦项目工程总包，签订了宝钢湛江 1780mm 热连轧机制造合同。货款清收方面：通过提高合同质量、推行标准合同文本、提高发货前收款比例、细分回款节点等措施，货款回收实现同比增长。应收账款余额实现同比下降。市场调研方面：更加注重对央企、科研院所开展调研，已与相关央企、科研院所签订协议。国际市场方面：与印度爱莎签订 30 支大型锻钢支承辊订单，承揽了泰国石油 10 台清洁能源反应器制造合同，与美国 PH 形成稳定的电铲订货。建立了印度、越南、韩国等海外营销点。

#### 2. 强化生产管控，运行效率进一步提高

一是生产管控不断加强。重点推进一级作业指导书节点固化，严格落实“日检查、周汇报、月总结”，强化生产与各系统联动，通过早间运营调度会等，提前做好投料准备与整体生产平衡。二是重点项目顺利出产。防城港 4#核反应堆压力容器、浙江独山能源反应器、扬州恒润 1780mm 热连轧机组、特斯拉 2000t 自动化冲压线、宏轩达 6280mm 土压平衡式盾构机等一批重点项目顺利出产，特别是现场组焊完成世界最大 2270t 锻焊浆态床反应器。三是“双达标”稳步推进。制定了《2019—2020 年“双达标”工作规划》《现场文明行为规定（暂行）》等，建立了分级管理、分层负责长效机制，实行网格化管理，现场综合治理水平有效提升。四是安全环保工作扎实开展。深化风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，完成了“一标准、两认证”工作自评取证及审核，全年无重大安全生产责任事故，无重大火灾事故，无重大环境污染事件，主要污染物排放量均控制在国家标准以内。

#### 3. 强化质量管理，质量体系进一步优化

一是持续改进完善质保体系。修订了质量管理体系文件，建立了“1+3”质量体系模式，顺利通过专项产品“两证合一”和标准转换审核。二是进一步严格质量管理。加大追责问责力度，下发《产品典型质量问题处罚规定》，对富区、大连制造基地质量管理体系进行专项审核。严格质量考核，全年累计考核质量目标 48 次。三是着力推进质量改进。加大了外包产品监管和回厂复检力度。两项质量创新项目荣获第四届全国质量创新大赛最高奖 QIC-V 级和 QIC-IV 级技术成果奖。

#### 4. 强化技术创新，发展动力进一步增强

一是科技创新体系不断完善。修订了《科技创新奖励管理办法》等，探索科技人员中长期激励机制，制定了项目收益分红方案；建立完善市场调研机制及精准立项流程，推行项目责任制、项目负责人竞聘制等。二是关键核心技术攻关取得突破。确定了重点科研项目清单，成功为“华

龙一号”核岛一回路主管道提供全套供货，1000MWe 核电机组常规岛整锻低压转子锻件实现进口替代，“核电设备用超大型锻件关键工艺优化与标准化研究”等后补助项目顺利通过验收。三是自主研发项目稳步推进。自主开发的“大型热连轧机改进型弯辊及横移装置”得到业内广泛认可；首次采用自主研发的体外锻造技术，成功锻造出世界最大直径Φ8.8 米 E0 反应器超大管板锻件。全年获中国机械工业科技进步一等奖 1 项、二等奖 2 项、三等奖 2 项。累计取得专利申报 66 项，其中发明专利 57 项，首次申请国防专利 3 项。制修订国家标准 15 项，荣获国家知识产权优势企业称号。

#### 5. 强化管理提升，运营质量进一步改善

加强全面预算及财务管理，完善跟踪、评价体系建设，从 8 个方面健全月度分析机制，及时跟踪预算执行情况，持续完善内部市场化体系建设。加强人力资源管理，实施“百名人才工程”，评选公司级大国工匠 4 人、大国英才 2 人、首席技能大师 10 人、首席技术专家 5 人；定向培养 100 余名专业技能人员。加强审计与法律管理，完成年度专项审计和内部审计，制定了重要业务领域风险关键指标（KRI）。着力推进法治央企建设，确保法律审核三个 100%。加强设备能源管理，实施设备管理积分制量化考评，强化分类推进设备承包试点。提升能源管理水平，通过直购电、实施变压器暂停容等措施，节省电费支出。加强信息化建设，加快信息系统集成及平台化改造进程，持续优化财务、资金、集中采购等业务系统，实施营销、供应链、国际贸易等信息化项目。

#### 6. 强化共建共享，发展合力进一步汇聚

一是认真落实“挂表督战”重点任务。认真贯彻落实习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神，坚持周检查落实、月总结“回头看”，持续跟踪问效，修订了固定资产投资、采购管理、“两金”占用专项考核等有关制度规定 23 项。二是扎实推进党建融入生产经营。在市场开拓、项目组织、预算落地等具体工作中，充分发挥党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，公司各级党组织围绕生产经营，与用户、合作伙伴、供应商等深入开展党建共建。三是持续强化监督执纪问责。建立新入网供应商审核机制，加大招标比价工作事前报备监督，坚持零容忍查处“吃拿卡要”等侵害职工群众利益的不正之风和微腐败问题。对违反廉洁纪律、违反工作纪律等问题进行严肃处理。四是不断加强企业文化建设。在新华社、人民日报、国资报告等主流媒体发表外宣稿件 50 余篇。同时，通过微信公众号、官方微博等新媒体充分展现公司改革发展最新成果，登陆中央电视台共和国发展成就巡礼、入选 2019 中国品牌强国盛典榜样 100 品牌。五是积极开展攻关竞赛活动。完成“百万一重杯”竞赛项目 505 项，举办了第十九届职工生产技术运动会暨省青年职工岗位技能大赛。组建了 24 个青年创新工作室，举办了公司首届青年创新创意大赛，6 项创新成果分获省第二届青年职工“五小”创新大赛一、二等奖。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年公司认真贯彻执行党中央、国务院决策部署，落实新发展理念，围绕高质量发展，聚焦核心业务突出主业，强化科技创新驱动，不断深化改革，坚持真抓实干，圆满完成了全年预算指标，各项工作取得积极进展。

2019 年，公司实现营业收入 131.65 亿元，同比增长 25.25%；利润总额 1.79 亿元，同比增长 49.47%；新增订货 150.52 亿元；回款 137.21 亿元。截至 2019 年末，公司资产负债率为 66.27%，经济运行保持稳中向好态势，效益持续快速增长。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	13,165,049,633.33	10,511,383,456.06	25.25
营业成本	11,651,874,301.58	8,854,509,047.89	31.59
销售费用	229,747,008.08	162,614,950.99	41.28
管理费用	527,696,626.95	602,763,602.87	-12.45
研发费用	368,868,290.92	255,843,632.38	44.18
财务费用	604,057,378.13	471,562,437.32	28.10
经营活动产生的现金流量净额	1,918,267,431.10	684,437,302.34	180.27

投资活动产生的现金流量净额	246,318,493.13	-338,734,825.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,836,762,647.81	-1,307,869,571.10	-116.90

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造	8,021,728,976.96	6,869,213,716.18	14.37	2.25	6.41	减少 3.35 个百分点
设计业务	5,038,490.54	1,213,590.72	75.91	100.00	100.00	增加 75.91 个百分点
运输业务				-100.00	-100.00	
工程总包、新材料等	5,138,282,165.83	4,781,446,994.68	6.94	94.25	101.01	减少 3.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金成套设备	2,432,535,858.98	2,209,722,537.40	9.16	-17.95	-17.29	减少 0.73 个百分点
核能设备	830,534,662.65	572,691,922.84	31.05	-19.66	-22.14	增加 2.20 个百分点
重型压力容器	2,336,165,874.24	1,897,013,389.23	18.80	-7.21	0.90	减少 6.53 个百分点
大型铸锻件	1,113,965,997.69	985,691,748.65	11.52	28.34	28.67	减少 0.23 个百分点
锻压设备	405,999,390.14	370,392,938.57	8.77	-6.74	-4.65	减少 2.00 个百分点
矿山设备	907,565,683.80	834,914,770.21	8.01	1,848.81	2,361.89	减少 19.17 个百分点
工程总包、新材料等	5,138,282,165.83	4,781,446,994.68	6.94	94.25	101.01	减少 3.13 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	12,232,568,504.27	10,856,479,942.09	11.25	17.84	23.98	减少 4.39 个百分点
国际	932,481,129.06	795,394,359.49	14.70	611.64	711.38	减少 10.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

#### 1.分行业说明:

机械制造: 由于公司近几年订货大幅增加且呈逐年上升趋势, 公司产出量逐年上升, 使得公司制造业收入呈现逐年上升趋势。

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

运输业务: 运输业务是为完成机械制造而提供的配套服务, 提高了资产使用效率, 不同产品

对设计和运输的要求不同，本年运输业务收入和利润变化，主要是由于公司在 2018 年 4 月将涉及此业务的子公司出售给控股股东，因此公司本年无运输业务。

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

### 2.分产品说明：

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

冶金成套设备：公司是钢铁公司全流程设备供应商，是国内最大的冶金成套设备制造商，产品包括冶炼设备、轧制设备和连铸设备等，技术水平处于国内先进水平，具备自主设计、制造全流程钢铁设备的能力，在行业内处于领先地位。2019 年由于退城进园、升级改造的逐渐结束，冶金市场整体需求有所下降，2019 年公司冶金成套类设备收入 24.33 亿元，同比下降 17.95%。

核能设备：公司目前是国内能够生产核电大型铸锻件的企业和提供全套核反应堆压力容器、稳压器及蒸发器的企业之一，制造优势相对明显。公司在核能设备方面始终保持很强的技术优势。目前我国大多数国产核电锻件、核反应堆压力容器由我公司生产。受国家审批进度和市场保有量的影响，核电项目未上新项目，老的内陆项目都暂缓启动，因此 2019 年公司核电设备收入为 8.3 亿元，同比下降 19.66%。

重型压力容器设备：公司是最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业，目前国内石化企业所使用的国产锻焊结构加氢反应器多为本公司生产。受产品生产周期较长的影响，2019 年收入 23.36 亿元，同比下降 7.21%，毛利额 4.39 亿元，同时受产品结构的影响，价值较高的锻焊产品占比下降 27.81%，影响毛利额同比下降 45.21%，毛利率同比下降 6.53 个百分点。

大型铸锻件：公司是国内大型铸锻件制造的主要厂家之一，拥有业内领先的生产装备和制造工艺，大型铸锻件生产技术达到世界先进水平。由于前期订货增加的原因，2019 年公司大型铸锻件营业收入为 11.14 亿元，同比增长 28.34%。

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

### 3.分地区说明：

从地区分布上看，2019 年公司的营业收入仍主要来自国内业务，国际市场业务收入同比增长 611.64%。近年来公司加快营销团队的建设，搭建国际营销平台，大力开拓国外市场，国际市场开拓效果显著。

## (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 (%)
机械制造	吨	268,936	242,373	8,692	19.69	6.86	10.70

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况说明

			比例(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)	
机械制造	直接材料	4,549,480,244.23	66.23	4,203,280,078.93	65.11	8.24	
机械制造	直接人工	342,773,764.44	4.99	331,558,821.15	5.13	3.38	
机械制造	燃料动力	1,009,087,494.91	14.69	972,658,885.49	15.07	3.75	
机械制造	制造费用	967,872,212.60	14.09	948,051,004.24	14.69	2.09	
小计		6,869,213,716.18	100.00	6,455,548,789.81	100.00	6.41	
设计业务		1,213,590.72	100.00	0.00	0.00	100.00	
运输业务		0.00	0.00	20,209,435.83	100.00	-100.00	
工程总包、新材料等		4,781,446,994.68	100.00	2,378,750,822.25	100.00	101.01	
合计		11,651,874,301.58	100.00	8,854,509,047.89	100.00	31.59	

成本分析其他情况说明

无

#### (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 279,670 万元，占年度销售总额 21.24%；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 115,982 万元，占年度采购总额 14.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	增减额	增幅 (%)
销售费用	229,747,008.08	162,614,950.99	67,132,057.09	41.28
管理费用	527,696,626.95	602,763,602.87	-75,066,975.92	-12.45
研发费用	368,868,290.92	255,843,632.38	113,024,658.54	44.18
财务费用	604,057,378.13	471,562,437.32	132,494,940.81	28.10
所得税费用	51,618,258.04	54,408,770.34	-2,790,512.30	-5.13

销售费用：公司 2019 年全年发生销售费用 2.3 亿元，同比增加 0.67 亿元，增幅 41.28%，主要原因一是公司加大了营销力度，增加了各项营销支出；二是公司本年计提的预计产品质量保证损失较同期增加，同期为冲减。

研发费用：公司 2019 年全年发生研发费用 3.69 亿元，同比增加 1.13 亿元，增幅 44.18%，主要原因是公司加大研发投入力度。

### 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	368,868,290.92
本期资本化研发投入	98,432,860.10

研发投入合计	467,301,151.02
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.55
公司研发人员的数量	585
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.2
研发投入资本化的比重 (%)	21.06

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	2019 年	2018 年	增减额	增幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,918,267,431.10	684,437,302.34	1,233,830,128.76	180.27
投资活动产生的现金流量净额	246,318,493.13	-338,734,825.23	585,053,318.36	172.72
筹资活动产生的现金流量净额	-2,836,762,647.81	-1,307,869,571.10	-1,528,893,076.71	-116.90
现金及现金等价物净增加额	-669,932,390.47	-963,663,456.63	293,731,066.16	30.48

2019 年公司现金及现金等价物净增加额为-6.7 亿元，去年同期为-9.64 亿元，同比增加 2.94 亿元。主要情况如下：

**1. 经营活动现金流量情况**

2019 年公司经营活动产生的现金流量净流入 19.18 亿元，较上年同期增加 12.34 亿元。

(1) 2019 年经营活动现金流入 91.06 亿元，去年同期 82.64 亿元，同比增加 8.42 亿元，主要原因一是 2019 年现款回款额多于去年同期 6.93 亿元；二是 2019 年收到退税款较同期增加 1.83 亿元。

(2) 2019 年经营活动现金流出 71.88 亿元，去年同期 75.8 亿元，同比减少 3.92 亿元，主要原因是采购支出较去年同期减少 3.72 亿元。

**2. 投资活动现金流量情况**

2019 年公司投资活动产生的现金流量净流入 2.46 亿元，较上年增加 5.85 亿元。

(1) 2019 年投资活动现金流入 7.04 亿元，去年同期 0.83 亿元，同比增加 6.21 亿元，主要原因是本年出售流程再造等项目增加现金流入 5.77 亿元。

(2) 2019 年投资活动现金流出 4.58 亿元，去年同期 4.21 亿元，同比增加 0.37 亿元，主要原因是为购建固定资产、技改项目发生的支出较同期增加 0.3 亿元。

**3. 筹资活动现金流量情况**

2019 年公司筹资活动产生的现金流量净流出 28.37 亿元，同比增加流出 15.29 亿元。

(1) 2019 年筹资活动现金流入 84.51 亿元，去年同期 83.92 亿元，同比增加 0.59 亿元，主要为收到的融资租赁款 1.44 亿元，同时新增借款较同期有所下降。

(2) 2019 年筹资活动现金流出 112.88 亿元，去年同期 97 亿元，同比增加 15.88 亿元，主要原因是本年偿还借款较同期增加 15.57 亿元。

**(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	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额
------	-------	--------	-------	--------	--------

		总资产 的比例 (%)		总资产 的比例 (%)	较上期 期末变 动比例 (%)
货币资金	1,834,475,936.51	5.54	2,588,579,047.19	7.60	-29.13
应收票据	6,573,002,315.71	19.86	5,177,533,645.66	15.21	26.95
应收账款	6,994,068,844.16	21.14	8,990,345,927.90	26.41	-22.20
预付款项	1,817,458,510.84	5.49	1,393,649,027.83	4.09	30.41
其他应收款	552,749,513.89	1.67	502,461,899.77	1.48	10.01
存货	3,839,685,574.47	11.60	3,285,932,417.52	9.65	16.85
其他流动资产	1,195,135,243.48	3.61	1,310,704,276.67	3.85	-8.82
流动资产合计	22,806,575,939.06	68.92	23,249,206,242.54	68.28	-1.90
长期股权投资	116,134,999.84	0.35	97,036,716.17	0.29	19.68
其他权益工具投资	63,713,815.18	0.19	6,309,248.90	0.02	909.85
投资性房地产	1,578,410.01	0.00	1,783,250.61	0.01	-11.49
固定资产	6,585,298,389.82	19.90	6,903,314,084.53	20.28	-4.61
在建工程	1,231,665,251.78	3.72	1,425,095,016.86	4.19	-13.57
无形资产	1,487,476,454.80	4.49	1,494,483,243.28	4.39	-0.47
开发支出	73,454,735.77	0.22	88,802,389.42	0.26	-17.28
长期待摊费用	3,339,393.98	0.01	4,430,303.02	0.01	-24.62
递延所得税资产	158,437,662.22	0.48	160,308,761.06	0.47	-1.17
其他非流动资产	564,599,047.10	1.71	616,556,366.45	1.81	-8.43
非流动资产合计	10,285,698,160.50	31.08	10,798,119,380.30	31.72	-4.75
资产总计	33,092,274,099.56	100.00	34,047,325,622.84	100.00	-2.81
短期借款	5,060,784,056.25	15.29	5,838,213,600.00	17.15	-13.32
应付票据	974,427,585.68	2.94	856,958,277.95	2.52	13.71
应付账款	6,379,625,963.52	19.28	5,075,571,567.26	14.91	25.69
预收款项	1,821,531,510.53	5.50	1,535,855,435.15	4.51	18.60
应付职工薪酬	298,195,624.65	0.90	327,359,031.40	0.96	-8.91
应交税费	192,249,342.33	0.58	138,408,467.13	0.41	38.90
其他应付款	915,695,254.70	2.77	1,430,776,932.30	4.20	-36.00
一年内到期的非流动负债	3,186,814,732.05	9.63	842,681,747.56	2.48	278.18
其他流动负债	922,400,000.00	2.79	973,550,003.76	2.86	-5.25
流动负债合计	19,751,724,069.71	59.69	17,019,375,062.51	49.99	16.05
长期借款	1,540,000,000.00	4.65	5,165,000,000.00	15.17	-70.18
应付债券			199,915,469.57	0.59	-100.00
长期应付款	69,671,936.96	0.21			100.00
长期应付职工薪酬	303,017,696.01	0.92	307,876,060.45	0.90	-1.58
预计负债	94,390,465.35	0.29	115,063,258.49	0.34	-17.97
递延收益	172,338,811.39	0.52	197,440,555.37	0.58	-12.71
非流动负债合计	2,179,418,909.71	6.59	5,985,295,343.88	17.58	-63.59
负债合计	21,931,142,979.42	66.27	23,004,670,406.39	67.57	-4.67
实收资本(或股本)	6,857,782,927.00	20.72	6,857,782,927.00	20.14	-
资本公积	9,618,170,658.68	29.06	9,618,170,658.68	28.25	-
其他综合收益	57,361,606.93	0.17	69,761,118.92	0.20	-17.77

专项储备	10,129,974.08	0.03	7,628,908.66	0.02	32.78
盈余公积	125,689,638.46	0.38	125,689,638.46	0.37	-
未分配利润	-5,622,162,340.18	-16.99	-5,750,910,591.91	-16.89	2.24
归属于母公司所有者权益合计	11,046,972,464.97	33.38	10,928,122,659.81	32.10	1.09
少数股东权益	114,158,655.17	0.34	114,532,556.64	0.34	-0.33
所有者权益（或股东权益）合计	11,161,131,120.14	33.73	11,042,655,216.45	32.43	1.07

#### 其他说明

预付账款:2019 年末公司预付账款期末余额为 18.17 亿元,同比增长 30.41%,上升幅度较大。主要原因是本年公司合同量增加,按正常生产投料节点,年末投料增加,使得预付账款较同期上升。

其他权益工具投资:2019 年末公司其他权益工具投资期末余额为 0.64 亿元,同比增长 909.85%,上升幅度较大。主要原因是公司本年对东北特钢的债权进行了债转股,使得公司其他权益工具投资增加幅度巨大。

应交税费:2019 年末公司应交税费期末余额为 1.92 亿元,同比增长 38.9%,上升幅度较大。主要原因是年末时点,按正常纳税属期应交的增值税较同期增幅较大。

短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债:2019 年末公司长短期借款为 95.04 亿元,按到期日期分布在短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债中,总量同比减少 23.09 亿元,主要是公司合理规划存量资金占用,用部分在手货币资金偿还了借款。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	154,257,874.07	承兑汇票保证金存款及保函保证金
应收票据	110,411,529.31	质押开具商业汇票
其他流动资产	1,034,113,688.50	用于售后回租业务的存货
固定资产	89,220,254.97	用于售后回租业务
合 计	1,388,003,346.85	

## 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

2019 年机械工业增加值波动较大,1-2 月同比仅增长 2%,1-3 月迅速回升至 6.3%;但 4 月至 7 月则持续放缓至 3.9%;8 月以后回稳的趋势逐步显现。全年机械工业增加值增速回升至 5.1%,仍低于同期全国工业平均水平(5.7%),也低于上年机械工业 6.3%的增速。

2019 年机械工业累计实现营业收入 21.76 万亿元,同比增长 2.46%,全年持续低速增长,增速较全国工业低 1.39 个百分点;实现利润总额 1.32 万亿元,同比下降 4.53%,全年持续负增长,增速较全国工业低 1.24 个百分点。

2019 年机械工业营业收入利润率为 6.08%,比上年下降 0.44 个百分点,高于全国工业 0.22 个百分点;每百元资产实现营业收入 88.78 元,比上年同期减少 2.79 元,低于全国工业 0.01 元。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019 年，公司新增对外股权投资 3 项。一是与公司控股股东中国一重集团有限公司共同出资设立一重集团财务有限公司，该公司注册资本 50,000 万元，中国一重持股 40%。二是投资成立全资子公司一重集团（黑龙江）重工有限公司，该公司注册资本 50,000 万元，中国一重持股 100%。三是投资成立全资子公司一重集团（黑龙江）专项装备科技有限公司（暂定名），该公司注册资本 20,000 万元，中国一重持股 100%。截至报告期末，上述 3 项对外股权投资，均尚未出资。

截至报告期末，公司对外股权投资额与上年同期比增加 78,100 万元。

### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2019 年公司完成固定资产投资 51,846.66 万元，均为境内投资且全部是主业投资，投资方向主要是完善公司高端装备产品制造能力，解决生产瓶颈和转型升级等问题和针对主业开展的业务延伸。继续发展富拉尔基、大连、天津三大生产基地，在发挥装备制造优势同时，协同发展新兴产业，加快培育新的经济增长点，推动企业从制造向制造服务型企业转变。重大项目如下：

1.为落实高质量发展要求，提升新产品研发能力，增强替代进口的能力，中国一重投资大型铸锻件洁净钢平台建设项目，2019 年累计投资 21,024.11 万元，主体工程全部完成，其中安装、调试完成 5 套炼钢工艺设备（1 台电炉、2 台 LF 炉、2 台 VD/VOD 炉）以及配套烤包器、能源介质管道系统（氧气、氮气、压缩空气等）、除尘系统及生产指挥中心等辅助工程项目建设，100 吨电炉和 160 吨精炼炉改造完成。

2.中国一重作为国家重要核电主设备供应商，肩负着国家核电大锻件国产化及“走出去”战略重任。继续投资建设中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司核电主设备制造升级改造项目，2019 年累计投资 9,870 万元，基本完成厂区基础设施改造工程，数控平面成型磨床、立式加工中心、卧式加工中心等一批高精度机加工设备顺利投入使用。目前，无论从生产装备还是生产环境条件都满足了当前主流三代核电华龙一号、AP1000、CAP1400，以及第四代高温气冷堆等向大型化发展的需求，以及浮动堆、低温供热堆、小堆等向一体化发展的制造能力要求。

3.为推进四代核反应堆建设进程，促使中国快堆从实验堆阶段走向商业快堆，继续投资快中子反应堆主设备产业化制造能力建设项目，2019 年累计投资 639 万元，重点设备四辊卷板机、等离子切割机入厂安装调试完毕；完成专项配套设施地平台安装工程、不锈钢清洗区施工和移动探伤堡工程。通过这一系列的基础设施改造和设备采购使直径达 16 米的特大型快堆产品在棉花岛基地具备了卷曲成型、组焊、转运和探伤等能力，为顺利完成该项任务奠定了坚实的基础。

### (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

2019 年公司向控股股东出售资产大连研发大楼、流程再造项目、一重展览馆共计 13.35 亿元，其中：大连研发大楼和流程再造项目，停建时间较长，资产出售后有利于摆脱历史包袱，提高资金利用效率，为公司振兴发展铺平道路。一重展馆主要承担集团公司对外宣传的作用，为维护全体股东的权益，落实职能归属，将其出售给集团公司，使其能更好的传播中国一重文化、支撑国家工业旅游、彰显中国重型装备制造业科技创新能力。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
一重集团大连工程技术有限公司	全资	46,623.58	机械、电控、自动化、液压设计及相关技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；机械加工；资料翻译；海水淡化设备开发、设计、制造；机电设备和工业自动化控制系统装置的制造、销售；计算机软件开发；货物、技术进出口。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	全资	1200.00	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动（含货物进出口，技术进出口）。
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	全资	204,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造；铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务；机械铸锻、焊接技术咨询；五交化商品（不含专项审批）、建筑材料的销售；从事码头和其他港口设施经营；在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营；货物、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。
上海一重工程技术有限公司	全资	6,000.00	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询；销售机电产品、金属材料、金银饰品、矿产品（除专控）、冶金炉料（除专控）。有色金属、燃料油（除危险化学品）、建筑装潢材料；化工产品批发（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）；货物仓储（除危险化学品）；电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）；从事货物及技术的进出口业务；商务信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
天津重型装备工程研究有限公司	控股	13,000.00	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股	158,000.00	重型机械制造；产品售后安装、调试服务、相关技术咨询；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。钢材、金属材料、矿产销售；机械设备租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
天津一重电气自动化有限公司	全资	2,000.00	电气产品的制造、销售和服务，电气工程的设计、软件开发、技术服务，技术咨询，控制产品的销售代理。
一重国际发展有限公司	控股	11,000.00	销售机械设备；市场调查；工程管理服务；货物进出口、技术进出口；互联网信息服务；道路货物运输。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
一重集团国际有限责任公司	全资	20 万欧元	机械产品销售、安装、售后服务。
一重集团马鞍山重	控股	20,000.00	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设

工有限公司			计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
-------	--	--	---------------------

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
一重集团大连工程技术有限公司	189,994.78	77,837.55	404,392.27	7,859.68	6,379.08
一重集团大连国际科技贸易有限公司	377,776.31	-1,360.47	7,931.20	-4,714.11	-5,053.64
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	917,405.51	403,824.87	356,634.88	31,053.40	28,921.50
上海一重工程技术有限公司	9,978.07	2,079.37	12,237.95	492.58	369.00
天津重型装备工程研究有限公司	71,746.90	9,518.74	13,090.47	274.03	248.21
一重集团天津重工有限公司	363,338.65	129,132.14	194,728.39	1,826.90	2,257.31
天津一重电气自动化有限公司	24,584.10	7,783.01	16,090.65	356.35	396.51
一重国际发展有限公司	12,052.01	11,036.75	2,820.40	27.57	19.94
一重集团国际有限责任公司	3,628.16	1,113.51	1,974.43	538.67	534.53
一重集团马鞍山重工有限公司	17,919.51	9,168.85	-	-176.08	-376.78

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

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

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

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

**行业发展的不利因素：**一是面临国外先进技术和装备水平的挑战。国内重机行业与国外重机行业相比，在技术能力上差距还较大，国外重机行业发展特点是产品机、电、液一体化水平很高，

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

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

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

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

抢占“三个”制高点：技术制高点、市场制高点、服务制高点。

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

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

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

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

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

创新驱动发展战略：积极培育世界一流创新型企业，构建高水平研发机构，形成完善的研发组织体系，集聚高端创新人才。紧紧围绕世界科技前沿、面向国家重大需求，加快突破和掌握一批关键核心技术，到2020年，产品及工艺技术达到国内领先、国际先进水平。促进技术创新与管理创新、商业模式创新融合，以新技术、新业态、新模式改造传统产业，大力发展平台经济、共享经济、智能经济。深入开展“双创”工作，强化技术质量瓶颈问题攻关。

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

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

人才强企发展战略：坚持党管人才原则，完善人才培养成长机制，真正畅通营销、管理、技术、技能“四个通道”。着力建设“五支队伍”，尤其要培养造就一批具有国际水平的战略科技人才、科技领军人才、青年科技人才和高水平创新团队，加快建设知识型、技能型、创新型劳动者大军。加强人才梯队建设，持续优化人才结构。持续加大人才引进力度，深入开展员工教育培训，

提高全员业务素质和能力。

可持续发展战略：持续提高质量管理水平，完善现代企业制度，开展混合所有制改革，完善公司组织机构，夯实“225”管理创新体系，创新商业模式，提高基层管理水平，加强法治建设，强化风险防控，促进企业可持续发展。

推动“三个”变革：质量变革、效率变革、动力变革三个方面变革。

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

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

动力变革，按照“小核心、轻资产、大平台、精协作、聚人才”的原则，加快调整产业结构，在做好装备制造板块的同时，积极发展新业务板块。加快建设实体经济、科技创新、现代金融、人力资源协同发展的产业体系，培育新的经济增长动力，做大中国一重。

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

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

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

体制机制一流：法人治理结构完善，管理决策科学，集团管控有效。

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

技术一流：拥有自主知识产权和核心技术，在国际标准的制订上有话语权。

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

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

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

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司的经营工作方针是：认真学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想丰富内涵，认真贯彻落实中央经济工作会议决策部署及中央企业负责人会议工作要求，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，解放思想拓市场、精益求精提质量、改革创新补短板、担当作为调结构，坚定不移完成年度经营工作目标，加快推进中国一重全面振兴和高质量发展。

1.以市场需求为导向，全力抓好营销工作，为高质量发展拓展空间

一是持续强化营销管理。调整优化营销体系，以专业化营销团队聚焦重大项目，做好策划跟踪。积极开拓新市场，并在批量化上取得突破。加快推进营销风险共担试点，积极在重大回款项目、运维运营服务、暂停缓项目等方面实行专项风险抵押模式。扎实推进营销信息化实施进程，着力加强对售前、售中、售后服务全流程管控，提高合同执行质量和效率。二是扎实做好市场调研。围绕国家产业政策、“一带一路”倡议和支撑企业高质量发展需要，深入开展商业模式创新调研，积极开拓批量化、高端化产品市场。国内方面，加大对战略性新兴产业调研力度，紧盯替代进口、填补国内空白产品，发展高质量制造。国际方面，围绕“一带一路”建设，重点在国际装备制造产品合作、产业合作、服务合作和产能释放、产业链延伸等领域开展市场调研。三是全面抓好经营订货。核电装备，加快向快堆、多用途小型先进模块化反应堆等拓展。石化装备，稳定石化容器、煤化工容器等市场份额，加快石化产品国际化经营步伐，坚定不移“走出去”，有效推进石化装备国外工程总承包。高端装备，关注冶金产能转移、搬迁改造等项目，积极发展环保设备等。特别要积极研制新产品，扩大高端产品占比。新材料，充分发挥研发团队优势，大力开展

新材料、新工艺等开发，加快传统产品转型升级，推进产品迈向高端化。同时，认真做好轧辊、电站铸锻件市场跟踪，扩大传统铸锻件产品市场份额。积极开发量大面广、有稳定需求的短周期铸锻件新产品市场。现代服务业，积极向制造服务、运维运营等生产性服务业领域拓展，加快推进磨辊间运维服务，提升系统总集成能力，发展高质量服务。四是全力抓好货款回收。按月对应收账款进行系统分析，梳理不具备回款条件的影响因素，及时与客户沟通解决产品发运、入库验收、产品质量等问题，定期与客户进行对账、函证等工作，确保账账相符、按期回款。针对风险较高的客户，采取控制发货、专人盯守等方式进行催收。五是聚焦国际市场精准发力。加快组建营销团队，搭建国际营销平台，发展高质量贸易。以项目带动海外营销点建设，在设备制造技术引进、机电液配套件采购等方面探索新商机。

### 2.以提质增效为目标，全力增强管理效能，为高质量发展奠定基础

一方面，进一步完善“225”管理创新体系。做实做细“五个体系”，重点补齐跟踪、评价、考核体系短板。深入落实公司、二级单位、班组、岗位、个人等层面和生产、营销、研发、采购、职能部门等系统的“网格化跟踪体系”，采取“日跟踪、周联动、旬平衡、月分析”，促使研产销运用快速联动，做好市场预测、平衡及预算调节工作。坚持内外部对标评价，与自身历史最好水平比、与同行业先进水平比、与国际优秀水平比，严格执行集经济运行、市场竞争、财务表现、创新能力、人力资源等为一体的“多维度评价体系”，查找发展短板和风险点，制订有针对性的改进措施和风险防范措施，保证预算指标具有可行性和先进性。系统梳理、归纳考核指标分类，加快形成特点突出、健全完善的 KPI“关键性考核体系”，持续加大监管考核力度，不断提升各层级单位预算考核管理的主动性。同时，要对预算执行进度偏低的单位及时预警通报，对突破 $\pm 10\%$ 预算红线的单位进行严格考核，做到与岗位薪酬、跟踪评价挂钩，突出考核兑现针对性和及时性，通过月度预警、季度预考核、年底总清算、任期强激励，确保全面预算有效执行。另一方面，扎实开展提质增效专项行动。全力降低成本费用，对标行业领先水平，不断完善内部结算价格，完善标准成本体系，细化各类费用支出标准，进一步压减一般性管理费用和非生产性开支，力争成本费用增幅低于营业收入增幅。大力压降应收陈欠，要严格执行《陈欠应收账款清收管理制度》，营销、生产、技术、法务、财务等系统加强联动，研讨清收实施方案，合力解决合同争议。要建立长效管理机制，逐步提升合同质量，防止新的陈欠应收账款产生。着力处理积压存货，要严格按照存货占用标准，加大存货考核力度，按照超期占用时限和金额进行处罚，杜绝非正常占用存货的发生。积极与北京、上海产权交易所和欧冶云商等央企交易平台合作，提高存量积压存货处置效率。

### 3.以提高效率为抓手，全力提升运行质量，为高质量发展提供保障

一是着力强化生产运行管控。要严格落实作业指导书制度，将二级作业指导书中关键节点纳入一级作业指导书考核，实现分级管控，做到定时、定人、定责任，每月定期安排沙盘推演，严控进度节点。要根据近年来技术改造成效、产品结构调整等因素，按照对标达标、创先争优原则，完善公司各类产品从技术准备到完工发货的全工序期量标准，提高企业运行效率效益。要加强“计划、指导、协调、考核”，强化生产过程控制。按照专业化分工，切实做好生产任务平衡，充分利用好公司内部制造资源，同时明确厂内外制造划分标准，统筹规划合理调配外协资源。要提升设备保障能力，认真落实“设备管理提效年”各项重点任务，提高设备运行可靠性，保障能源稳定供应。要强化生产攻关，继续开展“百万一重杯”劳动竞赛，更加突出关键、重点、核心项目。二是不断夯实质量管理基础。要严抓质量责任，认真执行一次交检合格率考核，严肃工艺纪律，深入践行“质量行为十大禁令”，坚持质量无小事，坚持“两个零容忍”。要开展质量提升专项行动，明确阶段性改进目标，采取“委托+摘标”等模式，设置专项奖励，建立以正向激励为主、负向激励为辅的激励约束机制，促进质量持续改进。要严抓“岗位达标”，针对典型质量问题和岗位目标差距，每季度开展一项专题达标活动，建立完善分级管理、分层负责长效机制及岗位达标细则，坚持差错性事项、员工行为评价和员工工作质量积分考核。三是持续完善供应链管理。优化供应链系统业务流程，大力推进专业化采购，加强供应商动态考评和新增入网审核，实行供方合格名录制度，并逐步推行试点免检、供方自检、质检抽检模式，提高供应链运行质量和效率。持续提升外协集中管控水平，梳理合格供方，细化专业分工，合理调配共享外协资源，有效解决公司生产瓶颈。制订《外协配套管理办法》，针对适合年度框架协议模式的产品，加快推动采购项目由“一单一比价”向“年定价、季度调价”转变。按季度对供方绩效进行评价，实现动态管理。同时，定期召开驻厂监制交流研讨会等，加大对外协外包供方的技术支持和监管考核力度，严格

管控外协配套对产品质量和交货期的影响。针对专项产品供方开展专项质量监督，实行质量否决制。

#### 4.以补齐短板为靶向，全力深化改革创新，为高质量发展蓄足后劲

一是加快关键核心技术攻关。积极参与央企关键核心技术短板攻坚工程，主动承担任务，积极整合力量，策划国家重大项目。加快组织实施重大攻关计划工程，推进“卡脖子”技术和重点科研项目攻关，签订责任状，逐项确定进度节点和保障措施，严格进行考核落实。二是积极开展科技协同创新。加快组建国家级技术创新中心，发挥院士工作站、博士后工作站等作用，加大高层次创新团队及领军人才引进力度，培养科技领军人才和优秀创新团队。完成非专利技术和基层创新奖评定，组织申报专利技术、制修订国家、行业及企业标准。三是创新人才供给培养模式。按照公司人力资源高质量发展需求，拓宽用人视野，解决好人才结构性缺员问题。做好技能人才和基层技术人员梯队建设，研究制订《新型学徒制实施办法》《技能大师工作室建设指导办法》等，建立符合公司发展的技能人才管理制度体系。完善分类分级员工培训体系，强化职业资格、岗位技能提升培训，定期组织开展职业技能鉴定和技能提升专题培训班。扎实开展“百名人才工程”，完善相关制度，坚持严格考核、动态调整。

#### 5.以转型升级为路径，全力推进结构调整，为高质量发展筑牢支撑

装备制造及服务业务：要提升核心产品竞争力和市场引领力，大力拓展新产品新市场新领域。核电装备，积极开发重大项目，开展关键焊接工艺技术开发。积极拓展核岛关键设备运维服务与核废料处理。石化装备，加快大型锻焊结构高附加值容器产品市场、技术开发和制造能力配置，强化板焊容器制造能力，完善标准化制造流程，持续推进石化产品大型化，不断向产品在役检测、维修等服务方向延伸。高端装备，着力建设冶金全流程设备智能化服务平台，积极推进轧线部分设备包线服务，应用智能在线监测与数据收集、远程故障诊断管理等新技术，拓展产品全生命周期服务。开展设备短流程设计和结构优化升级，做好铝挤压机、热模锻等锻压装备的技术研发，发展盾构机联营、LNG 储罐及配套服务等合作运维业务。现代服务业，在产业链延伸上下功夫，大力发展“制造+服务”业务，拓展系统集成、运维管理等生产性服务，逐步提升装备制造与服务融合水平，推动向系统集成和整体解决方案提供商转型，加快推进产业产品结构升级和发展方式转变。新材料业务：推进铸锻件传统材料优化升级，实现核电新材料、特大壁厚复杂锻件一体化近净成型、均质化制造，以及石化产品轻量化材料开发及应用，加速支承辊新材料研制及推广。大力拓展高温合金等新材料铸锻件产品市场，开发焊接转子、船用铸锻件等新产品，积极开展乏燃料贮运容器球墨铸铁筒体研制。

#### 6.以运营安全为底线，全力防范化解风险，为高质量发展保驾护航

一是筑牢风险防范底线。牢固树立风险防范意识，加快构建企业内部监督体系，认真贯彻落实《关于加强中央企业内部控制体系建设与监督工作的实施意见》及公司防范化解重大风险实施方案，坚持问题导向，落实主体责任，加强风险识别评估监测，定期梳理排查各类风险点，建立完善预警处置应急机制，开展专项整治，严守不发生重大风险的底线。要持续加强全流程风险管理和内控体系建设，加强审计监督和内部巡察，强化风险评估，堵塞管理漏洞，降低经营风险。二是切实抓好风险防控。要着力防范国际化经营风险，加强境外业务合规管理，形成境外政治、安全、法律等各类风险防范机制，定期排查处置隐患；要着力防范债务风险，继续拓宽融资渠道，调整债务结构，规避债务风险；要着力防范安全环保风险，建立完善安全生产动态监控及预警预报体系，确保无较大以上安全责任事故和设备责任事故，确保无重大环境污染事件；要着力防范法律风险，提高全员法律风险防范意识，全面加强法律纠纷案件管理，制订《合规管理实施细则》，确保规章制度、经济合同及重大决策审核率 100%，提高依法合规经营水平。三是加大监督追责力度。不断完善公司风险报告制度和系统性风险动态监测机制，坚持一级抓一级、层层抓落实，开展两期全员风险教育培训，把风险意识传导至每一名员工，形成“横向到边、纵向到底”的责任体系。逐步推进风险管理信息化建设，打造协同有序、联动高效的监督体系链条，严防风险传染转化、叠加碰头。落实风险和损失的发现、报告、处置责任。

#### 7.以党建工作为引领，全力凝聚发展合力，为高质量发展强“根”固“魂”

一是认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，继续抓好贯彻落实习近平总书记重要指示精神“挂表督战”工作，持续巩固和深化主题教育及中央巡视整改工作成果，不断提升用新思想指导解决运营管理具体问题的能力。二是继续推进解放思想，紧紧围绕年度各阶段生产经营工作任务，扎实开展“一重怎么办，我为加快高质量发展作贡献”“三讲三不讲”等活动，积极

引导广大干部职工提升精神思想格局。三是充分发挥基层党组织战斗堡垒和党员先锋模范作用，认真组织创新课题立项，深入开展“五创”“五小”等主题实践活动，持续加强与上下游企业开展党建共创共建，推动党建与生产经营深度融合。四是从严监督执纪问责，加大对物资采购、基建技改、市场营销、外协外包、招标比价等重点领域违规违纪问题处理力度，扎实构建不敢腐不能腐不想腐的长效机制。五是着力加强企业文化建设，完善企业文化建设框架，打造中国一重卡通形象及文化产品，利用国企开放日等载体讲好一重故事，提升一重品牌价值和社会认知度。六是积极关心职工生产生活，推进劳模创新工作室标准化建设。积极开展“导师带徒”工程，扎实开展“双优”师徒星级评定和青年联谊等活动，举办公司第二届青年创新创业大赛。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1.国际化经营风险：一是投资政策及法律法规变动；二是自有资金欠缺、信息不对称、管理不到位。

拟采取的措施：一是对境外投资项目进行充分的风险辨识，找出风险点，采取主动风险预防措施；二是加强境外项目管理，建立风险管控体系及内部控制机制；三是加强国际化经营人才的培养。

2.合同管理风险：一是没有签订正式的书面合同；二是合同文本存在缺陷；三是对合同履行情况的监控不够；四是缺少对合作方的可行性研究分析。

拟采取的措施：一是完善合同管理制度，加强合同管理工作；二是完善公司合同文本的制定工作；三是加大对重大合同的可行性研究工作，根据对合作方的调查情况，做出风险的总体评估；四是加强对合同管理人员的培训教育工作；五是做好履行监督和结算管理工作；六是切实做好违约纠纷的处理工作。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

修订后《公司章程》中的涉及利润分配的条款内容如下：

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

第一百七十二条 公司应按每一股东持有公司股份的比例分配股利。

第一百七十三条 公司的利润分配政策

##### 1. 利润分配原则

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

##### 2. 利润分配方式

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

### 3.利润分配条件及比例

#### (1)现金分红应同时满足的条件

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

#### (2)现金分红的比例

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

#### (3)分配股票股利的条件及最低比例

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

### 4.利润分配的决策程序。

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

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

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

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

#### 第一百七十四条 公司利润分配政策的调整。

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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年公司合并口径归属于母公司净利润1.29亿元。截至2019年12月31日，公司合并口径归属于母公司股东累计可供分配的利润-56.22亿元。公司2019年度利润分配预案为：不分配，不转增。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司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	0	0	128,748,251.73	0
2018年	0	0	0	0	128,710,540.79	0
2017年	0	0	0	0	84,183,359.46	0

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

		限 公 司						
--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第四届董事会第九次会议于2020年4月28日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入

当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

#### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	6,309,248.90	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,309,248.90

##### b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	6,309,248.90	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,309,248.90

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

##### a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
----	-----------------------	-----	------	---------------------

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
可供出售金融资产（原准则）	6,309,248.90			
减：转出至其他权益工具投资		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				6,309,248.90

## b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
可供出售金融资产（原准则）	6,309,248.90			
减：转出至其他权益工具投资		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				6,309,248.90

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收票据减值准备	1,230,000.00			1,230,000.00
应收账款减值准备	1,674,170,867.01			1,674,170,867.01
其他应收款减值准备	125,301,214.91			125,301,214.91

## b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收票据减值准备	575,000.00			575,000.00
应收账款减值准备	1,273,557,589.70			1,273,557,589.70
其他应收款减值准备	118,208,052.56			118,208,052.56

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-5,750,910,591.91	125,689,638.46	69,761,118.92
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	-5,750,910,591.91	125,689,638.46	69,761,118.92

## ②财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订,本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下:

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目;B、新增“应收款项融资”

行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

#### ③新非货币性资产交换准则对本公司的影响

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会(2019)8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起施行，2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据新非货币性资产交换准则进行调整。新非货币性资产交换准则修订了非货币性资产交换的定义；明确了准则的适用范围；规定了确认换入资产和终止确认换出资产的时点，以及当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点不一致时的会计处理原则；细化了非货币性资产交换的会计处理；增加了有关披露要求。新非货币性资产交换准则的实施未对本公司本年度财务报表产生重大影响。

#### ④新债务重组准则对本公司的影响

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会(2019)9 号，以下简称“新债务重组准则”)，自 2019 年 6 月 17 日起施行，2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据新债务重组准则进行调整。新债务重组准则修订了债务重组的定义；明确了准则的适用范围；修订了债务重组的会计处理；简化了债务重组的披露要求。新债务重组准则的实施未对本公司本年度财务报表产生重大影响。

(2) 会计估计变更  
无。

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币  
现聘任

--	--

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	125
境内会计师事务所审计年限	4

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年公司向控股股东出售资产大连研发大楼、流程再造项目、一重展览馆共计 13.35 亿元，其中：大连研发大楼和流程再造项目，停建时间较长，资产出售后有利于摆脱历史包袱，提高资金利用效率，为公司振兴发展铺平道路。一重展馆主要承担集团公司对外宣传的作用，为维护全体股东的权益，落实职能归属，将其出售给集团公司，使其能更好的传播中国一重文化、支撑国家工业旅游、彰显中国重型装备制造业科技创新能力。

关联方	交易内容	本年发生额
中国一重集团有限公司	在建工程转让	1,269,784,506.45
中国一重集团有限公司	固定资产转让	51,373,189.77
中国一重集团有限公司	无形资产转让	13,639,355.00

###### 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

事项概述	查询索引
公司拟与公司控股股东中国一重集团有限公司共同出资设立一重集团财务有限公司，该公司注册资本 50,000 万元，其中中国一重出资 20,000	《中国第一重型机械股份公司关于与中国一重集团有限公司共同投资构成关联交易的公告》（公告 2019-017）

万元，中国一重集团有限公司出资 30,000 万元，共同投资构成关联交易。截至报告期末，尚未出资。	
---	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
					114,711.35	-97,562.53	17,148.82
合计					114,711.35	-97,562.53	17,148.82
关联债权债务形成原因		关联业务等					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国一重集团有限公司	中国第一重型机械股份公司	专利、专有技术	24,550.00	2014年12月20日	2023年12月20日	-2,856	租赁合同	-2,856	是	控股股东
中国一重集团有限公司	中国第一重型机械股份公司	房屋	567.23	2019年7月13日	2021年7月13日	-81.6	租赁合同	-81.6	是	控股股东

#### 租赁情况说明

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

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

##### 2. 委托贷款情况

###### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(1) 排污信息**适用 不适用

污染物	执行标准值(毫克/升)	排放浓度(毫克/升)	排放量(吨)
化学需氧量	100	24.65	65.59
氨氮	15	0.269	0.716
石油类	5	0.032	0.085
挥发酚	0.5	0.023	0.0621千克
六价铬	0.2	0.012	0.0034千克

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**适用 不适用

序号	设施名称	运行状况
1	焦油渣贮存设施	良好

2	乳化液废水处理站	良好
3	电镀废水事故池	良好
4	淬火油烟废气治理	良好
5	废水臭气治理设施	良好
6	喷漆有机废气治理	良好
7	食堂油烟净化	良好
8	焊接烟尘集中净化装置	良好
9	移动式焊接烟尘除尘装置	良好
10	新清理除尘工程	良好
11	焊接烟尘治理	良好
12	吹氧烧剥除尘工程	良好
13	树脂砂有机废气治理	良好
14	重废钢切割废气治理	良好
15	电炉布袋除尘器	良好
16	污水综合处理回用中心	良好
17	高能探伤室	良好
18	喷丸室除尘器	良好

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	项目进展情况
1	机加搬迁	已通过竣工环保验收
2	60吨感应炉	已通过竣工环保验收
3	数字化车间	已通过环评审批
4	淬火机床	已通过环评审批
5	煤气管道	已通过环评审批

### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制了《突发环境事件应急资源调查报告》《突发环境风险评估报告》，严格根据评估结果编制《突发环境事件应急预案》（送审版）以及《突发环境事件应急预案编制说明》，并聘请环保专家对预案组织评审，根据专家评审意见进行了修改编制了《突发环境事件应急预案评审意见及修

改说明》《突发环境事件应急预案》（最终版），并报至上级环保部门备案。

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

#### ①废水污染物信息表

序号	排污口名称	排污口编号	污染物	执行标准	监测频次
1	厂区总排放口	WS-01049	COD、氨氮、石油类、挥发酚、悬浮物	《污水综合排放标准》一级标准	每周（月）一次
2	电镀废水处理站排放口	WS-01050	六价铬	《电镀污染物排放标准》	每月一次

#### ②废气污染物信息表

序号	污染治理设备名称	排污口编号	污染物	执行标准	监测频次
1	脱硫设备	无排污口	H <sub>2</sub> S	不直接排放，不涉及执行标准	每半月一次

#### ③射线污染物信息表

序号	防护设施名称	状态	污染物	执行标准	监测频次
1	高能探伤室	在用	X 射线	电离辐射防护与辐射源安全基本标准	每年一次

#### ④噪声污染物信息表

序号	影响范围	污染物	执行标准	监测频次
1	厂界东侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中III类标准	每季一次
2	厂界南侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中III类标准	每季一次
3	厂界西侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中IV类标准	每季一次
4	厂界北侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中IV类标准	每季一次

#### ⑤土壤污染物信息表

序号	影响范围	点位数量	污染物	执行标准	监测频次
1	厂区内	5	重金属 8 项、多环芳烃类 15 项、石油烃、二噁英类、pH	土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（试行）	每年一次
2	厂外	2			每年一次

#### ⑥COD、氨氮在线监测设备比对信息表

序号	设备名称	型号	污染物	监测频次	监测频次
1	COD 在线设备	EST-2001B	COD	水污染源在线系统安装技术规范	每季一次

2	氨氮在线设备	VL-AN-201-X	NH3-N	水污染源在线系统安装技术规范	每季一次
---	--------	-------------	-------	----------------	------

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

(1) 一重集团天津重工有限公司由于工艺废气未采取集中收集处理等措施, 控制减少粉尘和气态污染物排放。天津市东丽区生态环境局于 2019 年 5 月 5 日下达津丽环罚字[2019]050501 号《行政处罚决定书》, 处罚 10 万元。

(2) 一重集团天津重工有限公司由于重污染天气应急响应期间, 未按照应急预案的要求采取停产、限产等应急措施。天津市东丽区生态环境局于 2019 年 5 月 5 日下达津丽环罚字[2019]050502 号《行政处罚决定书》, 处罚 5 万元。

(3) 问题整改情况: 一是加强员工环保教育培训, 切实强化环保意识, 提升环保设备设施使用技能。二是加强环保设备的管理, 全面梳理环保设备运行记录、维检修记录、更换记录, 并对不符合项逐条逐项落实整改措施, 每日对落实整改工作进行检查评估, 确保将此项工作抓实抓好。三是每日对环保设备使用情况进行检查, 加大检查处罚力度, 通过加大现场整治力度, 不断提升各级人员环保意识、环保理念。四是加大环保投入力度, 对现有环保设备设施进行升级改造。五是严格执行重污染天气停产、限产要求, 修订完善《重度污染天气应急响应预案》, 确保应急响应工作精准及时, 并严格执行。

**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**

报告期内, 公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	324,037
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	
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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国一重集团有限公司	0	4,380,563,888	63.88	319,782,927	质押	1,190,000,000	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	93,530,344	1.36	0	未知		未知
中国华融资产管理股份有限公司	-28,449,100	31,644,749	0.46	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-2,040,400	26,999,300	0.39	0	未知		未知
林富英	8,900	16,027,904	0.23	0	未知		未知
许锡龙	1,220,000	15,116,391	0.22	0	未知		未知

薛卓丹	1,928,100	13,574,200	0.20	0	未知	未知
黄世鑫	2,200,001	13,300,001	0.19	0	未知	未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国一重集团有限公司	4,060,780,961	人民币普通股	4,060,780,961
中国证券金融股份有限公司	93,530,344	人民币普通股	93,530,344
中国华融资产管理股份有限公司	31,644,749	人民币普通股	31,644,749
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	26,999,300	人民币普通股	26,999,300
林富英	16,027,904	人民币普通股	16,027,904
许锡龙	15,116,391	人民币普通股	15,116,391
薛卓丹	13,574,200	人民币普通股	13,574,200
黄世鑫	13,300,001	人民币普通股	13,300,001
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800

南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国一重集团有限公司与其余 13 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

上市公司的股权情况	
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

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

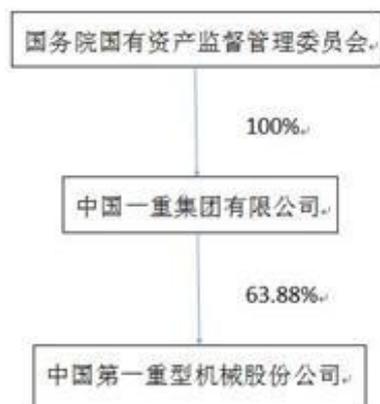
适用 不适用

### 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

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
隋炳利	董事、总经理	男	56	2019-06-25	2019-12-21	0	0	0		0	是
隋炳利	董事长	男	56	2019-12-21		0	0	0		0	是
陆文俊	总经理	男	52	2019-12-21		0	0	0		0	否
朱青山	董事	男	57	2019-06-25		0	0	0		54.01	否
胡建民	独立董事	男	65	2019-06-25		0	0	0		6	否
朱元巢	独立董事	男	63	2019-06-25		0	0	0		3	否
杜兵	独立董事	男	57	2019-06-25		0	0	0		3	否
张建平	独立董事	男	54	2019-06-25		0	0	0		3	否
于兆卿	监事会主席	男	57	2019-06-25		0	0	0		41.39	否
常英海	监事	男	44	2019-06-25		0	0	0		32.71	否
周永禄	监事	男	46	2019-06-25		0	0	0		25.28	否
张皓	监事	男	44	2019-06-25		0	0	0		46.5	否
刘长琦	监事	男	56	2019-06-25		0	0	0		27.58	否
祁文革	副总经理	男	54	2019-06-25		0	0	0		43.83	否
蒋金水	副总经理	男	57	2019-06-25		0	0	0		41.39	否
关永昌	副总经理	男	49	2019-06-25		0	0	0		43.45	否
许崇勇	副总经理	男	55	2019-06-25		0	0	0		52.34	否
胡恩国	财务总监、董秘	男	42	2019-06-25		0	0	0		38.8	否
王岭	独立董事	男	69	2015-04-10	2019-06-25	0	0	0		3.5	否
杨清	独立董事	男	68	2015-04-10	2019-06-25	0	0	0		3.5	否

王秋明	独立董事	男	67	2015-04-10	2019-06-25	0	0	0	3.5	否
翁亦然	独立董事	男	65	2015-04-10	2019-06-25	0	0	0	3.5	否
潘朝明	职工董事	男	61	2015-04-10	2019-06-25	0	0	0	26.3	否
王安春	监事	男	48	2015-04-10	2019-06-25	0	0	0	32.58	否
张百忠	监事	男	60	2017-05-24	2019-06-25	0	0	0	36.78	否
刘昕宇	监事	男	55	2017-05-24	2019-06-25	0	0	0	39.58	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	611.52	/

姓名	主要工作经历
隋炳利	现任中国一重集团有限公司党委常委、副总经理，中国第一重型机械股份公司董事长；曾任中国第一重型机械股份公司总经理。
陆文俊	现任中国一重集团有限公司党委常委、副总经理，中国第一重型机械股份公司董事、总经理；曾任国机重型装备集团股份有限公司董事长。
朱青山	现任中国第一重型机械股份公司董事；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
胡建民	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国华能集团有限公司党组成员、总工程师、副总经理。
朱元巢	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国东方电气集团有限公司党组成员、副总经理。
杜兵	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，机械科学研究总院集团有限公司总工程师；曾任机械科学研究总院集团有限公司总工程师。
张建平	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，对外经济贸易大学国际商学院教授、资本市场研究中心主任；曾任对外经济贸易大学国际商学院教授、资本市场研究中心主任。
于兆卿	现任中国第一重型机械股份公司监事会主席；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
常英海	现任中国第一重型机械股份公司监事，纪委办主任；曾任中国第一重型机械股份公司监察部总经理。
周永禄	现任中国第一重型机械股份公司监事、审计与风险管理部副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司审计与风险管理部副总经理。
张皓	现任中国第一重型机械股份公司监事、人力资源部副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司铸锻钢事业部副总经理。
刘长琦	现任中国第一重型机械股份公司监事、工会办公室副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司工会办公室副总经理。
祁文革	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司总经理助理。
蒋金水	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械集团公司技术中心副主任，技术中心办公室主任。
关永昌	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司重型装备事业部总经理、党委副书记。
许崇勇	现任中国第一重型机械股份公司副总经理；曾任中国第一重型机械股份公司监事、总经济师、核电石化事业部总经理。
胡恩国	现任中国第一重型机械股份公司财务总监、董事会秘书，董事会办公室、法律事务部总经理；曾任中国第一重型机械股份公司审计与风险管理部总经理。
王岭	曾任中国第一重型机械股份公司独立董事。

杨清	曾任中国第一重型机械股份公司独立董事。
王秋明	曾任中国第一重型机械股份公司独立董事。
翁亦然	曾任中国第一重型机械股份公司独立董事。
潘朝明	曾任中国第一重型机械股份公司职工董事。
王安春	曾任中国第一重型机械股份公司监事。
张百忠	曾任中国第一重型机械股份公司监事。
刘昕宇	曾任中国第一重型机械股份公司监事。

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
隋炳利	中国一重集团有限公司	党委常委、副总经理	2017-12-25	
陆文俊	中国一重集团有限公司	党委常委、副总经理	2019-11-05	
在股东单位任职情况的说明	公司控股股东一重集团于 2019 年 7 月 16 日向中国证券监督管理委员会递交了《中国一重集团有限公司关于控股子公司总经理申请兼职备案的报告》，申请兼职备案人员为时任一重集团党委常委、副总经理隋炳利，同时兼任中国一重董事会董事、总经理、临时党委书记。因中国一重在一重集团的资产、收入占比较高，对一重集团整体经营业绩影响较大，因此按照国务院国资委的建议和要求，中国一重董事会聘任隋炳利同志担任中国第一重型机械股份公司总经理职务。2019 年 8 月 2 日，公司控股股东收到中国证券监督管理委员会《关于同意豁免中国一重集团有限公司高级管理人员兼职限制的函》（上市部函〔2019〕774 号），同意豁免隋炳利的高管兼职限制。同时，公司控股股东一重集团已向中国证券监督管理委员会递交了《中国一重集团有限公司关于控股子公司总经理申请兼职备案的报告》，申请兼职备案人员为现任一重集团党委常委、副总经理陆文俊，同时兼任中国一重董事会董事、总经理、临时党委副书记。			

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

朱青山	一重集团国际资源有限公司	董事长	2018-01-12	
朱青山	中品圣德国际发展有限公司	董事	2019-01-10	
朱青山	德龙镍业有限公司（印尼）	监事会主席	2019-01-15	
胡建民	哈尔滨电气股份有限公司	独立董事	2017-04-10	
朱元巢	中国华能集团有限公司	外部董事	2018-01-12	
杜兵	机械科学研究总院集团有限公司	总工程师	2017-07-15	
张建平	对外经济贸易大学国际商学院	教授	2010-10-15	
王安春	泰尔重工股份有限公司	监事	2013-09-27	
王安春	齐齐哈尔一重房地产开发有限公司	监事会主席	2004-03-05	
王安春	中品圣德国际发展有限公司	董事	2019-01-10	
王安春	德龙镍业有限公司（印尼）	副董事长	2019-01-15	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核，并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>1.董事长隋炳利、总经理陆文俊，同时兼任控股股东中国一重集团有限公司副总经理，薪酬由中国一重集团有限公司支付。</p> <p>2.董事朱青山，监事会主席于兆卿，副总经理祁文革、蒋金水、关永昌、许崇勇，财务总监、董事会秘书胡恩国，监事常英海、周永禄、张皓、刘长琦，原职工董事潘朝明，原监事王安春、张百忠、刘昕宇，2019 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2018 年度绩效年薪；（2）2019 年度基本年薪。其中，根据公司经营业绩考核办法有关规定，董事朱青山，监事会主席于兆卿，副总经理祁文革、蒋金水、关永昌、许崇勇，财务总监、董事会秘书胡恩国 2018 年度绩效年薪预留 25%，本年度不予发放，待任期结束后根据考核情况兑现。</p> <p>3.独立董事胡建民、朱元巢、杜兵、张建平，原独立董事王岭、杨清、王秋明、翁亦然，2019 年实际领取的含税薪酬包括一项：2019 年度工作补贴。</p>
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	依据公司 2019 年度董事、监事以及高级管理人员相关业绩考核方案，本年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬总额共计 611.52 万元（税前）。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
隋炳利	董事长	选举	选举为董事长
陆文俊	总经理	聘任	聘任为总经理
朱青山	董事	选举	选举为董事
胡建民	独立董事	选举	选举为独立董事
朱元巢	独立董事	选举	选举为独立董事
杜兵	独立董事	选举	选举为独立董事
张建平	独立董事	选举	选举为独立董事
于兆卿	监事会主席	选举	选举为监事会主席
常英海	监事	选举	选举为监事
周永禄	监事	选举	选举为监事
张皓	监事	选举	选举为监事
刘长琦	监事	选举	选举为监事
祁文革	副总经理	聘任	聘任为副总经理
蒋金水	副总经理	聘任	聘任为副总经理
关永昌	副总经理	聘任	聘任为副总经理
许崇勇	副总经理	聘任	聘任为副总经理
胡恩国	财务总监、董事会秘书	聘任	聘任为财务总监、董事会秘书
王岭	独立董事	离任	任期已满
杨清	独立董事	离任	任期已满
王秋明	独立董事	离任	任期已满
翁亦然	独立董事	离任	任期已满
潘朝明	职工董事	离任	退休
王安春	监事	离任	改任其他职务
张百忠	监事	离任	退休
刘昕宇	监事	离任	改任其他职务

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,213
主要子公司在职员工的数量	2,666
在职员工的数量合计	7,879
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,335
销售人员	226
技术人员	1,756
财务人员	95
行政人员	467
合计	7,879
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	30
硕士	524
本科	1,731
大专	1,337
大专以下	4,257
合计	7,879

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2019 年公司继续深化收入分配制度改革,不断完善健全激励约束机制,薪酬分配坚持向营销、高科技研发、苦险脏累差、高级管理、高技能五类人员倾斜,制定薪酬与经营业绩、工作业绩相挂钩的绩效薪酬考核体系,发挥薪酬分配的导向和激励作用。结合 2019 年公司生产经营实际情况,对考核办法进行修订,使得各项考核指标更加科学、合理。按月对各考核单位收入、利润、订货、回款等主要经营指标的完成情况进行考核,充分发挥了薪酬分配制度的调节和激励作用。这种公开、公正、公平的收入分配体系能够使薪酬收入形成差距,体现了按劳分配的总体原则,达到了效率优先、兼顾公平的分配效果。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

制发《中国一重集团有限公司 2019-2022 年干部教育培训工作实施意见》,严格执行年度培训计划,坚持把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神等教育培训作为首要任务,深入学习贯彻习近平总书记视察东北三省重要讲话及视察中国一重重要指示精神。在全员中持续推进“六学”工作,不断增强干部职工干事创业“八大本领”。重点围绕“推进内部改革、调整产业结构、提高经济效益、强化生产管控、夯实质量管理、推动技术进步、完善基础管理、坚持共建共享”等八个方面开展培训。公司共举办各类培训班 670 期,培训员工 28275 人次、共计 3255 课时,完成年度培训计划的 121.6%。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	--
劳务外包支付的报酬总额	3158.31 万元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 26 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 18 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 5 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

1.2019 年 6 月 25 日,公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2018 年年度股东大会。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2018 年度董事会工作报告》和《中国第一重型机械股份公司 2019 年度财务预算报告》等 17 项议案。

2.2019 年 9 月 17 日,公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2019 年第一次临时股东大会。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司章程〉的议案》。

3.2019 年 12 月 4 日,公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2019 年第二次临时股东

大会。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于出售资产并构成关联交易的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
隋炳利	否	8	6	2	0	0	否	2
朱青山	否	8	3	2	3	0	是	2
胡建民	是	8	6	2	0	0	否	2
朱元巢	是	6	4	2	0	0	否	0
杜兵	是	6	3	2	1	0	否	0
张建平	是	6	4	2	0	0	否	0
王岭	是	2	1	0	1	0	否	0
杨清	是	2	2	0	0	0	否	0
王秋明	是	2	2	0	0	0	否	0
翁亦然	是	2	2	0	0	0	否	0
潘朝明	否	2	2	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

董事朱青山因参加中央党校培训，未能亲自出席第四届董事会第五次会议，特委托独立董事胡建民代为出席并行使表决权；因出国公干，未能亲自出席第四届董事会第六次会议，特委托董事隋炳利代为出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名委员会等4个专业委员会。

审计委员会：2019年公司召开了4次审计委员会会议。（1）听取了中审众环会计师事务所汇报年审工作情况；资产财务部汇报2018年度财务决算情况及2019年一季度经营指标完成情况；审计与风险管理部汇报内控工作情况；资产财务部作关于聘请2019年度外部审计机构的报告。（2）听取了资产财务部汇报公司与控股股东共同投资构成关联交易相关情况；资产财务部汇报公司2019年上半年预算执行情况；审计与风险管理部汇报内控工作情况；中审众环会计师事务所汇报

外部审计工作情况。(3) 研究讨论关于公司出售资产并构成关联交易事宜。(4) 听取了资产财务部汇报公司 2019 年度财务预算执行情况；审计与风险管理部汇报 2019 年审计工作及 2020 年工作计划；中审众环会计师事务所汇报 2019 年决算审计工作。

提名委员会：2019 年公司召开了 3 次提名委员会会议。(1) 听取了公司人力资源部《关于向中国第一重型机械股份公司董事会提名委员会推荐公司第四届董事会非职工代表董事情况的说明》。(2) 听取了公司人力资源部《中国第一重型机械股份公司关于向公司董事会提名委员会推荐总经理等高管候选人情况汇报》。(3) 听取了公司人力资源部《关于推荐董事会非职工代表董事候选人的汇报》《关于推荐公司总经理候选人的汇报》。

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

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 刊登的《中国第一重型机械股份公司 2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 刊登的《中国第一重型机械股份公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

中国第一重型机械股份公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中国第一重型机械股份公司（以下简称“中国一重”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了中国一重 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及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，我们独立于中国一重，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
中国一重销售收入主要来源于销售重型机械产品。如财务报表附注六、39 “营业收入与营业成本”所述，于 2019 年，中国一重实现营业收入 131.65 亿元，其中重型机械产品 80.21 亿元，占比 60.93%。重型机械产品大部分属于定制化生产的产品，产品生产周期长、产品工艺流程及安装验收	1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性； 2、检查中国一重主要的销售合同，以评价中国一重有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求； 3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>等流程较为复杂，根据产品的性质和不同的销售模式，中国一重分别采用在完工交付后确认收入或按完工百分比确认收入。</p> <p>我们着重关注销售收入确认的准确性和截止性，由于产品的完工交付时点或完工进度的确定涉及管理层的重大判断，可能会存在收入应确认的时间与账面实际确认收入的时间存在差异，进而可能产生销售收入未在恰当期间确认的风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>期间进行比较；</p> <p>4、就本年的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、产品发运资料、客户签收记录，检查计算完工进度采用的已发生成本和预计总成本的准确性，以评价收入确认金额是否与中国一重的账面收入确认金额相符；</p> <p>5、就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收记录，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；</p> <p>6、检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

## (二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2018 年 12 月 31 日中国一重存货账面余额为 37.55 亿元，2019 年 12 月 31 日中国一重存货账面余额为 41.72 亿元，本期计提存货跌价准备 0.03 亿元，转销存货跌价准备 1.40 亿元。存货跌价准备的计提取决于对存货可变性净值的估计，涉及重大管理层判断及各种假设，因此，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<p>1、评价管理层与计提存货跌价准备相关的内部控制设计和运行有效性；</p> <p>2、执行存货监盘，检查存货的数量和状况，关注残次冷背等存在减值迹象的存货是否被正确识别；</p> <p>3、通过检查送货单、入库单等原始凭证对存货库龄的正确性进行测试；</p> <p>4、对存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；</p> <p>5、对存货周转执行分析程序，评价库龄较长存货的跌价准备计提是否充分；</p> <p>6、检查本期的生产领用和销售情况，并对本期消耗结转的跌价准备逐项核对；</p> <p>7、重新计算存货跌价准备的计提金额；</p> <p>8、检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

## (三) 递延所得税资产的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截止 2019 年 12 月 31 日，中国一重合并资产负债表中列示了 1.58 亿元的递延所得税资产（参见后附财务报表附注四、25；六、16）。管理层基于预计未来期间能够取得的应纳税所得额为限确认相关递延所得税资产，与递延所得税资产可抵扣暂时性差异相关经济利益的实现时间和金额存在不确定性，在判断企业于可抵扣暂时性差异转回的未来期间是否能够产生足够的应纳税</p>	<p>1、评价管理层与递延所得税资产确认相关的内部控制设计和运行有效性；</p> <p>2、获取经管理层批准的未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业及自身情况；</p> <p>3、执行检查、重新计量等审计程序，复核确认的递延所得税资产相关会计处理的准确性；</p> <p>4、获取财务报表，对财务报表中递延所得税资产的列报和披露进行检查。</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
所得额时，涉及管理层的重大判断。因此我们将递延所得税资产的确认作为关键审计事项。	

#### 四、 其他信息

中国一重管理层对其他信息负责。其他信息包括中国一重 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

中国一重管理层（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，管理层负责评估中国一重的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国一重、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国一重的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国一重持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国一重不能持续经营。

（五）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。

（六）就中国一重中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

在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。

(此页无正文)

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：\_\_\_\_\_

闫丙旗

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

崔晓强

中国 武汉

2020年4月28日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,834,475,936.51	2,588,579,047.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,573,002,315.71	5,177,533,645.66
应收账款		6,994,068,844.16	8,990,345,927.90
应收款项融资			
预付款项		1,817,458,510.84	1,393,649,027.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		553,496,584.18	502,461,899.77
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		3,839,685,574.47	3,285,932,417.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,195,135,243.48	1,310,704,276.67
流动资产合计		22,807,323,009.35	23,249,206,242.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			6,309,248.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		116,134,999.84	97,036,716.17
其他权益工具投资		63,713,815.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,578,410.01	1,783,250.61
固定资产		6,585,298,389.82	6,903,314,084.53
在建工程		1,231,665,251.78	1,425,095,016.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,487,476,454.80	1,494,483,243.28
开发支出		73,454,735.77	88,802,389.42
商誉			
长期待摊费用		3,339,393.98	4,430,303.02
递延所得税资产		158,437,662.22	160,308,761.06
其他非流动资产		564,599,047.10	616,556,366.45
非流动资产合计		10,285,698,160.50	10,798,119,380.30
资产总计		33,093,021,169.85	34,047,325,622.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,060,784,056.25	5,838,213,600.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		974,427,585.68	856,958,277.95
应付账款		6,379,625,963.52	5,075,571,567.26
预收款项		1,821,531,510.53	1,535,855,435.15
合同负债			
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		298,195,624.65	327,359,031.40

应交税费		192,249,342.33	138,408,467.13
其他应付款		916,442,324.99	1,430,776,932.30
其中：应付利息			26,880,277.79
应付股利		1,244,370.46	1,244,370.46
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,186,814,732.05	842,681,747.56
其他流动负债		922,400,000.00	973,550,003.76
流动负债合计		19,752,471,140.00	17,019,375,062.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,540,000,000.00	5,165,000,000.00
应付债券			199,915,469.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		69,671,936.96	
长期应付职工薪酬		303,017,696.01	307,876,060.45
预计负债		94,390,465.35	115,063,258.49
递延收益		172,338,811.39	197,440,555.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,179,418,909.71	5,985,295,343.88
负债合计		21,931,890,049.71	23,004,670,406.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,618,170,658.68	9,618,170,658.68
减：库存股			
其他综合收益		57,361,606.93	69,761,118.92
专项储备		10,129,974.08	7,628,908.66
盈余公积		125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备			
未分配利润		-5,622,162,340.18	-5,750,910,591.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,046,972,464.97	10,928,122,659.81
少数股东权益		114,158,655.17	114,532,556.64
所有者权益（或股东权益）合计		11,161,131,120.14	11,042,655,216.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,093,021,169.85	34,047,325,622.84

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:中国第一重型机械股份公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,124,697,335.90	1,841,273,729.52
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,269,879,057.44	2,278,031,910.70
应收账款		7,263,989,079.08	9,216,748,026.90
应收款项融资			
预付款项		679,281,707.36	704,754,353.11
其他应收款		1,524,253,614.45	2,164,121,948.92
其中: 应收利息			730,656.21
应收股利			
存货		2,419,690,348.80	2,331,467,375.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,162,008,689.70	1,792,457,117.10
流动资产合计		17,443,799,832.73	20,328,854,461.98
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			6,309,248.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,363,367,095.73	5,704,268,235.75
其他权益工具投资		63,713,815.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,240,914,536.23	3,327,592,122.03
在建工程		437,296,348.09	731,462,125.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		888,980,204.61	842,899,302.12
开发支出		49,291,715.05	52,822,455.45
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		51,241,628.97	51,241,628.97
其他非流动资产		499,261,649.65	422,756,059.87
非流动资产合计		11,594,066,993.51	11,139,351,178.32
资产总计		29,037,866,826.24	31,468,205,640.30
<b>流动负债:</b>			

短期借款		4,269,370,000.00	5,248,213,600.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		497,669,759.65	484,036,742.98
应付账款		4,311,447,124.24	3,585,761,724.42
预收款项		707,746,942.81	802,346,533.45
合同负债			
应付职工薪酬		154,356,411.46	194,088,378.20
应交税费		78,740,906.72	87,164,614.98
其他应付款		1,985,539,766.61	2,232,053,759.16
其中：应付利息			26,082,777.79
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,138,844,936.45	842,681,747.56
其他流动负债		922,400,000.00	973,550,003.76
流动负债合计		16,066,115,847.94	14,449,897,104.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,540,000,000.00	5,165,000,000.00
应付债券			199,915,469.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		303,017,696.01	307,876,060.45
预计负债		46,764,306.29	49,291,189.55
递延收益		29,442,813.78	33,272,587.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,919,224,816.08	5,755,355,307.09
负债合计		17,985,340,664.02	20,205,252,411.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,706,589,635.82	9,706,589,635.82
减：库存股			
其他综合收益		54,983,232.80	67,311,000.00
专项储备		4,959,039.19	5,037,319.49
盈余公积		125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润		-5,697,478,311.05	-5,499,457,292.07
所有者权益（或股东权益）合计		11,052,526,162.22	11,262,953,228.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,037,866,826.24	31,468,205,640.30

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

### 合并利润表

2019 年 1—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		13,165,049,633.33	10,511,383,456.06
其中：营业收入		13,165,049,633.33	10,511,383,456.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,479,496,034.95	10,470,056,946.89
其中：营业成本		11,651,874,301.58	8,854,509,047.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		97,252,429.29	122,763,275.44
销售费用		229,747,008.08	162,614,950.99
管理费用		527,696,626.95	602,763,602.87
研发费用		368,868,290.92	255,843,632.38
财务费用		604,057,378.13	471,562,437.32
其中：利息费用		614,746,921.97	546,974,526.79
利息收入		19,384,873.07	84,664,886.31
加：其他收益		80,431,144.98	79,557,380.08
投资收益（损失以“－”号填列）		19,218,727.17	196,822,313.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,098,283.67	-8,497,146.77
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）		237,545,929.89	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-3,302,180.93	-351,119,468.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）		27,812,168.62	265,892.54
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,259,388.11	-33,147,372.61
加：营业外收入		140,715,513.38	172,479,158.33

减：营业外支出		7,982,293.19	18,913,001.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,992,608.30	120,418,784.37
减：所得税费用		51,618,258.04	54,408,770.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,374,350.26	66,010,014.03
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		128,374,350.26	223,763,165.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-157,753,151.00
（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）		128,748,251.73	128,710,540.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-373,901.47	-62,700,526.76
六、其他综合收益的税后净额		-12,399,511.99	-3,791,000.59
（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		-12,327,767.20	-5,859,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-11,080,000.00	-2,590,000.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			-3,269,000.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-1,247,767.20	
（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		-71,744.79	2,067,999.41
（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		-71,744.79	2,067,999.41
（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		115,974,838.27	62,219,013.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		116,348,739.74	124,919,540.20

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-373,901.47	-62,700,526.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0188	0.0188
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0188	0.0188

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

**母公司利润表**  
2019 年 1—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		6,051,771,058.41	5,134,437,715.30
减：营业成本		5,503,259,484.77	4,574,989,768.65
税金及附加		46,932,989.89	64,894,994.47
销售费用		173,703,968.09	94,782,602.17
管理费用		280,034,475.74	304,718,822.06
研发费用		126,465,968.27	36,097,855.45
财务费用		565,032,049.48	452,914,731.46
其中：利息费用		571,243,483.43	522,667,245.48
利息收入		15,352,914.84	78,015,367.77
加：其他收益		24,723,021.53	20,770,300.04
投资收益（损失以“-”号填列）		19,098,859.98	96,042,058.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,098,859.98	-8,497,146.77
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）		267,891,264.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-132,178,141.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,150,371.78	175,277.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-315,794,359.75	-409,151,563.50
加：营业外收入		122,747,293.91	164,323,033.00
减：营业外支出		4,973,953.14	4,084,376.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-198,021,018.98	-248,912,906.78
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,021,018.98	-248,912,906.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,021,018.98	-248,912,906.78
（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		-12,327,767.20	-1,189,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,327,767.20	-1,189,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-11,080,000.00	-2,590,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			1,401,000.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		-1,247,767.20	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-210,348,786.18	-250,101,906.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

合并现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,562,739,557.45	7,870,198,473.38
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		207,647,760.60	24,529,061.14
收到其他与经营活动有关的现金		335,524,009.50	369,313,415.28
经营活动现金流入小计		9,105,911,327.55	8,264,040,949.80
购买商品、接受劳务支付的现金		5,115,559,593.06	5,487,551,802.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,314,653,109.06	1,204,162,266.15
支付的各项税费		388,857,077.88	557,228,289.79
支付其他与经营活动有关的现金		368,574,116.45	330,661,289.10
经营活动现金流出小计		7,187,643,896.45	7,579,603,647.46
经营活动产生的现金流量净额		1,918,267,431.10	684,437,302.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		101,322,502.97	80,520,650.00
取得投资收益收到的现金		127,670.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		576,662,168.25	88,553.68
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		26,900,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		705,012,341.33	82,609,203.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		441,693,848.20	411,444,028.91
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		17,000,000.00	9,900,000.00

投资活动现金流出小计		458,693,848.20	421,344,028.91
投资活动产生的现金流量净额		246,318,493.13	-338,734,825.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,091,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,091,500.00
取得借款收到的现金		8,306,836,000.00	8,388,213,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金		144,242,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,451,078,000.00	8,392,305,100.00
偿还债务支付的现金		10,615,679,600.00	9,059,095,128.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		636,310,316.80	562,853,918.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		35,850,731.01	78,225,625.00
筹资活动现金流出小计		11,287,840,647.81	9,700,174,671.10
筹资活动产生的现金流量净额		-2,836,762,647.81	-1,307,869,571.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,244,333.11	-1,496,362.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-669,932,390.47	-963,663,456.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,680,218,062.44	2,350,150,452.91

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,510,707,435.89	3,552,346,881.27
收到的税费返还		200,288,895.93	16,773,972.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,079,911,829.05	968,095,373.07
经营活动现金流入小计		7,790,908,160.87	4,537,216,227.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,518,528,702.55	2,091,286,845.35
支付给职工及为职工支付的现金		862,999,368.92	774,869,749.51
支付的各项税费		199,773,628.13	201,408,828.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,928,343,575.96	876,362,771.63
经营活动现金流出小计		5,509,645,275.56	3,943,928,194.57

经营活动产生的现金流量净额		2,281,262,885.31	593,288,032.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		101,322,502.97	1,384,213,758.20
取得投资收益收到的现金			244,629,434.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		484,797,051.22	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			46,025,496.04
投资活动现金流入小计		586,119,554.19	1,674,868,988.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,780,421.71	218,000,597.40
投资支付的现金			1,126,571,934.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,046,308.55
投资活动现金流出小计		188,780,421.71	1,345,618,839.95
投资活动产生的现金流量净额		397,339,132.48	329,250,148.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,367,176,000.00	7,598,213,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金			526,452.81
筹资活动现金流入小计		6,367,176,000.00	7,598,740,052.81
偿还债务支付的现金		9,276,198,515.50	8,369,095,128.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,416,537.75	536,815,666.84
支付其他与筹资活动有关的现金			89,215,062.74
筹资活动现金流出小计		9,746,615,053.25	8,995,125,857.58
筹资活动产生的现金流量净额		-3,379,439,053.25	-1,396,385,804.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,260,641.84	-1,496,396.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-698,576,393.62	-475,344,019.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,823,273,729.52	2,298,617,748.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,124,697,335.90	1,823,273,729.52

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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												
一、上年期末余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		69,761,118.92	7,628,908.66	125,689,638.46		-5,750,910,591.91	10,928,122,659.81	114,532,556.64	11,042,655,216.45	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		69,761,118.92	7,628,908.66	125,689,638.46		-5,750,910,591.91	10,928,122,659.81	114,532,556.64	11,042,655,216.45	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-12,399,511.99	2,501,065.42			128,748,251.73	118,849,805.16	-373,901.47	118,475,903.69	
(一) 综合收益总额							-12,399,511.99				128,748,251.73	116,348,739.74	-373,901.47	115,974,838.27	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															

2019 年年度报告

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							2,501,065.42					2,501,065.42		2,501,065.42
1. 本期提取							14,741,512.78					14,741,512.78		14,741,512.78
2. 本期使用							12,240,447.36					12,240,447.36		12,240,447.36
（六）其他														
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68	57,361,606.93	10,129,974.08	125,689,638.46		-5,622,162,340.18		11,046,972,464.97	114,158,655.17	11,161,131,120.14

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												
一、上年期末余额	6,857,782,927.00				9,649,110,511.50		73,552,111.50	3,627,581.50	125,689,638.46		-5,879,621,111.50		10,830,141,111.50	85,497,062.17	10,915,638,711.50

2019 年年度报告

	27.00			31.63		19.51	2.81	638.46		32.70		666.71	61	29.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	6,857,782.9 27.00			9,649,110.5 31.63		73,552.1 19.51	3,627.58 2.81	125,689, 638.46		-5,879,621.1 32.70		10,830,141, 666.71	85,497,062. 61	10,915,638.7 29.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-30,939,872. 95		-3,791.0 00.59	4,001.32 5.85			128,710,540 .79		97,980,993. 10	29,035,494. 03	127,016,487. 13
(一) 综合收益总额						-3,791.0 00.59				128,710,540 .79		124,919,540 .20	-62,700,526. 76	62,219,013.4 4
(二) 所有者投入和减少资本				-30,939,872. 95								-30,939,872. 95	91,736,020. 79	60,796,147.8 4
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-30,939,872. 95								-30,939,872. 95	91,736,020. 79	60,796,147.8 4
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留														

2019 年年度报告

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						4,001,325.85				4,001,325.85			4,001,325.85
1. 本期提取						14,270,702.89				14,270,702.89			14,270,702.89
2. 本期使用						10,269,377.04				10,269,377.04			10,269,377.04
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,857,782,927.00			9,618,170,658.68	69,761,118.92	7,628,908.66	125,689,638.46		-5,750,910,591.91	10,928,122,659.81	114,532,556.64		11,042,655,216.45

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—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	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		67,311,000.00	5,037,319.49	125,689,638.46	-5,499,457,292.07	11,262,953,228.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		67,311,000.00	5,037,319.49	125,689,638.46	-5,499,457,292.07	11,262,953,228.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,327,767.20	-78,280.30		-198,021,018.98	-210,427,066.48
(一) 综合收益总额							-12,327,767.20			-198,021,018.98	-210,348,786.18
(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											

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-78,280.30			-78,280.30
1. 本期提取								6,828,408.79			6,828,408.79
2. 本期使用								6,906,689.09			6,906,689.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		54,983,232.80	4,959,039.19	125,689,638.46	-5,697,478,311.05	11,052,526,162.22

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	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		68,500,000.00	2,870,735.54	125,689,638.46	-5,250,544,385.29	11,510,888,551.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2019 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		68,500,000.00	2,870,735.54	125,689,638.46	-5,250,544,385.29	11,510,888,551.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,189,000.00	2,166,583.95		-248,912,906.78	-247,935,322.83
（一）综合收益总额							-1,189,000.00			-248,912,906.78	-250,101,906.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,166,583.95			2,166,583.95
1. 本期提取								7,228,100.45			7,228,100.45
2. 本期使用								5,061,516.5			5,061,516.5

2019 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				9,706,589,635.82		67,311,000.00	5,037,319.49	125,689,638.46	-5,499,457,292.07	11,262,953,228.70

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：胡恩国 会计机构负责人：刘万江

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中国第一重型机械股份公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 12 月 25 日在黑龙江省齐齐哈尔市注册成立，现总部位于黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号。

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

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 28 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

### 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、10“金融资产”、15“存货”、23“固定资产”、31“长期待摊费用”、38“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他-重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1） 外币交易的折算方法

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

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （一）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计

有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

#### (二) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减

值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分方式相同。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司单项计提坏账准备并确认预期信用损失的应收账款按照单项金额重大或单项金额不重大分开披露。

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

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

## C、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.50
1—2年	10.00
2—3年	40.00
3—4年	80.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

## D、组合中，采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备的组合计提方法

类别	应收账款计提比例（%）		
	A 类客户	B 类客户	C 类客户
1年以内（含1年，下同）	0.50	0.50	0.50
1-2年	1.00	2.00	5.00
2-3年	3.00	5.00	10.00
3-4年	5.00	8.00	16.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备组合的应收款项在达到收款节点、与客户进行结算或就结算条件达成一致后，转入采用账龄分析法组合作为一年以内账龄（以后期间账

龄在此基础上类推) 应收款项进行正常管理, 转入账龄分析法组合时原未到收款节点 A、B、C 类客户组合应收款项已计提坏账准备余额同时转入账龄分析法组合, 已计提坏账准备余额大于按账龄分析法计提比例应计提坏账准备金额时, 已计提坏账准备余额不再进行调整。

E、应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合, 根据其减值迹象计提坏账准备。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑥长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款, 且未包含重大融资成分的, 本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款, 且包含重大融资成分的, 本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款, 本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项, 本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 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

应收票据的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见本附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

## 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

应收账款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见本附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得之日起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得之日起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”

## 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

其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见本附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发出时按加权平均法计价，在产品、产成品及库存商品发出时按实际成本计价。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取

存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

## 18. 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

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

## 19. 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

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

## 20. 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

长期应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见本附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控

制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧

失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公

允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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。

## 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产参见附注五、42. “租赁”。

## 29. 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入

当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括热力建设费、装修费、安置费、房租等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42. “租赁”。

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### （1）商品销售收入

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

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

##### （2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3） 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### （4） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

**(1) 公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益

**(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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

**44. 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)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22	经本公司第四届董事会第九次会议于 2020 年 4 月 28 日决议通	详见其他说明

<p>号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。</p>	<p>过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。</p>	
<p>财政部于2019年4月、9月分别发布了《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。</p>	<p>经本公司第四届董事会第九次会议于2020年4月28日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。</p>	<p>详见其他说明</p>
<p>2019年5月9日，财政部发布了经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”），自2019年6月10日起施行，2019年1月1日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据新非货币性资产交换准则进行调整。新非货币性资产交换准则修订了非货币性资产交换的定义；明确了准则的适用范围；规定了确认换入资产和终止确认换出资产的时点，以及当换入资产的确认时点与换出资产的终止确认时点不一致时的会计处理原则；细化了非货币性资产交换的会计处理；增加了有关披露要求。</p>	<p>经本公司第四届董事会第九次会议于2020年4月28日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。</p>	<p>新非货币性资产交换准则的实施未对本公司本年度财务报表产生重大影响。</p>
<p>2019年5月16日，财政部</p>	<p>经本公司第四届董事会第九次</p>	<p>新债务重组准则的实施未对本</p>

发布了经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会(2019)9 号,以下简称“新债务重组准则”),自 2019 年 6 月 17 日起施行,2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据新债务重组准则进行调整。新债务重组准则修订了债务重组的定义;明确了准则的适用范围;修订了债务重组的会计处理;简化了债务重组的披露要求。	会议于 2020 年 4 月 28 日决议通过,本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	公司本年度财务报表产生重大影响。
--	--	------------------

#### 其他说明

受重要影响的报表项目名称和金额:

##### 一、新金融工具准则

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按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,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

——本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资。

##### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

###### a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	6,309,248.90	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,309,248.90

## b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	6,309,248.90	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	6,309,248.90

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

## a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
可供出售金融资产（原准则）	6,309,248.90			
减：转出至其他权益工具投资		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				6,309,248.90

## b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
可供出售金融资产（原准则）	6,309,248.90			
减：转出至其他权益工具投资		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				—
<b>其他权益工具投资</b>	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		6,309,248.90		
按新金融工具准则列示的余额				6,309,248.90

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
应收票据减值准备	1,230,000.00			1,230,000.00
应收账款减值准备	1,674,170,867.01			1,674,170,867.01
其他应收款减值准备	125,301,214.91			125,301,214.91

## b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本：</b>				
应收票据减值准备	575,000.00			575,000.00
应收账款减值准备	1,273,557,589.70			1,273,557,589.70
其他应收款减值准备	118,208,052.56			118,208,052.56

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	-5,750,910,591.91	125,689,638.46	69,761,118.92
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	-5,750,910,591.91	125,689,638.46	69,761,118.92

## 二、财务报表格式变更

将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

### (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,588,579,047.19	2,588,579,047.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,177,533,645.66	5,177,533,645.66	
应收账款	8,990,345,927.90	8,990,345,927.90	
应收款项融资			
预付款项	1,393,649,027.83	1,393,649,027.83	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	502,461,899.77	502,461,899.77	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,285,932,417.52	3,285,932,417.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,310,704,276.67	1,310,704,276.67	
流动资产合计	23,249,206,242.54	23,249,206,242.54	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,309,248.90		-6,309,248.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	97,036,716.17	97,036,716.17	
其他权益工具投资		6,309,248.90	6,309,248.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,783,250.61	1,783,250.61	
固定资产	6,903,314,084.53	6,903,314,084.53	
在建工程	1,425,095,016.86	1,425,095,016.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,494,483,243.28	1,494,483,243.28	
开发支出	88,802,389.42	88,802,389.42	
商誉			
长期待摊费用	4,430,303.02	4,430,303.02	
递延所得税资产	160,308,761.06	160,308,761.06	
其他非流动资产	616,556,366.45	616,556,366.45	
非流动资产合计	10,798,119,380.30	10,798,119,380.30	
资产总计	34,047,325,622.84	34,047,325,622.84	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,838,213,600.00	5,838,213,600.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	856,958,277.95	856,958,277.95	
应付账款	5,075,571,567.26	5,075,571,567.26	
预收款项	1,535,855,435.15	1,535,855,435.15	
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	327,359,031.40	327,359,031.40	
应交税费	138,408,467.13	138,408,467.13	
其他应付款	1,430,776,932.30	1,430,776,932.30	
其中：应付利息	26,880,277.79	26,880,277.79	
应付股利	1,244,370.46	1,244,370.46	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	842,681,747.56	842,681,747.56	
其他流动负债	973,550,003.76	973,550,003.76	
流动负债合计	17,019,375,062.51	17,019,375,062.51	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	5,165,000,000.00	5,165,000,000.00	
应付债券	199,915,469.57	199,915,469.57	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	307,876,060.45	307,876,060.45	
预计负债	115,063,258.49	115,063,258.49	
递延收益	197,440,555.37	197,440,555.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,985,295,343.88	5,985,295,343.88	
负债合计	23,004,670,406.39	23,004,670,406.39	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,857,782,927.00	6,857,782,927.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,618,170,658.68	9,618,170,658.68	
减：库存股			
其他综合收益	69,761,118.92	69,761,118.92	
专项储备	7,628,908.66	7,628,908.66	
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46	
一般风险准备			
未分配利润	-5,750,910,591.91	-5,750,910,591.91	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	10,928,122,659.81	10,928,122,659.81	
少数股东权益	114,532,556.64	114,532,556.64	
所有者权益（或股东权益） 合计	11,042,655,216.45	11,042,655,216.45	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	34,047,325,622.84	34,047,325,622.84	

各项目调整情况的说明：  
□适用 √不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,841,273,729.52	1,841,273,729.52	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,278,031,910.70	2,278,031,910.70	
应收账款	9,216,748,026.90	9,216,748,026.90	
应收款项融资			
预付款项	704,754,353.11	704,754,353.11	
其他应收款	2,164,121,948.92	2,164,121,948.92	
其中：应收利息	730,656.21	730,656.21	
应收股利			
存货	2,331,467,375.73	2,331,467,375.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,792,457,117.10	1,792,457,117.10	
流动资产合计	20,328,854,461.98	20,328,854,461.98	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	6,309,248.90		-6,309,248.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,704,268,235.75	5,704,268,235.75	
其他权益工具投资		6,309,248.90	6,309,248.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,327,592,122.03	3,327,592,122.03	
在建工程	731,462,125.23	731,462,125.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	842,899,302.12	842,899,302.12	
开发支出	52,822,455.45	52,822,455.45	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	51,241,628.97	51,241,628.97	
其他非流动资产	422,756,059.87	422,756,059.87	
非流动资产合计	11,139,351,178.32	11,139,351,178.32	
资产总计	31,468,205,640.30	31,468,205,640.30	
<b>流动负债：</b>			

短期借款	5,248,213,600.00	5,248,213,600.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	484,036,742.98	484,036,742.98	
应付账款	3,585,761,724.42	3,585,761,724.42	
预收款项	802,346,533.45	802,346,533.45	
合同负债			
应付职工薪酬	194,088,378.20	194,088,378.20	
应交税费	87,164,614.98	87,164,614.98	
其他应付款	2,232,053,759.16	2,232,053,759.16	
其中：应付利息	26,082,777.79	26,082,777.79	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	842,681,747.56	842,681,747.56	
其他流动负债	973,550,003.76	973,550,003.76	
流动负债合计	14,449,897,104.51	14,449,897,104.51	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5,165,000,000.00	5,165,000,000.00	
应付债券	199,915,469.57	199,915,469.57	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	307,876,060.45	307,876,060.45	
预计负债	49,291,189.55	49,291,189.55	
递延收益	33,272,587.52	33,272,587.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,755,355,307.09	5,755,355,307.09	
负债合计	20,205,252,411.60	20,205,252,411.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,857,782,927.00	6,857,782,927.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,706,589,635.82	9,706,589,635.82	
减：库存股			
其他综合收益	67,311,000.00	67,311,000.00	
专项储备	5,037,319.49	5,037,319.49	
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46	
未分配利润	-5,499,457,292.07	-5,499,457,292.07	
所有者权益（或股东权益）合计	11,262,953,228.70	11,262,953,228.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,468,205,640.30	31,468,205,640.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 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

#### 45. 其他

适用 不适用

##### 1. 重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

##### (2) 存货跌价准备

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

##### (3) 递延所得税资产

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

结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (4) 预计负债

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

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

## 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	应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	企业所得税税率为 15%、25%。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

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

(4) 本公司下属子公司一重集团天津重工有限公司，2018年11月30日经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业（证书编号GR201812001698，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2018—2020年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

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

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

## 3. 其他

适用 不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

## 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	185,911.89	302,322.69
银行存款	1,680,032,150.55	2,349,848,130.22
其他货币资金	154,257,874.07	238,428,594.28
合计	1,834,475,936.51	2,588,579,047.19
其中：存放在境外的 款项总额	2,855,959.78	4,902,912.13

#### 其他说明

(1) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为其他货币资金人民币 154,257,874.07 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 238,428,594.28 元），系本公司使用受限的承兑汇票保证金 108,534,746.46 元，信用证保证金 15,139,011.67 元、保函保证金 20,702,144.43 元、公积金专用存款 9,881,971.51 元。

(2) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司之境外子公司一重集团国际有限责任公司存放于境外的货币资金为人民币 2,855,959.78 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 4,902,912.13 元）。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,143,517,186.29	1,276,920,744.42
商业承兑票据	5,429,485,129.42	3,900,612,901.24
合计	6,573,002,315.71	5,177,533,645.66

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	110,411,529.31
商业承兑票据	
合计	110,411,529.31

## (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	1,887,391,411.15	
商业承兑票据		144,761,978.56
合计	1,887,391,411.15	144,761,978.56

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	14,000,000.00
合计	14,000,000.00

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	6,600,286,160.58	100.00	27,283,844.87	0.41	6,573,002,315.71	5,178,763,645.66	100.00	1,230,000.00	0.02	5,177,533,645.66
其中：										
账龄组合	5,456,768,974.29	82.67	27,283,844.87	0.50	5,429,485,129.42	3,553,615,516.04	68.62	1,230,000.00	0.03	3,552,385,516.04
无风险组合	1,143,517,186.29	17.33			1,143,517,186.29	1,625,148,129.62	31.38			1,625,148,129.62
合计	6,600,286,160.58	/	27,283,844.87	/	6,573,002,315.71	5,178,763,645.66	/	1,230,000.00	/	5,177,533,645.66

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: 账龄组合

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 (%)
商业承兑汇票	5,456,768,974.29	27,283,844.87	0.50
合计	5,456,768,974.29	27,283,844.87	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

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

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	
商业承兑汇票	1,230,000.00	26,053,844.87			27,283,844.87
合计	1,230,000.00	26,053,844.87			27,283,844.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,345,253,492.80
1 至 2 年	1,486,486,711.86
2 至 3 年	1,035,530,599.97
3 至 4 年	1,217,190,718.62
4 至 5 年	849,086,034.54
5 年以上	451,978,357.96
合计	8,385,525,915.75

**(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	1,470,269,026.83	17.53	93,152,829.32	6.34	1,377,116,197.51	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69
其中:										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,469,280,201.41	17.52	92,556,695.59	6.30	1,376,723,505.82					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69	988,825.42	0.01	596,133.73	60.29	392,691.69
按组合计提坏账准备	6,915,256,888.92	82.47	1,298,304,242.27	18.77	5,616,952,646.65	10,663,527,969.49	99.99	1,673,574,733.28	15.69	8,989,953,236.21
其中:										
账龄组合	4,148,020,479.85	49.47	1,125,282,315.88	27.13	3,022,738,163.97	6,778,855,551.57	63.56	1,388,151,127.65	20.48	5,390,704,423.92
未到收款节点 A、B、C 类客户组合	2,743,254,004.84	32.71	173,021,926.39	6.31	2,570,232,078.45	3,860,325,603.68	36.20	285,423,605.63	7.39	3,574,901,998.05
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	23,982,404.23	0.29			23,982,404.23	24,346,814.24	0.23			24,346,814.24
合计	8,385,525,915.75	/	1,391,457,071.59	/	6,994,068,844.16	10,664,516,794.91	/	1,674,170,867.01	/	8,990,345,927.90

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏德龙镍业有限公司	1,325,973,987.25	41,028,512.28	3.09	单项金额重大
陕西双翼石油化工有限公司	143,306,214.16	51,528,183.31	35.96	单项金额重大
一重集团绍兴重型机床有限公司	988,825.42	596,133.73	60.29	信用风险
合计	1,470,269,026.83	93,152,829.32	6.34	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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: 账龄组合

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 (含 1 年)	2,256,873,116.93	51,981,065.57	2.30
1 年至 2 年 (含 2 年)	610,275,979.18	61,027,597.92	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	213,120,862.45	85,248,344.98	40.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	511,916,549.52	409,533,239.62	80.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	191,709,519.97	153,367,615.99	80.00
5 年以上	364,124,451.80	364,124,451.80	100.00
合计	4,148,020,479.85	1,125,282,315.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

组合计提项目：未到收款节点 A、B、C 类客户组合

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 (含 1 年)	1,211,053,483.19	6,055,267.44	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	740,549,283.85	10,524,724.61	1.42
2 年至 3 年 (含 3 年)	537,521,107.46	19,085,878.99	3.55
3 年至 4 年 (含 4 年)	109,336,486.16	5,906,489.37	5.40
4 年至 5 年 (含 5 年)	66,720,390.97	53,376,312.77	80.00
5 年以上	78,073,253.21	78,073,253.21	100.00
合计	2,743,254,004.84	173,021,926.39	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

组合计提项目：应收关联方、出口退税等特殊风险组合

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 (%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	23,982,404.23	0	0
合计	23,982,404.23	0	0

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

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	转销或核	其他变动	

			回 或 转 回	销		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					92,556,695.59	92,556,695.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	596,133.73					596,133.73
账龄组合	1,388,151,127.65	-164,743,276.42		5,568,839.76	-92,556,695.59	1,125,282,315.88
未到收款节点A、B、C类客户组合	285,423,605.63	-112,401,679.24				173,021,926.39
合计	1,674,170,867.01	-277,144,955.66		5,568,839.76		1,391,457,071.59

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,568,839.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东北特殊钢集团有限责任公司	货款	4,848,957.76	破产重组	法院判决	否
一重集团苏州重工有限公司	货款	523,710.00	已破产	法院判决	是
河北文丰轧钢有限公司	货款	154,272.00	已注销	经总经理办公会批准	否
丹阳市江南工业炉有限公司	货款	41,900.00	破产注销	法院判决	否
合计	/	5,568,839.76	/	/	/

应收账款核销说明：

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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,281,897,928.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 39.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 700,387,749.68 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
应收账款 1	1,719,711,228.65	20.51	57,334,017.55
应收账款 2	665,478,004.48	7.94	465,779,208.75
应收账款 3	364,123,166.22	4.34	71,993,214.90
应收账款 4	294,269,963.20	3.51	97,672,511.16
应收账款 5	238,315,566.25	2.84	7,608,797.32
合 计	3,281,897,928.80	39.14	700,387,749.68

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

√适用 □不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方	1,500,000,000.00	

注：①于 2019 年，本公司与中国银行股份有限公司齐齐哈尔富拉尔基支行开展无追索权应收账款保理业务，以不附追索权的方式转让了应收账款 648,751,927.00 元，相关的损失为 0 元；

②于 2019 年，本公司与国新商业保理有限公司开展无追索权应收账款保理业务，以不附追索权的方式转让了应收账款 851,248,073.00 元，相关的损失为 0 元。

**(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	1,656,360,867.39	91.14	1,217,404,886.08	87.35
1 至 2 年	121,169,102.18	6.67	123,969,599.10	8.90
2 至 3 年	25,187,547.54	1.39	27,481,478.80	1.97
3 年以上	14,740,993.73	0.8	24,793,063.85	1.78
合计	1,817,458,510.84	100.00	1,393,649,027.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末账面余额	账龄	未结算原因
唐山永通重型机械制造有限公司	31,481,607.00	1-2 年、2-3 年	未到结算节点
宝钢特钢有限公司	20,640,896.30	1-2 年	未到结算节点
长城重型机械制造有限公司	9,947,326.20	1-2 年	未到结算节点
辽宁德尔重工有限公司	7,415,338.00	1-2 年	未到结算节点
辽沈工业集团有限公司	7,215,844.25	1-2 年	未到结算节点
合计	76,701,011.75		

## (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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 532,863,714.32 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 29.31 %。

单位名称	年末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
天津市倍欧丁结构技术工程有限公司	170,900,000.00	9.40
苏美达国际技术贸易有限公司	155,245,087.94	8.54
河南鑫金汇不锈钢产业有限公司	99,680,000.00	5.48
山西太钢不锈钢股份有限公司	59,448,791.00	3.27
上海五矿（香港）有限公司	47,589,835.38	2.62
合计	532,863,714.32	29.31

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	553,496,584.18	502,461,899.77
合计	553,496,584.18	502,461,899.77

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	409,587,654.12
1 至 2 年	92,235,900.32
2 至 3 年	39,871,416.51
3 至 4 年	6,839,015.19
4 至 5 年	9,701,216.76
5 年以上	122,395,274.80

合计	680,630,477.70
----	----------------

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	105,440,408.52	28,350,008.00
备用金	4,733,722.52	6,016,080.99
代垫款项	66,079,075.46	47,714,045.51
职工购房借款	50,524,200.00	50,398,600.00
退税款	61,248,207.07	116,781,270.03
加工费	11,882,288.06	41,953,971.16
工程款	8,701,083.56	629,567.02
材料费	62,547,713.45	56,358,835.47
其他往来款	309,473,779.06	279,560,736.50
合计	680,630,477.70	627,763,114.68

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	125,301,214.91			125,301,214.91
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,463,965.77			2,463,965.77
本期转回				
本期转销	631,287.16			631,287.16
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	127,133,893.52			127,133,893.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	125,301,214.91	13,545,180.90	11,081,215.13	631,287.16		127,133,893.52
合计	125,301,214.91	13,545,180.90	11,081,215.13	631,287.16		127,133,893.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	631,287.16

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
一重集团苏州重工有限公司	社保、公积金	526,287.16	企业破产	破产协议、总经理办公会、集团审批	是
安徽省电力公司马鞍山供电公司	临时接电费	105,000.00	预计无法收回	总经理办公会	否
合计	/	631,287.16	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	往来款	92,500,000.00	一年以内，1-2 年	9.41	510,000.00
其他应收款 2	保证金	70,000,000.00	一年以内	7.12	350,000.00
其他应收款 3	往来款	53,214,048.31	1-2 年	5.41	30,156,255.84
其他应收款 4	材料款	32,185,102.35	5 年以上	3.27	32,185,102.35
其他应收款 5	保险赔偿款	28,181,510.84	一年以内	2.87	140,907.55
合计	/	276,080,661.50	/	28.08	63,342,265.74

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,082,591,294.57	97,751,971.49	984,839,323.08	1,184,620,252.06	113,767,023.59	1,070,853,228.47
在产品	2,545,516,615.65	85,514,218.45	2,460,002,397.20	2,054,141,989.93	176,141,026.34	1,878,000,963.59
库存商品	263,097,664.97	61,650,723.51	201,446,941.46	222,727,271.07	87,450,890.10	135,276,380.97
周转材料	281,121,853.96	87,724,941.23	193,396,912.73	294,338,056.60	92,536,212.11	201,801,844.49
合计	4,172,327,429.15	332,641,854.68	3,839,685,574.47	3,755,827,569.66	469,895,152.14	3,285,932,417.52

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	113,767,023.59	2,303,252.27		18,318,304.37		97,751,971.49
在产品	176,141,026.34			90,626,807.89		85,514,218.45
库存商品	87,450,890.10			25,800,166.59		61,650,723.51
周转材料	92,536,212.11	998,928.66		5,810,199.54		87,724,941.23
合计	469,895,152.14	3,302,180.93		140,555,478.39		332,641,854.68

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、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

**13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	26,597,718.29	31,553,578.11
待抵减所得税额		11,181.82
委托贷款	128,226,891.09	213,532,165.81
其他	1,034,107,785.36	1,065,607,350.93
预缴所得税	1,964,753.50	
预交增值税	4,238,095.24	
合计	1,195,135,243.48	1,310,704,276.67

其他说明

注：其他主要为公司受限资产售后回租【与国新融资租赁有限公司，见附注十六、7】。

**14、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

## 15、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

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他		
二、联营企业					
天津天城隧道设备制造有限	10,753,299.02	-576.31		10,752,722.71	4,219,396.23

公司					
一重集团大连 工程建设有限 公司	20,976,187.67	17,395,636.14		38,371,823.81	
一重集团常州 华冶轧辊有限 公司	31,551,321.44	1,355,582.18		32,906,903.62	
一重新能源发 展集团有限公 司	37,975,304.27	347,641.66		38,322,945.93	
小计	101,256,112.40	19,098,283.67		120,354,396.07	4,219,396.23
合计	101,256,112.40	19,098,283.67		120,354,396.07	4,219,396.23

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆钢铁股份有限公司	1,261,481.70	2,509,248.90
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00
东北特殊钢集团股份有限公司	58,652,333.48	
合计	63,713,815.18	6,309,248.90

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认 的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综 合收益 转入留 存收益 的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
重庆钢铁股份有限 公司			1,247,767.20			
龙江银行股份有限 公司						
东北特殊钢集团股 份有限公司						

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,312,795.67			4,312,795.67
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,312,795.67			4,312,795.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,529,545.06			2,529,545.06
2.本期增加金额	204,840.60			204,840.60
(1) 计提或摊销	204,840.60			204,840.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,734,385.66			2,734,385.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,578,410.01			1,578,410.01
2.期初账面价值	1,783,250.61			1,783,250.61

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,585,298,389.82	6,903,292,772.65
固定资产清理		21,311.88
合计	6,585,298,389.82	6,903,314,084.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,448,126,336.18	6,845,084,604.49	63,813,860.03	179,415,185.52	11,536,439,986.22
2.本期增加金额	169,917,516.78	401,517,533.07	6,722,434.14	13,122,032.68	591,279,516.67
(1) 购置	1,407,808.29	22,889,607.78	2,440,535.67	7,053,113.11	33,791,064.85
(2) 在建工程转入	41,358,429.15	152,988,261.60	4,281,898.47	6,068,919.57	204,697,508.79
(3) 企业合并增加					
(4) 改良转入	127,151,279.34	225,639,663.69			352,790,943.03
3.本期减少金额	145,714,503.00	377,744,598.85	1,674,308.00	5,175,767.29	530,309,177.14
(1) 处置或报废	3,147,358.92	29,720,726.83	1,674,308.00	5,175,767.29	39,718,161.04
(2) 其他转出	29,223,235.48	17,700,932.58			46,924,168.06
(3) 改良转出	113,343,908.60	330,322,939.44			443,666,848.04
4.期末余额	4,472,329,349.96	6,868,857,538.71	68,861,986.17	187,361,450.91	11,597,410,325.75
二、累计折旧					
1.期初余额	1,069,061,074.17	3,351,457,123.10	33,772,759.47	122,017,129.14	4,576,308,085.88
2.本期增加金额	151,711,645.77	368,355,929.05	4,318,645.27	7,509,043.33	531,895,263.42
(1) 计提	151,711,645.77	368,355,929.05	4,318,645.27	7,509,043.33	531,895,263.42
3.本期减少金额	20,094,228.04	126,569,204.93	965,333.80	3,661,699.26	151,290,466.03
(1) 处置或报废	2,734,483.60	14,176,267.65	965,333.80	3,497,907.75	21,373,992.80
(2) 其他转出	484,250.39	3,640,333.88		163,791.51	4,288,375.78
(3) 改良转出	16,875,494.05	108,752,603.40			125,628,097.45
4.期末余额	1,200,678,491.90	3,593,243,847.22	37,126,070.94	125,864,473.21	4,956,912,883.27
三、减值准备					
1.期初余额	128,870.37	56,569,984.11		140,273.21	56,839,127.69
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额		1,640,075.03			1,640,075.03
(1) 处置或报废		1,640,075.03			1,640,075.03
4.期末余额	128,870.37	54,929,909.08		140,273.21	55,199,052.66
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,271,521,987.69	3,220,683,782.41	31,735,915.23	61,356,704.49	6,585,298,389.82
2.期初账面价值	3,378,936,391.64	3,437,057,497.28	30,041,100.56	57,257,783.17	6,903,292,772.65

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,231,456,104.18	1,425,028,326.86
工程物资	209,147.60	66,690.00
合计	1,231,665,251.78	1,425,095,016.86

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国一重大连设计院研发大楼				219,172,004.50	9,120,000.00	210,052,004.50
大型石化容器制造基地项目	296,218,048.84		296,218,048.84	228,721,409.00		228,721,409.00
机动	83,992,009.02		83,992,009.02	167,166,589.97		167,166,589.97
宽厚板				162,995,262.25		162,995,262.25
高端数控机床项目	151,534,344.80	6,170,262.31	145,364,082.49	151,766,347.48	6,170,262.31	145,596,085.17
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	44,854,116.81		44,854,116.81	130,139,016.76		130,139,016.76
能源综合利用	20,757,256.31	1,340.00	20,755,916.31	76,146,738.01	5,596,978.88	70,549,759.13
大型石化容器及百万千瓦级核电一回主设备制造项目	41,506,172.60		41,506,172.60	41,381,681.69		41,381,681.69
专项产品项目				58,029,539.02		58,029,539.02
国家能源重大装备材料研发中心完善及创新能力提升建设项目	57,875,817.78		57,875,817.78	51,311,629.83		51,311,629.83
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	26,948,851.24		26,948,851.24	35,772,060.13		35,772,060.13
煤气化工及煤气站项目	39,194,299.70		39,194,299.70	30,809,300.86		30,809,300.86
滨海制造基地项目	37,273,093.99		37,273,093.99	21,551,945.78		21,551,945.78
大型水电铸锻件国产化技术改造项目	15,042,326.68		15,042,326.68	15,399,354.85		15,399,354.85
洁净钢平台建设项目	137,172,319.79		137,172,319.79	13,546,592.01		13,546,592.01
核电设备制造升级	208,324,092.82		208,324,092.82	11,410,520.79		11,410,520.79
信息化建设项目	12,822,424.90		12,822,424.90	10,546,871.45		10,546,871.45
专项-数字化厂房	43,826,783.72		43,826,783.72			-
石化筒节				10,029,278.44		10,029,278.44
其他设备改造	20,285,747.49		20,285,747.49	10,019,425.23		10,019,425.23
合计	1,237,627,706.49	6,171,602.31	1,231,456,104.18	1,445,915,568.05	20,887,241.19	1,425,028,326.86

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大型石化容器制造基地项目	213,750.00	28,116.72	6,606.39	5,101.31	0.00	29,621.80	99%	99%				自筹及国拨资金
国家能源重大装备材料研究研发中心完善及创新能力提升建设项目	51,916.87	5,131.16	656.42	0.00	0.00	5,787.58	90%	90%				自筹及国拨资金
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	85,715.00	13,013.90	0.00	8,528.49	0.00	4,485.41	13%	13%				自筹及国拨资金
高端数控机床项目	139,000.00	15,176.63	0.00	0.00	23.20	15,153.43	11%	11%				自筹
洁净钢平台建设项目	31,014.22	1,354.66	12,603.95	241.38	0.00	13,717.23	45%	60%				自筹及国拨资金
核电主设备升级改造	56,600.00	1,141.05	19,727.55	36.20	0.00	20,832.41	94%	94%				自筹及国拨资金
核电化工	138,290.00	4,138.17	12.45	0.00	0.00	4,150.62	99%	99%				自筹及国拨资金
合计	716,286.09	68,072.30	39,606.76	13,907.38	23.20	93,748.48	/	/			/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	209,147.60		209,147.60	66,690.00		66,690.00
合计	209,147.60		209,147.60	66,690.00		66,690.00

其他说明：

无

**23、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

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,477,383,813.79	70,574,529.94	473,874,273.21	2,021,832,616.94
2.本期增加金额		16,396,552.44	79,279,018.78	95,675,571.22
(1)购置		16,396,552.44		16,396,552.44
(2)内部研发			79,279,018.78	79,279,018.78
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	41,130,120.45			41,130,120.45
(1)处置	41,130,120.45			41,130,120.45
4.期末余额	1,436,253,693.34	86,971,082.38	553,153,291.99	2,076,378,067.71
二、累计摊销				
1.期初余额	267,402,838.17	41,147,455.78	218,799,079.71	527,349,373.66
2.本期增加金额	29,616,263.24	6,386,145.66	31,757,715.58	67,760,124.48
(1)计提	29,616,263.24	6,386,145.66	31,757,715.58	67,760,124.48
3.本期减少金额	6,207,885.23			6,207,885.23
(1)处置	6,207,885.23			6,207,885.23
4.期末余额	290,811,216.18	47,533,601.44	250,556,795.29	588,901,612.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				

3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,145,442,477.16	39,437,480.94	302,596,496.70	1,487,476,454.80
2.期初账面价值	1,209,980,975.62	29,427,074.16	255,075,193.50	1,494,483,243.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.82%

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基础材料及工艺技术开发	32,968,863.33	1,177,328.15				34,146,191.48
工业装备设计制造技术开发	31,653,269.56	335,089,177.65		42,547,167.19	322,098,039.53	2,097,240.49
非专利技术-工艺研究	24,180,256.53	131,034,645.22		36,731,851.59	81,271,746.36	37,211,303.80
合计	88,802,389.42	467,301,151.02		79,279,018.78	403,369,785.89	73,454,735.77

其他说明

无

## 28、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

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
大连加氢热力建设费	3,000,000.00		800,000.00		2,200,000.00
大连加氢厂区展厅区内装饰装修工程费	1,430,303.02		290,909.04		1,139,393.98
合计	4,430,303.02		1,090,909.04		3,339,393.98

其他说明：  
无

### 30、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	559,780,691.08	131,008,614.31	574,889,344.10	133,312,371.41
内部交易未实现利润	76,857,354.60	11,528,603.19	65,024,010.37	9,753,601.56
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	71,340,175.43	11,083,933.81	54,422,757.61	8,546,732.45
预计负债	31,340,679.75	4,816,510.91	49,137,644.70	8,696,055.64
合计	739,318,900.86	158,437,662.22	743,473,756.78	160,308,761.06

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,446,408,739.91	2,604,483,668.14
可抵扣亏损	5,622,162,340.18	5,750,910,591.91
合计	7,068,571,080.09	8,355,394,260.05

#### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		337,427,066.47	
2020 年	208,678,814.74	2,467,586,858.79	
2021 年	2,467,586,858.79	2,431,025,146.87	
2022 年	2,431,025,146.87	514,871,519.78	

2023 年	514,871,519.78		
合计	5,622,162,340.18	5,750,910,591.91	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	564,599,047.10		564,599,047.10	616,556,366.45		616,556,366.45
合计	564,599,047.10		564,599,047.10	616,556,366.45		616,556,366.45

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	5,009,370,000.00	5,338,213,600.00
应付利息	1,414,056.25	
合计	5,060,784,056.25	5,838,213,600.00

短期借款分类的说明：

2019 年 11 月 22 日中国一重集团有限公司为本公司提供保证担保向国家开发银行借款 50,000,000.00 元人民币用于生产经营。借款期限为 1 年（即 2019 年 11 月 22 日至 2020 年 11 月 21 日）。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、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	545,657,071.11	254,780,325.86
银行承兑汇票	428,770,514.57	602,177,952.09
合计	974,427,585.68	856,958,277.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费	916,185.60	6,108,449.33
工程款	152,191,222.72	215,409,688.01
技术开发与研究	14,251,881.23	14,672,319.48
设计服务费	1,222,058.22	1,805,364.00
外委维修费	526,074,000.40	485,805,199.51
应付材料货款	4,258,196,554.81	3,235,688,378.13
应付加工费	721,255,040.53	880,159,925.59
应付备件款	429,960,110.57	153,389,206.41
运输费	19,729,051.48	15,423,691.91
其他	255,829,857.96	67,109,344.89
合计	6,379,625,963.52	5,075,571,567.26

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆水泵厂有限责任公司	29,226,400.00	未到支付节点
油威力液压科技股份有限公司	20,415,014.00	未到支付节点
上海宝信软件股份有限公司	13,956,004.82	未到支付节点
北京科技大学设计研究院有限公司	12,177,200.00	未到支付节点
启东市南方润滑液压设备有限公司	11,990,200.00	未到支付节点
合计	87,764,818.82	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,681,942,552.70	1,103,589,290.92
1 年至 2 年（含 2 年）	20,754,659.00	133,695,769.91
2 年至 3 年（含 3 年）	3,529,578.36	167,248,741.14
3 年以上	115,304,720.47	131,321,633.18
合计	1,821,531,510.53	1,535,855,435.15

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建吴航不锈钢制品有限公司	43,158,350.00	产品未实现销售
西班牙 BRAVASTEEL,S.A.	35,771,506.95	产品未实现销售
无锡新苏纺国际贸易有限公司	23,332,000.00	产品未实现销售
万华化学集团股份有限公司	11,920,000.00	产品未实现销售
北海诚德金属压延有限公司	5,300,000.00	产品未实现销售
合计	119,481,856.95	/

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	324,893,053.74	1,085,671,427.84	1,114,166,737.81	296,397,743.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,465,977.66	150,446,971.98	151,115,068.76	1,797,880.88
三、辞退福利		401,455.93	401,455.93	
四、一年内到期的其他福利				
合计	327,359,031.40	1,236,519,855.75	1,265,683,262.50	298,195,624.65

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	144,459,597.93	780,915,933.32	801,704,652.86	123,670,878.39
二、职工福利费		66,107,095.69	66,107,095.69	
三、社会保险费	4,454,028.27	76,206,744.07	76,084,297.96	4,576,474.38
其中：医疗保险费	4,131,261.51	66,503,095.73	66,407,427.22	4,226,930.02
工伤保险费	322,472.87	6,931,715.98	6,904,785.69	349,403.16
生育保险费	293.89	2,771,932.36	2,772,085.05	141.20
四、住房公积金	1,320,261.01	89,443,838.46	89,525,865.58	1,238,233.89
五、工会经费和职工教育经费	174,094,229.79	36,894,133.56	44,724,950.83	166,263,412.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	564,936.74	36,103,682.74	36,019,874.89	648,744.59
合计	324,893,053.74	1,085,671,427.84	1,114,166,737.81	296,397,743.77

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,001,378.01	119,986,182.91	120,598,190.86	1,389,370.06
2、失业保险费	48,675.86	3,509,486.51	3,524,962.34	33,200.03
3、企业年金缴费	415,923.79	26,951,302.56	26,991,915.56	375,310.79
合计	2,465,977.66	150,446,971.98	151,115,068.76	1,797,880.88

其他说明：

√适用 □不适用

本公司本期因解除劳动关系所提供辞退福利为401,455.93元，期末应付未付金额为0.00元。

## 40、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	131,430,124.91	82,330,237.14
消费税		
营业税		
企业所得税	13,657,716.93	25,677,859.60
个人所得税	701,377.08	1,128,877.11
城市维护建设税	9,354,181.14	5,763,731.69
教育费附加	15,817,660.21	14,967,430.73
地方教育费附加	2,609,876.77	633,763.54
房产税	5,095,679.84	1,814,977.08
土地使用税	3,186,956.89	5,635,276.97

土地增值税	6,485,691.11	
印花税	3,894,710.67	
其他	15,366.78	456,313.27
合计	192,249,342.33	138,408,467.13

其他说明：

无

#### 41、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		26,880,277.79
应付股利	1,244,370.46	1,244,370.46
其他应付款	915,197,954.53	1,402,652,284.05
合计	916,442,324.99	1,430,776,932.30

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,244,370.46	1,244,370.46
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		

应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,244,370.46	1,244,370.46

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 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
关联方	176,946,028.48	1,159,686,470.90
代扣代缴社保款	12,665,467.51	9,124,822.29
应付暂借款	159,972,800.50	80,460,051.15
设备、工程款	9,389.87	926,320.88
信息费、服务费等各项费用	20,433,336.89	20,828,075.68
代收款项	255,668,920.00	
其他往来款	289,502,011.28	131,626,543.15
合计	915,197,954.53	1,402,652,284.05

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市军粮城散货物流区开发建设有限公司	46,552,556.31	暂借款
中国电子财务有限责任公司	5,250,000.00	往来款
合计	51,802,556.31	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,905,000,000.00	810,000,000.00
1 年内到期的应付债券	199,961,547.13	
1 年内到期的应付债券利息	3,838,333.32	
1 年内到期的长期应付款	47,969,795.60	
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	30,045,056.00	32,681,747.56

合计	3,186,814,732.05	842,681,747.56
----	------------------	----------------

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
售后回购款	922,400,000.00	973,550,003.76
合计	922,400,000.00	973,550,003.76

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	350,000,000.00	350,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,095,000,000.00	5,625,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,905,000,000.00	-810,000,000.00
合计	1,540,000,000.00	5,165,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2018年6月28日，本公司之母公司中国一重集团有限公司为本公司在中国进出口银行黑龙江省分行贷款350,000,000.00元，提供其持有的本公司190,000,000.00股的普通股股票作为质押，借款期限：2018年6月28日至2020年6月26日，借款利率为2.915%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

适用 不适用

(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

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	69,671,936.96	
专项应付款		
合计	69,671,936.96	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁		117,641,732.56
减：一年内到期部分		-47,969,795.60

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	333,062,752.01	340,557,808.01
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、一年内到期的长期应付职工薪酬	-30,045,056.00	-32,681,747.56
合计	303,017,696.01	307,876,060.45

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	340,557,808.01	372,186,839.13
二、计入当期损益的设定受益成本	11,520,000.00	14,230,000.00
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	11,520,000.00	14,230,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-11,250,000.00	15,890,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-11,250,000.00	15,890,000.00
四、其他变动	-7,765,056.00	-61,749,031.12
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-7,765,056.00	-61,749,031.12
五、期末余额	333,062,752.01	340,557,808.01

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

精算估计所采用的重大假设情况如下：

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

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	21,100,000.00	9,000,000.00	见其他说明
产品质量保证	93,963,258.49	85,390,465.35	预计产品三包损失
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	115,063,258.49	94,390,465.35	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2017年7月12日兰德福航海有限公司等19名原告告诉中国第一重型机械股份公司等6名被告产品质量责任，所有被告向全部共同原告连带赔偿经济损失7,553,440.80美元及利息，并承担全部诉讼费用。2017年根据律师出具相关意见，本公司对该笔诉讼计提预计负债9,000,000.00元。截止2019年12月末案件尚未结案。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	197,440,555.37	102,163,000.00	127,264,743.98	172,338,811.39	
合计	197,440,555.37	102,163,000.00	127,264,743.98	172,338,811.39	/

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
1. 高强耐磨钢陶瓷增强立磨辊套研制	310,000.00			310,000.00			与收益相关
2. 黑龙江省高端核电智能制造重点实验室	200,000.00			200,000.00			与收益相关
3. 新一代核压力容器用钢工程化研究	1,533,303.48	6,767,000.00		8,300,303.48			与收益相关
4. 专项关键焊接材料进口替代研制	6,111,099.42	3,120,000.00				9,231,099.42	与收益相关
5. 主管道空心锻造技术研究 2015ZX06002004-007108 8KY01030、31、33		61,100.00		61,100.00			与收益相关
6. 压力容器带接管用508-III 钢整体筒节锻件研制 KY17KJ006		9,576,000.00		9,576,000.00			与收益相关
7. 620℃超超临界火电机组汽轮机用耐热不锈钢转子研制 KY17KJ003		275,000.00		275,000.00			与收益相关
8. 重型高端复杂锻件制造技术变革性创新研究团队 KY19KJ039		5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
9. 金属构筑技术 φ5m 级三代核电容器筒体上示范应用 2018YFA0702905KY19KJ032		1,610,100.00				1,610,100.00	与收益相关
10. CAP 小堆水室封头整体模锻成形技术研究 2019ZX06004010KY19KJ033		2,363,800.00				2,363,800.00	与收益相关
11. 新一代反应堆压力容器用材料及制造技术研究		240,000.00				240,000.00	与收益相关

究								
12.滨海新区首批杰出人才培训计划项目		400,000.00			168,650.13	231,349.87	与收益关	收相
13.其他		500,000.00				500.00	与收益关	收相
14.中压交直变频器应用技术研究与开发项目	105,882.32			11,764.71		94,117.61	与产关	资相
15.国家发改委-重型技术装备国家工程研究中心建设项目	19,212,962.68			555,555.60		18,657,407.08	与产关	资相
16.滨海科委-重型技术装备国家工程研究中心建设项目采购设备	92,592.52			92,592.52		0.00	与产关	资相
17.天津市科委-AGC 缸国产化研究项目采购设备	324,074.12			71,428.78		252,645.34	与产关	资相
18.滨海科委-百万千瓦核电用关键件国产化研究项目	1,186,111.11			150,000.00		1,036,111.11	与产关	资相
19.天津市滨海发改委-一重研发基地	911,111.20			22,222.20		888,889.00	与产关	资相
20.天津市科委-100 吨级智能单体螺旋栓拉伸机研究项目	103,750.00			15,000.00		88,750.00	与产关	资相
21.天津开发区管委会-AGC 缸国产化研究项目	225,856.04			41,113.20		184,742.84	与产关	资相
22.高附加值机械产品的热处理应力与畸变控制合作研究项目	350,000.00					350.00	与产关	资相
23.高端装备制造基地项目	21,000,000.00				21,000,000.00		与产关	资相
24.中国一重滨海制造基地建设项目	857,142.96			107,142.84		750,000.12	与产关	资相
25.检测中心土地补偿款	119,029,747.40			3,041,514.10		115,988,233.30	与产关	资相
26.万吨锻造水压机电液控制技术成果转化	3,350,160.77		1,699,346.41			1,650,814.36	与产关	资相
27.3700mm 筒节轧机	480,000.00			480,000.00			与产关	资相
28.2018 年首台重大技术装备保险补助	21,288,023.85	69,130,000.00			81,071,023.85	9,347,000.00	与产关	资相
29.核电站废液治理关键技术开发与装置研制	523,737.50					523,737.50	与产关	资相

30.高压井口装置用锻件材料研制	245,000.00					245,000.00	与产资 相关
31.兴辽英才经费		2,000,000.00				2,000,000.00	与产资 相关
32.天津市经济技术开发区财政局 2018 年天津市智能制造专项资金		1,000,000.00		14,986.16		985,013.84	与产资 相关
33.航空发动机高温合金细晶棒料研制项目		120,000.00				120,000.00	与产资 相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、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

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	9,618,170,658.68			9,618,170,658.68
其他资本公积				
合计	9,618,170,658.68			9,618,170,658.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	67,311,000.00					-12,327,767.20	54,983,232.80
其中：重新计量设定受益计划变动额	70,580,000.00					-11,080,000.00	59,500,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收	-3,269,000.00						-3,269,000.00

益								
其他权益工具公允价值变动						-1,247,767.20		-1,247,767.20
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类损益计入其他综合收益	2,450,118.92					-71,744.79		2,378,374.13
其中：权益下转损益计入其他综合收益								
其他权益工具公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益								

收益金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	2,450,118.92					-71,744.79		2,378,374.13
其他综合收益合计	69,761,118.92					-12,399,511.99		57,361,606.93

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,628,908.66	14,741,512.78	12,240,447.36	10,129,974.08
合计	7,628,908.66	14,741,512.78	12,240,447.36	10,129,974.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,689,638.46			125,689,638.46
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	125,689,638.46		125,689,638.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,750,910,591.91	-5,879,621,132.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,748,251.73	128,710,540.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,622,162,340.18	-5,750,910,591.91

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、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	13,068,594,154.17	11,610,560,720.73	10,423,780,293.08	8,788,216,235.41
其他业务	96,455,479.16	41,313,580.85	87,603,162.98	66,292,812.48
合计	13,165,049,633.33	11,651,874,301.58	10,511,383,456.06	8,854,509,047.89

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用  
 合同产生的收入说明：  
适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、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	6,519,930.18	27,423,143.34
教育费附加	2,796,221.07	11,669,691.81
房产税	39,480,580.06	34,165,592.48
土地使用税	31,644,242.77	30,326,632.28
印花税	13,382,605.41	10,017,800.35
地方教育费附加	1,692,064.84	7,739,958.39
其他	1,736,784.96	1,420,456.79
合计	97,252,429.29	122,763,275.44

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	23,275,093.83	19,563,849.60
运输费	29,107,899.90	20,115,645.46
业务费	10,170,641.22	10,076,417.07
差旅费	29,527,002.95	24,624,916.66
职工薪酬	57,633,664.57	61,521,631.59
办公费	1,618,593.55	2,179,046.44
展览费	1,903,334.66	1,420,449.45
广告费	4,693,533.06	45,090.00
代理费	13,306,003.78	3,849,142.37
出国人员经费	4,441,581.40	948,841.70
产品质量保证	23,188,573.19	-11,968,550.11
租赁费	17,163,044.06	12,939,030.18
销售服务费	9,331,972.64	8,221,252.39

其他	4,386,069.27	9,078,188.19
合计	229,747,008.08	162,614,950.99

其他说明：

无

#### 64、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	212,741,006.93	273,466,884.25
维修费	62,240,161.28	43,662,220.10
产品三包损失	2,558,187.12	6,621,228.57
无形资产摊销	66,997,777.38	60,456,449.48
固定资产折旧费	31,712,532.37	32,093,116.57
业务招待费	4,347,764.13	4,885,017.31
差旅费	13,854,764.41	19,927,105.84
办公费	4,820,093.82	6,846,931.94
安全生产费	7,941,716.98	6,665,729.83
水电费	7,558,440.88	6,023,013.23
取暖费	3,676,740.84	3,436,537.79
机物料消耗	4,510,835.50	4,307,907.48
租赁费	31,832,500.03	31,777,576.21
认证费	2,632,271.37	1,328,771.13
聘请中介机构费	4,513,133.00	2,948,037.94
诉讼费	8,562,055.88	3,127,146.46
财产保险费	20,428,130.92	46,712,313.65
保洁费	4,598,401.97	2,846,419.08
其他	32,170,112.14	45,631,196.01
合计	527,696,626.95	602,763,602.87

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	368,868,290.92	255,843,632.38
合计	368,868,290.92	255,843,632.38

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	614,746,921.97	546,974,526.79
利息收入	-19,384,873.07	-84,664,886.31
汇兑损失	12,460,517.29	4,940,596.39
汇兑收益	-17,657,630.73	-7,649,347.46
手续费	10,145,102.28	10,385,356.66
其他	3,747,340.39	1,576,191.25
合计	604,057,378.13	471,562,437.32

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	80,431,144.98	79,267,586.77
代扣个人所得税手续费返回		289,793.31
合计	80,431,144.98	79,557,380.08

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,098,283.67	-8,497,146.77
处置长期股权投资产生的投资收益		202,473,684.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		442,065.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	120,443.50	2,403,710.27
合计	19,218,727.17	196,822,313.69

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、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	-13,545,180.90	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据减值损失	-26,053,844.87	
应收账款减值损失	277,144,955.66	
其他		
合计	237,545,929.89	

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-138,124,599.50
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,302,180.93	-8,086,508.63
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		-50,991,500.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-5,709,336.84
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		-9,120,000.00
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		-139,087,523.12
合计	-3,302,180.93	-351,119,468.09

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	27,812,168.62	265,892.54
合计	27,812,168.62	265,892.54

其他说明：

无

### 74、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	2,580,100.00		2,580,100.00
其中：固定资产处置利得	2,580,100.00		2,580,100.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	230,000.00	-4,795,645.58	230,000.00
其他	137,905,413.38	177,274,803.91	137,905,413.38
合计	140,715,513.38	172,479,158.33	140,715,513.38

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研经费拨款		240,000.00	与收益相关
僵尸企业拨款	180,000.00	4,190,000.00	与收益相关
财政拨款		612,284.80	与收益相关

离休干部医药补助		1,720,000.00	与收益相关
贴息		492,160.00	与收益相关
反应堆压力容器制造技术补助		-12,071,855.09	与收益相关
财政补贴	50,000.00		与收益相关
其他		21,764.71	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、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	1,214,005.95	1,843,226.47	1,214,005.95
其中：固定资产处置损失	1,214,005.95		1,214,005.95
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	6,768,287.24	17,069,774.88	6,768,287.24
合计	7,982,293.19	18,913,001.35	7,982,293.19

其他说明：

无

## 76、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	49,786,278.92	58,003,318.58
递延所得税费用	1,831,979.12	-3,594,548.24
合计	51,618,258.04	54,408,770.34

### (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	179,992,608.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,379,002.58

子公司适用不同税率的影响	928,757.05
调整以前期间所得税的影响	2,166,843.09
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,963,281.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,569,672.54
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	1,871,098.84
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的纳税影响	-15,121,052.54
所得税费用	51,618,258.04

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

#### 78、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
政府补助	81,254,028.39	110,106,730.11
利息收入	19,653,773.20	84,664,886.31
其他往来款项	234,616,207.91	174,541,798.86
合计	335,524,009.50	369,313,415.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	10,145,272.28	10,385,356.66
办公差旅招待费用	30,929,159.48	53,186,253.55
业务费	10,976,826.37	10,076,417.07
展览广告会议费	6,613,981.77	1,857,286.78
包装运输费	52,473,644.71	20,115,645.46
维修及港杂费	54,838,452.05	43,662,220.10
其他往来款项	202,596,779.79	191,378,109.48
合计	368,574,116.45	330,661,289.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款项	26,900,000.00	2,000,000.00
合计	26,900,000.00	2,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品款项	17,000,000.00	9,900,000.00
合计	17,000,000.00	9,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	144,242,000.00	
合计	144,242,000.00	

收到无的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款及服务费	35,850,731.01	78,225,625.00
合计	35,850,731.01	78,225,625.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	128,374,350.26	66,010,014.03

加：资产减值准备	-234,243,748.96	351,119,468.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	400,619,104.59	367,035,433.71
使用权资产摊销		
无形资产摊销	64,793,397.05	115,210,471.01
长期待摊费用摊销	1,090,909.04	842,242.42
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）	-27,812,168.62	-394,341.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	86,944.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	646,943,818.39	538,974,526.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,209,867.19	-196,822,313.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,646,100.47	-3,594,548.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-450,787,329.89	-513,031,707.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,532,484,425.48	-932,442,324.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,937,250,346.95	891,530,381.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,918,267,431.10	684,437,302.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,680,218,062.44	2,350,150,452.91
减：现金的期初余额	2,350,150,452.91	3,313,813,909.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-669,932,390.47	-963,663,456.63

## (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	1,680,218,062.44	2,350,150,452.91
其中：库存现金	5,083,657.35	302,322.69
可随时用于支付的银行存款	1,675,134,405.09	2,349,848,130.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,680,218,062.44	2,350,150,452.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	154,257,874.07	238,428,594.28

其他说明：

适用 不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 80、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

#### 81、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	154,257,874.07	承兑汇票保证金存款及保函保证金
应收票据	110,411,529.31	质押开具商业汇票
存货		
固定资产	89,220,254.97	用于售后回租业务
无形资产		
其他流动资产	1,034,113,688.50	用于售后回租业务的存货
合计	1,388,003,346.85	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	37,091,310.48

其中：美元	4,725,297.13	6.9762	32,964,617.84
欧元	528,013.90	7.8155	4,126,692.64
应收账款	-	-	98,365,235.75
其中：美元	935,269.48	6.9762	6,524,626.95
欧元	11,751,085.51	7.8155	91,840,608.80

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补贴	45,155,706.27	其他收益	45,155,706.27
递延收益	25,025,070.00	其他收益	25,025,070.00
科研补贴	5,565,000.00	其他收益	5,565,000.00
失业保险补贴	2,703,271.64	其他收益	2,703,271.64
软件产品退税补贴	484,609.99	其他收益	484,609.99
稳岗补贴	546,487.08	其他收益	546,487.08
专利补贴	231,000.00	其他收益	231,000.00
技术改造奖励	720,000.00	其他收益	720,000.00
财政补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
僵尸企业拨款	180,000.00	营业外收入	180,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
高端装备制造基地项目	21,000,000.00	项目暂停

其他说明：

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津重型装备工程研究有限公司	7.70	191,119.65		7,329,427.48
一重集团天津重工有限公司	5.00	1,128,653.61		64,566,071.87
一重集团马鞍山重工有限公司	45.00	-1,695,487.55		41,259,805.06
一重国际发展有限公司	0.91	1,814.62		1,004,344.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津重型装备工程研究有限公司	93,544,087.57	623,924,886.19	717,468,973.76	599,241,694.83	23,039,909.08	622,281,603.91	130,387,331.94	662,694,197.92	793,081,529.86	677,724,775.74	22,651,457.67	700,376,233.41

一重集团天津重工有限公司	2,523,692,837.05	1,109,693,652.36	3,633,386,489.41	2,262,839,113.92	79,225,938.11	2,342,065,052.03	1,993,255,635.52	1,254,161,915.89	3,247,417,551.41	1,968,498,725.42	10,170,460.83	1,978,669,186.25
一重集团鞍山重工有限公司	33,830,987.61	145,364,082.49	179,195,070.10	87,506,614.41		87,506,614.41	352,230.11	172,921,257.48	173,273,487.59	56,817,281.78	21,000.00	77,817,281.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津重型装备工程研究有限公司	130,904,675.03	2,482,073.40	2,482,073.40	-30,483,820.18	107,403,386.65	1,493,650.32	1,493,650.32	30,549,333.77
一重集团天津重工有限公司	1,947,283,865.71	22,573,072.22	22,573,072.22	-300,764,302.46	1,534,658,622.83	19,908,338.03	19,908,338.03	-75,419,627.89
一重集团鞍山重工有限公司		-3,767,750.12	-3,767,750.12	-31,581,720.04		-1,580,516.19	-1,580,516.19	-114,725.54

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1. 天津天城隧道设备制造有限公司	天津	天津空港经济区西三道166号A3-338	盾构机及其零部件的设计、制造、组装、销售	30.00		权益法
2. 一重集团大连工程建设有限公司	大连	大连经济技术开发区	石油化工、煤化工、环境保护、冶金工程总承包等	47.00		权益法
3. 一重集团常州华冶轧辊有限公司	常州	常州市新北区空港产业园	冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造	34.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州华冶轧辊有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州华冶轧辊有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司
流动资产	288,426,630.50	145,808,816.64	29,327,456.90	179,889,147.18	143,589,923.73	29,338,089.05
非流动资产	49,162,364.63	93,044,741.85	10,392,002.34	41,458,279.61	78,061,778.28	6,579,626.82
资产合计	337,588,995.13	238,853,558.49	39,719,459.24	221,347,426.79	221,651,702.01	35,917,715.87
流动负债	268,490,597.02	152,174,531.36	7,909,096.44	193,935,104.41	139,350,249.81	3,998,650.10
非流动负债		1,764,090.03			169,714.28	
负债合计	268,490,597.02	153,938,621.39	7,909,096.44	193,935,104.41	139,519,964.09	3,998,650.10
少数股东权益	5,828,177.86			-14,379,879.43	2,064,295.44	

归属于母公司股东权益	63,270,220.25	84,914,937.10	31,810,362.80	41,792,201.81	80,067,442.48	31,919,065.77
按持股比例计算的净资产份额	32,476,247.11	28,871,078.61	6,362,072.56	12,883,791.52	27,924,790.89	9,575,728.73
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	32,476,247.11	28,871,078.61	6,362,072.56	12,883,791.52	27,924,790.89	6,533,902.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	402,302,124.10	132,816,589.57		96,308,670.17	122,586,406.84	
净利润	37,011,991.79	3,987,006.40	-33,227.42	-30,595,488.14	6,071,457.19	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	37,011,991.79	3,987,006.40	-33,227.42	-30,595,488.14	6,071,457.19	
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**(一) 风险管理目标和政策**

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

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的出口业务、进口材料采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年

12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

美元：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	4,725,297.13	5,398,713.31	5,398,713.31
应收账款	935,269.48	1,139,492.54	1,139,492.54

欧元：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	528,013.90	6,846,960.80	6,846,960.80
应收账款	11,751,085.51	2,137,070.56	2,137,070.56

加拿大元：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款		314,077.25	314,077.25

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、27)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。于2019年12月31日，本公司长期带息债务中，人民币计价的浮动利率合同金额为9.15亿元。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
带息负债	减少 2.31%	1,020,479.17	1,020,479.17		

### (3) 其他价格风险

无。

## 2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，并有专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行授信使用情况进行了监控并确保遵守协议。2019年12月31日，授信额度总额193.23亿元，已使用115.14亿元，尚未使用的银行借款额度为59.13亿元（2018年12月31日：80亿元）。

于2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	5,060,784,056.25		
应付票据	974,427,585.68		
应付账款	6,379,625,963.52		
其他应付款	959,780,947.84		
一年内到期的非流动负债	3,186,814,732.05		
长期借款		1,540,000,000.00	

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

## 本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 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

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津天城隧道设备制造有限公司	联营企业
一重集团大连工程建设有限公司	联营企业
一重集团常州华冶轧辊有限公司	联营企业
一重新能源发展集团有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
一重集团国际资源有限公司	同一母公司
一重集团融资租赁有限公司	同一母公司
一重集团（黑龙江）农业机械发展有限公司	同一母公司
一重新能源发展集团有限公司	同一母公司
一重天润绿色冷链发展有限公司	同一最终控制方
一重（黑龙江）绿色冷链发展有限公司	同一最终控制方
Sino Virtue International Development PTE. LTD.	同一母公司
PT Virtue Dragon Nickel Industry	同一最终控制方

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一重新能源发展集团有限公司	运输费	66,598,727.06	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国一重集团有限公司	350,000,000.00	2018-6-28	2020-6-26	否
中国一重集团有限公司	500,000,000.00	2018-7-31	2019-7-30	是
中国一重集团有限公司	100,000,000.00	2019-1-18	2019-12-30	是
中国一重集团有限公司	50,000,000.00	2019-11-22	2020-11-22	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国一重集团有限公司	200,000,000.00	2019/2/2	2020/2/2	委托贷款
中国一重集团有限公司	123,390,000.00	2019/3/29	2020/3/29	委托贷款
中国一重集团有限公司	190,990,000.00	2019/10/30	2020/10/30	委托贷款
中国一重集团有限公司	76,950,000.00	2019/11/15	2020/11/15	委托贷款
中国一重集团有限公司	2,040,000.00	2019/12/30	2020/12/30	委托贷款

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国一重集团有限公司	在建工程转让	1,269,784,506.45	
中国一重集团有限公司	固定资产转让	51,373,189.77	
中国一重集团有限公司	无形资产转让	13,639,355.00	

## (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	611.52	404.6

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：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
应收账款	一重新能源发展集团有限公司	1,154,440.77			
预付款项	一重新能源发展集团有限公司	13,748,963.73			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	一重新能源发展集团有限公司	26,843,901.74	
其他应付款	中国一重集团有限公司	171,488,159.89	1,169,573,168.83
其他应付款	一重新能源发展集团有限公司	5,457,868.59	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2017 年 7 月 12 日兰德福航海有限公司等 19 名原告诉中国第一重型机械股份公司等 6 名被告产品质量责任，所有被告向全部共同原告连带赔偿经济损失 7,553,440.80 美元及利息，并承担全部诉讼费用。2017 年根据律师出具相关意见，本公司对该笔诉讼计提预计负债 9,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月末案件尚未结案。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

本公司作为东北特殊钢集团股份有限公司的债权人，根据法院判决，于 2018 年末与其达成和解，约定东北特殊钢集团股份有限公司将欠本公司债务孳息 58,652,333.48 元转为东北特殊钢集团股份有限公司的普通股权。2019 年下半年，本公司收到股权证书，确认其他权益工具投资 58,652,333.48 元，折股数量 8,665,659 股，持股比例 0.08351%。

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

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

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

按照企业年金方案规定：职工个人缴费比例为上年度个人月平均工资的 1%，企业按上年度月平均工资的 4% 与个人缴费匹配，另外公司还要按上年度工资总额的 0.33% 提取特殊年金，用于奖励年度先进人物和做出突出贡献的员工；按上年度工资总额的适当比例提取过渡性补偿费，用于企业年金方案建立后十年内退休人员的过渡期补偿，但每年公司负担的企业年金总额不得超过

上年度工资总额的十二分之一。截止 2013 年 12 月本公司提取的过渡期补偿金额已够支付 2008 年至 2017 年退休人员的过渡期补偿金额，自 2014 年 1 月起公司不再提取年金过渡补偿费用。

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

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
国内	12,232,568,504.27		12,232,568,504.27
国际	932,481,129.06		932,481,129.06

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

售后回租：

(1) 售后租回交易相关信息

甲方（出租人）：国新融资租赁有限公司与乙方（承租人）：中国第一重型机械股份公司售后回租交易；合同编号：【国新租 2019114-1】、【国新租 2019114-2】、【国新租 2019114-3】、【国新租 2019114-4】。租赁期限：12 个月，自起租日起算。起租日为甲方支付第一笔租赁物转让价款之日。租赁物转让价格为 100,000.00 万元。

租赁合同重要信息：

①租赁物的购买，乙方以筹措资金、回租使用为目的，将其拥有的真实所有权并有权处理的租赁物转让给甲方，再从甲方处租回使用；甲方同意受让乙方转让的租赁物并出租给乙方使用。

乙方确认租赁物的具体名称、品质、质量、数量、技术标准、技术保证及检验标准的信息。

②租赁物的交付，鉴于本合同项下交易属售后回租交易，本合同项下的租赁物不发生实际的占有转移，甲方亦不对租赁物的交付承担任何责任。

③租赁物的所有权，自甲方向乙方支付第一笔租赁物转让价款之日起，租赁物的所有权转归甲方。乙方应在甲方支付第一笔租赁物转让价款当日向甲方出具《所有权转移证书》。

④租赁期届满的处理，租赁期届满，在乙方清偿完毕本合同项下应付给甲方的全部租金及其他应付款项的前提下，乙方向甲方支付留购价款后按“现时现状”留购租赁物，取得租赁物所有权。

## 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 年以内小计	1,922,972,850.88
1 至 2 年	1,248,004,343.14
2 至 3 年	3,507,452,725.47
3 至 4 年	442,373,643.26
4 至 5 年	753,703,492.31
5 年以上	371,679,576.26
合计	8,246,186,631.32

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备	586,500,496.81	7.11	41,028,512.28	7.00	545,471,984.53					
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	586,500,496.81	7.11	41,028,512.28	7.00	545,471,984.53					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	7,659,686,134.51	92.89	941,169,039.96	12.29	6,718,517,094.55	10,490,305,616.60	100.00	1,273,557,589.70	12.14	9,216,748,026.90
其中：										
账龄组合	2,983,968,370.57	36.19	806,455,614.64	27.03	2,177,512,755.93	4,266,171,369.85	40.67	1,049,496,584.24	24.60	3,216,674,785.61
未到收款节点 A、B、C 类客户组合	1,068,988,705.73	12.96	134,713,425.32	12.60	934,275,280.41	1,681,126,896.74	16.03	224,061,005.46	13.33	1,457,065,891.28
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	3,606,729,058.21	43.74			3,606,729,058.21	4,543,007,350.01	43.30			4,543,007,350.01
合计	8,246,186,631.32	/	982,197,552.24	/	7,263,989,079.08	10,490,305,616.60	/	1,273,557,589.70	/	9,216,748,026.90

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏德龙镍业有限公司	586,500,496.81	41,028,512.28	7.00	单项金额重大
合计	586,500,496.81	41,028,512.28	7.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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：账龄组合

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 (含 1 年)	1,648,032,821.17	38,227,273.31	0.50

1年至2年(含2年)	426,601,727.41	42,660,172.74	10.00
2年至3年(含3年)	156,979,538.98	62,791,815.59	40.00
3年至4年(含4年)	338,959,466.77	271,167,573.42	80.00
4年至5年(含5年)	108,930,183.35	87,144,146.69	80.00
5年以上	304,464,632.89	304,464,632.89	100.00
合计	2,983,968,370.57	806,455,614.64	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

组合计提项目: 未到收款节点 A、B、C 类客户组合

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(含1年)	93,120,921.00	465,604.61	0.50
1年至2年(含2年)	331,125,374.60	4,669,940.59	1.41
2年至3年(含3年)	423,847,705.65	14,661,737.49	3.46
3年至4年(含4年)	98,116,409.16	5,008,883.21	5.11
4年至5年(含5年)	64,355,179.48	51,484,143.58	80.00
5年以上	58,423,115.84	58,423,115.84	100.00
合计	1,068,988,705.73	134,713,425.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

组合计提项目: 应收关联方、出口退税等特殊风险组合

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 (%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	3,606,729,058.21		
合计	3,606,729,058.21		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定该组合的依据详见附注五、10“金融工具-金融资产减值”。

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	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					41,028,512.28	41,028,512.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	1,049,496,584.24	-207,385,125.08		5,372,667.76	-41,028,512.28	806,455,614.64
未到收款节点 A、B、C 类客户组合	224,061,005.46	-89,347,580.14				134,713,425.32
合计	1,273,557,589.70	-296,732,705.22		5,372,667.76		982,197,552.24

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,372,667.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东北特殊钢集团有限责任公司	货款	4,848,957.76	破产重组	集团审批	否
一重集团苏州重工有限公司	货款	523,710.00	破产注销		是
合计	/	5,372,667.76	/	/	/

应收账款核销说明：

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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,832,512,883.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 481,839,446.78 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
应收账款1	3,259,745,807.31	39.53	41,089,475.75

应收账款2	586,500,496.81	7.11	71,995,002.30
应收账款3	364,123,166.22	4.42	263,473,660.25
应收账款4	327,873,450.10	3.98	97,672,511.16
应收账款5	294,269,963.20	3.57	7,608,797.32
合 计	4,832,512,883.64	58.60	481,839,446.78

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方	1,500,000,000.00	

注：①于 2019 年，本公司与中国银行股份有限公司齐齐哈尔富拉尔基支行开展无追索权应收账款保理业务，以不附追索权的方式转让了应收账款 648,751,927.00 元，相关的损失为 0 元；

②于 2019 年，本公司与国新商业保理有限公司开展无追索权应收账款保理业务，以不附追索权的方式转让了应收账款 851,248,073.00 元，相关的损失为 0 元。

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		730,656.21
应收股利		
其他应收款	1,524,253,614.45	2,163,391,292.71
合计	1,524,253,614.45	2,164,121,948.92

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		730,656.21
合计		730,656.21

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	354,183,263.88
1 至 2 年	1,170,241,776.38
2 至 3 年	35,057,336.47
3 至 4 年	5,179,164.16
4 至 5 年	9,249,388.76
5 年以上	67,817,966.73
合计	1,641,728,896.38

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	60,983,515.36	9,000,392.58
备用金	3,387,011.79	4,026,959.71

代垫款项	32,131,652.98	43,470,086.48
退税款	61,248,207.07	116,781,270.03
加工费	11,882,288.06	41,953,971.16
工程款	45,498,393.43	629,567.02
材料费	11,817,259.42	56,358,835.47
其他往来款	1,414,780,568.27	2,009,378,262.82
合计	1,641,728,896.38	2,281,599,345.27

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	118,208,052.56			118,208,052.56
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-732,770.63			-732,770.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	117,475,281.93			117,475,281.93

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,796,487.27	-17,036,791.35				34,759,695.92

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		858,482.40				858,482.40
账龄组合	66,411,565.29	15,445,538.32				81,857,103.61
合计	118,208,052.56	-732,770.63				117,475,281.93

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
其他应收款 1	往来款	652,272,046.34	一年以内，1-2 年	39.73	
其他应收款 2	往来款	331,310,969.23	1-2 年	20.18	
其他应收款 3	往来款	199,905,593.59	1-2 年	12.18	
其他应收款 4	保证金	70,000,000.00	一年以内	4.26	350,000.00
其他应收款 5	往来款	53,214,048.31	1-2 年	3.24	30,156,255.84
合计	/	1,306,702,657.47	/	79.59	30,506,255.84

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	6,262,622,725.36	4,927,509.13	6,257,695,216.23	5,622,622,725.36	4,927,509.13	5,617,695,216.23
对联营、合营企业投资	105,671,879.50		105,671,879.50	86,573,019.52		86,573,019.52
合计	6,368,294,604.86	4,927,509.13	6,363,367,095.73	5,709,195,744.88	4,927,509.13	5,704,268,235.75

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津重型装备工程研究有限公司	179,516,027.22			179,516,027.22		
中国一重集团天津重工有限公司	1,517,408,947.96			1,517,408,947.96		
一重集团大连工程技术有限公司	466,235,900.17			466,235,900.17		
一重集团马鞍山重工有限公司	58,778,500.00			58,778,500.00		4,927,509.13
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	3,122,167,736.00	640,000,000.00		3,762,167,736.00		
天津一重电气自动化有限公司	17,105,016.64			17,105,016.64		
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00			1,767,170.00		
上海一重工程技术有限公司	49,442,464.20			49,442,464.20		
一重国际发展有限公司	109,000,000.00			109,000,000.00		
一重集团大连国际科技贸易有限公司	101,200,963.17			101,200,963.17		
合计	5,622,622,725.36	640,000,000.00		6,262,622,725.36		4,927,509.13

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
一重集团大连工程建设有限公司	17,227,290.71			17,395,636.14						34,622,926.85
一重集团常州华冶轧辊有限公司	31,370,424.54			1,355,582.18						32,726,006.72
一重新能源发展集团有限公司	37,975,304.27			347,641.66						38,322,945.93
小计	86,573,019.52			19,098,859.98						105,671,879.50
合计	86,573,019.52			19,098,859.98						105,671,879.50

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,948,780,769.60	5,463,233,137.35	5,074,260,290.37	4,537,035,308.46
其他业务	102,990,288.81	40,026,347.42	60,177,424.93	37,954,460.19
合计	6,051,771,058.41	5,503,259,484.77	5,134,437,715.30	4,574,989,768.65

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	19,098,859.98	-8,497,146.77
处置长期股权投资产生的投资收益		22,190,809.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		442,065.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		81,906,330.54
合计	19,098,859.98	96,042,058.48

其他说明：

无

## 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	27,812,168.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	80,661,144.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	120,443.50	
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	1,830.00	
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、合同资产减值准备转回		
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	132,501,390.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-35,995,955.93	
少数股东权益影响额	352,394.30	
合计	205,453,415.65	

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	1.1718	0.0188	0.0188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.6981	-0.0112	-0.0112

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

董事长：隋炳利

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用