

公司代码：601399

公司简称：国机重装

# 国机重型装备集团股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，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、大华会计师事务所（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、公司负责人韩晓军、主管会计工作负责人鲁德恒及会计机构负责人（会计主管人员）唐健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第四届董事会第三十七次会议审议通过公司2021年利润分配方案：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年母公司报表实现净利润140,665,364.35元。期初未分配利润-10,781,759,116.77元，2021年末母公司可供股东分配的利润为-10,641,093,752.42元。本年度公司可供分配利润为负，根据《公司章程》对利润分配的规定，不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险部分内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	二、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；
	三、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文及公告的原稿。

## 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		
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
本公司、国机重装	指	国机重型装备集团股份有限公司
二重重装	指	二重集团(德阳)重型装备股份有限公司，2018年3月变更为国机重型装备集团股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司，为本公司控股股东
中国二重	指	中国第二重型机械集团有限公司
二重装备	指	二重(德阳)重型装备有限公司
中国重机	指	中国重型机械有限公司
中国重型院	指	中国重型机械研究院股份公司
成都重机	指	国机重装成都重型机械有限公司
国新资产	指	中国国新资产管理有限责任公司
结构调整基金	指	中国国有企业结构调整基金股份有限公司
中广核资本控股	指	中广核资本控股有限公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
东方电气	指	中国东方电气集团有限公司

## 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	国机重型装备集团股份有限公司
公司的中文简称	国机重装
公司的外文名称	SINOMACH HEAVY EQUIPMENT GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SINOMACH-HE
公司的法定代表人	韩晓军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘华学	吴成柒
联系地址	四川省德阳市珠江东路99号	四川省德阳市珠江东路99号
电话	0838-6159209	0838-6159209
传真	0838-6159215	0838-6159215
电子信箱	sinomach-he-dsh@sinomach-he.cn	sinomach-he-dsh@sinomach-he.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省德阳市珠江东路99号
公司注册地址的历史变更情况	618000
公司办公地址	四川省德阳市珠江东路99号
公司办公地址的邮政编码	618000
公司网址	www.sinomach-he.cn
电子信箱	sinomach-he-dsh@sinomach-he.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	四川省德阳市珠江东路99号国机重型装备集团股份有限公司董事会办公室

## 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	国机重装	601399	ST国重装

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11层
	签字会计师姓名	杨卫国、窦良颖
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B、E座三层
	签字的保荐代表人姓名	于宏刚、张冠宇
	持续督导的期间	2020年6月至2022年12月

## 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	9,508,218,107.33	8,824,448,386.89	7.75	9,265,430,253.72
归属于上市公司股东的净利润	394,477,546.92	337,212,903.02	16.98	498,426,771.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	200,823,901.23	85,888,389.31	133.82	95,820,384.47
经营活动产生的现金流量净额	596,870,486.56	-1,118,033,131.38	不适用	-369,461,900.05
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	12,854,174,992.69	12,645,533,828.93	1.65	12,344,389,537.71
总资产	28,110,501,024.89	27,477,973,307.98	2.30	27,794,162,548.23

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年

基本每股收益（元/股）	0.0543	0.0464	17.03	0.0686
稀释每股收益（元/股）	0.0543	0.0464	17.03	0.0686
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0276	0.0118	133.90	0.0132
加权平均净资产收益率（%）	3.07	2.69	增加 0.38 个百分点	4.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.56	0.69	增加 0.87 个百分点	0.80

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、2021 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	2,056,828,517.56	2,473,088,361.79	1,997,998,619.35	2,980,302,608.63
归属于上市公司股东的净利润	71,882,423.38	52,612,589.35	172,890,314.17	97,092,220.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,648,511.61	32,615,214.66	161,311,810.02	8,545,388.16
经营活动产生的现金流量净额	-108,109,096.37	92,939,987.48	215,772,047.50	396,267,547.95

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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,064,521.59		18,817,402.41	2,683,613.64

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	72,787,439.11		129,627,523.75	127,749,264.34
委托他人投资或管理资产的损益	1,892,910.98		2,692,328.01	5,721,845.19
债务重组损益	54,447,926.26		79,498,855.85	19,726,930.09
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	2,853,231.66		-489,081.91	-118,965.87
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				4,431,723.40
受托经营取得的托管费收入				1,886,792.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,875,498.52		21,517,260.68	81,479,297.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,301,564.46		18,679,559.50	168,756,742.34
减：所得税影响额	4,389,311.44		10,118,466.12	5,510,935.95
少数股东权益影响额（税后）	4,447,963.35		8,900,868.46	4,199,920.55
合计	193,653,645.69		251,324,513.71	402,606,387.08

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,979,387.10	0.00	-1,979,387.10	2,853,231.66
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,507,273,243.49	1,163,819,860.16	-343,453,383.33	
合计	1,509,252,630.59	1,163,819,860.16	-345,432,770.43	2,853,231.66

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，公司努力克服疫情和宏观环境等不利因素影响，持续深化企业改革，统筹抓好常态化疫情防控和经营运行。公司主要经济指标全面增长，实现合同成交额 101.38 亿元，同比增长 5.9%；实现营业收入 95.08 亿元，同比增长 7.75%；实现利润总额 5.03 亿元，同比增长 10.62%。保持了平稳向好发展态势，实现了“十四五”良好开局。

**深耕传统领域，市场开拓成绩显著。**公司牢牢把握发展机遇，成功落地一批优质项目。签订核电焊接低压转子、核电高压外缸、超超临界 Cr12 转子锻件、燃机锻件等一批高端铸锻件订单。签订宝武集团各大基地技改备件项目、盛隆 2250mm 热轧生产线、攀钢板坯连铸机项目、中国核电工程冷轧项目等一批重大冶金装备。签订中广核陆丰、防城港“华龙一号”主管道、扬子石化、鑫海石化加氢反应器等一批优势产品制造合同。签约印尼新城钢铁 500mm 热轧带钢生产线项目，推动重点国别市场持续巩固。

**融入新发展格局，新产品、新市场、新业务模式取得突破。****新产品方面**，签订高放废液玻璃固化容器批量订单，核能后处理市场持续深入；飞轮储能装置签订葛洲坝、移动式电源车等多个项目，实现在多能互补综合能源项目和应急保障行业的突破；垃圾熔融裂解装备积极推进，持续深耕节能环保领域；完成国内首创“一键式”优质钢水智能精炼 EPC 项目，实现传统冶金装备智能化升级突破。**新市场方面**，签订土耳其梅德塞姆水泥厂设备和大型钢铁集团热轧线用设备项目、吉尔吉斯斯坦国家电网供电设备供货项目，实现新国别市场突破。**新模式方面**，成立检测公司，检验检测业务市场化步入快车道，全年新开发客户 90 余家，业务量快速增长，利润同比实现翻番，发展势头强劲；物流运输业务方面，开拓了以大型建筑模板运输为代表的长线产品和钢桁梁部件水路运输业务，全年外部物流订货取得新突破。

**项目执行扎实有力。**实现中石化镇海项目、海南炼化项目提前交货。赤峰 1450mm 热连轧、东海 1650mm 热连轧、山西晋钢板坯连铸机项目等重大项目顺利交付和投产。老挝南俄 4 水电站实现系列重要里程碑节点。柬埔寨东部环网一期项目实现全线送电，被柬埔寨国家电力公司授予“突出贡献奖”。达岱水电站实现连续 7 年超额发电，获得柬埔寨“最佳发电效率、安全运维和 2021 年度发电卓越表现奖”。上达岱水电站项目扎实推进。

**科技创新能力不断提升。**突破 600℃超超临界汽轮机组高、中压转子核心技术，具备批量制造能力；630℃超超临界汽轮机组铸钢件率先实现了国产化；成功研制 300MW 级 F 级重型燃气轮机首

台样机锻件、我国最高水头长龙山抽水蓄能机组转子中心体。自主研发亚洲最大 125MN 铝合金厚板预拉伸机、国内首套 1.8mm 超薄规格铝带圆盘剪。1000MW 及以上核电常规岛汽轮机焊接转子首次实现国产化制造，“华龙一号”反应堆压力容器顶盖组件关键制造技术全部掌握，超高压聚乙烯反应釜“卡脖子”关键核心技术成功突破。公司获得国机集团 2021 年度科技创新单项奖，获得省部级科技奖励 22 项。与 14 家科研院所、高校等建立战略合作关系。“重大能源工程关键铸锻件”等 2 项成果入选央企科技创新成果推荐目录。二重装备获“中国工业创新标杆企业”。二重装备、中国重型院获重机行业“十三五”科技创新十大领军企业，并一同被国家工信部认定为“国家级工业设计中心”。二重装备大型铸锻件数值模拟国家工程实验室优化整合为大型铸锻件先进制造技术及装备国家工程研究中心。

**企业改革向纵深推进。公司治理不断完善。**纳入改革范围的 9 家企业“三重一大”决策制度、党委前置研究讨论经营管理事项清单，董事会应建尽建、外部董事占多数等改革任务全面完成，运行机制更加规范有效。**市场化经营机制持续健全。**列入改革范围的 14 家企业全部实现经理层成员任期制与契约化管理。市场化用工和市场化分配机制有效建立。**改革专项工程扎实推进。**“三项制度”改革稳步推进，“六能”机制得到持续完善和有效落实。中国重型院“科改示范行动”有力推进实施。

2022 年，公司将坚持稳字当头、稳中求进，抓好稳增长和防风险，突出持续创新、卓越运营主线，决战决胜国企改革三年行动，持续推进“三大工程”，强化科技创新，优化业务布局，推进精益管理，不断提高运营效率效益，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为重型机械行业，是国家战略性、基础性行业，为保护国家安全、保障国民经济命脉提供重大技术装备，是国家装备实力的重要体现，在国家重大技术装备研发制造中发挥了主力军的作用。近年来，行业为冶金、矿山、能源、石油化工、航空航天、国防建设、交通、基础设施等领域提供了大量技术装备，部分替代了进口，有效破解了“卡脖子”技术难题，有力支持了三峡升船机、四代核反应堆、核废料处置、华龙一号、金沙江流域水电开发、抽水蓄能电站等重大工程的建设。

当前，国民经济整体上克服了新冠肺炎疫情的不利影响，逐步实现了宏观经济的持续回暖。公司紧跟国民经济“十四五”规划和 2035 年远景目标，把握在构建新发展格局、促进国内国际双循环进程中的发展机遇，围绕碳达峰、碳中和的“3060”目标，瞄准产业高端化、智能化、绿

色化的发展方向，积极推动冶金行业的减排、炼油化工行业的升级、清洁能源领域的发展、新兴领域的壮大，加强技术研发和市场开拓，为公司“十四五”发展目标实现了良好开局。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要服务于国内外重大技术装备及重大工程建设等领域，主要业务包括大型冶金成套装备、重型石化容器、能源发电设备等重大技术装备的研发、设计与制造，国内外冶金、矿山、港口、交通基础设施、能源、水务、环保等工程的设计和总承包，以及带资运营、进出口贸易等业务。在国内外能源、冶金、矿山、交通、石油化工等行业，以及“一带一路”沿线国家和地区有较强的影响力。

在装备制造领域：公司紧跟国家战略需要及市场需求开展产业升级和产品结构调整，以用户需求为导向，积极推进技术研发、精心开展项目策划、狠抓市场开拓、加强生产组织、强化内部管理、确保按期交货等一系列措施，促成了一批重点、重大项目的成功落地，巩固了主导产品的市场份额。先后签订了多项冶金成套设备、核能技术装备、大型石化容器、能源装备等项目的制造合同；积极开拓新兴产品业务领域，在智能化模锻压机装备、飞轮储能装置、环保装备等多个研发项目取得了积极进展，增强了可持续发展能力。

在工程承包领域：为国内外冶金、矿山、能源、交通、水务、环保等领域提供工程总承包服务，积极扩大在“一带一路”沿线相关国家的影响力，在多个市场获得突破；通过 BOT 等模式积极开展带资运营业务，推进项目进展顺利。

在贸易业务领域：积极开展产品贸易业务，带动机械成套设备、零部件、铸锻件等机电产品远销 40 余个国家和地区；大力发展检验检测、物流运输和工业安装等制造服务类业务。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司按照深化国企改革、振兴装备制造业、推进技术创新、提升发展质量的思路，业务领域不断拓宽，产品种类不断扩大，核心竞争力大幅提升，主要体现在服务国家战略、科技创新、极限制造能力、科工贸一体化协同发展、海外市场拓展能力等方面。

#### 1. 在国家战略中占有重要地位

公司是关系国家安全、关系国民经济命脉的基础性、战略性企业，是我国重要的重大技术装备研制基地。自成立以来，始终履行使命担当，解决了一系列国家“有与没有”、“受制于人”的难题，在锻造国之重器、促进行业发展、服务国家重大工程等事业中较好地发挥了“顶梁柱”“压舱石”的作用。

## 2. 科技创新积淀深厚、成果丰富

公司具有深厚的制造技术沉淀，拥有金属挤压与锻造装备技术国家重点实验室、大型铸锻件先进制造技术及装备国家工程研究中心、国家能源极端装备虚拟制造重点实验室等国家级技术创新平台，所属二重装备、中国重型院等企业技术创新能力在同行业中均处于国内领先或国际先进水平，在重大技术装备制造和极限制造领域积累了丰富经验和品牌知名度，在高端铸锻件、冶金锻压成套装备、核能装备、石化装备等多个领域形成了一系列具有重要影响力的科技成果，部分产品填补了国家空白。

## 3. 具备全球领先的极限制造能力

公司拥有全球最高等级的极限制造能力，也是世界重大技术装备领域少数具备极限制造能力的企业，可一次性提供 900 吨级优质钢液、浇铸 700 吨级真空钢锭、铸造 500 吨级铸件、锻制 400 吨级锻件，具有先进的 125 吨电渣重熔炉。在高端大型铸锻件、冶金、热模锻压机、铝挤压机等成套装备、核能装备、石化装备、新兴装备领域，打造了一批代表国家重型装备、重大技术装备制造最高水平、具有国际先进水平的拳头产品。

## 4. 科工贸一体化协同发展优势突出

公司是国家重型装备行业内唯一集“科、工、贸”一体化协同发展优势的高端重型装备平台，具有从科研、制造到国际工程总承包和贸易的全产业链优势。近年来，公司发挥在冶金、锻压等重大技术装备，高端大型铸锻件等传统领域的技术优势和能力优势，积极推动下属企业业务协作，在冶金、矿山、煤化工、环保等领域形成了一定的发展优势。

## 5. 具有较强的海外市场拓展能力

公司旗下子企业在海外市场开拓多年，积累了丰富的海外客户关系资源和项目管理经验，搭建了广泛的海外信息渠道。尤其是工程总承包与投资运营业务布局优势突出，有利于公司更好地投身“一带一路”建设，通过承接工程总包项目，带动公司优势制造能力和产品走出去，实现更高水平的开放合作，扩大经营规模，提升经济效益。

## 6. 央企品牌优势带来较强的市场影响力

公司产品领域覆盖范围较宽，具有完备的质量保证体系以及较为完整的企业标准体系。“二重®”商标已成为中国驰名商标，在我国重型装备制造行业具有良好的口碑。

## 五、报告期内主要经营情况

如下：

### (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	9,508,218,107.33	8,824,448,386.89	7.75
营业成本	8,032,327,764.10	7,504,200,693.15	7.04
销售费用	203,652,870.58	189,221,472.20	7.63
管理费用	536,992,221.63	524,342,738.88	2.41
财务费用	-103,442,836.87	-94,905,570.39	不适用
研发费用	358,304,788.31	289,022,976.12	23.97
经营活动产生的现金流量净额	596,870,486.56	-1,118,033,131.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-56,728,956.76	110,534,140.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-697,764,332.83	-52,709,036.84	不适用

营业收入变动原因说明：本报告期营业收入同比增长 6.84 亿元，主要系机械装备研发与制造板块合理组织生产，产出加快，收入同比增加所致。

营业成本变动原因说明：本报告期营业成本同比增长 5.28 亿元，主要系受营业收入增长影响，营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明：本报告期销售费用同比增长 0.14 亿元，主要系职工薪酬同比增加所致。

管理费用变动原因说明：本报告期管理费用同比增长 0.13 亿元，主要系职工薪酬同比增加所致。

财务费用变动原因说明：本报告期财务费用同比下降 0.09 亿元，主要系汇兑损失同比减少所致。

研发费用变动原因说明：本报告期研发费用同比增长 0.69 亿元，主要系机械装备研发与制造板块加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 17.15 亿元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金流入同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期投资活动产生的现金净流出同比增加 1.67 亿元，主要系投资收回的现金同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期筹资活动产生的现金净流出同比增加 6.45 亿元，主要系偿还贷款支付的现金同比增加以及增加股票回购支出所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

如下：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)

机械装备研发与制造业务	3,968,156,457.64	3,531,267,102.95	11.01	22.28	20.21	增加1.53个百分点
工程总承包	3,321,738,389.40	2,901,495,843.02	12.65	-11.76	-8.18	减少3.41个百分点
售电业务	548,148,531.33	141,535,598.11	74.18	25.05	1.38	增加6.03个百分点
贸易及服务	1,471,835,376.79	1,316,769,371.32	10.54	25.24	16.13	增加7.02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(%)
冶金成套设备及备件	1,726,605,436.92	1,604,038,941.59	7.10	38.20	39.81	减少1.07个百分点
能源发电设备	958,892,845.58	921,517,447.53	3.90	33.20	33.94	减少0.53个百分点
重型石油化工容器	964,612,657.88	680,233,130.17	29.48	9.67	-3.34	增加9.49个百分点
锻压及其他设备	318,045,517.26	325,477,583.66	-2.34	-19.76	-18.35	减少1.77个百分点
工程承包	1,693,527,632.34	1,404,513,920.70	17.07	-26.98	-26.53	减少0.50个百分点
设备总包	1,628,210,757.06	1,496,981,922.32	8.06	12.66	19.94	减少5.58个百分点
售电业务	548,148,531.33	141,535,598.11	74.18	25.05	1.38	增加6.03个百分点
贸易及服务	1,471,835,376.79	1,316,769,371.32	10.54	25.24	16.13	增加7.02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	6,927,403,793.03	6,173,925,587.93	10.88	23.00	21.43	增加1.15个百分点
国外	2,382,474,962.13	1,717,142,327.47	27.93	-20.35	-24.90	增加

						4.37 个百分点
合计	9,309,878,755.16	7,891,067,915.40	15.24	7.96	7.06	增加 0.72 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	9,309,878,755.16	7,891,067,915.40	15.24	7.96	7.06	增加 0.72 个百分点
合计	9,309,878,755.16	7,891,067,915.40	15.24	7.96	7.06	增加 0.72 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

##### ①机械装备研发与制造

报告期内，公司机械装备研发与制造业务实现营业收入 39.68 亿元，同比增长 22.28 个百分点，毛利率为 11.01%，同比提升 1.53 个百分点。公司把握住国内宏观环境持续改善的机遇，加强技术开发和市场开拓，满足了冶金等行业的节能降耗、智能化改造需求，以及能源、石化行业的升级需求，实现了主导产品出产规模的较大幅度增长。公司通过扩大规模消化成本，提升服务质量、挖潜增效等措施，维持了装备制造业务板块的稳定。

##### ②工程总承包

报告期内，公司工程总承包业务实现营业收入 33.21 亿元，同比下降 11.76 个百分点，毛利率为 12.65%，同比下降 3.41 个百分点。公司的工程总承包业务主要是海外工程项目以及国内的设备总承包业务。营业收入下降的主要原因是受全球疫情持续蔓延的影响，给公司海外工程承包业务的市场开拓、生产组织等带来一定影响。公司海外工程承包业务通过周密的项目组织，积极协调相关物资资源，有力保证了项目的进度节点。国内设备总包业务受国内宏观环境向好影响，实现了增长，在一定程度上弥补了海外工程项目受到疫情蔓延的不利影响，剔除同期非正常相关因素影响，设备总包毛利率同比提升 2.08 个百分点。

##### ③贸易与服务

报告期内，公司贸易与服务业务实现营业收入 14.72 亿元，同比增长 25.24 个百分点，毛利率为 10.54%，同比提升 7.02 个百分点。营业收入同比实现较大增幅的主要原因是国内经营形势持续向好的背景下，公司积极转变观念，增强市场化意识，装备制造相关的制造服务业实现了增长。同时，开展了检验检测业务的市场化，从单纯的检验检测服务拓展到提供一揽子解决方案的业务升级，以及大件运输业务等获得提升，拉动了毛利水平的提升。

##### ④售电业务

报告期内，公司售电业务实现营业收入 5.48 亿元，同比增长 25.05 个百分点，毛利率为 74.18%，同比提升 6.03 个百分点。营业收入增长的主要原因是流域降雨量增长以及通过科学的运营调度增加了发电量，同时导致毛利水平的提升。公司柬埔寨达岱水电站连续 7 年超额完成发电目标，并实现了安全生产 7 年“零事故”，由于卓越的管理和突出贡献，被柬埔寨授予“最佳发电效率、安全运维和 2021 年度发电卓越表现奖”。

## (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	万吨	11.08	10.67	1.72	0.7	2.3	36.4

### 产销量情况说明

2021 年，公司紧跟国家发展需求，积极进行技术研发、产品结构调整和市场开拓，主要产品出产保持平稳，有力支撑了企业的平稳运行。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
老挝南俄 4 水电站项目	老挝国家电力公司	70,629.11 万美元	57,463.84 万美元	7,571.44 万美元	13,165.27 万美元	是	
老挝沙拉湾-色贡 500kV 输变电项目	老挝国家电力公司	40,627.25 万美元	4,692.45 万美元	0.00	35,934.80 万美元	是	
柬埔寨国家电网 230kV 输变电二期项目（西南环网及东部环网剩余部分）	柬埔寨国家电网公司	18,622.35 万美元	17,225.67 万美元	1,936.72 万美元	1,396.68 万美元	是	
柬埔寨国家电网 230kV 西南环网输变电工程项目（一期）	柬埔寨国家电网公司	16,753.20 万美元	16,753.20 万美元	251.30 万美元	0.00	是	
2250mm 热连轧	广西盛隆冶金有限公司	88,000.00 万元人民币	6,160 万元人民币	6,160 万元人民币	81,840 万元人民币	是	
柬埔寨国家电网东部环网第一部分 EPC 工程	柬埔寨国家电网公司	12,275.80 万美元	12,275.80 万美元	93.30 万美元	0.00	是	
柬埔寨 500kV 主网及域网输变电 EPC 工程项目	柬埔寨国家电网公司	11,788.80 万美元	6,964.82 万美元	1,256.69 万美元	4,823.98 万美元	是	

裕龙炼化一体化项目（一期）锻焊反应器	山东裕龙石化有限公司	75,011.40 万元人民币	0	0	75,011.4 万元人民币	是	
--------------------	------------	--------------------	---	---	-------------------	---	--

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
机械装备研发与制造	原材料及外购件	2,586,016,088.42	32.77	2,087,951,137.98	28.33	23.85
机械装备研发与制造	直接人工	426,362,246.81	5.40	355,915,773.76	4.83	19.79
机械装备研发与制造	制造费用	518,888,767.72	6.58	493,781,967.32	6.70	5.08
机械装备研发与制造	小计	3,531,267,102.95	44.75	2,937,648,879.06	39.85	20.21
工程总承包		2,901,495,843.02	36.77	3,159,882,281.74	42.87	-8.18
售电业务		141,535,598.11	1.79	139,613,368.33	1.89	1.38
贸易与服务		1,316,769,371.32	16.69	1,133,864,995.81	15.38	16.13
合计		7,891,067,915.40	100.00	7,371,009,524.94	100.00	7.06

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 341,750 万元，占年度销售总额 36.06%；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%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 43,257 万元，占年度采购总额 7.55%；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%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

详见“五、（一）、1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**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	358,304,788.31
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	358,304,788.31
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.77
研发投入资本化的比重（%）	0.00

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,149
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.95
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	17
硕士研究生	360
本科	673
专科	54
高中及以下	45
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	179
30-40岁（含30岁，不含40岁）	409
40-50岁（含40岁，不含50岁）	321
50-60岁（含50岁，不含60岁）	240
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

详见“五、（一）、1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	7,505,990,996.60	26.70	7,692,097,860.22	27.99	-2.42
应收票据	1,542,185,215.67	5.49	1,176,593,500.13	4.28	31.07
应收账款	4,807,090,397.87	17.10	4,162,592,832.21	15.15	15.48
应收款项融资	483,850,612.41	1.72	766,049,477.50	2.79	-36.84
预付款项	1,243,696,402.76	4.42	899,334,610.26	3.27	38.29
其他应收款	146,520,105.75	0.52	309,564,920.93	1.13	-52.67
存货	3,071,025,525.48	10.92	3,441,787,148.86	12.53	-10.77
合同资产	987,334,078.88	3.51	549,848,613.55	2.00	79.56
其他权益工具投资	679,969,247.75	2.42	741,223,765.99	2.70	-8.26
投资性房地产	146,723,542.25	0.52	154,289,043.83	0.56	-4.90
固定资产	3,661,158,333.58	13.02	3,362,848,136.40	12.24	8.87
在建工程	144,436,322.71	0.51	406,884,975.97	1.48	-64.50
使用权资产	112,036,994.88	0.40			
无形资产	3,007,306,014.43	10.70	3,178,188,787.78	11.57	-5.38
短期借款	400,291,666.67	1.42	590,000,000.00	2.15	-32.15
应付票据	1,542,133,244.13	5.49	1,117,462,988.30	4.07	38.00
应付账款	3,562,271,383.71	12.67	3,208,605,986.05	11.68	11.02
合同负债	4,023,651,870.48	14.31	3,862,322,740.64	14.06	4.18
应付职工薪酬	144,188,189.46	0.51	151,546,565.17	0.55	-4.86
应交税费	469,458,124.38	1.67	398,258,517.74	1.45	17.88
其他应付款	344,881,046.68	1.23	412,621,969.59	1.50	-16.42
一年内到期的非流动负债	226,653,349.22	0.81	211,632,521.54	0.77	7.10
其他流动负债	240,488,340.71	0.86	233,124,769.20	0.85	3.16
长期借款	310,189,918.83	1.10	713,013,014.93	2.59	-56.50
租赁负债	99,933,042.75	0.36			
长期应付款	2,940,833,615.48	10.46	2,940,552,446.45	10.70	0.01
递延收益	163,912,015.53	0.58	199,714,800.41	0.73	-17.93

其他说明

变动比例超过 30%的项目情况说明：

(1) 应收票据较上期期末增长 31.07%，主要系报告期内收到，本公司以收取合同现金流量为目的的承兑汇票增加所致。

(2) 应收款项融资较上期期末下降 36.84%，主要系报告期内以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减少所致。

(3) 预付账款较上期期末增长 38.29%，主要系报告期内设备、材料等预付款增加所致。

(4) 其他应收款较上期期末下降 52.67%，主要系报告期内关联往来款减少所致。

(5) 合同资产较上期期末增长 79.56%，主要系报告期内质量保证金及已完工未结算存货同比增加所致。

- (6) 在建工程较上期期末下降 64.5%，主要系报告期内已完工在建工程项目转固所致。
- (7) 短期借款较上期期末下降 32.15%，主要系报告期内借款减少所致。
- (8) 应付票据较上期期末增长 38%，主要系报告期内适当加大了票据结算比例所致。
- (9) 长期借款较上期期末下降 56.5%，主要系报告期内归还项目借款所致。
- (10) 使用权资产、租赁负债较上期期末变化，主要系本报告期初执行新租赁准则所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 3,449,175,004.70（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.27%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
柬埔寨达岱水电有限公司	投资设立	自产自销	548,148,531.33	285,234,183.99

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十节、七、80.所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

近年来，在经济新常态下，我国经济由高速增长转向高质量发展，从“规模扩张”转向“结构升级”，从“要素驱动”转向“创新驱动”，传统发展动力不断减弱，新动能正在培育。在构建以国内循环为主体的双循环发展格局的过程中，机械工业加快与新一代信息技术、先进制造技术、新材料技术等高新技术深度融合，推动了传统机械产品的更新换代，以自动化设备、智能化装备、机器人为代表的先进技术装备和战略性新兴产业快速发展。在碳达峰、碳中和的推进下，为实现“3060”碳排放目标，国家将陆续出台一些减排政策，进一步扎紧排放口，电力、钢铁、水泥、交通设施等基础工业行业的节能减排、提升工艺水平的一批技术改造项目将继续推进，重机行业将迎来新的发展机会。

2021 年，受国内经济的回暖推动，重型机械行业实现了稳增长目标，行业相关的经营生产、产业链配套、进出口、企业效益等均带来了不同程度回升，主要产量均保持了正增长态势。全年营业收入继续稳定在万亿以上的规模，实现了两位数的增长，且增幅同比扩大 13 个百分点。利润与上年持平，在主要原材料持续上涨的情况下，行业采取积极降本增效措施取得了实际

效果。与此同时，行业也面临结构性矛盾突出、普遍性产能过剩、原材料高位波动、传统行业投资放缓、环保制约等问题，转型升级道路仍然艰难。

2022 年，宏观经济下行压力有所加大，行业内企业将按照中央经济工作会议提出的稳字当头、稳中求进工作总基调，结合企业实际采取针对性有效措施实现高质量发展目标。通过积极融入以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，提升系统竞争力，实现对未来科技创新的引领、关键技术的突破，推动关键领域改革，促进要素自由流动、提升资源配置效率等，为国民经济发展提供持续动力。

在装备制造业务方面。国家在推进供给侧改革、推动高质量发展的进程中将产生新的市场需求。成套设备板块，将体现在关键工艺技术、节能减排技术，以及高端产品研发、生产和应用技术取得新突破等方面，以钢铁产品升级、提高质量、节能减排为重点，通过装备提升、工艺创新，推动钢铁工业实施技术改造。能源装备方面，逐步向清洁化、绿色化、低碳化方向转型，以核电、风能、光伏等为代表的清洁能源仍有较大增长空间。在综合能源系统中，统筹协调煤、油、气、电、新能源的发展，实现多种能源相互替代，相互互补，推动可再生能源比例逐步提高。矿山工业方面，向智能生产管控、全流程的少人/无人化生产、集成化的本质安全管理、基于大数据的智能决策于一体资源集约、绿色高效的智能矿山转变。石化容器方面，以淘汰落后产能、建大压小，千万吨炼油、百万吨乙烯的炼化一体化成为石化行业今后发展的方向。随着公司技术水平和服务能力的提升，通过深度参与加氢反应器、华龙一号、燃气轮机国产化等为代表的一批重大项目所形成的行业和市场影响力，必将有助于企业进一步开拓核电、石化等核心产品市场，获得更多的市场优质订单。

工程承包方面。将加强在重点国家和地区的业务布局，在传统优势领域主抓合同的签约和生效，促进公司的区域滚动发展。近年来，国际形势错综复杂，贸易保护主义、地缘政治冲突加剧，对外工程承包业务风险加大、竞争加剧。新冠疫情的全球持续蔓延，加剧了境外订货和项目实施的难度。从长远来看，随着构建人类命运共同体这一全球价值观的提出，“一带一路”合作倡议的推进，RCEP 的生效，必将持续深化与更多国家合作；一批重大工程示范效应的逐步显现，有望为国内企业获得更广的市场空间，为承揽更多工程业务和重大技术装备的出口创造条件。

## **(五) 投资状况分析**

### **对外股权投资总体分析**

适用 不适用

#### **1. 重大的股权投资**

适用 不适用

为充分发挥国机重装下属二重装备检测中心资源优势，既为二重装备的生产经营提供保障，又能服务于外部市场为公司创效，二重装备投资 2000 万元设立二重德阳检测技术有限公司，公司于 2021 年 11 月 11 日注册成立。

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

经营性投资：为贯彻落实“一带一路”倡议，促进区域经济合作，在“十四五”期间实现高质量发展，国机重装下属北京三联国际投资有限责任公司拟在柬埔寨建设运营上达岱水电站项目。该项目投资总额 42932 万美元。其中，成立项目公司投资金额 500 万美元，项目开发投资金额 42432 万美元。项目筹建期 1 年，建设期 4 年，投资回收期（税后）13.8 年，项目税后内部收益率 7.58%，资本金税后内部收益率 9.11%。

固定资产投资

单位：万元，币种：人民币

项目名称	项目投资总额	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
飞轮储能智能化工厂建设项目（一期）	10711	1059.42	7533.63	国有资本金	2020 年启动，土建部分已全部竣工验收。整体工程完成 90%。	预计投资收益率 23.5%	不适用	不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
二重（德阳）重型装备有限公司	普通机械及成套设备，金属制品设计、制造、安装、修理；金属冶炼加工进出口贸易等。	300,000	1,168,496.99	485,588.44	1,059.97

中国重型机械有限公司	对外派遣境外工程所需的劳务人员；对冶金、有色、煤炭、能源、交通、汽车、航空、建材、化工、城建、环保、林业系统成套设备的工程项目总承包等。	100,000	734,073.05	301,109.67	30,995.40
中国重型机械研究院股份公司	冶金设备、轧制、锻压、环保设备、真空处理设备、基础件、防锈涂装、电气液压设备的设计；冶金工业基建、工业民用建筑的设计等。	100,000	522,509.87	172,986.03	3,782.34
国机重装成都重型机械有限公司	重型机械设备的销售；货物进出口；技术进出口；工程总包、成套设备总包等	10,000	74,238.76	13,648.35	114.50
二重集团德阳进出口有限责任公司	进出口业务；通用设备及专用设备、金属结构件、铸锻件、轴承、仪器仪表批发零售等。	300	33,787.05	20,437.78	138.62

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、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

中央经济工作会议对当前和今后一个时期的经济形势进行了深刻分析。总的来看，我国经济韧性强，长期向好的基本面不会改变，但也面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。在世纪疫情冲击下，百年变局加速演进，外部环境更趋严峻复杂和不确定。

从行业形势来看，高端装备制造在“双碳”背景下将进一步发展。以超超临界、核电焊接转子、抽水蓄能机组、燃机铸锻件等为代表的高端铸锻件具有可观的发展潜力和市场空间。冶金装备将进一步加大绿色化、高端化、智能化改造升级，迎来新的市场机遇。核能装备正处于并将长期处于发展的战略机遇期，公司作为核能装备重要供应商，在核能装备产业链、核废料处理、核退役治理等领域市场前景广阔。石油炼化行业将向大型化、园区化、低碳绿色化发展，千万吨炼油、百万吨乙烯的炼化一体化和升级改造将成为石化行业今后发展的方向。节能环保领域新产品迎来有利发展条件。国际工程承包市场业绩逐步回暖，2021年，我国对外承包工程新签合同额同比增长1.2%。全球化、区域化持续推进，全球产业链和供应链加快重构，第四次工业革命加速开启将为我国企业开展国际工程承包业务带来新机遇。“一带一路”沿线国家投资合作稳步推进，区域全面经济伙伴关系协定即将生效实施，公司在相关国家深耕多年，具备坚实的发展基础。贸

易与服务方面，国家大力推进制造服务业高质量发展，国际贸易业务快速增长，2021年，我国货物贸易进出口总值同比增长21.4%，规模再创新高、质量稳步提升。公司在机电产品进出口、产品检验检测、大件物流运输等方面具备丰富的实践经验和资源优势，拥有巨大发展潜力。

同时行业也面临一定的风险挑战，“双碳”既是机遇也是挑战，节能减排和环保压力持续增大；制造业核心竞争力还不够强，特别是部分重大装备关键技术与“卡脖子”问题亟待解决；大宗商品价格持续高位，挤压下游制造产业盈利空间。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”期间，国机重装将立足于“国家战略的支撑者、产业链安全保障者、重大技术装备行业引领者”的战略定位，以推动高质量发展为主题，以深化改革为主线，以科技创新为根本动力，围绕研发与制造、工程总包与投资、贸易与服务三大板块，打造“一体两翼”发展格局，抓重点、补短板、强弱项，搭建科技创新和营销服务两大平台，推进技术创新、市场开拓、经营管理、价值创造四大能力建设，做好创新能力突破、管理优化升级、总部管控提升、资本驱动提效、智能改造赋能、人才强企支撑、协同融合深化、国际化发展提速八大重点工程，落实党的建设、品牌建设、文化塑造、风险防控、社会责任、组织实施六项保障措施，增强创新意识、市场意识、服务意识、领先意识、危机意识、合作意识、资本意识，夯实产业基础能力、提升产业链现代化水平，构建具有重装特色的重大技术装备发展生态，加快建成世界一流的高端重型装备综合服务商。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

为确保公司实现高质量发展，2022年初，公司确定了全年经营计划目标，并对全年经营工作进行了系统谋划和安排，采取精准有效措施，不折不扣执行和落实公司决策部署。

### 1. 加强战略管理。

扎实做好“十四五”规划的分解，全面把握规划的总体要求和主要任务，统一思想、形成共识、凝聚力量。扎实推进规划落实落地，做好规划实施。做好规划目标和任务的分解落实，建立目标层层分解、压力层层传递、责任层层落实的管理机制。做好规划实施过程监督和实施结果考核评价，根据市场和经济形势的变化不断改进战略措施，形成战略制订、战略实施、战略评估、战略改进的全闭环管理。

### 2. 全力以赴开拓市场。

持续完善营销体系建设，形成总部、各所属企业和区域中心三位一体大营销体系。持续强化科工贸协同、大力开拓市场，充分发挥“科工贸”一体优势，加强协同融合，形成合力开拓市场。装备研发制造围绕产业链上下游一体化发展，拓展业务链，依托存量，形成增量。推进公司从核心零部件向成套设备转变、从设备制造向制造服务转变、从设备总包向工程总包转变；把握“双碳”发展机遇，加强储能装置等节能环保领域市场推广。工程总包与投资将继续保持柬埔寨

寨达岱水电站高质量运营，加快推动上达岱水电站开工建设，继续深耕重点国别市场，积极开展清洁能源、国际冶金项目等工程总承包，带动装备制造产品“走出去”。贸易与服务业务持续优化整合内部资源，加强对外合作；推进制造服务业务发展，扩大检验检测业务规模，推动物流运输业务进一步做大做强。

### 3. 大力推进科技创新。

持续完善科研体系体制机制，促进各层级技术体系有效融合，构建良好创新生态。大力开展产业调研和科技合作，围绕清洁能源等绿色发展领域形成新的效益增长极。推动国家级平台高质量运行，持续加强关键核心技术攻关，全力以赴攻关“卡脖子”关键核心技术，在保障高端技术装备产业链供应链安全、自主可控中积极发挥作用。积极开展重大技术装备绿色化、智能化、高端化核心技术研究。

### 4. 持续深化改革。

紧盯还未完成的国企改革三年任务，坚定不移实现行动圆满收官。进一步完善现代企业制度建设，推进公司落实董事会职权实施方案；持续推进业务布局优化和结构调整，巩固阶段性发展成果；持续深化“三项制度”改革，推进改革在各层级企业落深落实，刚性考核兑现。持续推进对标世界一流企业管理提升行动。

### 5. 提升精益管理水平。

加强质量、安全、环境、职业健康、计量体系维护，保障体系的覆盖性、符合性和执行性。落实集团投资管控要求，以公司“十四五”规划为指引，聚焦主业，严控非主业投资，防范投资风险。持续推动信息化和工业化深度融合，以实现数字化、智能化升级为目标。提升质量保证能力、合同履行能力、成本管控能力。推进精益成本管理，优化目标成本管理体系，加大“两金”管控力度，继续深挖降本增效，在采购外协、设计工艺、能源消耗等关键环节开展系统性降本增效工作。

### 6. 持续统筹做好疫情防控。

公司坚决执行党中央和上级单位、地方政府关于疫情防控的要求，毫不放松做好常态化疫情防控工作。常态化做好国内疫情防控，坚决防止疫情反弹。强化境外疫情防控，做好远端防控、监测预警、物资储备和应急处置，强化隐患排查与整改，提升境外疫情防控核心能力，防范化解境外疫情风险。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1. 原材料价格波动风险

公司机械装备制造板块的产品主要为定制化生产，产品制造周期较长，材料的投入成本与产出收益匹配难度大。由于行业及公司产品自身特点，各种原材料、零部件、能源等在公司机械装备制造类产品的生产成本中所占比例较高，其价格波动一定程度影响经营业绩。尽管公司非常关

注原材料行业周期性的变化，采取了一定措施消化原材料涨价对成本的部分影响，但原材料、零部件价格的大幅波动，仍然会使公司盈利能力受到影响。

## 2. 行业波动风险

公司主要从事机械装备的研发与制造、工程总承包，以及带资运营、进出口贸易、工程服务等业务。目前，重型机械行业总体上产能供大于求、市场过度竞争，发展波动性较大；工程总承包行业面临融资难度加大、成本增加的情况；传统领域产品同质化竞争突出，部分产品价格逐渐走低。若未来重型机械行业及工程总承包行业受行业周期、宏观环境等影响，进一步发生不利变化，可能导致公司面临业绩下滑的风险。

## 3. 汇率及境外疫情风险

公司部分海外工程承包业务、贸易业务以及公司售电业务涉及以外币计价结算，承受美元、欧元等外币汇率波动带来的风险，尤其是美元的量化宽松与紧缩政策。公司密切关注汇率变动对公司的影响，在必要时按市场汇率进行外币买卖，以确保将净风险敞口维持在可控的水平。目前，境外疫情形势仍然严峻，可能对公司境外市场开拓及项目执行带来不利影响。

## (五)其他

适用 不适用

七、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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司治理情况如下：

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保所有股东特别是中小股东的平等地位，充分行使股东的合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。报告期内，公司共召开3次股东大会，均由董事会召集，审议通过了《2020年度董事会工作报告》《关于聘任公司2021年度财务决算审计机构和内部控制审计机构的议案》等13项议案。股东大会会议的召集、召开、表决程序均符合法律法规和《公司章程》的规定，出席会议人员资格合法有效，

均由律师现场见证并出具法律意见，表决结果合法有效。

#### （二）董事与董事会、董事会各专门委员会

公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，各位董事能够认真、勤勉地履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。公司董事会下设审计与风险管理委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员充分发挥专业优势，为公司重大事项提供科学决策保障。

报告期内，公司共召开9次董事会，审议通过了《关于公司2020年度财务决算报告的议案》《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》等42项涉及公司生产经营的重大事项。

#### （三）监事与监事会

公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定履行职责，勤勉尽责的履行监督职能，监督公司依法运作，包括监督公司董事会及高级管理人员行使职权，监督公司关联交易情况、财务状况和定期报告的编制。

报告期内，公司共召开了5次监事会，审议通过了《关于公司2020年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2020年度关联交易执行情况及2021年度关联交易预计情况报告的议案》等20项议案。

#### （四）控股股东和上市公司

公司控股股东严格按照《公司法》《证券法》等法律法规制度规定规范行使控股股东权利。公司相对于控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面均保持独立完整，公司与控股股东及其所属企业的关联交易实行市场化操作，履行相应程序，交易公平合理，没有出现损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东及其子公司违规提供担保的情形。

#### （五）利益相关者

公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

#### （六）投资者关系管理

公司高度重视投资者关系的管理，通过投资者电话、信箱、传真、业绩说明会、上证E互动平台等方式与投资者开展沟通交流。公司积极拓宽与股东的沟通渠道，通过投资者调研、电话会议、投资者集体接待日、投资者交流平台问答等途径，促进股东全面了解公司。

#### （七）信息披露与透明度

公司依法制定了《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，明确信息披露责任人、真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务、在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息、使全体股东享有平等的知情权。

公司还制定了《内幕信息知情人登记管理制度》《外部信息使用人管理制度》，依法维护公司信息披露的公开、公正、公平。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。报告期内，公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，完成定期报告、临时公告及挂网附件共 88 项信息披露工作，确保所有股东有平等的机会获得信息。

2022 年，公司将持续跟进公司治理相关法律法规的变化，不断完善公司治理的制度体系和运行机制，加强风险控制，进一步健全公司治理结构，提升公司治理水平，促进公司规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，公告 编号：临 2021-016	2021 年 5 月 12 日	本次会议共审议通过 11 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 2 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，公告 编号：临 2021-027	2021 年 9 月 3 日	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 12 月 22 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，公告 编号：临 2021-051	2021 年 12 月 23 日	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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
韩晓军	董事长	男	53	2019年12月9日	2021年2月25日	0	0	0		83.01	
韩晓军	总经理	男	53	2022年3月15日		0	0	0			
李强	独立董事	男	67	2014年6月12日	2021年2月25日	0	0	0		8	
宋思忠	独立董事	男	75	2014年12月31日	2021年2月25日	0	0	0		8	
佟绍成	独立董事	男	68	2014年6月12日	2021年2月25日	0	0	0		8	
唐克林	独立董事	男	69	2014年6月12日	2021年2月25日	0	0	0		8	
彭赋荣	董事	男	60	2018年2月26日	2021年2月25日	0	0	0		0	是
刘兴盛	董事	男	55	2018年2月26日	2021年2月25日	0	0	0		0	是
肖花	董事	女	53	2020年9月10日	2021年2月25日	0	0	0		0	是
李国庆	职工董事	男	57	2018年2月26日	2021年2月25日	0	0	0		44.66	
刘华学	副总经理	男	58	2016年4月18日	2022年3月14日	0	0	0		71.21	
刘华学	董事会秘书	男		2016年2月24日	2021年2月25日	0	0	0			
肖平	副总经理	男	53	2019年6月12日	2021年2月25日	0	0	0		74.71	
鲁德恒	财务总监	男	57	2019年11月22日	2021年2月25日	0	0	0		71.41	
闫杰	副总经理	男	53	2019年6月12日	2021年2月25日	0	0	0		64.82	
王晖球	副总经理	男	52	2022年3月15日						/	
王社昌	副总经理	男	54	2022年3月15日						/	
杨正洪	副总经理	男	42	2022年3月15日						/	
赵飞	监事会主席	男	59	2020年9月10日	2021年2月25日	0	0	0		0	是
陈飞翔	监事	男	50	2020年9月10日	2021年2月25日	0	0	0		0	是
张益奎	职工监事	男	51	2018年2月26日	2021年2月25日	0	0	0		54.49	
郝平	职工监事	男	60	2018年2月26日	2021年2月25日	0	0	0		48.53	

王平	董事 (离任)	男	60	2020年2月11日	2021年9月22日	0	0	0		75.6	
王平	总经理 (离任)	男	60	2019年12月18日	2021年9月22日	0	0	0			
薛非	副董事长	男	58	2018年2月26日	2022年3月14日	0	0	0		83.01	

1. 公司第四届董事会、监事会于2021年2月25日任期届满，鉴于公司新一届董事会候选人、监事会候选人的提名工作尚未完成，在新一届董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第四届董事会、监事会、董事会各专门委员会全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》的相关规定继续履行相应的职责和义务。

详见公司2021年2月25日在 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《国机重装关于董事会和监事会延期换届的公告》。

2. 王晖球、王社昌、杨正洪2022年3月15日开始担任公司副总经理，2021年度分别在公司有关单位任职并在公司其中一处任职单位领取报酬。

姓名	主要工作经历
韩晓军	现任中国机械工业集团有限公司党委委员，国机重型装备集团股份有限公司党委书记、董事长、总经理，中国第二重型机械集团有限公司党委书记、董事长，二重（德阳）重型装备有限公司党委书记、董事长；曾任北京丝绸总厂干部，中国农业机械化科学研究院工程师，中国机械工业集团有限公司经营管理部业务协调处干部、综合管理部综合管理处干部（正处级）、人力资源部（党委组织部）干部管理处处长、人力资源部（党委组织部）部长、党委工作部部长、总部党总支书记，中国机械国际合作股份有限公司董事、总经理、党委书记，中国机械设备工程股份有限公司党委书记、副董事长、总经理。
李强	现任国机重型装备集团股份有限公司独立董事；曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事，海南电网公司总经理、党组成员、副书记，中国南方电网有限责任公司总经理助理、总法律顾问、法律事务部主任，党组纪检组成员。
宋思忠	现任国机重型装备集团股份有限公司独立董事；曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事，中国兵器工业集团公司副总经理、党组成员。
佟绍成	现任国机重型装备集团股份有限公司独立董事；曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事，陕西宝光集团党委副书记、党委书记、纪委书记、总经理、副董事长、董事长，中国西电集团公司党委常委。
唐克林	现任国机重型装备集团股份有限公司独立董事；曾任二重集团（德阳）重型装备股份有限公司独立董事，中国南车集团公司副总经理、党委常委，中国南车股份有限公司执行董事、副总裁、党委常委。
彭赋荣	现任国机重型装备集团股份有限公司董事，中国农业银行股份有限公司四川省分行风险资产处置部调研员；曾任中国农业银行股份有限公司四川省分行风险资产处置部总经理，中国农业银行股份有限公司阿坝分行党委书记、行长。
刘兴盛	现任国机重型装备集团股份有限公司董事，中国银行德阳分行主办级高级经理；曾任中国银行德阳分行副行长、党委委员、国际结算部主任。

肖 花	现任国机重型装备集团股份有限公司董事，中国华融资产管理股份有限公司四川省分公司党委委员、工会主席。曾任中国华融资产管理股份有限公司四川省分公司综合管理部高级经理（部门负责人）、党委组织部长、党委办公室主任、党群宣传部部长兼纪委监察室主任。
李国庆	现任国机重型装备集团股份有限公司职工董事、第二派驻监事会主席，中国重型机械研究院股份公司纪委书记、监事会主席，中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司董事；曾任国机重型装备集团股份有限公司战略投资部部长，中国第二重型机械集团有限公司战略投资部部长，二重（德阳）重型装备有限公司战略投资部部长，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司战略与科技发展部党支部书记、副部长。
刘华学	现任国机重型装备集团股份有限公司董事会秘书；曾任国机重型装备集团股份有限公司党委委员、副总经理，中国第二重型机械集团公司党委常委，中国第二重型机械集团有限公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司总会计师、副总经理、董事会秘书。
肖 平	现任国机重型装备集团股份有限公司党委委员、副总经理、市场总监，中国第二重型机械集团有限公司党委委员，中国重型机械有限公司党委书记、董事长；曾任国机重装成都重型机械有限公司董事长、党委书记，中国重型机械总公司副总经理，中国重型机械有限公司副总经理、总经理、党委副书记。
鲁德恒	现任国机重型装备集团股份有限公司党委委员、财务总监，中国第二重型机械集团有限公司党委委员，二重（德阳）重型装备有限公司财务总监，国机重装成都重型机械有限公司党委书记、董事长；曾任中国进口汽车贸易有限公司董事、财务总监，国机汽车股份有限公司财务总监，中国机械国际合作股份有限公司财务总监。
闫 杰	现任国机重型装备集团股份有限公司党委委员、副总经理、工会主席，中国机械工业集团有限公司工会副主席，中国第二重型机械集团有限公司党委委员，二重（德阳）重型装备有限公司副董事长、董事会秘书、工会主席，二重德阳储能科技有限公司董事长、党支部书记；曾任中国第二重型机械集团公司董事、党委常委，中国第二重型机械集团有限公司党委常委，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副总经理，二重（德阳）重型装备有限公司董事长、党委书记，中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司董事长、党委书记。
王晖球	现任国机重型装备集团股份有限公司副总经理，二重（德阳）重型装备有限公司副董事长、总经理、党委副书记、核电石化公司党委书记；曾任国机重型装备集团股份有限公司军工管理办公室主任，中国第二重型机械集团公司总经理助理、质量部部长，中国第二重型机械集团有限公司总经理助理、经营发展部（质量管理部、安全生产办公室、节能减排办公室）部长，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司总经理助理、营销与运行管理部部长、重型机械工程公司总经理、党委副书记，二重（德阳）重型装备有限公司总经理助理、副总经理，二重（镇江）重型装备有限责任公司副董事长。
王社昌	现任国机重型装备集团股份有限公司党委委员、副总经理、总工程师、科学技术研究院院长，中国第二重型机械集团有限公司董事，中国重型机械研究院股份公司党委书记、董事长；曾任国机重型装备集团股份有限公司技术总监，中国第二重型机械集团公司董事、党委常委、纪委书记、工会主席，中国第二重型机械集团有限公司党委常委、纪委书记、工会主席，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司副总经理，中国重型机械研究院股份公司董事、副总经理、总经理、党委副书记、纪委书记。
杨正洪	现任国机重型装备集团股份有限公司副总经理、人力资源部（党委组织部、培训中心）部长，中国第二重型机械集团有限公司党委副书记，二重（德阳）重型装备有限公司党委副书记、副总经理、人力资源部（党委组织部、培训中心）部长；曾任国机重型装备集团股份有限公司总经理助理、董事会办公室主任、综合管理部（党委办公室、党委宣传部）部长，中国第二重型机械集团公司综合管理部部长，中国第二重型机械集团有限公司党群工作部（党委统战部）部长、党委宣传部部长，二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事会办公室主任，二重（德阳）重型装备有限公司董事会秘书、综合管理部（党委办公室、董事会办公室）部长。
赵 飞	现任中国机械工业集团有限公司第三派驻监事会主席，国机重型装备集团股份有限公司监事会主席，中国福马机械集团有限公司监事会主席，

	国机汽车股份有限公司监事会主席；曾任中国国机重工集团有限公司总经理助理、副总经理，中国机械工业集团有限公司装备制造部(安全生产部)副部长、装备制造事业部总监、科技发展部(军工管理办公室)副部长(部门正职级)。
刘 熙	现任国机重型装备集团股份有限公司监事，中国建设银行股份有限公司四川省分行资金结算业务部副总经理；曾任中国建设银行股份有限公司德阳分行行长、党委书记；中国建设银行股份有限公司内江分行副行长，资阳市支行行长、党委书记，阿坝分行行长、党委书记，南充分行行长、党委书记。
陈飞翔	现任国机重型装备集团股份有限公司监事，中国工商银行德阳分行副行长、党委委员；曾任中国工商银行遂宁分行副行长、党委委员。
张益奎	中国重型机械有限公司财务总监，国机重型装备集团股份有限公司纪委委员、职工监事，中国机械对外经济技术合作有限公司董事；曾任二重集团(德阳)重型装备股份有限公司财务部部长、副主任、成本办副主任，国机重型装备集团股份有限公司资产财务部部长，国机重装成都重型机械有限公司监事，中国机械对外经济技术合作有限公司监事。
郝 平	现任国机重型装备集团股份有限公司职工监事，国机重装党委党风廉政建设和反腐败工作领导小组办公室主任，党委巡察工作领导小组办公室主任，纪委办公室主任、党支部书记，中国第二重型机械集团有限公司党委党风廉政建设和反腐败工作领导小组办公室主任，纪委办公室主任，二重(德阳)重型装备有限公司党委党风廉政建设和反腐败工作领导小组办公室主任，党委巡察工作领导小组办公室主任，党委党风廉政建设和反腐败工作协调小组办公室主任，纪委办公室主任、党支部书记；曾任中国第二重型机械集团(德阳)万信工程设备有限责任公司副总经理、纪委书记、工会主席，国机重型装备集团股份有限公司审计监察部(纪律检查办公室)副部长(主持工作)、部长。
王 平	曾任国机重型装备集团股份有限公司副总经理、董事、总经理、党委副书记，中国第二重型机械集团公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，中国第二重型机械集团有限公司副董事长、党委副书记，二重集团(德阳)重型装备股份有限公司职工董事、董事、总经理助理、副总经理、总经理、铸锻钢事业部总裁、党委副书记，二重(德阳)重型装备有限公司副董事长。
薛 非	曾任国机重型装备集团股份有限公司副董事长、党委副书记，中国第二重型机械集团有限公司副董事长、党委副书记、纪委书记，二重集团(德阳)重型装备股份有限公司副董事长、临时党委副书记、临时纪委书记，二重(德阳)重型装备有限公司党委副书记、纪委书记，中国重型机械有限公司董事、党委书记、副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

报告期内从公司获得的税前报酬总额为在本公司领取的薪酬。根据 2013 年国务院国资委《关于按照证券监管机构要求规范披露在所出资的 A 股上市公司兼职的中央企业负责人薪酬信息的说明》的规定，披露口径为：当年度薪酬=当年度基本年薪+上年度绩效年薪。

**(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****1. 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
韩晓军	中国机械工业集团有限公司	党委委员		
韩晓军	中国第二重型机械集团有限公司	党委书记、董事长		
肖平	中国第二重型机械集团有限公司	党委委员		
鲁德恒	中国第二重型机械集团有限公司	党委委员		
闫杰	中国机械工业集团有限公司	工会副主席		
闫杰	中国第二重型机械集团有限公司	党委委员		
王社昌	中国第二重型机械集团有限公司	董事		
杨正洪	中国第二重型机械集团有限公司	党委副书记		
彭赋荣	中国农业银行股份有限公司四川省分行	风险资产处置部调研员		
刘兴盛	中国银行德阳分行	主办高级经理		
肖花	中国华融资产管理股份有限公司	四川分公司党委委员、工会主席		
赵飞	中国机械工业集团有限公司	派驻监事会主席		
刘熙	中国建设银行股份有限公司四川省分行	资金结算业务部副总经理		
陈飞翔	中国工商银行股份有限公司德阳分行	副行长、党委委员		

**2. 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
韩晓军	二重（德阳）重型装备有限公司	党委书记、董事长		
肖平	中国重型机械集团有限公司	党委书记、董事长		
鲁德恒	二重（德阳）重型装备有限公司	财务总监		
鲁德恒	国机重装成都重型机械有限公司	党委书记、董事长		
闫杰	二重（德阳）重型装备有限公司	副董事长、董事会秘书、工会主席		
闫杰	二重德阳储能科技有限公司	董事长、党支部书记		
王晖球	二重（德阳）重型装备有限公司	副董事长、总经理、党委副书记		
王社昌	中国重型机械研究院股份公司	党委书记、董事长		
杨正洪	二重（德阳）重型装备有限公司	党委副书记、副总经理		

**(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、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定，公司高级管理人员报酬由薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2008 年第一次临时股东大会通过了《关于公司独立董事津贴标准的议案》，确定了独立董事的报酬标准；公司 2008 年第三次临时股东大会通过了《关于向外部董事、外部监事支付兼职津贴的议案》，确定了公司外部董事、外部监事的津贴支付标准。
董事、监事和高级管理人员	2021 年度薪酬为 2021 年 1 月至 12 月实际领取的薪酬。

报酬的实际支付情况	
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	703.45 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩晓军	总经理	聘任	工作变动
王晖球	副总经理	聘任	工作变动
王社昌	副总经理	聘任	工作变动
杨正洪	副总经理	聘任	工作变动
王平	董事	离任	到龄退休
王平	总经理	离任	到龄退休
薛非	副董事长	离任	工作变动
刘华学	副总经理	离任	工作变动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十七次会议	2021 年 1 月 20 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-001
第四届董事会第二十八次会议	2021 年 4 月 19 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-003
第四届董事会第二十九次会议	2021 年 5 月 11 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-017
第四届董事会第三十次会议	2021 年 8 月 17 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-019
第四届董事会第三十一次会议	2021 年 9 月 18 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-031
第四届董事会第三十二次会议	2021 年 10 月 25 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-036
第四届董事会第三十三次会议	2021 年 11 月 8 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-040
第四届董事会第三十四次会议	2021 年 12 月 6 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-043
第四届董事会第三十五次会议	2021 年 12 月 29 日	详见公司刊登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2021-054

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
韩晓军	否	9	8	7	1	0	否	1
薛非	否	9	9	7	0	0	否	3
王平	否	4	4	2	0	0	否	2
李强	是	9	9	7	0	0	否	1
宋思忠	是	9	9	7	0	0	否	1
佟绍成	是	9	9	7	0	0	否	1
唐克林	是	9	9	7	0	0	否	1
彭赋荣	否	9	9	7	0	0	否	2
刘兴盛	否	9	9	7	0	0	否	3
肖花	否	9	9	7	0	0	否	3
李国庆	否	9	9	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 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

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险管理委员会	宋思忠、李强、李国庆
提名委员会	韩晓军、薛非、宋思忠、佟绍成、唐克林
薪酬与考核委员会	唐克林、韩晓军、佟绍成、李强
战略委员会	韩晓军、唐克林、李国庆

## (2). 报告期内专门委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 31 日	审计与风险管理委员会 2021 年第一次会议	无	
2021 年 4 月 19 日	审计与风险管理委员会 2021 年第二次会议	无	
2021 年 8 月 17 日	审计与风险管理委员会 2021 年第三次会议	无	
2021 年 9 月 18 日	审计与风险管理委员会 2021 年第四次会议	无	
2021 年 12 月 6 日	审计与风险管理委员会 2021 年第五次会议	无	

2021 年 12 月 22 日	审计与风险管理委员会 2021 年第六次会议	无	
2021 年 8 月 17 日	薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议	无	
2021 年 12 月 6 日	薪酬与考核委员会 2021 年第二次会议	无	
2021 年 8 月 17 日	战略委员会 2021 年第一次会议	无	

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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	101
主要子公司在职员工的数量	8,140
在职员工的数量合计	8,241
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,137
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,089
销售人员	160
技术人员	1,612
财务人员	168
行政人员	1,203
其他人员（不在岗人员）	1,009
合计	8,241
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	22
硕士研究生	570
大学本科	2,479
大学专科	2,116
中专及以下	3,054
合计	8,241

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司薪酬体系主要是基本部分标准统一、绩效水平有所差异的岗位绩效工资制。各子公司薪酬制度根据其生产经营特点有所不同：

公司总部建立了由岗位工资、绩效工资、补贴和奖金四个部分组成的岗位绩效薪酬制度。根据岗位职级不同，严格实施全员绩效考核，根据考核结果进行薪酬分配。

二重装备建立了体系结构统一、基本部分标准统一和绩效水平差异相结合的薪酬体系，以岗位绩效工资制为主体，计件工资制、提成工资和协议薪酬制等为补充。

中国重机薪酬分配制度坚持市场化方向和效益决定分配的原则，职工薪酬包括岗位工资、绩

效工资、津贴、补贴和奖金等五大部分。

中国重型院薪酬体系以岗位绩效工资制为主体，计件工资制、提成工资和协议薪酬制等为补充。主要由岗位工资、津补贴、绩效奖金和专项奖励等四个部分组成。

成都重机实施激励导向的薪酬政策，严格考核，严格兑现，薪酬体系由基本工资与绩效工资两部分组成，基本工资与绩效工资均可通过参数设置进行调整。

### (三) 培训计划

适用 不适用

2021 年，公司及所属企业列入培训计划的各级各类培训项目共 832 项，开展培训 1033 个班次，培训总量为 29662 人次。主要培训项目有：青年干部培训班、合规管理专题培训、安全管理培训，审计能力培训、基层党支部书记培训、上市公司监管规则培训、公司治理培训、财务管理与风险管控培训、党史学习教育专题培训，人力资源管理专题培训、管理体系培训、环境保护管理培训、党规党纪教育及廉洁警示教育培训、质量检测技能培训、核安全文化培训、核电规程培训、优秀青年相关知识培训、操作人员技能提升培训、综合业务能力提升培训、采购管理培训、科技创新专业技术培训、出口信用保险培训、海关 AEO 高级认证培训、新员工培训、三维制图软件培训、理化检测人员取换证培训、特种设备安全管理培训、新刀具的推广应用培训、海关法律法规、FIDIC 条款解读、涉外法律风险防范、国际工程风险防控培训、海外基础设施投融资项目开发与操作实务等专项培训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、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

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

## 十一、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

### (三) 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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司经理层成员任期制和契约化管理办法》等制度对公司高级管理人员进行考核并制订薪酬方案，将公司高级管理人员的薪酬与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动公司高级管理人员的积极性，强化责任目标约束，不断提高公司高级管理人员的工作激情、进取精神和责任意识。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

通过开展管理体系内审和内部控制评价工作，查找制度制定、执行中存在的问题，将风险-流程-控制措施进行映射联系，对公司现有的制度、流程体系进行修订完善，公司层面修订、增补各项管理制度 45 余项，涉及公司“三重一大”管理办法及公司决策事项权限表、采购管理、货币资金管理、担保管理、人力资源管理、境外项目佣金管理等关键重点控制领域。公司所属二级企业按照公司风险管理要求，单独制定了重大风险事件报告规则或将重大风险事件报告规则嵌入本企业全面风险管理办法中，并结合内控评价对相关制度体系进行了完善。为固化内控管理成果，公司总部及所属二级企业均已完成了《内部控制手册》编制、完善。通过开展制度宣贯，增强对制度的理解，进一步提升了制度执行的有效性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司通过经营、投资、财务、人员、重大事项决策、内部审计等方面制订了一系列管理制度，对子公司进行指导、管理及监督。报告期内，公司根据《公司法》《企业国有资产法》及《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是加强战略管控，各子公司按照公司“十四五”战略规划完善子企业战略规划，报送总部，经公司总经理办公会审议后，向各子公司下达批复。二是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，实现董事会应建尽建，设置董事会专门委员会，修订完善公司章程、董事会及专门委员会议事规则等相关制度；三是督促子公司对重大合同签订、关联交易、资金管控、对外投资等重大事项事前向公司报告机制；四是按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对各分子公司因业施策分类管控。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

□适用 √不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

##### 1. 公司治理制度体系有待进一步健全。

###### (1) 存在问题。

按照《上市公司治理准则》规定，提名委员会应由独立董事担任召集人。《国机重装董事会提名委员会议事规则》规定，提名委员会主任为公司董事长。

为促进公司与投资者之间的良性关系，建立稳定和优质的投资者基础，按照《上市公司与投资者关系工作指引》相关要求，上市公司应当制定《投资者关系管理制度》。公司虽已开展投资者关系管理工作，但制度尚未建立。

###### (2) 整改措施。

为严格对照上市公司制度要求，拟在选举新一届董事会时，修订董事会提名委员会议事规则，并在聘任新一届提名委员会时，由独立董事担任提名委员会主任。公司已启动新一届董事会选举程序，将在选举产生新一届董事会后及时修订制度并调整提名委员会主任。

按照《上市公司与投资者关系工作指引》的要求，制订公司《投资者关系管理制度》，已经第四届董事会第三十次会议审议通过并执行。

##### 2. 董事会专门委员会的作用和职能有待进一步加强。

###### (1) 存在问题。

公司董事会按照相关规定设立了审计与风险、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了专门委员会的工作细则。各专门委员会对公司重大决策事项等方面发挥了一定的作用，但还应加大专门委员会的工作力度，保证规定的会议次数，充分发挥委员专业及经验优势，在公司的内部控制、战略发展规划、经营管理、人力资源管理等多方面更好地发挥决策把关作用，从而进一步提高公司科学决策能力和风险防范能力。

###### (2) 整改措施。

按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》规定，审计委员会每年需至少召开4次定期会议，为保证规定的会议次数，公司制定了全年会议计划，其中确定审计与风险管理委员会定期会议次数，以更好地监督公司内外审计及建立有效的内部控制等。

##### 3. 独立董事任期超过6年。

###### (1) 存在问题。

根据《上市公司独立董事履职指引》规定，独立董事应保持身份和履职的独立性，连任时间不能超过6年。公司4名独立董事就任以来，已连续任职两届董事会，因董事会延期换届原因，独立董事任职的年限超过6年。

## (2) 整改措施

公司已启动新一届董事会选举程序，选举新任独立董事。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

根据德阳市生态环境局办公室下发的《关于印发〈德阳市2021年重点排污单位名录〉的通知》（德环办发〔2021〕37号）内容，公司下属企业二重装备被列入重点排污单位。

2021年，二重装备生产过程排放的废水、废气以及噪声，经内部检查、德阳市环境监测站监督性监测以及第三方监督性监测均达到国家要求的排放标准，所有固体废物100%按照规范进行处置。

##### (1) 废水

二重装备外排废水由办公生活废水和机械加工废水组成，主要污染因子有COD和氨氮，车间安装了乳化液废水处理设施、酸洗废水处理设施，废水经车间污水处理设施处理后达标排放，厂区总排放口执行《污水综合排放标准》三级标准；二重装备安装了COD、氨氮废水在线监测系统，监测数据实时上传至省生态环境厅，保证COD、氨氮等污染物达标排放。

##### (2) 废气

二重装备生产废气由天然气燃烧废气、冶炼废气、切割废气等组成，主要污染因子有CO<sub>2</sub>、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、烟尘，排放执行《大气污染物综合排放标准》二级排放标准、《工业炉窑大气污染物排放标准》浓度限值。污染因子CO<sub>2</sub>、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>主要为天然气燃烧产生，经监测，污染物排放浓度低于执行标准；二重装备按要求安装燃气锅炉烟气在线监测系统，并将监测数据实时传送至省生态环境厅信息公开平台，确保了污染物的实时达标排放。烟尘主要由炼钢和切割作业产生，主要生产设备和作业场所80吨电炉、60吨电炉、150吨精炼炉、24#线废钢作业场、大小钢清切割作业场均配置了合格的除尘及废气处理系统，废气经处理后达标排放。

##### (3) 噪声

二重装备在生产过程中主要有冶炼、机械加工等噪声产生，对可能影响周边居民的噪声源，通过增加隔音窗、隔声墙、吸声材料等设施，调节生产时间等方式，降低噪声对周边环境的影响，使厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中声环境功能3类区排放值要求。

#### **(4) 固体废物**

2021年，二重装备严格按照国家法律法规对危险废物进行收集、暂存和处置；其他工业固体废物100%进行综合回收利用。

## **2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

二重装备制订了专门的管理制度对环保设施的运行、水污染控制、大气污染控制等进行了规范，确保了达标排放。

通过制定了《环保设备设施管理制度》，对环保设施的维护、保养、运行等进行了规范，确保环保设施稳定、有效运行。严格遵守《水污染控制管理办法》，对生产废水的收集、处理和排放等进行了详细规定并严格执行；污水处理设施均有专人进行管理，确保废水达标排放。针对废水在线监测的维护、检查和管理，制定了《废水在线监测系统管理制度》，保障了废水在线监测系统监测数据的准确性、及时性和可靠性。严格遵守《大气污染控制管理办法》，对生产废气的处理、监测和管理等进行了详细规定，保证了环保设备有效、稳定运行，确保废气达标排放。

2021年，二重装备实施废水废气在线监测（一期）、铸锻公司大件落砂机除尘器改造和铸锻公司大截面切割烟尘治理等项目，有效开展了6S现场管理、厂区绿化以及道路黑化等工作，改善了职工的工作环境，减少了烟尘等污染物的排放量。通过各项工作有力有序的开展，二重装备环境绩效显著，为区域环境质量改善贡献了力量，承担了应有的社会责任。

## **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

二重装备制定了《建设项目环保“三同时”管理制度》，针对所有“新、改、扩”建项目，严格按国家要求进行环境影响评价，与建设项目配套建设的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产，项目进行环保竣工验收后方能投产，确保项目实施过程符合环保“三同时”管理要求。2021年，二重装备对“高放玻璃固化项目”、“翻渣作业场”和“疏通高端瓶颈”等项目开展了环保单项验收工作，新、改、扩建项目“三同时”执行率100%。

## **4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

二重装备制定了《突发环境事件应急预案》和《辐射事故应急预案》，并报德阳市生态环境局备案，同时，按计划对应急预案进行培训、演练和评审。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2021年，二重装备对废水、废气、噪声、土壤制定了监测方案，对监测点位、监测因子、监测频次等进行了规范。同时，针对外排废水、废气分别安装了废水在线监测系统和烟气在线监测系统，对COD、氨氮以及氮氧化物等排放因子进行监测，并将数据实时传送至省生态环境厅信息公开平台。废水、噪声委托有资质的第三方机构进行监测，确保排放数据的真实可靠性。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

二重装备定期将外排废水、废气中的氨氮、化学需氧量、PH值、氮氧化物和烟尘等污染物排放量状态，在环境统计年报：<http://114.251.10.129/htqy/#/login>、重点排污单位自动监控与基础数据库系统：<http://60.255.229.9:15304/amOnline/app/AppLogin.page>进行公布，接受政府以及公众的监督。

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司持续加大环境污染治理力度，履行央企环境社会责任，2021年共投入节能环保资金2504万元，实施了锻造厂3#切割烟尘治理、铸造厂落砂粉尘治理、重机厂喷漆房治理等项目，进一步减少了污染物的排放量，改善了环境质量。

公司所属企业二重装备致力于绿色发展和可持续发展，持续加大环境污染治理力度，对照生态环境部颁发的《重污染天气重点行业应急减排措施制定技术指南》中B级企业标准，制定创建环境绩效B级企业方案，目前，创建环境绩效B级企业工作正在有序推进。通过创建环境绩效B级企业工作的开展，将大幅度减少污染物的排放量，稳步改善区域环境质量。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司不断加大技术攻关力度，逐渐淘汰能耗高、相对落后的生产技术、工艺和装备，不断提升能源管理水平，2021 年生产制造企业共减少碳排放量 2 万吨。

公司积极参与“一带一路”建设，投资的柬埔寨达岱水电站 BOT 项目，2021 年完成净上网电量 10.85 亿度，累计碳减排 49.8457 万吨，为当地的节能减排做出了重要贡献。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

2021 年，公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，以庆祝建党 100 周年为主题，以党史学习教育为主线，扎实开展“党建创新拓展年”专项行动，以高质量党建引领保障高质量发展。

公司坚持诚信经营、合法合规运营。公司依法合规开展经营生产活动，本着对每一个利益相关方负责任的原则，积极构建大监督格局，加大对公司各类生产经营活动的监督管理力度，坚决杜绝商业贿赂及其他不正当竞争行为，特别是海外项目严格遵守项目所在国法律法规及风俗习惯，进行绿色开发、安全施工。公司国内外工程项目合同完成率和用户满意度持续提升，最大化维护了各利益相关方的权益，赢得了良好的市场形象和用户赞誉。

公司坚持贯彻落实习近平总书记关于安全生产、环境保护的重要论述。严格按照国家法律法规和上级部门要求，积极开展安全标准化、隐患排查、责任落实、双重预防体系建设等方面的工作，持续加大安全投入，切实提高了企业本质安全性；加强环境风险管控，以重点环保项目为抓手，加大污染源治理力度，同时开展隐患排查和“回头看”等工作，有效降低环境风险；以“碳达峰、碳中和”为契机，不断加大技术攻关力度，在绿色低碳领域形成一批具有自主知识产权的核心技术，逐渐淘汰能耗高、相对落后的生产技术、工艺和装备，加快应用先进的节能减排新技术、新材料、新工艺和新产品，全面提升工艺装备现代化水平。

公司坚持“走出去”战略，积极深度融入“一带一路”建设。在柬埔寨、孟加拉、老挝、巴基斯坦等国持续开发，扎实做好水电站、输变电、环网等重点民生项目的建设 and 运营；为树立良好形象，深耕“一带一路”国家，公司为柬埔寨、老挝等国捐赠价值 11 万元的口罩等疫情防控物资。公司投资运营的柬埔寨达岱水电站连续 7 年超额完成发电目标，2021 年获得柬埔寨国家电力公司颁发的“发电卓越奖”，全年发电 10.85 亿度，碳减排 49.8457 万吨，为当地绿色发展、低碳发展作出了重要贡献，树立了公司良好的对外形象。

公司坚持以人为本，构建和谐劳动关系。坚持全心全意依靠职工办企业，全员签订劳动合同。积极开展专业技术职务任职资格评审及职业技能等级认定工作，得到广大员工普遍认可。深化三项制度改革，实现员工能进能出、领导能上能下、薪酬能增能减，激发员工的创新热情和创

造活力。加强民主管理，保障职工权益。持续开展金秋助学、送温暖、送清凉、员工健康体检、大病医疗救助、党员义工日、学雷锋志愿服务、国机“爱心日”捐助、社区公益等活动。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司持续抓好乡村振兴工作，切实履行社会责任。切实发挥好国机集团定点帮扶四川省朝天区牵头单位负总责的职责，围绕朝天区乡村产业、人才、文化、生态、组织全面振兴，牵头制定2021年—2025年定点帮扶五年规划方案、2021年定点帮扶工作要点。修订完善了定点帮扶工作管理办法，进一步明确定点帮扶朝天片区成员单位的职责任务。在选派朝天区驻村第一书记1名、驻村工作队队员1名的基础上，新选派1位干部挂职朝天区区委常委、副区长。2021年定点帮扶聚焦朝天区特色优势实施帮扶项目22个，直接投入和支持引进定点资金986万元，利用年度结余资金83.98万元，共计1069.98万元。

## 第六节 重要事项

### 一、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
与再融资、重新上市相关的承诺	股份限售	国新资产、结构调整基金、中广核资本控股、三峡资本、东方电气	战略投资者自愿承诺就公司 2018 年 12 月发行所认购取得的股份自该股份完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的登记之日起 36 个月内不得转让, 36 个月之后按照中国证监会及全国中小企业股份转让系统的有关规定执行。承诺: (1) 自公司股票重新上市之日起 12 个月之内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 其所持公司股份的锁定期将同时遵照定向增发和重新上市的承诺执行, 至两项承诺中载明之锁定期均届满之日止。	2021 年 12 月 27 日届满	是	是		
其他承诺 (重新上市相关)	股份限售	国机集团	国机集团已就其所持公司的股份锁定出具了《关于股份锁定的承诺函》, 承诺: 自公司股票重新上市之日起 36 个月之内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司的股份, 也不由公司回购该部分股份; 但转让双方存在控制关系, 或者均受同一实际控制人控制的, 将依据届时中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定处理。	自公司股票重新上市之日起 36 个月之内	是	是		
	股份限售	中国二重	中国二重作为公司的主要股东及公司控股股东国机集团的全资子公司, 已就其所持公司的股份锁定事项出具了《关于股份锁定的承诺函》, 承诺: 自公司股票重新上市之日起 36 个月之内,	自公司股票重新上市之日起 36 个月之内	是	是		

			不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份；但转让双方存在控制关系，或者均受同一实际控制人控制的，将依据届时中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定处理。					
股份限售	司法重整债权人		自国机重装股票重新上市之日起 12 个月之内，不转让或者委托他人管理本行直接和间接持有的国机重装的股份，也不由国机重装回购该部分股份。	2021 年 6 月 8 日届满	是	是		
股份限售	二重重装破产管理人		自国机重装股票重新上市之日起 12 个月之内，不转让或者委托他人管理专户中国机重装股份，也不由国机重装回购该部分股份。	2021 年 6 月 8 日届满	是	是		
解决同业竞争	国机集团		根据国机集团出具的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》“3. 国机集团承诺将支持国机重装重点发展好涉及冶金、有色矿山等重型机械行业核心业务相关工程总承包业务，同时承诺国机集团协调所属其他企业不从事该等业务。在本承诺函出具后国机重装除继续履行完现有电力等非重型装备行业核心业务项目在手订单外，五年内停止从事电力等领域工程总承包业务。4. 除非国机集团不再为国机重装之控股股东，本承诺函将始终有效。国机集团违反上述承诺而给国机重装造成的损失将由国机集团承担。”同时，就上述事项，国机集团出具了《关于进一步避免同业竞争的承诺函之二》，就上述事项进一步明确和承诺：“国机集团所属其他企业目前未有从事冶金、有色矿山等重型机械行业核心业务相关的工程总承包业务；未来，若国机集团及其所属企业获得冶金、有色矿山等重型机械行业核心业务相关工程总承包业务的商业机会，国机集团将通过合规方式加强内部协调，优先告知国机重装此类商业机会，确保国机重装健康、持续发展，不会	长期	是	是		

		出现损害国机重装及其公众投资者利益的情况。对于国机重装或其下属企业已被邀标或参与投标的涉及冶金、有色矿山等重型机械行业核心业务相关工程总承包项目，国机集团将通过合规方式加强内部协调，促使国机重装或其下属公司优先投标。”					
解决关联交易	国机集团	1. 国机集团将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及国机重装公司章程的有关规定，在国机重装股东大会、董事会对涉及国机集团的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2. 国机集团及下属企业将尽可能减少和避免与国机重装及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及国机重装公司章程的有关规定，履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害国机重装及其他股东的合法权益。3. 公司承诺不以任何方式违法违规占用国机重装的资金、资产。4. 如违反上述承诺与国机重装及其子公司进行交易而给国机重装造成损失的，国机集团将承担赔偿责任。		否	是		
其他	国机集团	国机重装股票在上海证券交易所重新上市后，公司及公司控制的企业将按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，择机向国机重装提议实施公司股份回购事宜或以股东提案的方式向国机重装提出实施公司股份回购事宜，推动国机重装在满足相关法规后的12个月内实施股份回购方案，回购方案中公司回购股份注销减资的资金应当不低于股份回购方案公告当年前三个完整会计年度平均归属于母公司股东的净利润的30%。同时，在国机重装召开股东大会审议公司股份回购事项时，公司及公司控制的	满足相关法规后的12个月内。 《回购股份方案》已经2021年9月2日临时股东大会审议通过，截止报告披露	是	是		

		企业将投票同意相关议案，尽最大努力推动股份回购事项获得国机重装股东大会表决通过。	日，已实施完毕。				
其他	国机集团、中国二重	公司控股股东国机集团及其控制的中国二重已分别出具《关于国机重装重新上市后稳定股价的承诺函》承诺：若国机重装股票重新上市后 6 个月内，连续 20 个交易日的收盘价低于基准价格（每股 3.32 元）的 50%，其所持公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。	承诺已完成	是	是		
解决土地等产权瑕疵 解决土地等产权瑕疵 国机重装	国机集团	确认国机重装下属公司未办妥权属证书房屋均处于各下属公司的正常使用状态，其权属不存在法律争议或纠纷；该等房屋未办妥权属证书不会对国机重装及其下属公司的生产经营造成实质性不利影响；国机集团将通过行使股东权利或国资监管职能等方式督促国机重装及其下属公司尽快完善相应房屋的权属瑕疵，确保不影响国机重装及其下属公司的正常生产经营。若未来因该等房屋未办妥权属证书而给国机重装及其下属公司的生产经营带来较大不利影响，进而给国机重装造成损失的，国机集团承诺补偿国机重装该等损失。		否	是		
	国机重装	公司已出具《关于瑕疵房产完善产权证书的承诺函》，承诺于承诺函出具之日起三年内办理取得该等 68 项无证房产的权属证书。	承诺函出具之日起三年内	是	是		

注：司法重整债权人含中国农业银行股份有限公司四川省分行、中国农业银行股份有限公司江苏省分行、中国银行股份有限公司德阳分行、中国银行股份有限公司镇江润州支行、中国建设银行股份有限公司四川省分行、中国建设银行股份有限公司江苏省分行、中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行、中国民生银行股份有限公司德阳分行、中国民生银行股份有限公司南京分行、兴业银行股份有限公司成都分行、交通银行股份有限公司四川省分行、交通银行股份有限公司、汇丰银行（中国）有限公司、长融国银（北京）投资管理有限公司、长城华西银行股份有限公司德阳旌阳支行、中国光大银行股份有限公司成都分行、渤海银行股份有限公司德阳支行、国家开发银行、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行、上海浦东发展银行股份有限公司成都分行、招商银行股份有限公司南京分行、华夏银行股份有限公司德阳支行、中国信达资产管理股份有限公司。

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务决算审计机构和 2021 年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、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

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江西江锻重工有限公司	二重装备、国机重装		诉讼	2017年7月,江西江锻重工有限公司与二重重装(现国机重装)签订设备买卖合同。因合同纠纷江西江锻向江西省新余中级人民法院提起诉讼,要求解除买卖合同,退还已支付货款,并支付违约金及经济损失。	1,056.00万元		2020年12月28日一审判决下达。二重装备向江西省高级人民法院提起上诉,2021年4月14日二审开庭审理,5月26日二审判决下达,6月3日,我方履行完毕。	按判决书履行给付义务。	已执行完毕。
中国重型院	山东恒基新型材料有限公司、孙国旺、肥城市盛世佳和购物广场有限公司、肥城市三联家电有限公司、山东富强养殖有限公司	孙国旺、肥城市盛世佳和购物广场有限公司、肥城市三联家电有限公司及山东富强养殖有限公司	诉讼	原告中国重型机械研究院股份有限公司于2018年1月15日向北京市第一中级人民法院提起诉讼,要求:(1)山东恒基向中国重型院支付因替山东恒基代偿给国机财务有限公司的代偿款89,684,070.89元及利息损失5,679,991.16元。(利息自2016年8月31日暂计算至2017年12月31日,最终以实际还款之日计算);(2)孙国旺、肥城市盛世佳和购物广场有限公司、肥城市三联家电有限公司及山东富强养殖有限公司对山东恒基的上述还款义务承担连带清偿责任;(3)国机财务有限公司将对山东恒基抵押物享有的抵押权过户到中国重型院名下;(4)被告山东恒基新型材料有限公司承担本案诉讼费。	9,536.406205万元		中国重型院于2018年4月向北京市第一中级人民法院申请强制执行,目前通过强制执行已查封山东恒基相关产线设备,但由于该公司产线设备及厂房等有租赁合同在先,查封的产线设备暂时无法处置,北京市一中院于2019年9月26日作出《执行裁定书》,终结了本次执行程序。	一审开庭后双方达成调解,法院根据调解协议作出了《民事调解书》。调解书确认:山东恒基新型材料有限公司共计给付中国重型院9,536.406205万元,分12期给付,首次给付时间为2018年3月20日。山东恒基未按调解书履行义务,中国重型院于2018年4月13日向北京市第一中级人民法院申请强制执行并申请查封山东恒基部分产线设备及冻结其在中国银行肥城支行的账号,北京市第一中级人民法院已查封部分产线设备并冻结了其在中国银行肥城支行的账号。	中国重型院于2020年6月12日向北京市第一中级人民法院提出续封申请,法院于6月23日办理了对山东恒基部分生产线设备、银行账号及车辆的续封;7月6日中国重型院又向法院申请恢复执行程序。中国重型院于2020年8月10日向北京市第一中级人民法院申请对已查封产线设备、车辆等续行查封,并申请对产线设备恢复执行;已立案,执行工作已由执行法院指派执行法官处理,因疫情等影响执行工

									作暂未取得较大进展。
中国重 型院	武汉重 冶机械 成套设 备集团 有限公 司、武 汉重 冶阳 逻重 型机 械制 造有 限公 司、钱 菊生		诉讼	原告于 2019 年 1 月 30 日向陕西省高级人民法院提起诉讼，要求三被告：1、共同返还原告 123,268,000 元；2、共同支付原告利息 2,383,181 元；3、共同支付原告在武汉中院、湖北高院期间产生的诉讼费、保全费 1,300,768 元及执行费 258,068 元；4、共同支付原告因武汉中院、湖北高院、向最高院申请再审及本次诉讼产生的律师费合计 2,860,000 元；5、案件受理费由三被告承担。2019 年 3 月 11 日陕西省高院出具案件《受理通知书》，2019 年 3 月 26 日武汉重冶机械成套设备集团有限公司提出管辖权异议，陕西省高院于 2019 年 6 月 19 日陕西省高院出具《民事裁定书》驳回武汉重冶机械成套设备集团有限公司提出的管辖权异议。	12,326.8 万 元		2020 年 5 月 9 日，陕西省高院作出一审判决：（1）三被告共同向原告偿还款项 12326.8 万元及利息；（2）三被告共同向原告支付诉讼费 903452 元；（3）驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费由三被告负担 660150 元，由原告负担 32000 元。		判决已生效，已要求三被告执行判决。中国重型院于 7 月 24 日向陕西省高级人民法院提起强制执行申请。陕西省高院已经受理了申请，并将案件转由西安市中级人民法院进行执行。2020 年 11 月 19 日向法院提交了《关于请求立即查封被执行人财产的申请书》（执行法院查询到的四套房产，已存在多次查封）。于 2021 年 1 月 26 日收到陕西省高院做出的《执行裁定书》，对三被执行人采取了如下措施：（1）冻结被执行人钱菊生名下的银行账户；（2）轮候查封了被执行人武汉重冶机械成套设备集团有限公司名下位于唐家墩路 13、15 号武汉菱角湖万达广场 BC 区一层 C059 室、C041 室、042、C030 的房产；（3）对被执行人武汉重冶机械成套设备集团有限公司、武汉重冶阳逻

									<p>重型机械制造有限公司、钱菊生采取了限制消费措施，并通过执行管理系统进行了推送；同时裁定终结本次执行程序，待申请执行人发现三被执行人又可供执行的财产时，可向法院申请恢复执行。武汉重冶已于 2021 年 10 月向中国重型院交付 34.9 吨模具钢材料用于抵抹部分债务。</p>
江苏亚太航空科技有限公司	中国重型院		诉讼	<p>原告于 2019 年 4 月向江苏省无锡市新吴区人民法院提起诉讼，要求被告：1、承担设备整改及拆除费用合计 1,878.18 万元（扣除设备余款 921 万，实际判令被告给付原告 957.18 万元）；2、赔偿违约金 500 万元；3、承担原告处理纠纷而支出的公证费 3.2 万元及律师费 100 万元；4、诉讼费用由被告承担。被告于 7 月 5 日提起反诉，要求反诉被告（本诉原告）：1、支付两台 25MN 挤压机后部精整设备质保款共计 20 万元及利息；2、支付案涉合同内其余设备的剩余款项 901 万元及利息；3、承担案件的诉讼费用。</p>	1,560.38 万元			<p>2020 年 9 月 14 日无锡市新吴区人民法院下发一审判决：（1）被告给付原告设备整改、拆除费用合计 10773800 元；（2）被告赔偿原告违约金 1683000 元；（3）原告给付被告货款 921 万元及利息损失；（4）上述（1）、（2）、（3）项相抵消，被告给付原告 3246800 元，原告给付被告货款利息损失（法院根据判断分别给出了各合同的质保金的起算日期）；（5）驳回原告的其他本诉请求；（6）驳回被告的其他反诉请求。案件被告受理费 115423 元、反诉受理费 41469 元，合计 156892 元，由原告负担 72294 元，由被告负担 84598 元。</p>	<p>2020 年 7 月 1 日，法院作出《司法鉴定结案函》，终结了本次鉴定程序。二审于 2021 年 3 月 25 日在无锡市中级人民法院开庭，法院于 8 月 25 日作出终审判决：（1）维持一审判决第二、三项；（2）撤销一审判决第一、四、五、六项及诉讼费负担部分；（3）中国重型院于终审判决发生法律效力之日起 10 日给付江苏亚太公司设备整改修复费用 228 万元；（4）驳回江苏亚太公司的其他本诉请求；（5）驳回中国重型院的其他反诉请求。</p>

									一审案件受理费 115423 元、反诉受理费 41469 元，合计 156892 元，由江苏亚太公司负担 126164 元，中国重型院负担 30728 元；二审案件受理费 103053 元，由江苏亚太公司负担 79754 元，由中国重型院负担 23276 元。江苏亚太未履行生效判决规定的付款义务，中国重型院向无锡市新吴区法院提起强制执行申请。2021 年 11 月 3 日中国重型院收到执行款 6988118 元，该案已经执行完毕。
国机重装	烟台台海玛努尔核电设备有限公司		诉讼	烟台台海玛努尔核电设备有限公司未经公司许可，使用公司三项专利技术，并制造、使用和销售专利侵权产品，严重侵犯公司的专利权，给公司造成了巨大的经济损失。二重将此案件分为两部分起诉，在向山东高院起诉的同时，向四川省成都市中级人民法院提起诉讼，请求山东省高级人民法院依法判令烟台台海玛努尔核电设备有限公司停止侵权行为、赔偿公司由此产生的经济损失，保护公司依法享有的合法权益。	5,000 万元		成都市中级人民法院于 2017 年 6 月 20 日立案，随后被告对管辖权提出异议。法院于 2020 年 3 月 19 日作出《民事裁定书》，裁定案件移送至福建法院进行审理，10 月 9 日最高院判由成都市中级人民法院管辖，2020 年 12 月 3 日开始一审。2020 年 12 月下达一审判决公司败诉。公司不服已经提起上诉，最高人民法院拟定于 2022 年 1		

							月 13 日二审开庭，但目前还未有进展。		
国机重装	唐山中厚板材有限公司		诉讼	国机重装和唐山中厚板于 2014 年 8 月 15 日、2014 年 8 月 20 日、2016 年 9 月 22 日分别签订了《设备供货合同》（粗轧机）、《设备供货合同》（支撑辊等）、《工业品买卖合同》（一线双边剪前预对中装置），约定国机重装向唐山中厚板供应粗轧机、支撑辊、一线双边剪前预对中装置等货物。上述三个合同涉及货物的金额分别为 5100 万元、2275.74 万元、65.44 元，共计 7441.18 元。上述合同签订后，国机重装依约向唐山中厚板交付了全部货物，履行完毕自身合同义务。但唐山中厚板在陆续支付了 4420 万元货款后，剩余的 3021.18 万元货款迟迟不予支付，国机重装多次催收未果。2020 年 8 月 16 日，国机重装向河北省唐山市中级人民法院起诉，要求唐山中厚板支付欠款和资金占用利息共计 3800.712981 万元。	3,800.712981 万元		唐山市中级人民法院于 2020 年 9 月年，并于 12 月 18 日开庭审理。2021 年 6 月 3 日唐山市中级人民法院向我方送达了（2020）冀 02 民初 336 号一审判决书。经公司决定向河北省高级人民法院提起上诉。2021 年 9 月 16 日二审开庭审理。		2021 年 11 月，河北省高级人民法院作出（2021）冀民终 591 号《民事判决书》支持了我方的上诉请求，判决唐山中厚板支付货款 3021.175897 万元及违约金。本金及违约金已全部收回。
西安西电资产管理有限公司	中国重型院		诉讼	西安西电资产管理有限公司诉于 2020 年 9 月向西安市中级人民法院提起诉讼，要求被告：（1）双倍返还定金 1000 万元；（2）返还预付款 2000.5868 万元及利息；（3）承担案件的诉讼费。	3,626.5398 万元		中国重型院于 2020 年 10 月 30 日向西安市中级人民法院提起管辖异议申请，11 月 9 日西安市中院做出《民事裁定书》，驳回了被告提起的管辖异议申请。2021 年 1 月 26 日陕西省高院作出《民事裁定书》，驳回了被告的上诉，维持原裁定。		目前尚未执行完毕。

							西安市中级人民法院定于2月24日对该案进行开庭审理,之后又于3月31、5月10日进行了第二次和第三次开庭审理,5月24日,西电资产派员与中国重型院进行了和解协商,双方未能协商一致。西安市中院作出一审判决。中国重型院不服一审判决,向陕西省高级人民法院提起上诉,陕西省高院定于10月21日对该案进行二审开庭审理。并于11月12日第二次开庭就被告提交的新证据等进行了质证。2021年11月29日陕西省高院做出终审判决,被告于本判决生效后十日内向原告返还预付款 22905868元以及该款自2020年9月16日起至实际返还之日的利息。	
二重装 备	山东瑞 丰不锈 钢有限 公司	山东方 圆物流 有限公 司	诉讼	2013年,二重股份与山东瑞丰签订了总承包合同,二重股份按约进行了项目完工,但山东瑞丰怠于付款,截止2017年底尚欠二重股份274707378.6元。2018年二重装备成立,二重股份将债权债务转让给二重装备,二重装备在2018年10月将山东瑞丰诉至山	27,470.73786 万元		2021年6月17日德阳中院做出一审判决,判令山东方圆物流公司对山东瑞丰尚未清偿给二重装备的欠款承担连带责任,该判决2021年7月23日生效。	2021年9月23日二重装备依法向德阳市中级人民法院申请强制执行,2021年10月8日德阳市中级人民法院正式受理该执行案[案号:(2021)川06执304

				<p>东省高级人民法院。山东高院判决山东瑞丰向二重装备支付欠款。2020 年 7 月 5 日二重装备与山东瑞丰达成《和解协议》，由保证人山东方圆物流有限公司对山东瑞丰尚未清偿给二重装备的欠款承担连带保证责任，《和解协议》签订后，山东瑞丰一直拒绝履行《和解协议》，于是二重装备又将保证人山东方圆物流公司诉至德阳市中级人民法院。</p>					<p>号]。但无可供执行财产而终止本次执行程序，待有可供执行的财产时再次提请重启执行程序。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十一、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

报告期内公司及其控股股东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。

**十二、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

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	股东的子公司	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	844.44	844.44	0.11
广州机械科学研究院有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	46.87	46.87	0.01
机械工业第六设计研究院有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	639.24	639.24	0.08
机械工业勘察设计研究院有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	130.04	130.04	0.02
天津电气科学研究院有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	42.48	42.48	0.01
一拖(洛阳)物流有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	4,985.85	4,985.85	0.62
中工工程机械成套有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	413.29	413.29	0.05
中国机械对外经济技术合作有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	1,061.25	1,061.25	0.13
中国机械工业第一建设有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	224.95	224.95	0.03

中国联合工程有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	212.03	212.03	0.03
中国三安建设集团有限公司张家港分公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	658.72	658.72	0.08
中国轴承进出口有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	24.24	24.24	0.00
中机建设集团德阳工程有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	7.02	7.02	0.00
中机试验装备股份有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	84.07	84.07	0.01
中设集团装备制造有限责任公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	467.57	467.57	0.06
重庆材料研究院有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	139.01	139.01	0.02
中国第二重型机械集团(德阳)万安物业发展有限公司	股东的子公司	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	5,478.87	5,478.87	0.68
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	股东的子公司	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	1,461.38	1,461.38	0.18
中国第二重型机械集团(德阳)万盛园林有限责任公司	股东的子公司	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	783.44	783.44	0.10
二重(镇江)重型装备有限责任公司	股东的子公司	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	9,097.87	9,097.87	1.13
国机融资租赁有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	4.33	4.33	0.00
中国第二重型机械集团有限公司	股东的子公司	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	53.43	53.43	0.01
北京国机联创广告有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	78.19	78.19	0.01
恒天嘉华非织造有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	169.91	169.91	0.02
中国电器科学研究院股份有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	47.17	47.17	0.01
中国机械工业集团有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	2.96	2.96	0.00
中国自控系统工程集团有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	84.62	84.62	0.01
成都工具研究所有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	2.81	2.81	0.00
洛阳轴承研究所有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	65.22	65.22	0.01
中工国际物流有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	1.96	1.96	0.00
中国国机重工集团有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	388.27	388.27	0.05
浙江信安工程咨询有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	25.04	25.04	0.00

镇江二重港发港务有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	438.05	438.05	0.05
济南铸锻所检验检测科技有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	0.25	0.25	0.00
兰州电源车辆研究所有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	108.85	108.85	0.01
陕西华建工程监理有限责任公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	2.36	2.36	0.00
上海西重所重型机械成套有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	39.64	39.64	0.00
国机时代置业成都有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	213.12	213.12	0.03
国机重工集团国际装备有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	623.63	623.63	0.08
合肥通用机械研究院特种设备检验站有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	18.72	18.72	0.00
合肥通用机械研究院有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	0.42	0.42	0.00
河南爱锐科技有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	6.32	6.32	0.00
国机集团北京共享服务中心有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	6.86	6.86	0.00
国机精工股份有限公司郑州分公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	1,056.55	1,056.55	0.13
广州国机密封科技有限公司	其他关联人	购买商品、接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	90.75	90.75	0.01
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	股东的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	639.57	639.57	0.07
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	股东的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	18,436.78	18,436.78	1.94
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	592.94	592.94	0.06
二重（镇江）重型装备有限责任公司	股东的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	7,164.72	7,164.72	0.75
中设集团装备制造有限责任公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	1,120.73	1,120.73	0.12
重庆材料研究院有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	7.26	7.26	0.00
中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	股东的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	2.72	2.72	0.00
上海蓝滨石化设备有限责任公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	1,147.03	1,147.03	0.12
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	股东的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	322.52	322.52	0.03
中国机械工业集团有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	66.04	66.04	0.01

第一拖拉机股份有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	1,697.90	1,697.90	0.18
中国机械对外经济技术合作有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	14,928.41	14,928.41	1.57
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	10,154.39	10,154.39	1.07
中国第二重型机械集团有限公司	股东的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	1.08	1.08	0.00
国机时代置业（北京）有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	22.89	22.89	0.00
国机重工集团常林有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	1,759.58	1,759.58	0.19
机电工业上海联销有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	134.46	134.46	0.01
机械工业第六设计研究院有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	236.97	236.97	0.02
中国联合工程有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	433.93	433.93	0.05
中机建设集团德阳工程有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	22.48	22.48	0.00
中机试验装备股份有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	95.58	95.58	0.01
北京国机联创广告有限公司	其他关联人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	1.25	1.25	0.00

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

详见“第十节、十二、6、关联方应收应付款项”。

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
国机财务有限责任公司	存在关联关系的财务公司	600000	1.495%-3.15%	487,347.15	1,659,914.11	1,636,118.29	511,142.97
中国农业银行股份有限公司四川省分行	公司股东	200000	1.495%-3.15%	87,683.34	64,463.25	81,464.19	70,682.40
中国银行股份有限公司德阳分行	公司股东	200000	1.495%-3.15%	52,677.62	377,067.26	398,241.11	31,503.78
中国建设银行股份有限公司四川省分行	公司股东	200000	1.495%-3.15%	6,301.82	28,322.68	31,133.63	3,490.87
中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	公司股东	200000	1.495%-3.15%	4,601.15	51,153.28	49,810.50	5,943.93

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
国机财务有限责任公司	存在关联关系的财务公司	40,000	2%-4%	59,000	40,000	59,000	40,000

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国机财务有限责任公司	存在关联关系的财务公司	授信业务	360,000.00	25,836.21
中国农业银行股份有限公司四川省分行	公司股东	授信业务	56,900.00	20,764.73
中国银行股份有限公司德阳分行	公司股东	授信业务	27,000.00	19,282.13
中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	公司股东	授信业务	1,900.00	0.00

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

##### 1. 委托理财情况

###### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

###### 其他情况

适用 不适用

###### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国农业银行股份有限公司四川省分行	450,282,826	450,282,826			重新上市	2021-06-08

中国银行股份有限公司德阳分行	345,857,039	345,857,039			重新上市	2021-06-08
中国建设银行股份有限公司四川省分行	242,088,631	242,088,631			重新上市	2021-06-08
中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	198,294,615	198,294,615			重新上市	2021-06-08
中国民生银行股份有限公司德阳分行	109,697,546	109,697,546			重新上市	2021-06-08
兴业银行股份有限公司成都分行	96,752,168	96,752,168			重新上市	2021-06-08
交通银行股份有限公司四川省分行	94,374,232	94,374,232			重新上市	2021-06-08
中国银行股份有限公司镇江润州支行	83,056,558	83,056,558			重新上市	2021-06-08
交通银行股份有限公司	38,320,793	38,320,793			重新上市	2021-06-08
汇丰银行(中国)有限公司	34,789,900	34,789,900			重新上市	2021-06-08
长融国银(北京)投资管理有限公司	29,732,736	29,732,736			重新上市	2021-06-08
德阳银行股份有限公司旌阳支行	29,103,573	29,103,573			重新上市	2021-06-08
中国光大银行股份有限公司成都分行	25,097,285	25,097,285			重新上市	2021-06-08
渤海银行股份有限公司德阳支行	19,777,882	19,777,882			重新上市	2021-06-08
国家开发银行	13,890,200	13,890,200			重新上市	2021-06-08
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	13,433,607	13,433,607			重新上市	2021-06-08
二重集团(德阳)重型装备股份有限公司破产企业财产处置专用账户	10,390,777	10,390,777			重新上市	2021-06-08
中国农业银行股份有限公司江苏省分行	9,571,031	9,571,031			重新上市	2021-06-08
中国民生银行股份有限公司南京分行	9,571,031	9,571,031			重新上市	2021-06-08
招商银行股份有限公司南京分行	9,571,031	9,571,031			重新上市	2021-06-08
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	7,477,717	7,477,717			重新上市	2021-06-08
华夏银行股份有限公司德阳支行	5,915,161	5,915,161			重新上市	2021-06-08
中国建设银行股份有限公司江苏省分行	5,091,833	5,091,833			重新上市	2021-06-08
中国信达资产管理股份有限公司	1,696,397	1,696,397			重新上市	2021-06-08
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	284,852,892	284,852,892			定向增发股票	2021-12-27

中国国新资产管理有 限公司	284,852,892	284,852,892			定向增发 股票	2021- 12-27
中国东方电气集团有 限公司	85,455,868	85,455,868			定向增发 股票	2021- 12-27
三峡资本控股有限责 任公司	85,455,868	85,455,868			定向增发 股票	2021- 12-27
中广核资本控股有限 公司	85,455,868	85,455,868			定向增发 股票	2021- 12-27

## 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

截至报告期末普通股股东总数(户)	61,711
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,555

### (二) 截至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、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国机械工业集团有限 公司		3,400,968,5 00	46.79	3,400,968,5 00	无		国有 法人
中国第二重型机械集团 有限公司		663,809,495	9.13	663,809,495	质押	200, 000, 000	国有 法人
中国农业银行股份有限 公司四川省分行		450,282,826	6.20		无		国有 法人
中国银行股份有限公司 德阳分行		345,857,039	4.76		无		国有 法人
中国国有企业结构调整 基金股份有限公司		284,852,892	3.92		无		国有 法人
中国国新资产管理有限 公司		284,852,892	3.92		无		国有 法人
中国工商银行股份有限 公司德阳旌阳支行		198,294,615	2.73		无		国有 法人

中国建设银行股份有限公司四川省分行	182,088,631	2.51		无		国有法人
兴业银行股份有限公司成都分行	96,752,168	1.33		无		国有法人
交通银行股份有限公司四川省分行	94,374,232	1.30		无		国有法人
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			
中国农业银行股份有限公司四川省分行	450,282,826	人民币普通股	450,282,826			
中国银行股份有限公司德阳分行	345,857,039	人民币普通股	345,857,039			
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	284,852,892	人民币普通股	284,852,892			
中国国新资产管理有限公司	284,852,892	人民币普通股	284,852,892			
中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	198,294,615	人民币普通股	198,294,615			
中国建设银行股份有限公司四川省分行	182,088,631	人民币普通股	182,088,631			
兴业银行股份有限公司成都分行	96,752,168	人民币普通股	96,752,168			
交通银行股份有限公司四川省分行	94,374,232	人民币普通股	94,374,232			
中国东方电气集团有限公司	85,455,868	人民币普通股	85,455,868			
三峡资本控股有限责任公司	85,455,868	人民币普通股	85,455,868			
中广核资本控股有限公司	85,455,868	人民币普通股	85,455,868			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国第二重型机械集团有限公司为中国机械工业集团有限公司的全资子公司。					

## 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	中国机械工业集团有限公司	3,400,968,500	自公司股票重新上市之日起36个月之后		
2	中国第二重型机械集团有限公司	663,809,495	自公司股票重新上市之日起36个月之后		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，中国第二重型机械集团有限公司为中国机械工业集团有限公司的全资子公司。			

## (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	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	1988年5月21日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。（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）

## 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的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张晓仑
成立日期	1988年5月21日
主要经营业务	对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。（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）

## 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 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	国机重装关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2021年8月18日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.38%—0.54%
拟回购金额	不低于14000万元，不超过20000万元
拟回购期间	股东大会审议通过之日起不超过12个月
回购用途	注销减少注册资本
已回购数量(股)	32,054,867

备注：截止本报告披露日，公司已执行完毕回购方案并完成工商变更登记事项，详见公司刊

登在上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报和上海证券交易所网站公告，公告编号：临 2022-005、临 2022-009。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

国机重型装备集团股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了国机重型装备集团股份有限公司(以下简称国机重装公司)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国机重装公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于国机重装公司,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。

我们在审计中识别的关键审计事项包括：

事项一：应收账款减值；

事项二、销售收入确认。

##### 1. 应收账款减值

###### （1）事项描述

应收账款会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四（十）及附注六注释 4。

管理层对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备时,需要根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动,并考虑前瞻性信息。确定应收账款减值金额,涉及管理层的重大判断和估计,因此我们将应收账款减值作为关键审计事项。

###### （2）审计应对

我们对应收账款减值所实施的重要审计程序包括：

①对计提应收账款坏账准备业务相关内部控制的设计及运行的有效性进行了解、评估和测试；

②对单项计提坏账准备的应收账款,我们了解并复核管理层判断的理由及依据,并评估坏账准备计提的充分性；

③对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,我们复核了管理层对信用风险特征组合的设定,并抽样复核了账龄等关键信息,检查了管理层对于应收账款坏账准备的计算；

④检查资产负债表日后应收款项的回收情况。

基于已执行的审计工作，我们相信管理层对应收账款减值的相关判断及估计是可接受的。

## 2. 销售收入确认

### (1) 事项描述

收入确认会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四（三十）及附注六注释 44。

国机重装公司主要业务为机械设备研发与制造以及工程总承包，2021 年度上述两项业务占国机重装公司主营业务收入比重为 77.74%。由于收入是国机重装公司的关键业绩指标之一，在判断商品控制权是否转移以及在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本时，需要作出重大判断，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将机械设备研发与制造以及工程总承包销售收入确认认定为关键审计事项。

### (2) 审计应对

针对机械设备研发与制造销售收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：

①评价、测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性；

②执行分析性程序，将报告期内各期营业收入、成本以及毛利情况进行比较，分析其是否存在异常波动；

③对性质重要、金额重大或异常的客户进行函证；

④选取样本检查销售合同、运单、验收证明等支持性文件，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

⑤我们对临近期末及期后发生的销售执行了截止测试，以确定收入记录在正确的会计期间。

针对工程总承包收入的确认，我们所实施的主要审计程序包括：

①评价、测试与工程总承包收入及成本入账相关内部控制的设计和执行的有效性；

②检查报告期内工程承包业务收入的确认原则和方法是否符合企业会计准则的相关规定并保持一贯性；与同行业公司收入确认原则和方法进行比较，判断是否符合行业特征；

③对预计总成本、预计总收入或毛利率水平发生异常波动的重要项目实施询问、分析性复核等相关程序，检查在执行工程项目是否存在合同总成本超过预算成本情况并计提相关合同预计损失；

④选取样本，抽查业主确认的工作量，复核履约进度的准确性；

⑤选取样本，获取收入成本计算表，重新计算并检查其准确性；

⑥选取样本检查实际发生工程成本的合同、发票、进度确认单等支持性文件；

⑦结合应收账款函证，选取重要客户执行函证程序。

基于已执行的审计工作，我们认为国机重装公司销售收入确认符合企业会计准则及收入确认具体会计政策的相关规定。

### (四) 其他信息

国机重装公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 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**

国机重装公司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，国机重装公司管理层负责评估国机重装公司的持续经营能力，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国机重装公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国机重装公司的财务报告过程。

#### **（六）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国机重装公司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告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国机重装公司不能持续经营。

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

6. 就国机重装公司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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 杨卫国

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

窦良颖

二〇二二年四月二十一日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：国机重型装备集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	7,505,990,996.60	7,692,097,860.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2		1,979,387.10
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	1,542,185,215.67	1,176,593,500.13
应收账款	注释 5	4,807,090,397.87	4,162,592,832.21
应收款项融资	注释 6	483,850,612.41	766,049,477.50
预付款项	注释 7	1,243,696,402.76	899,334,610.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	146,520,105.75	309,564,920.93
其中：应收利息			32,463,732.45
应收股利		26,202.25	26,202.25
买入返售金融资产			
存货	注释 9	3,071,025,525.48	3,441,787,148.86
合同资产	注释 10	987,334,078.88	549,848,613.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	241,970,898.80	300,874,116.69
流动资产合计		20,029,664,234.22	19,300,722,467.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	注释 17	86,894,519.49	87,943,234.14
其他权益工具投资	注释 18	679,969,247.75	741,223,765.99
其他非流动金融资产	注释 19	8,073,982.36	
投资性房地产	注释 20	146,723,542.25	154,289,043.83
固定资产	注释 21	3,661,158,333.58	3,362,848,136.40
在建工程	注释 22	144,436,322.71	406,884,975.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注释 25	112,036,994.88	
无形资产	注释 26	3,007,306,014.43	3,178,188,787.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 29	27,165,483.28	38,933,302.29
递延所得税资产	注释 30	107,107,102.42	106,586,217.82
其他非流动资产	注释 31	99,965,247.52	100,353,376.31
非流动资产合计		8,080,836,790.67	8,177,250,840.53
资产总计		28,110,501,024.89	27,477,973,307.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 32	400,291,666.67	590,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 35	1,542,133,244.13	1,117,462,988.30
应付账款	注释 36	3,562,271,383.71	3,208,605,986.05
预收款项			
合同负债	注释 38	4,023,651,870.48	3,862,322,740.64
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	注释 39	144,188,189.46	151,546,565.17
应交税费	注释 40	469,458,124.38	398,258,517.74
其他应付款	注释 41	344,881,046.68	412,621,969.59
其中：应付利息			
应付股利		10,622,218.11	10,622,218.11
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	注释 43	226,653,349.22	211,632,521.54
其他流动负债	注释 44	240,488,340.71	233,124,769.20
流动负债合计		10,954,017,215.44	10,185,576,058.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	310,189,918.83	713,013,014.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	注释 47	99,933,042.75	
长期应付款	注释 48	2,940,833,615.48	2,940,552,446.45
长期应付职工薪酬	注释 49	86,667,154.20	94,404,230.08
预计负债	注释 50	23,003,345.23	29,289,866.90
递延收益	注释 51	163,912,015.53	199,714,800.41
递延所得税负债	注释 30	108,426,613.30	115,965,618.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,732,965,705.32	4,092,939,977.52
负债合计		14,686,982,920.76	14,278,516,035.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 53	7,268,263,664.00	7,268,263,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 54	14,948,468,827.66	14,948,468,827.66
减：库存股	注释 55	115,291,035.20	
其他综合收益	注释 56	110,153,132.79	186,721,811.08
专项储备	注释 57	11,631,479.36	13,947,524.86
盈余公积	注释 58	118,216,946.69	118,216,946.69
一般风险准备			
未分配利润	注释 59	-9,487,268,022.61	-9,890,084,945.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,854,174,992.69	12,645,533,828.93
少数股东权益		569,343,111.44	553,923,443.30
所有者权益（或股东权益）合计		13,423,518,104.13	13,199,457,272.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,110,501,024.89	27,477,973,307.98

公司负责人：韩晓军 主管会计工作负责人：鲁德恒 会计机构负责人：唐健

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：国机重型装备集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,934,998,279.30	3,677,431,694.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		297,009,823.35	11,125,418.38
应收账款	注释 1	27,720,000.00	27,720,000.00
应收款项融资			49,250,000.00
预付款项		3,316,298.09	
其他应收款	注释 2	3,148,183,262.61	2,395,338,457.82
其中：应收利息			24,230,741.11
应收股利		26,202.25	133,065,202.25
存货			

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		16,682,542.95	254,322,896.42
流动资产合计		6,427,910,206.30	6,415,188,466.63
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	9,210,373,076.25	9,210,449,979.38
其他权益工具投资		11,600,000.00	13,566,492.46
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,724,090.66	2,841,183.66
固定资产		3,063,994.49	3,325,586.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,820,009.26	7,956,677.46
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,234,581,170.66	9,238,139,919.33
资产总计		15,662,491,376.96	15,653,328,385.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,004,500.00	
应付账款		4,666,197.13	3,889,490.32
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,190,910.11	2,729,323.54
应交税费		3,833,722.60	3,929,077.86
其他应付款		3,427,454.40	19,751,640.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,122,784.24	30,299,531.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		2,918,988,275.37	2,918,988,275.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,918,988,275.37	2,918,988,275.37
负债合计		2,935,111,059.61	2,949,287,807.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		7,268,263,664.00	7,268,263,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,115,035,684.00	16,115,035,684.00
减：库存股		115,291,035.20	
其他综合收益		995,887.00	3,030,477.58
专项储备			
盈余公积		99,469,869.97	99,469,869.97
未分配利润		-10,641,093,752.42	-10,781,759,116.77
所有者权益（或股东权益）合计		12,727,380,317.35	12,704,040,578.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,662,491,376.96	15,653,328,385.96

公司负责人：韩晓军

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：唐健

## 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入	注释 60	9,508,218,107.33	8,824,448,386.89
其中：营业收入	注释 60	9,508,218,107.33	8,824,448,386.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,102,903,997.40	8,487,401,143.54
其中：营业成本	注释 60	8,032,327,764.10	7,504,200,693.15
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	注释 61	75,069,189.65	75,518,833.58
销售费用	注释 62	203,652,870.58	189,221,472.20
管理费用	注释 63	536,992,221.63	524,342,738.88
研发费用	注释 64	358,304,788.31	289,022,976.12

财务费用	注释 65	-103,442,836.87	-94,905,570.39
其中：利息费用		32,389,998.32	41,305,208.12
利息收入		152,947,071.76	182,891,602.72
加：其他收益	注释 66	95,852,790.02	167,246,359.60
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 67	69,118,543.29	96,828,804.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-680,616.53	3,207,407.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		3,542,848.30	-883,803.26
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）	注释 69	1,549,933.71	-571,678.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 70	-62,569,071.04	-71,755,196.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	-85,274,320.35	-108,042,784.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 72	1,883.49	18,105,521.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		423,993,869.05	438,858,269.22
加：营业外收入	注释 73	85,852,292.81	30,898,909.31
减：营业外支出	注释 74	7,043,199.37	15,235,594.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		502,802,962.49	454,521,584.12
减：所得税费用	注释 75	82,946,616.29	101,958,189.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		419,856,346.20	352,563,394.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		419,856,346.20	352,563,394.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		394,477,546.92	337,212,903.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		25,378,799.28	15,350,491.40
六、其他综合收益的税后净额		-76,003,337.89	-163,557,904.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-68,229,302.46	-150,169,340.38
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-15,844,474.69	-4,945,533.47
（1）重新计量设定受益计划变动额		461,250.00	1,982,250.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-16,305,724.69	-6,927,783.47
（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		-52,384,827.77	-145,223,806.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-68,098.12	-143,568.24
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额		-52,316,729.65	-145,080,238.67
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,774,035.43	-13,388,563.90
七、综合收益总额		343,853,008.31	189,005,490.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		326,248,244.46	187,043,562.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		17,604,763.85	1,961,927.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0543	0.0464
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0543	0.0464

公司负责人：韩晓军

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：唐健

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	注释 4	37,021,317.06	724,784.33
减：营业成本	注释 4	3,885,301.17	624,601.36
税金及附加		69,795.42	40,299.50
销售费用			
管理费用		60,912,347.81	45,783,542.34
研发费用		55,414,339.62	
财务费用		-128,810,227.04	-134,385,466.14
其中：利息费用			
利息收入		128,923,530.70	134,619,781.93
加：其他收益		12,467,997.76	6,340,043.13
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	86,060,717.86	218,751,611.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,805.01	26,999.02
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）		-2,102,323.35	-3,557.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		141,976,152.35	313,749,904.45
加：营业外收入		231,120.00	959,915.99
减：营业外支出		1,541,908.00	6,835,178.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		140,665,364.35	307,874,642.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		140,665,364.35	307,874,642.41
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		140,665,364.35	307,874,642.41

(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-2,034,590.58	-992,950.52
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,966,492.46	-849,382.28
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-1,966,492.46	-849,382.28
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		-68,098.12	-143,568.24
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-68,098.12	-143,568.24
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		138,630,773.77	306,881,691.89
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：韩晓军

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：唐健

## 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		8,093,877,495.11	6,160,031,660.17
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		80,298,567.31	110,444,360.21
收到其他与经营活动有关的现金	注释 77	512,014,560.91	639,807,574.46
经营活动现金流入小计		8,686,190,623.33	6,910,283,594.84
购买商品、接受劳务支付的现金		5,880,818,528.82	6,020,896,546.90
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		1,384,291,497.93	1,224,710,213.66
支付的各项税费		262,999,316.51	277,316,007.68
支付其他与经营活动有关的现金	注释 77	561,210,793.51	505,393,957.98
经营活动现金流出小计		8,089,320,136.77	8,028,316,726.22
经营活动产生的现金流量净额	注释 77	596,870,486.56	-1,118,033,131.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,664,621.91	178,340,000.00
取得投资收益收到的现金		14,187,632.04	16,368,703.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,192.76	87,570.00
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			
投资活动现金流入小计		55,860,446.71	194,796,273.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,589,403.47	84,262,133.06
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	注释 77		
投资活动现金流出小计		112,589,403.47	84,262,133.06
投资活动产生的现金流量净额		-56,728,956.76	110,534,140.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		434,889,669.83	624,874,190.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 77	94,063,973.89	43,993,818.99
筹资活动现金流入小计		528,953,643.72	668,868,008.99
偿还债务支付的现金		1,014,912,504.34	661,266,107.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,911,720.03	44,888,362.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,185,095.71	2,026,008.46
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 77	188,893,752.18	15,422,575.92
筹资活动现金流出小计		1,226,717,976.55	721,577,045.83
筹资活动产生的现金流量净额		-697,764,332.83	-52,709,036.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,236,749.84	-28,859,423.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	注释 78	-163,859,552.87	-1,089,067,451.38
加：期初现金及现金等价物余额	注释 78	7,486,653,671.99	8,575,721,123.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	注释 78	7,322,794,119.12	7,486,653,671.99

公司负责人：韩晓军

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：唐健

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		39,051,262.91	537,404.22
收到的税费返还		779,771.90	282,202.62
收到其他与经营活动有关的现金		451,836,961.48	183,333,165.36
经营活动现金流入小计		491,667,996.29	184,152,772.20
购买商品、接受劳务支付的现金			542,839.48
支付给职工及为职工支付的现金		52,328,878.61	40,099,609.45
支付的各项税费		1,649,680.45	1,341.90
支付其他与经营活动有关的现金		730,845,109.75	438,389,452.06
经营活动现金流出小计		784,823,668.81	479,033,242.89
经营活动产生的现金流量净额		-293,155,672.52	-294,880,470.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		221,500,000.00	1,010,556,717.72
取得投资收益收到的现金		219,108,522.87	40,284,257.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		440,608,522.87	1,050,840,974.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,204.00	251,780.97
投资支付的现金		790,000,000.00	1,003,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		790,580,204.00	1,003,251,780.97
投资活动产生的现金流量净额		-349,971,681.13	47,589,193.98
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		115,291,035.20	
筹资活动现金流出小计		115,291,035.20	
筹资活动产生的现金流量净额		-115,291,035.20	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-92,150.64	-278,697.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		3,661,354,320.57	3,908,924,294.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,902,843,781.08	3,661,354,320.57

公司负责人：韩晓军 主管会计工作负责人：鲁德恒 会计机构负责人：唐健

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	7,268,263,664.00				14,948,468,827.66		186,721,811.08	13,947,524.86	118,216,946.69		9,890,084,945.36	12,645,533,828.93	553,923,443.30	13,199,457,272.23	
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	7,268,263,664.00				14,948,468,827.66		186,721,811.08	13,947,524.86	118,216,946.69		9,890,084,945.36	12,645,533,828.93	553,923,443.30	13,199,457,272.23	
三、本期增减变动金额(减)						115,291,035.20	-76,568,678.29	-2,316,045.50			402,816,922.75	208,641,163.76	15,419,668.14	224,060,831.90	

少以 “一”号 填列)														
(一) 综合收益总额						-68,229,302.46					394,477,546.92	326,248,244.46	17,604,763.85	343,853,008.31
(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						115,291,035.20						-115,291,035.20	-2,185,095.71	-117,476,130.91
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



(五) 专项储备							-2,316,045.50					-2,316,045.50		-2,316,045.50
1. 本期提取							16,176,500.93					16,176,500.93	6,533.98	16,183,034.91
2. 本期使用							18,492,546.43					18,492,546.43	6,533.98	18,499,080.41
(六) 其他														
四、本期期末余额	7,268,263,664.00				14,948,468,827.66	115,291,035.20	110,153,132.79	11,631,479.36	118,216,946.69		-9,487,268,022.61	12,854,174,992.69	569,343,111.44	13,423,518,104.13

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	7,268,263,664.00				14,834,162,248.66		336,891,151.46	14,153,375.28	118,216,946.69		-10,227,297,848.38	12,344,389,537.71	553,987,524.26	12,898,377,061.97	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

2021 年年度报告

二、本年期初余额	7,268,263,664.00			14,834,162,248.66		336,891,151.46	14,153,375.28	118,216,946.69		10,227,297,848.38		12,344,389,537.71	553,987,524.26	12,898,377,061.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				114,306,579.00		-150,169,340.38	-205,850.42			337,212,903.02		301,144,291.22	-64,080.96	301,080,210.26
（一）综合收益总额						-150,169,340.38				337,212,903.02		187,043,562.64	1,961,927.50	189,005,490.14
（二）所有者投入和减少资本				114,306,579.00								114,306,579.00		114,306,579.00
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				114,306,579.00										114,306,579.00
（三）利润分配													-2,026,008.46	-2,026,008.46
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													-2,026,008.46	-2,026,008.46

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							- 205,850.42				- 205,850.42		- 205,850.42
1. 本期提取							15,867,071 .38				15,867,071 .38		15,867,071 1.38
2. 本期使用							16,072,921 .80				16,072,921 .80		16,072,921 1.80
(六) 其他													
四、本期期末余额	7,268,263, 664.00			14,948,468, 827.66		186,721,811 .08	13,947,524 .86	118,216,94 6.69		-9,890,08 4,945.36	12,645,533 ,828.93	553,923,44 3.30	13,199,45 7,272.23

公司负责人：韩晓军      主管会计工作负责人：鲁德恒      会计机构负责人：唐健

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	7,268,263,664.00				16,115,035,684.00		3,030,477.58		99,469,869.97	-10,781,759,116.77	12,704,040,578.78
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,268,263,664.00				16,115,035,684.00		3,030,477.58		99,469,869.97	-10,781,759,116.77	12,704,040,578.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						115,291,035.20	-2,034,590.58			140,665,364.35	23,339,738.57
(一) 综合收益总额							-2,034,590.58			140,665,364.35	138,630,773.77
(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						115,291,035.20					-115,291,035.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他						115,291,035.20					-115,291,035.20
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留 存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	7,268,263,664.00				16,115,035,684.00	115,291,035.20	995,887.00	99,469,869.97	-10,641,093,752.42	12,727,380,317.35

项目	2020 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、上年年末余额	7,268,263,664.00				16,000,729,105.00		4,023,428.10	99,469,869.97	-11,089,633,759.18	12,282,852,307.89	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,268,263,664.00				16,000,729,105.00		4,023,428.10	99,469,869.97	-11,089,633,759.18	12,282,852,307.89	
三、本期增减变动金额 (减少 以“-”号填列)					114,306,579.00		-992,950.52		307,874,642.41	421,188,270.89	
(一) 综合收益总额							-992,950.52		307,874,642.41	306,881,691.89	
(二) 所有者投入和减少资本					114,306,579.00					114,306,579.00	
1. 所有者投入的普通股											

2021 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				114,306,579.00						114,306,579.00
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	7,268,263,664.00			16,115,035,684.00		3,030,477.58	99,469,869.97	-10,781,759,116.77	12,704,040,578.78	

公司负责人：韩晓军

主管会计工作负责人：鲁德恒

会计机构负责人：唐健

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

国机重型装备集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为二重集团(德阳)重型装备有限责任公司,于2007年经第四次股东会决议通过的《关于整体变更设立股份公司的议案》及国务院国有资产监督管理委员会《关于国机重型装备集团股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2007]1106号)批准,将二重集团(德阳)重型装备有限责任公司整体变更为二重集团(德阳)重型装备股份有限公司。公司于2010年2月2日在上海证券交易所上市,证券代码为601268。

由于连续四年亏损,上海证券交易所于2015年5月15日对本公司作出了《关于二重集团(德阳)重型装备股份有限公司股票终止上市的决定》((2015)191号),上海证券交易所已于2015年5月21日对本公司股票予以摘牌,本公司股票终止上市。根据本公司2015年第二次临时股东大会决议,公司主动撤回股票在上海证券交易所的交易并在取得上海证券交易所终止上市批准后转而申请在全国中小企业股份转让系统转让。从2015年5月15日起的45个转让日(即2015年7月20日),本公司股票开始在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。证券简称为“国重装5”,股票代码为400062。2020年3月13日,上海证券交易所批准国机重装重新上市,6月8日,本公司股票在上海证券交易所重新上市,证券简称为“ST国重装”,股票代码为601399。2021年5月11日上海证券交易所同意公司股票撤销其他风险警示,证券简称由“ST国重装”变更为“国机重装”,股票代码不变。现持有统一社会信用代码为91510600735892505H的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股,截至2021年12月31日止,本公司累计发行股本总数726,826.37万股,注册资本为726,826.37万元,注册地址:四川省德阳市珠江东路99号,总部地址:四川省德阳市珠江东路99号,母公司为中国机械工业集团有限公司。

##### (2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于专用设备制造业,经营范围主要包括:普通机械及成套设备,金属制品设计、制造、安装、修理;金属冶炼加工;计算机软硬件产品开发、销售;承包国内工程项目;承包国外工程项目;对外派遣境外工程所需的劳务人员(不含港澳台地区,凭对外劳务合作经营资格证书开展经营活动);多媒体数字软硬件产品开发、销售;技术咨询服务;金属材料销售;计算机系统集成;计算机网络设计、安装、调试;氧、氮、氩气体产品生产、销售(限分支机构凭安全生产许可证经营,仅限销售自产产品);工程勘察设计;进出口贸易;管道安装(必须取得相关行政许可证后,方可开展生产经营活动)。

公司主要服务于国内外重大技术装备以及基础设施建设等领域,主要业务包括大型冶金成套装备、清洁能源装备、重型石化容器、大型铸锻件等重大技术装备的研发与制造,国内外冶金、矿山、港口、交通基础设施、输变电工程、水务、环保等工程的设计和总承包,以及带资运营、

进出口贸易、工程服务等业务。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 24 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
二重（德阳）重型装备有限公司 （简称“装备公司”）	全资子公司	1	100.00	100.00
二重德阳特种装备有限公司 （简称“特装公司”）	控股子公司	2	51.00	51.00
二重德阳储能科技有限公司 （简称“储能公司”）	控股子公司	2	40.00	40.00
二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司 （简称“精衡传动公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司（简称“万信工程公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
二重（德阳）检测技术有限公司 （简称“检测公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司（简称“万路运业公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
德阳万路众悦汽车销售服务有限公司 （简称“万路众悦”）	全资子公司	3	100.00	100.00
二重集团德阳进出口有限责任公司 （简称“进出口公司”）	全资子公司	1	100.00	100.00
国机重装成都重型机械有限公司 （简称“成都重机公司”）	全资子公司	1	100.00	100.00
中国重型机械有限公司 （简称“中国重机公司”）	全资子公司	1	100.00	100.00
北京重矿机械销售有限公司 （简称“北京重矿公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳市中重机械有限公司 （简称“深圳中重机公司”）	全资子公司	2	100.00	100.00
北京三联国际投资有限责任公司 （简称“北京三联公司”）	控股子公司	2	93.12	93.12
柬埔寨达岱水电有限公司 （简称“柬埔寨达岱公司”）	全资子公司	3	100.00	100.00
柬埔寨上达岱水电有限公司[1] （简称“上达岱公司”）	全资子公司	3	100.00	100.00
香港三联国际投资有限责任公司 （简称“香港三联公司”）	全资子公司	3	100.00	100.00
中国重型机械研究院股份公司 （简称“中国重型院公司”）	控股子公司	1	82.827	82.827
西安重型机械研究所有限公司 （简称“西安重型研究所”）	全资子公司	2	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
西安海威工程监理有限公司 (简称“西安海威公司”)	全资子公司	2	100.00	100.00
西安重型技术有限责任公司 (简称“西安重型技术公司”)	全资子公司	2	100.00	100.00
陕西冶金设计研究院有限公司 (简称“陕西冶金设计公司”)	全资子公司	2	100.00	100.00
上海西重所重型机械成套有限公司 (简称“上海西重所”)	全资子公司	2	100.00	100.00

公司不存在对子公司的持股比例不同于表决权比例的情况；本期公司下属一级子公司二重（德阳）重型装备有限公司新设二重（德阳）检测技术有限公司，下属二级子公司北京三联国际投资有限责任公司新设柬埔寨上达岱水电有限公司，合并范围较期初增加 1 户二级子企业及 1 户三级子企业。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）

##### 2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。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。

上述非人民币为记账本位币的外币在折算成人民币时的折算方法详见第十节 五、9. 外币业务和外币财务报表折算。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **(2) 同一控制下的企业合并**

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

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

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

#### **(3) 非同一控制下的企业合并**

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

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

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

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

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

#### （4）为合并发生的相关费用

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

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

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## ③ 购买子公司少数股权

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

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## (2) 共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融工具分类和计量

本公司根据所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

以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### 3) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

a. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

b. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## **(2) 金融负债分类和计量**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 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,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债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,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,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。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

a. 未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

b. 保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

③金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融工具减值**

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有

利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- a. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- b. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- c. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- d. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- e. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具

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

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- f. 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- a. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- b. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- c. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### 4) 减记金融资产

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

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②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。

## 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

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失风险，结合当期状况及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险较低	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 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

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收账款；单项金额不重大且在单项层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	结合账龄参照历史信用损失经验，结合当前状况和未来经济状况的预测，确定预期损失率，计提预期信用损失
组合二	应收国机集团及合并范围内子公司款项	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失
组合三	信用风险极低的售电业务客户	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节 五、10.

(6) 金融工具减值”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的其他应收款；单项金额不重大且在单项层面无法以合理

成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	结合账龄参照历史信用损失经验，结合当前状况和未来经济状况的预测，确定预期损失率，计提预期信用损失
组合二	应收国机集团及合并范围内子公司款项	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失
组合三	按合同约定向业主缴纳的保证金、员工备用金以及出口退税款等	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、冶金附具、工程施工、合同履约成本等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本；按照计划成本核算的，库存和发出存货按内部结算价格计价。产品制造完成先按实际工序半成品价差进行调整，然后在在产品与完工产品之间分配综合价差。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 专用工装、附具在领用时一次性记入生产成本，通用工装、附具分期摊销入生产成本，其中浇铸附具按照产量法以一定的折合吨计算的摊销标准进行摊销，其他通用工装、附具按照预计使用年限（1-5 年）进行摊销。如果通用工装、附具费用不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节 五、10.（6）金融工具减值”。

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**(1) 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

**(2) 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**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

**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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节 五、10.（6）金融工具减值”。

**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

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节 五、10.

（6）金融工具减值”。

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**（1）初始投资成本的确定**

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

**②其他方式取得的长期股权投资**

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**（2）后续计量及损益确认****①成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**②权益法**

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

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

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

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

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

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

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **① 公允价值计量转权益法核算**

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

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

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

### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### ③权益法核算转公允价值计量

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

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

### ④成本法转权益法

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

### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	15.5	5%	6%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

## (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	平均年限法	15~40	3%	2.43%~6.47%
机器设备	平均年限法	6~30	3%~5%	3.17%~16.17%
运输工具	平均年限法	10~12	3%	8.08%~9.70%
办公设备	平均年限法	3~12	3%	8.08%~32.33%

中国重型机械有限公司各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	平均年限法	8-50	0-10	1.80-12.50
机器设备	平均年限法	4-30	0-10	3.00-25.00
运输工具	平均年限法	5-15	0-10	6.00-20.00
其他	平均年限法	3-20	0-10	4.50-33.33

中国重型机械研究院股份公司各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	8-45	3-5	2.11-12.13
机器设备	平均年限法	8-18	3-5	5.28-12.13
运输设备	平均年限法	8-10	3-5	9.50-12.13
电子设备	平均年限法	4-10	3-5	9.50-24.25
办公设备及其他	平均年限法	4-10	3-5	9.50-24.25

### 固定资产的后续支出

①与固定资产有关的后续支出, 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合固定资产确认条件的, 在发生时计入当期损益。

### ②固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 (适用 2020 年 12 月 31 日之前)

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产:

①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

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

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

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

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

**(3) 暂停资本化期间**

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

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 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，包括土地使用权、专利技术、非专利技术、特许经营权。

#### ①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### ②无形资产的后续计量

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

##### a. 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	土地使用权证剩余年限
专利及非专利技术	3-10年	预计使用年限
特许经营权	37年	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### b. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

#### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产

减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### (1) 摊销方法

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

#### (2) 摊销年限

类别	摊销年限
租赁房屋装修支出	2-10 年
租赁设备安装支出	5 年

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险

险、失业保险等。除了社会基本养老保险、失业保险之外，中国重型机械有限公司 2010 年 1 月 1 日之后退休的员工可以自原参加该公司设立的企业年金计划；中国重型机械研究院股份公司 2012 年 1 月 1 日之后退休的员工可以自原参加该公司设立的企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

## (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 会计处理方法

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

本公司主要业务包括大型冶金成套装备、清洁能源装备、重型石化容器、大型铸锻件等重大技术装备的研发与制造，国内外冶金、矿山、港口、交通基础设施、输变电工程、水务、环保等工程的设计和总承包，以及带资运营、进出口贸易、工程服务等业务。

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### ①收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法/产出法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度（产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在商品控制权转移时，即以客户收到部件产品后的签收单据（客户回执单）时，采用一次性确认收入。

#### ②特定交易的收入处理原则

##### 1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

##### 2) 售后回购

a. 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

b. 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条①规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

### ③收入确认的具体方法

本公司主要业务销售收入确认方法：

1) 机械设备研发与制造业务、贸易业务等属于在某一时点履行的履约义务；其中：机械设备研发与制造业务以及国内贸易业务以客户收到商品并签收作为控制权转移时点；国际贸易业务以完成出口报关并取得运输单后作为控制权转移时点。

2) 工程承包业务属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。其中：子公司中国重型机械有限公司从事的工程承包业务采用产出法，即按照客户出具的已完成工程量报告确定履约进度；其他从事工程承包业务的公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。

电力销售属于在某一时点履行的履约义务，当电力供应至电网公司时，电网公司取得电力的控制权，本公司根据购售电双方共同确认的上网电量及电网公司确定的适用电价确认电力产品的销售收入。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报告七注释之递延收益/其他收益/营业外收入项目注释。

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

##### (2) 政府补助的确认

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

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

##### (3) 会计处理方法

本公司对政府补助统一采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买的资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

##### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵

减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## **42. 租赁**

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### **①租赁合同的分拆**

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### **②租赁合同的合并**

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### ③本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本节五、28 和 34。

### ④本公司作为出租人的会计处理

#### 1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

c. 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d. 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

a. 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

b. 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

c. 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

a. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

c. 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

d. 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

e. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## ⑤售后租回交易

### 1) 卖方兼承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

### 2) 买方兼出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## (2) 安全生产费

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

### 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)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 4 月 19 日召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	①固定资产 -1,412,645.13 使用权资产 132,954,397.66 资产合计 131,541,752.53 一年内到期的非流动负债 14,487,257.75 租赁负债 118,393,634.93 长期应付款 -1,339,140.15
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	2022 年 4 月 21 日召开第四届董事会第三十七次会议及第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	②
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	2022 年 4 月 21 日召开第四届董事会第三十七次会议及第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	③

其他说明

#### ① 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。具体方法如下：

1) 对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日应当按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

2)对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，每项租赁与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。即租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整。采用该方法，不会影响公司2020年年初留存收益。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额（注1）	2021年1月1日
固定资产	3,362,848,136.40	-1,412,645.13	3,361,435,491.27
使用权资产		132,954,397.66	132,954,397.66
资产合计	3,362,848,136.40	131,541,752.53	3,494,389,888.93
一年内到期的非流动负债	211,632,521.54	14,487,257.75	226,119,779.29
租赁负债		118,393,634.93	118,393,634.93
长期应付款	2,940,552,446.45	-1,339,140.15	2,939,213,306.30
负债合计	3,152,184,967.99	131,541,752.53	3,283,726,720.52

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：本公司于2021年1月1日确认租赁负债人民币118,393,634.93元、使用权资产人民币132,954,397.66元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.75%。

### ②执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

### ③执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	7,692,097,860.22	7,692,097,860.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,979,387.10	1,979,387.10	
衍生金融资产			
应收票据	1,176,593,500.13	1,176,593,500.13	
应收账款	4,162,592,832.21	4,162,592,832.21	
应收款项融资	766,049,477.50	766,049,477.50	
预付款项	899,334,610.26	899,334,610.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	309,564,920.93	309,564,920.93	
其中: 应收利息	32,463,732.45	32,463,732.45	
应收股利	26,202.25	26,202.25	
买入返售金融资产			
存货	3,441,787,148.86	3,441,787,148.86	
合同资产	549,848,613.55	549,848,613.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	300,874,116.69	300,874,116.69	
流动资产合计	19,300,722,467.45	19,300,722,467.45	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,943,234.14	87,943,234.14	
其他权益工具投资	741,223,765.99	741,223,765.99	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	154,289,043.83	154,289,043.83	
固定资产	3,362,848,136.40	3,361,435,491.27	-1,412,645.13
在建工程	406,884,975.97	406,884,975.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		132,954,397.66	132,954,397.66
无形资产	3,178,188,787.78	3,178,188,787.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	38,933,302.29	38,933,302.29	

递延所得税资产	106,586,217.82	106,586,217.82	
其他非流动资产	100,353,376.31	100,353,376.31	
非流动资产合计	8,177,250,840.53	8,308,792,593.06	131,541,752.53
资产总计	27,477,973,307.98	27,609,515,060.51	131,541,752.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款	590,000,000.00	590,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,117,462,988.30	1,117,462,988.30	
应付账款	3,208,605,986.05	3,208,605,986.05	
预收款项			
合同负债	3,862,322,740.64	3,862,322,740.64	
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	151,546,565.17	151,546,565.17	
应交税费	398,258,517.74	398,258,517.74	
其他应付款	412,621,969.59	412,621,969.59	
其中：应付利息			
应付股利	10,622,218.11	10,622,218.11	
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	211,632,521.54	226,119,779.29	14,487,257.75
其他流动负债	233,124,769.20	233,124,769.20	
流动负债合计	10,185,576,058.23	10,200,063,315.98	14,487,257.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	713,013,014.93	713,013,014.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		118,393,634.93	118,393,634.93
长期应付款	2,940,552,446.45	2,939,213,306.30	-1,339,140.15
长期应付职工薪酬	94,404,230.08	94,404,230.08	
预计负债	29,289,866.90	29,289,866.90	
递延收益	199,714,800.41	199,714,800.41	
递延所得税负债	115,965,618.75	115,965,618.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,092,939,977.52	4,209,994,472.30	117,054,494.78
负债合计	14,278,516,035.75	14,410,057,788.28	131,541,752.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	7,268,263,664.00	7,268,263,664.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,948,468,827.66	14,948,468,827.66	
减：库存股			
其他综合收益	186,721,811.08	186,721,811.08	
专项储备	13,947,524.86	13,947,524.86	
盈余公积	118,216,946.69	118,216,946.69	
一般风险准备			
未分配利润	-9,890,084,945.36	-9,890,084,945.36	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	12,645,533,828.93	12,645,533,828.93	
少数股东权益	553,923,443.30	553,923,443.30	
所有者权益(或股东权益) 合计	13,199,457,272.23	13,199,457,272.23	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	27,477,973,307.98	27,609,515,060.51	131,541,752.53

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	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,677,431,694.01	3,677,431,694.01	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11,125,418.38	11,125,418.38	
应收账款	27,720,000.00	27,720,000.00	
应收款项融资	49,250,000.00	49,250,000.00	
预付款项			
其他应收款	2,395,338,457.82	2,395,338,457.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	254,322,896.42	254,322,896.42	
流动资产合计	6,415,188,466.63	6,415,188,466.63	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,210,449,979.38	9,210,449,979.38	
其他权益工具投资	13,566,492.46	13,566,492.46	

其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,841,183.66	2,841,183.66	
固定资产	3,325,586.37	3,325,586.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,956,677.46	7,956,677.46	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,238,139,919.33	9,238,139,919.33	
资产总计	15,653,328,385.96	15,653,328,385.96	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,889,490.32	3,889,490.32	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,729,323.54	2,729,323.54	
应交税费	3,929,077.86	3,929,077.86	
其他应付款	19,751,640.09	19,751,640.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	30,299,531.81	30,299,531.81	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,918,988,275.37	2,918,988,275.37	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,918,988,275.37	2,918,988,275.37	
负债合计	2,949,287,807.18	2,949,287,807.18	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7,268,263,664.00	7,268,263,664.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	16,115,035,684.00	16,115,035,684.00	
减：库存股			
其他综合收益	3,030,477.58	3,030,477.58	
专项储备			
盈余公积	99,469,869.97	99,469,869.97	
未分配利润	-10,781,759,116.77	10,781,759,116.77	
所有者权益（或股东权益）合计	12,704,040,578.78	12,704,040,578.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,653,328,385.96	15,653,328,385.96	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 118,393,634.93 元、使用权资产人民币 132,954,397.66 元。对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物等；提供有形动产租赁服务	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
利息税	境外机构/公司自国内获取收益及国内租金支出	14%

注：本公司的孙公司柬埔寨达岱水电有限公司承建的柬埔寨达岱水电站位于柬埔寨，进入运营期后，适用 14% 税率计缴利息税（withholding tax），该税种实为费用税，即对企业发生的各

项支出征税，同样适用上述免税期，但对境外公司自达岱公司获得收益（主要涉及进出口银行利息）、境内房租支出等不在免税范围内。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25%
二重（德阳）重型装备有限公司	15%
国机重装成都重型机械有限公司	25%
二重集团德阳进出口有限责任公司	15%
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	25%
中国第二重型机械集团（德阳）万信工程设备有限责任公司	25%
二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司	25%
二重德阳特种装备有限公司	25%
二重德阳储能科技有限公司	15%
二重（德阳）检测技术有限公司	25%
德阳万路众悦汽车销售服务有限公司	25%
中国重型机械研究院股份公司	15%
西安重型机械研究所有限公司	25%
西安海威工程监理有限公司	25%
西安重型技术有限责任公司	25%
陕西冶金设计研究院有限公司	15%
上海西重所重型机械成套有限公司	15%
中国重型机械研究院股份公司燕大分院	25%
中国重型机械研究院股份公司成都分院	25%
中国重型机械有限公司	25%
深圳市中重机械有限公司	20%
北京重矿机械销售有限公司	25%
北京三联国际投资有限责任公司	25%
柬埔寨达岱水电有限公司	20%
香港三联国际投资有限公司	16.5%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部 税务总局 国家发展改革委联合印发《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。基于此，本公司之子公司进出口公司所得税按 15% 计缴。

二重（德阳）重型装备有限公司自 2020 年 12 月 3 日取得了《高新技术企业证书》，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号] 规定，享有企业所得税 15% 优惠政策，有效期为 2020 年 12 月 3 日至 2023 年 12 月 3 日。

二重德阳储能科技有限公司自 2020 年 9 月 11 日取得了《高新技术企业证书》，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策，有效期为 2020 年 9 月 11 日至 2023 年 9 月 11 日。

中国重型机械研究院股份公司自 2020 年 12 月 1 日取得了《高新技术企业证书》，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策，有效期为 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 1 日。

陕西冶金设计研究院有限公司 2021 年 11 月 3 日取得了《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策。

上海西重所重型机械成套有限公司 2020 年 11 月 18 日取得了《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。基于此，中国重机之子公司深圳市中重机械有限公司按 20%计缴。

2005 年 9 月发布的《柬埔寨王国投资法修正法实施细则》规定，在柬政府设置的经济开发区内进行投资开发的企业，可享受最长 9 年的利润税免税期限，免税期自经营年度开始计算（达岱公司自水电站运行日 2015 年 6 月 23 日），该税收优惠以不向境外公司（柬埔寨境外）分红为前提。中国重机之子公司柬埔寨达岱水电有限公司所得税享受上述优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	1,943,444.29	4,311,751.32
银行存款	7,360,604,577.30	7,478,747,895.87
其他货币资金	143,442,975.01	209,038,213.03
合计	7,505,990,996.60	7,692,097,860.22
其中：存放在境外的款项总额	690,435,880.06	698,248,773.10

受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	71,750,184.17	117,789,888.83
银行承兑汇票保证金	60,477,400.86	44,116,545.60
定期存款利息	41,308,207.13	
信用证保证金	4,698,651.11	31,944,128.95
房屋维修基金	4,548,652.25	4,486,393.95
司法冻结资金	413,781.96	29,410.04
长久未用冻结资金		134,704.77
远期结售汇保证金		32.02
合计	183,196,877.48	198,501,104.16

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,979,387.10
其中：		
其中：权益工具投资		1,956,327.64
远期外汇合约		23,059.46
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		1,979,387.10

其他说明：

□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	944,094,295.01	756,095,560.51
商业承兑票据	598,090,920.66	420,497,939.62
合计	1,542,185,215.67	1,176,593,500.13

### (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	160,976,496.69
合计	160,976,496.69

## (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	743,753,677.38	
商业承兑票据		311,023,566.18
合计	743,753,677.38	311,023,566.18

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内合计	3,255,238,233.52
1 至 2 年	1,127,553,179.91
2 至 3 年	363,843,140.33
3 年以上	
3 至 4 年	126,999,515.14
4 至 5 年	140,158,439.16
5 年以上	421,126,028.19
合计	5,434,918,536.25

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	245,061,270.93	4.51	145,920,985.80	59.54	99,140,285.13	460,431,133.49	9.27	343,110,452.91	74.52	117,320,680.58
其中：										
按组合计提坏账准备	5,189,857,265.32	95.49	481,907,152.58	9.29	4,707,950,112.74	4,508,196,936.12	90.73	462,924,784.49	10.27	4,045,272,151.63
其中：										
组合一	4,891,951,836.77	90.01	481,907,152.58	9.85	4,410,044,684.19	4,279,730,699.76	86.14	462,924,784.49	10.82	3,816,805,915.27
组合二	290,157,439.52	5.34			290,157,439.52	222,849,472.26	4.49			222,849,472.26
组合三	7,747,989.03	0.14			7,747,989.03	5,616,764.10	0.11			5,616,764.10
合计	5,434,918,536.25	/	627,828,138.38	/	4,807,090,397.87	4,968,628,069.61	/	806,035,237.40	/	4,162,592,832.21

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
四川西南不锈钢有限责任公司	22,474,930.09	22,474,930.09	100.00	债务人完全丧失偿债能力
河钢股份有限公司唐山分公司	5,708,210.00	5,708,210.00	100.00	债务人完全丧失偿债能力
建龙西林钢铁有限公司	5,278,276.60	5,278,276.60	100.00	债务人完全丧失偿债能力
广汉市天成不锈钢制品有限公司	2,532,840.00	2,532,840.00	100.00	债务人完全丧失偿债能力
宁夏宝塔能源化工有限公司	2,105,928.00	2,105,928.00	100.00	债务人完全丧失偿债能力
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	1,095,145.49	1,095,145.49	100.00	债务人完全丧失偿债能力
天铁热轧板有限公司	9,274,751.55	8,750,351.55	94.35	债务人破产重整
山东恒基新型材料有限公司	69,765,050.89	59,300,293.26	85.00	债务人部分丧失偿债能力
辽宁恒银镀锌彩涂钢板有限公司	34,656,529.31	29,458,049.91	85.00	债务人部分丧失偿债能力

伊朗东方戈壁钢铁公司	92,169,609.00	9,216,960.90	10.00	按客户信用情况单独测试
合计	245,061,270.93	145,920,985.80	59.54	

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：组合一

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	2,997,419,088.18	29,974,191.00	1.00
1—2年	1,127,553,179.91	56,377,659.01	5.00
2—3年	349,714,307.92	34,971,430.77	10.00
3—4年	76,845,954.75	38,422,977.39	50.00
4—5年	36,516,823.27	18,258,411.67	50.00
5年以上	303,902,482.74	303,902,482.74	100.00
合计	4,891,951,836.77	481,907,152.58	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	343,110,452.91	29,973,655.82	20,000.00	200,531,730.80	26,651,392.13	145,920,985.80
按组合计提预期信用损失的应收账款	462,924,784.49	34,592,453.55	13,000.00	10,210,036.80	5,413,048.66	481,907,152.58
其中：组合一	462,924,784.49	34,592,453.55	13,000.00	10,210,036.80	5,413,048.66	481,907,152.58
合计	806,035,237.40	64,566,109.37	33,000.00	210,741,767.60	32,064,440.79	627,828,138.38

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	210,741,767.60

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
德阳市鑫业石化有限责任公司	货款	200,531,730.80	破产重整	减值准备核销程序	否
东方电气集团东风电机有限公司	货款	4,421,829.90	已破产清算完毕, 确认无法收回	减值准备核销程序	否
乐山斯堪纳机械制造有限公司	货款	4,387,093.58	已破产清算完毕, 确认无法收回	减值准备核销程序	否
太钢集团临汾钢铁有限公司	货款	815,973.56	和解协议已履行完毕, 已确认无法收回	减值准备核销程序	否
扬州大洋造船有限公司	货款	437,839.76	已破产清算完毕, 确认无法收回	减值准备核销程序	否
广汉市奇建机械制造有限公司	货款	147,300.00	已被吊销营业执照	减值准备核销程序	否
合计	/	210,741,767.60	/	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
ELECTRICITE DU LAOS	1,249,624,832.61	22.99	33,851,426.09
苏美达清洁能源国际发展有限公司	208,709,453.20	5.79	16,743,642.28
东方电气集团东方汽轮机有限公司	207,933,027.08	3.84	2,544,030.36
赤峰中唐特钢有限公司	190,125,400.00	3.83	3,875,294.00
盛虹炼化(连云港)有限公司	180,419,867.10	3.50	1,834,342.68
合计	2,036,812,579.99	37.48	58,848,735.41

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

无

## (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

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	483,850,612.41	766,049,477.50
其中：银行承兑汇票	483,850,612.41	766,049,477.50
合计	483,850,612.41	766,049,477.50

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□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

## 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	999,178,888.11	80.34	702,009,313.86	78.06
1至2年	123,381,533.45	9.92	99,791,107.49	11.10
2至3年	61,780,296.20	4.97	20,094,292.71	2.23
3年以上	59,355,685.00	4.77	77,439,896.20	8.61
合计	1,243,696,402.76	100.00	899,334,610.26	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司	12,879,500.00	1—2年	项目暂停
郑州市郑蝶阀门有限公司	6,558,530.00	1—3年	尚未达到结算节点
南京艾弗科机械科技有限公司	6,363,100.00	1—3年	尚未达到结算节点
湖南中科电气股份有限公司	5,080,000.00	1—2年	尚未达到结算节点
舞阳钢铁有限责任公司	4,949,449.67	4—5年	尚未达到结算节点
合计	35,830,579.67		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
太原重工股份有限公司	39,306,000.00	3.16
国网四川省电力公司德阳供电公司	35,063,520.80	2.82
莱芜钢铁集团电子有限公司	32,550,029.60	2.62
比亚迪汽车有限公司	31,404,329.99	2.53
中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司成都销售部	30,539,852.94	2.46
合计	168,863,733.33	13.58

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		32,463,732.45
应收股利	26,202.25	26,202.25
其他应收款	146,493,903.50	277,074,986.23
合计	146,520,105.75	309,564,920.93

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		32,463,732.45
合计		32,463,732.45

## (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

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国浦发机械工业股份有限公司	26,202.25	26,202.25
合计	26,202.25	26,202.25

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	79,350,030.21
1至2年	18,995,056.13
2至3年	24,446,183.81
3年以上	
3至4年	102,825,522.38
4至5年	4,626,590.05
5年以上	21,327,226.06
合计	251,570,608.64

## (8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	18,318,838.08	146,309,501.18
诉讼赔偿款	100,945,549.72	98,622,389.61
应收出口退税	9,239,586.02	48,306,236.75
保证金	43,595,255.39	45,175,745.86
其他	67,414,389.87	34,345,101.05
备用金	12,056,989.56	11,807,614.65
合计	251,570,608.64	384,566,589.10

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	107,491,602.87			107,491,602.87

2021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	5,002,150.38			5,002,150.38
本期转回	6,927,982.98			6,927,982.98
本期转销				
本期核销	489,065.13			489,065.13
其他变动				
2021年12月31日余额	105,076,705.14			105,076,705.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 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
备用金	489,065.13

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉重冶机械成套设备集团有限公司	诉讼案赔偿	98,622,389.61	3—4年	39.20	78,897,911.69
中广核工程有限公司	待抵扣税金	17,214,782.26	1年以内 /1—3年	6.84	452,944.50
二重（镇江）重型装备有限责任公司	关联方往来	11,811,699.67	1年以内	4.70	

上海核工程研究设计院有限公司	待抵扣税金	10,812,964.45	1年以内 /1-3年/4-5年/5年以上	4.30	2,494,392.30
北京市海淀区国税局	出口退税	9,111,285.34	1年以内	3.62	
合计	/	147,573,121.33	/	58.66	81,845,248.49

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

√适用 □不适用

无

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

√适用 □不适用

无

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	632,493,500.65	75,882,016.15	556,611,484.50	574,663,524.06	82,584,239.89	492,079,284.17
在产品	1,863,191,438.18	190,733,341.90	1,672,458,096.28	1,720,967,018.72	261,822,135.38	1,459,144,883.34
库存商品	485,209,384.25	204,311,756.37	280,897,627.88	663,694,293.85	360,236,249.68	303,458,044.17
合同履约成本	530,732,285.93		530,732,285.93	1,144,745,397.27		1,144,745,397.27
辅助材料	31,930,941.65	1,604,910.76	30,326,030.89	46,881,498.07	4,521,958.16	42,359,539.91
合计	3,543,557,550.66	472,532,025.18	3,071,025,525.48	4,150,951,731.97	709,164,583.11	3,441,787,148.86

## (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	82,584,239.89			6,702,223.74		75,882,016.15

在产品	261,822,135.38	56,679,017.90		127,767,811.38		190,733,341.90
库存商品	360,236,249.68	9,019,402.61		164,943,895.92		204,311,756.37
辅助材料	4,521,958.16			2,917,047.40		1,604,910.76
合计	709,164,583.11	65,698,420.51		302,330,978.44		472,532,025.18

## (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

无

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	1,144,745,397.27	950,220,092.52	1,564,233,203.86		530,732,285.93
其中:					
500kv 沙拉湾色贡输变电项目	400,280,458.17		52,914,258.13		347,366,200.04
老挝南俄 4 水电站	334,879,916.40	449,270,353.44	657,707,698.87		126,442,570.97
柬埔寨国家电网 230KV 输变电二期项目 (西南环网及东部环网部分)	82,590,749.67	158,373,698.68	217,158,172.51		23,806,275.84
柬埔寨农网扩建七期 EPC 工程	157,426,201.65	75,273,388.34	216,635,760.76		16,063,829.23
柬埔寨国家电网 500kv 输变电一期	118,501,027.27	168,199,455.70	274,860,000.00		11,840,482.97
其他	51,067,044.11	99,103,196.36	144,957,313.59		5,212,926.88
合计	1,144,745,397.27	950,220,092.52	1,564,233,203.86		530,732,285.93

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

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
质量保证金	683,937,802.04	113,191,926.22	570,745,875.82	506,000,318.23	94,079,159.82	411,921,158.41
已完工未结算	418,129,453.06	1,541,250.00	416,588,203.06	137,927,455.14		137,927,455.14

合计	1,102,067,25 5.10	114,733,176. 22	987,334,078. 88	643,927,773. 37	94,079,15 9.82	549,848,613 .55
----	----------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质量保证金	19,112,766.40			
已完工未结算	1,541,250.00			
合计	20,654,016.40			/

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

结合账龄参照历史信用损失经验，结合当前状况和未来经济状况的预测，确定预期损失率，计提预期信用损失。

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

其他说明

**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
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	64,952.35	105,219.17
增值税留抵扣额	68,334,173.91	84,169,974.77
财务公司委托理财存款	50,000,000.00	50,000,000.00
确认收入提前缴纳增值税	123,571,772.54	166,598,922.75
合计	241,970,898.80	300,874,116.69

**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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆材料研究院有限公司	79,376,687.88			-2,409,838.95						76,966,848.93	
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	7,043,083.87			1,738,027.43			300,000.00			8,481,111.30	
宝钢工程印度有限公司	1,523,462.39			-8,805.01	-68,098.12					1,446,559.26	
小计	87,943,234.14			-680,616.53	-68,098.12		300,000.00			86,894,519.49	
合计	87,943,234.14			-680,616.53	-68,098.12		300,000.00			86,894,519.49	

## 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
国机财务有限责任公司	263,064,101.81	264,322,136.84
国机资本控股有限公司	215,476,973.69	210,902,712.98
桂林电器科学研究所有限公司	89,000,000.00	106,232,131.86
成都工具研究所有限公司	71,200,000.00	82,192,903.81
国机融资租赁有限公司	23,253,570.27	22,894,827.31
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	10,000,000.00	12,144,148.83
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	3,038,548.16	3,038,548.16
重庆钢铁股份有限公司	3,336,053.82	2,362,373.04
中国浦发机械工业股份有限公司	1,600,000.00	1,422,343.63
西安银行股份有限公司		699,742.68
中国光大银行股份有限公司		19,102,184.85
交通银行股份有限公司		15,909,712.00
合计	679,969,247.75	741,223,765.99

### (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
国机财务有限责任公司	8,727,100.00	187,623,551.15				
国机资本控股有限公司	2,090,000.00	25,476,973.69				
桂林电器科学研究所有限公司	717,363.65	39,000,000.00				
成都工具研究所有限公司		21,200,000.00				
国机融资租赁有限公司	86,178.00	1,841,090.27				
中国光大银行股份有限公司		9,884,138.12		9,884,138.12		处置
交通银行股份有限公司			327,101.97	-327,101.97		处置
北京机科国创轻量化科学研究所有限公司						
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	47,660.00	1,038,548.16				
重庆钢铁股份有限公司			2,537,954.82			
中国浦发机械工业股份有限公司		952,412.41				
西安银行股份有限公司	23,282.81	579,210.55		579,210.55		处置
合计	11,691,584.46	287,595,924.35	2,865,056.79	10,136,246.70		

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	8,073,982.36	

合计	8,073,982.36
----	--------------

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	234,759,708.78			234,759,708.78
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	234,759,708.78			234,759,708.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	80,470,664.95			80,470,664.95
2. 本期增加金额	7,565,501.58			7,565,501.58
(1) 计提或摊销	7,565,501.58			7,565,501.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	88,036,166.53			88,036,166.53
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	146,723,542.25			146,723,542.25
2. 期初账面价值	154,289,043.83			154,289,043.83

### (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	3,661,158,333.58	3,361,435,491.27
固定资产清理		
合计	3,661,158,333.58	3,361,435,491.27

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,280,900,639.18	5,957,398,745.28	151,988,568.26	109,609,247.65	8,499,897,200.37
2. 本期增加金额	397,873,172.19	193,254,537.33	2,170,991.41	11,043,747.65	604,342,448.58
(1) 购置	13,188.12	41,616,933.73	2,170,991.41	11,043,747.65	54,844,860.91
(2) 在建工程转入	397,859,984.07	151,637,603.60			549,497,587.67
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	110,247.00	23,767,009.45	3,447,014.66	3,315,035.92	30,639,307.03
(1) 处置或报废	110,247.00	23,767,009.45	3,328,670.86	3,267,496.80	30,473,424.11
(2) 外币报表折算影响			118,343.80	47,539.12	165,882.92
4. 期末余额	2,678,663,564.37	6,126,886,273.16	150,712,545.01	117,337,959.38	9,073,600,341.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	957,885,952.28	3,045,296,674.28	126,680,165.84	73,316,738.16	4,203,179,530.56
2. 本期增加金额	50,662,424.04	238,511,424.26	3,479,069.28	8,035,753.77	300,688,671.35
(1) 计提	50,662,424.04	238,511,424.26	3,479,069.28	8,035,753.77	300,688,671.35
3. 本期减少金额	95,802.27	19,714,118.85	3,313,672.77	3,208,337.21	26,331,931.10
(1) 处置或报废	95,802.27	19,714,118.85	3,227,940.74	3,173,474.94	26,211,336.80

(2) 外币 报表折算影 响			85,732.03	34,862.27	120,594.30
4. 期末余额	1,008,452,574.0 5	3,264,093,979.6 9	126,845,562.3 5	78,144,154.72	4,477,536,270.8 1
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	88,416,932.83	841,408,216.68	5,457,029.03		935,282,178.54
2. 本期增加 金额					
(1 ) 计提					
3. 本期减少 金额	239.84	376,201.17			376,441.01
(1 ) 处置或报 废	239.84	376,201.17			376,441.01
4. 期末余额	88,416,692.99	841,032,015.51	5,457,029.03		934,905,737.53
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末 账面价值	1,581,794,297.3 3	2,021,760,277.9 6	18,409,953.63	39,193,804.66	3,661,158,333.5 8
2. 期初账面 价值	1,234,597,754.0 7	2,070,693,854.3 2	19,851,373.39	36,292,509.49	3,361,435,491.2 7

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	45,828,497.43
机器设备	12,385,796.51
合计	58,214,293.94

**(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
房屋及建筑物	543,293,862.47	正在办理中
合计	543,293,862.47	

其他说明：

□适用  不适用**固定资产清理**□适用  不适用

## 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	144,436,322.71	406,884,975.97
工程物资		
合计	144,436,322.71	406,884,975.97

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
飞轮储能装置智能工厂建设项目	45,384,848.71		45,384,848.71	57,358,513.23		57,358,513.23
中国重型院新区建设	33,702,906.80		33,702,906.80	261,941,084.10		261,941,084.10
万路铁路升级改造项目	8,010,705.05		8,010,705.05	4,728,000.57		4,728,000.57
初级能源系统	6,521,766.56		6,521,766.56	6,509,433.98		6,509,433.98
泵壳内壁双钨极自动 TIG 堆焊设备	1,925,000.00		1,925,000.00			
铸锻公司 125t 电渣重熔炉项目	1,767,064.43		1,767,064.43	3,118,828.91		3,118,828.91
核电主管道及燃气轮机管道	1,748,119.56		1,748,119.56			
固定资产改良	440,600.00		440,600.00	7,628,146.78		7,628,146.78
核容事业部第三代核电研发技术改造项目				5,683,760.20		5,683,760.20
炼钢废钢翻渣作业场改造项目				9,237,394.00		9,237,394.00
铸锻公司铸造厂小件线转型升级完善投资项目				5,443,510.26		5,443,510.26
其他	46,110,278.60	1,174,967.00	44,935,311.60	46,411,270.94	1,174,967.00	45,236,303.94
合计	145,611,289.71	1,174,967.00	144,436,322.71	408,059,942.97	1,174,967.00	406,884,975.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
飞轮储能装置智能工厂建设项目	107,110,000.00	57,358,513.23	10,915,142.82	22,888,807.34		45,384,848.71	69.41	90.00				国有资本金、自筹
中国重型院新区建设	536,577,200.00	261,941,084.10	137,158,840.61	362,012,576.41	3,384,441.50	33,702,906.80	87.62	87.62				国有资本金、自筹
万路铁路升级改造项目	9,100,000.00	4,728,000.57	3,282,704.48			8,010,705.05	97.92	98.00				自筹
初级能源系统	11,500,000.00	6,509,433.98	12,332.58			6,521,766.56	57.00	60.00				自筹
泵壳内壁双钨极自动 TIG 堆焊设备	4,000,000.00	770,000.00	1,155,000.00			1,925,000.00	48.13	95.00				自筹
铸锻公司 125t 电渣重熔炉项目	180,910,000.00	3,118,828.91	6,736,354.32	8,088,118.80		1,767,064.43	90.12	95.00				自筹
铸锻公司铸造厂小件线转型升级完善投资项目	44,700,000.00	5,443,510.26	4,364,624.30	9,808,134.56		0.00	95.25	100.00				国有资本金、自筹
炼钢废钢翻渣作业场改造项目	17,160,000.00	9,237,394.00	3,170,467.56	12,407,861.56		0.00	79.09	100.00				国有资本金、自筹
合计	911,057,200.00	349,106,765.05	166,795,466.67	415,205,498.67	3,384,441.50	97,312,291.55	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	134,679,668.62	1,412,645.13	136,092,313.75
2. 本期增加金额	1,775,117.30		1,775,117.30
租赁	1,775,117.30		1,775,117.30
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	136,454,785.92	1,412,645.13	137,867,431.05
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,137,916.09		3,137,916.09
2. 本期增加金额	22,245,180.60	447,339.48	22,692,520.08
(1) 计提	22,245,180.60	447,339.48	22,692,520.08
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	25,383,096.69	447,339.48	25,830,436.17
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	111,071,689.23	965,305.65	112,036,994.88
2. 期初账面价值	131,541,752.53	1,412,645.13	132,954,397.66

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	558,817,859.81	314,593,497.03	3,254,289,353.04	4,127,700,709.88
2. 本期增加金额		592,596.17		592,596.17
(1) 购置		592,596.17		592,596.17
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			74,530,144.34	74,530,144.34
(1) 处置				
外币报表折算影响			74,530,144.34	74,530,144.34
4. 期末余额	558,817,859.81	315,186,093.20	3,179,759,208.70	4,053,763,161.71
二、累计摊销				
1. 期初余额	173,431,445.27	271,466,101.91	504,614,374.92	949,511,922.10
2. 本期增加金额	11,203,073.99	11,804,594.32	86,550,684.92	109,558,353.23
(1) 计提	11,203,073.99	11,804,594.32	86,550,684.92	109,558,353.23
3. 本期减少金额			12,613,128.05	12,613,128.05
(1) 处置				
外币报表折算影响			12,613,128.05	12,613,128.05
4. 期末余额	184,634,519.26	283,270,696.23	578,551,931.79	1,046,457,147.28
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	374,183,340.55	31,915,396.97	2,601,207,276.91	3,007,306,014.43
2. 期初账面价值	385,386,414.54	43,127,395.12	2,749,674,978.12	3,178,188,787.78

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√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
土地使用权	66,780,883.92	正在办理中
合计	66,780,883.92	

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	27,745,074.88	207,493.17	4,244,777.58		23,707,790.47
经营租赁固定资产改良	4,610,257.09		1,152,564.28		3,457,692.81
镇江基地设备搬迁设计及施工安装费	6,577,970.32		650,568.51	5,927,401.81	
合计	38,933,302.29	207,493.17	6,047,910.37	5,927,401.81	27,165,483.28

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	473,484,927.25	87,194,704.96	469,257,910.07	87,221,984.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动损益	58,081,633.30	9,759,800.33	58,081,633.30	9,759,800.33
福利精算费用现值	40,610,388.53	10,152,597.13	38,417,730.08	9,604,432.52
合计	572,176,949.08	107,107,102.42	565,757,273.45	106,586,217.82

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	189,911,924.85	47,477,981.21	196,716,835.14	49,179,208.79
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	273,642,208.42	60,948,632.09	307,297,512.58	66,780,645.10
交易性金融工具增值			23,059.48	5,764.86
合计	463,554,133.27	108,426,613.30	504,037,407.20	115,965,618.75

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,030,852,038.53	2,943,083,008.14
可抵扣亏损	3,108,938,044.02	4,410,793,694.88
其他可抵扣暂时性差异		
合计	5,139,790,082.55	7,353,876,703.02

## (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
2021 年度		1,581,429,733.49	
2022 年度	590,169,970.02	646,868,134.85	
2023 年度	1,142,906,227.02	1,142,894,577.02	
2024 年度	733,892,015.32	717,910,295.12	

2025 年度	553,818,184.40	321,690,954.40	
2026 年度	88,151,647.26		
合计	3,108,938,044.02	4,410,793,694.88	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金款	85,975,209.89		85,975,209.89	85,975,209.89		85,975,209.89
预付设备款	13,990,037.63		13,990,037.63	14,378,166.42		14,378,166.42
以摊余成本计量的金融资产	8,452,867.59	8,452,867.59				
合计	108,418,115.11	8,452,867.59	99,965,247.52	100,353,376.31		100,353,376.31

### 31、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		
信用借款	400,000,000.00	590,000,000.00
短期借款应付利息	291,666.67	
合计	400,291,666.67	590,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	584,107,697.99	394,138,349.99
银行承兑汇票	958,025,546.14	723,324,638.31
合计	1,542,133,244.13	1,117,462,988.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,899,686,365.53	1,867,827,547.83
1—2 年（含 2 年）	1,071,335,900.11	484,261,174.61
2—3 年（含 3 年）	213,775,308.31	135,462,306.59
3 年以上	377,473,809.76	721,054,957.02
合计	3,562,271,383.71	3,208,605,986.05

**(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
德阳万达重型机械设备制造有限公司	106,409,064.80	尚未达到结算节点
鞍山市泰和连铸机械有限公司	89,526,167.20	项目执行中
中国机械工业集团有限公司	31,750,000.00	尚未达到结算节点
中国机械对外经济技术合作有限公司	27,637,446.83	尚未达到结算节点
上海电气集团上海电机厂有限公司	19,469,026.56	尚未达到结算节点
合计	274,791,705.39	

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,150,997,102.87	2,854,454,516.13
1 年以上	872,654,767.61	1,007,868,224.51
合计	4,023,651,870.48	3,862,322,740.64

**(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

**38、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	127,917,662.58	1,236,711,809.25	1,234,430,811.38	130,198,660.45
二、离职后福利-设定提存计划	116,402.59	130,098,032.51	129,356,596.42	857,838.68
三、辞退福利	23,512,500.00	13,459,997.25	23,840,806.92	13,131,690.33
四、一年内到期的其他福利				
合计	151,546,565.17	1,380,269,839.01	1,387,628,214.72	144,188,189.46

**(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		939,216,945.40	939,216,945.40	
二、职工福利费		69,687,890.25	69,687,890.25	
三、社会保险费	16,255.16	58,570,314.07	58,586,569.23	
其中：医疗保险费	16,255.16	51,456,262.20	51,472,517.36	
工伤保险费		4,429,923.69	4,429,923.69	
生育保险费		2,684,128.18	2,684,128.18	
四、住房公积金	66,127.11	93,000,087.53	93,040,095.52	26,119.12
五、工会经费和职工教育经费	127,716,915.82	25,157,647.57	22,702,022.06	130,172,541.33
六、短期带薪缺勤	118,364.49	51,078,924.43	51,197,288.92	
七、短期利润分享计划				
合计	127,917,662.58	1,236,711,809.25	1,234,430,811.38	130,198,660.45

**(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	103,637.53	109,499,538.61	109,499,538.61	103,637.53
2、失业保险费		4,059,289.69	4,059,289.69	

3、企业年金缴费	12,765.06	16,539,204.21	15,797,768.12	754,201.15
合计	116,402.59	130,098,032.51	129,356,596.42	857,838.68

其他说明：

适用 不适用

### 39、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	54,819,366.14	39,433,228.54
消费税		
营业税		
企业所得税	387,043,907.78	334,371,132.32
个人所得税	16,675,790.30	13,339,073.52
城市维护建设税	2,485,869.25	3,080,410.42
教育费附加	1,774,957.73	2,199,823.15
土地使用税	523,845.59	1,927,701.27
印花税	1,280,834.51	1,255,360.32
房产税	1,269,002.12	401,000.60
其他	3,584,550.96	2,250,787.60
合计	469,458,124.38	398,258,517.74

### 40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,622,218.11	10,622,218.11
其他应付款	334,258,828.57	401,999,751.48
合计	344,881,046.68	412,621,969.59

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,622,218.11	10,622,218.11

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	10,622,218.11	10,622,218.11

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：

该事项主要为子公司中国重型院在重组前计提的应付股利，因计提后公司实施重大资产重组，待重组后择期支付。

## 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
关联方资金	148,737,899.17	184,138,773.85
代收款	71,243,660.64	34,191,739.63
押金及保证金	42,160,812.59	93,683,308.95
质保金	1,673,345.50	16,056,372.46
其他	70,443,110.67	55,652,348.66
偿付司法重整现金		18,277,207.93
合计	334,258,828.57	401,999,751.48

### (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
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	26,742,221.15	往来款尚未结算
中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	5,289,717.28	往来款尚未结算
北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司	4,025,973.00	押金
北京科技大学设计研究院有限公司	3,000,000.00	往来款尚未结算
中国机械工业集团有限公司	2,500,000.00	往来款尚未结算
合计	41,557,911.43	

其他说明：

适用  不适用

### 41、持有待售负债

适用  不适用

### 42、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	206,793,279.22	211,632,521.54
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的租赁负债	19,860,070.00	14,487,257.75
合计	226,653,349.22	226,119,779.29

#### 43、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		
待转销项税	240,488,340.71	233,124,769.20
合计	240,488,340.71	233,124,769.20

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

#### 44、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		
抵押借款		
保证借款	310,189,918.83	713,013,014.93
信用借款		
合计	310,189,918.83	713,013,014.93

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末利率期间 6 个月 LIBOR+200BP。

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	119,793,112.75	132,880,892.68
减：一年内到期的租赁负债	19,860,070.00	14,487,257.75
合计	99,933,042.75	118,393,634.93

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 6,579,270.18 元。

**47、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	2,918,988,275.37	2,918,988,275.37
专项应付款	21,845,340.11	20,225,030.93
合计	2,940,833,615.48	2,939,213,306.30

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
中国机械工业集团有限公司	2,918,988,275.37	2,918,988,275.37
合计	2,918,988,275.37	2,918,988,275.37

**专项应付款**

(2). 按款项性质列示专项应付款

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
项目 1	10,000,000.00		943,396.22	9,056,603.78	
项目 2	6,707,151.63		1,535,000.00	5,172,151.63	
项目 3	1,471,727.05	660,000.00		2,131,727.05	
项目 4	638,261.93	650,000.00		1,288,261.93	
项目 5	630,000.00		295,000.00	335,000.00	
项目 6	620,060.00			620,060.00	
项目 7	112,982.15			112,982.15	
项目 8	44,848.17	6,774,190.00	4,390,484.60	2,428,553.57	
项目 9		1,360,377.36	660,377.36	700,000.00	
合计	20,225,030.93	9,444,567.36	7,824,258.18	21,845,340.11	/

#### 48、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	36,215,154.20	37,420,230.08
二、辞退福利	50,452,000.00	56,984,000.00
三、其他长期福利		
合计	86,667,154.20	94,404,230.08

##### (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	37,420,230.08	40,948,491.66
二、计入当期损益的设定受益成本	1,179,000.00	1,288,000.00
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	1,179,000.00	1,288,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-615,000.00	-2,643,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-615,000.00	-2,643,000.00
四、其他变动	-1,769,075.88	-2,173,261.58
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,769,075.88	-2,173,261.58
五、期末余额	36,215,154.20	37,420,230.08

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

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	37,420,230.08	40,948,491.66
二、计入当期损益的设定受益成本	1,179,000.00	1,288,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-615,000.00	-2,643,000.00
四、其他变动	-1,769,075.88	-2,173,261.58
五、期末余额	36,215,154.20	37,420,230.08

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

对于 2016 年 6 月 30 日前办理离休手续的离休人员、办理内退手续的内退人员、2016 年 6 月 30 日前的遗属人员以及 2018 年 3 月 31 日前办理退休手续的退休人员，除国家规定的保险制度外，本集团还提供了补充退休后福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。设定受益计划义务现值每年由本公司基于与该义务期限和币种相似的国债利率、采用预期累积福利单位法计算。

未来 12 个月预计福利支出金额为 2,266,000.00 元。

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

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度 (%)	对期末设定受益计划现值的影响	
				假设增加	假设减少
折现率 (%)	3.00	3.25	-0.25	1,106,000.00	1,168,000.00
死亡率 (%)	中国人身保险业经验生命表 (20102013) — 养老类业务男表/女表	中国人身保险业经验生命表 (20102013) — 养老类业务男表/女表	—	—	—
现有离休人员的养老补贴福利年增长率	10.00%	10.00%	—	—	—
活动费、物业供暖费及疗养费福利年增长率	3.00%	3.00%	—	—	—
补充医疗报销福利年增长率	7.00%	7.00%	—	—	—
去世时企业支付的抚恤金福利年增长率	7.00%	7.00%	—	—	—

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 长期辞退福利精算假设：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度(%)
折现率(%)	2.25	2.75	-0.5
死亡率(%)	中国人身保险业经验生命表(20102013)—养老类业务男表/女表	中国人身保险业经验生命表(20102013)—养老类业务男表/女表	——
社会保险以及住房公积金的缴费基数下限及上限年增长率	8.00%	8.00%	——
退养人员生活费年增长率	0.00%	0.00%	——
休养人员生活费年增长率	8.00%	8.00%	——
补充医疗福利年增长率	8.00%	8.00%	——

#### 49、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			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同	29,289,866.90	23,003,345.23	注
应付退货款			
其他			
合计	29,289,866.90	23,003,345.23	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司与部分客户签订了不可撤销的销售成套冶金设备等重型装备产品合同，公司存在现时义务，同时该义务很可能导致经济利益流出企业并且金额能够可靠计量而确认预计负债。待执行的亏损合同开始履行后，对标的资产进行减值测试并且按照规定计提减值损失，同时减少预计负债，如果预计亏损超过该减值损失，超过部分确认预计负债。

#### 50、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					
与资产相关政府补助	58,184,119.61	1,500,000.00	5,301,849.96	54,382,269.65	政府拨款
与收益相关政府补助	141,530,680.80	53,193,200.00	85,194,134.92	109,529,745.88	政府拨款
合计	199,714,800.41	54,693,200.00	90,495,984.88	163,912,015.53	

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
大型高效水、火、核电及轧辊等在型轴类锻件加工基地灾后重建项目贷款贴息资金	20,617,857.97			1,329,264.84		19,288,593.13	与资产相关
二重动能 B 泵房及水电管网搬迁	9,615,694.49			274,734.16		9,340,960.33	与资产相关
2011 年战略性新兴产业发展促进资金（2.5KW 及以上风电增速机及偏航变桨传动系统产业化项目）	5,478,571.43			1,095,714.28		4,382,857.15	与资产相关
成都中心灾后重建项目	2,339,656.85			72,547.44		2,267,109.41	与资产相关
收工信部 2020 年先进制造业集群财政补贴飞轮储能装置智能工厂建设项目第一阶段补助资金		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
自主创新技改工程项目贷款财政贴息资金	1,990,607.13			663,535.72		1,327,071.41	与资产相关
自主创新技改工程项目贴息	1,888,435.78			629,478.60		1,258,957.18	与资产相关
物流基地钢材库	1,281,283.34			187,500.00		1,093,783.34	与资产相关
科技兴贸出口创新基地公共服务平台项目补助资金	571,428.46			142,857.16		428,571.30	与资产相关
中央企业 2009 年度进口产品贴息资金	400,000.00			100,000.00		300,000.00	与资产相关
收集团拨“财政部拨付中央企业 2009 年度进口产品贴息资金”	314,285.20			62,857.20		251,428.00	与资产相关
收到德阳市财政局灾后恢复重建资金	170,454.96			31,060.56		139,394.40	与资产相关
煤液化基本建设贷款财政贴息资金	712,300.00			712,300.00			与资产相关
高品质钢特厚大型板坯连铸生产线	11,842,099.28					11,842,099.28	与收益相关

复杂重型装备定制生产的制造企业网络协同制造平台研发（国拨）	11,750,000.00					11,750,000.00	与收益相关
《G19003 二重高端装备产业园项目》	12,142,719.73	3,000,000.00		3,762,006.20		11,380,713.53	与收益相关
C W 项目		10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
重型高端金属材料成型核心技术与装备研发及服务创新中心建设	9,000,000.00					9,000,000.00	与收益相关
收德阳市就业局稳岗资金	6,046,334.67					6,046,334.67	与收益相关
复杂重型装备定制生产的制造企业网络协同制造平台研发（国拨）B1905475.01.C00	5,020,000.00					5,020,000.00	与收益相关
外制动回转差动行星齿轮箱及派生类行走行星齿轮箱	4,157,738.80					4,157,738.80	与收益相关
高品质特殊钢特超厚板连铸云技术及智能平台	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
一次性 S2005700.C00	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
《专 53903 2 万吨/年撬装式油基钻屑处理装备研制及应用》	2,646,000.00					2,646,000.00	与收益相关
收中华人民共和国财政部《G15001 CAP1400 冷却剂主管道研制》专项经费	2,225,572.93					2,225,572.93	与收益相关
收四川省省级财政国库支付中心《专 53802 大型高端锻件冶炼锻造关键工艺及装备研制》项目专项资金	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
收《G17006 大型水电和燃机装备关键件机加数字化车间新模式》专项经费	1,971,142.10					1,971,142.10	与收益相关
陕西省科学技术局超轻合金材料制板装备制造技术及新产品	1,800,000.00					1,800,000.00	与收益相关
收德阳市财政局拨付四川省重大技术装备创新研制和产业化项目《CAP1400 主管道热段研制》专项经费	1,728,374.68					1,728,374.68	与收益相关
《G20001 超大尺度金属材料构件均质化	1,815,000.00			117,446.17		1,697,553.83	与收益相关

构筑成形基础》课题专项资金							
收德阳市财政局（支付中心）拨《专53804 重大装备原位智能制造技术与装置研制》专项款	1,664,000.00					1,664,000.00	与收益相关
收德阳市财政局（支付中心）拨付2021年度四川省企业研发投入后补助资金		1,612,000.00				1,612,000.00	与收益相关
G19001 高放废液玻璃固化容器的研发、评价和应用项目	2,357,397.76	800,000.00		1,022,397.76	570,000.00	1,565,000.00	与收益相关
收中国机械工业集团有限公司拨《G18001 大锭型短流程工艺508III钢整体筒节锻件研制》项目专项资金	1,295,000.00					1,295,000.00	与收益相关
收德阳经济技术开发区财政金融局拨付《专532102 面板锻件研制》项目专项资金		1,260,000.00				1,260,000.00	与收益相关
陕西省发展和改革委员会工业窑炉烟气脱硫、除尘、脱销综合治理系统产业化项目	1,255,000.00					1,255,000.00	与收益相关
“AP1000 主管道真空冶炼技术研究”专项经费	1,600,000.00			400,000.00		1,200,000.00	与收益相关
高品质工业铝材控形控性装置	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
西安市财政局拨付2020年首台（套）重大技术装备产品项目资金	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
特大型有色金属挤压成套技术与装备产业化项目	999,821.60					999,821.60	与收益相关
收四川西冶新材料股份有限公司拨《专532003 高端装备用特种焊接材料国产化及工程化研究》课题专项资金	1,000,000.00			54,176.73		945,823.27	与收益相关
航空万吨级铝合金板材张力拉伸机装备技术研究	900,000.00					900,000.00	与收益相关
收德阳市市场监督管理局拨付主导制定国家标准补助专项资金	800,000.00					800,000.00	与收益相关
高品质钢板坯连铸结晶器装备及核心技术	800,000.00					800,000.00	与收益相关

陕西省科学技术厅金属塑性成形新工艺及高端数控装备	800,000.00					800,000.00	与收益相关
西安市科学技术局研发投入奖补	800,000.00					800,000.00	与收益相关
收《G17001 超大型构件先进成形、焊接及加工制造工艺实施方案》专项经费	510,000.00					510,000.00	与收益相关
收科学技术部高技术研究发展中心拨《G18008 航空、核电及石化等领域超大构件高效率低成本增材制造技术的应用示范》国拨款	2,472,225.60	31,500.00		1,532,925.60	514,000.00	456,800.00	与收益相关
收中国联合重型燃气轮机技术有限公司拨《G19006 300MW 级 F 级重型燃气轮机材料数据库补充测试》课题专项经费	1,147,342.93			1,032,342.93		115,000.00	与收益相关
收国家电投集团科学技术研究院有限公司拨《G18003 国家新材料生产应用示范平台（核能材料）》专项款	7,987,370.34			7,987,370.34			与收益相关
陕西省科学技术厅工业窑炉烟气脱硫、除尘、脱硫、脱硝系统产业化	1,292,748.90			1,292,748.90			与收益相关
2 万吨难变形合金卧式挤压机	7,420,000.00			7,420,000.00			与收益相关
12000 吨铝合金板张力拉伸机研制	2,029,429.69			2,029,429.69			与收益相关
陕西省科技厅燃煤锅炉细颗粒物污染控制技术研究与集成示范	873,781.42			873,781.42			与收益相关
“高档数控机床与基础制造装备”高强轻质合金钣金成形关键装备研制与应用（国拨）	15,737,410.00			15,737,410.00			与收益相关
“高档数控机床与基础制造装备”高强轻质合金钣金成形关键装备研制与应用（国拨）	2,462,600.00			2,462,600.00			与收益相关
其他	15,985,114.37	36,489,700.00		35,510,290.33	2,875,208.85	14,089,315.19	
合计	199,714,800.41	54,693,200.00		86,536,776.03	3,959,208.85	163,912,015.53	

其他说明：

适用 不适用

### 51、其他非流动负债

适用 不适用

### 52、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	7,268,263,664.00						7,268,263,664.00

### 53、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

### 54、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）	14,945,950,230.40			14,945,950,230.40
其他资本公积	2,518,597.26			2,518,597.26
合计	14,948,468,827.66			14,948,468,827.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 55、库存股

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
减少注册资本回购		115,291,035.20		115,291,035.20
合计		115,291,035.20		115,291,035.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司通过 2021 年 9 月 2 日 2021 年第一次临时股东大会决议，回购部分社会公众股份，并将回购的股份全部予以注销以减少注册资本。

## 56、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	211,428,393.28	-21,808,274.98		8,339,375.83	-2,615,988.07	-24,183,850.52	-3,347,812.22	187,244,542.76
其中：重新计量设定受益计划变动额	-2,896,907.35	615,000.00			153,750.00	461,250.00		-2,435,657.35
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	214,325,300.63	-22,423,274.98		8,339,375.83	-2,769,738.07	-24,645,100.52	-3,347,812.22	189,680,200.11
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	-24,706,582.20	-56,811,050.98				-52,384,827.77	-4,426,223.21	-77,091,409.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-195,385.63	-68,098.12				-68,098.12		-263,483.75

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-24,511,196.57	-56,742,952.86				-52,316,729.65	-4,426,223.21	-76,827,926.22
其他综合收益合计	186,721,811.08	-78,619,325.96		8,339,375.83	-2,615,988.07	-76,568,678.29	-7,774,035.43	110,153,132.79

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

**57、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	13,947,524.86	16,176,500.93	18,492,546.43	11,631,479.36
合计	13,947,524.86	16,176,500.93	18,492,546.43	11,631,479.36

**58、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	118,216,946.69			118,216,946.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	118,216,946.69			118,216,946.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、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	-9,890,084,945.36	-10,227,297,848.38
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	-9,890,084,945.36	-10,227,297,848.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	394,477,546.92	337,212,903.02
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		
加：其他综合收益结转留存收益	8,339,375.83	
期末未分配利润	-9,487,268,022.61	-9,890,084,945.36

调整期初未分配利润明细：

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

**60、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	9,309,878,755.16	7,891,067,915.40	8,623,182,363.00	7,371,009,524.94
其他业务	198,339,352.17	141,259,848.70	201,266,023.89	133,191,168.21
合计	9,508,218,107.33	8,032,327,764.10	8,824,448,386.89	7,504,200,693.15

## (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

## 61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,413,981.92	10,335,445.39
教育费附加	6,730,879.31	7,497,342.09
资源税		
房产税	17,888,572.57	15,719,476.57
土地使用税	27,257,343.89	28,261,460.06
车船使用税	124,944.84	101,155.83
印花税	5,939,889.46	5,155,715.74
其他	7,713,577.66	8,448,237.90
合计	75,069,189.65	75,518,833.58

## 62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	145,713,686.74	137,941,992.87
差旅费	13,119,191.30	9,714,370.70
涉外费	7,702,658.58	8,785,641.65
售后服务费	10,177,358.34	5,712,652.73
业务招待费	8,205,713.76	6,665,077.94
包装运输费等	1,498,745.87	393,473.68
其他	17,235,515.99	20,008,262.63
合计	203,652,870.58	189,221,472.20

**63、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	321,742,372.86	260,760,118.42
保险费	17,326,069.42	60,834,933.09
修理费	39,501,098.86	45,774,257.36
折旧费	48,300,345.64	24,110,537.40
租赁费	3,325,359.39	19,612,135.14
物管费	18,236,451.89	16,074,394.41
中介机构费及业务招待费	10,386,173.68	15,741,477.40
无形资产摊销	15,002,712.81	15,501,552.27
差旅费	10,523,960.55	9,157,320.47
诉讼费	5,853,916.96	2,796,915.69
其他	46,793,759.57	53,979,097.23
合计	536,992,221.63	524,342,738.88

**64、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
直接材料	186,305,848.40	166,385,134.63
燃料动力费	11,132,518.56	29,604,729.93
测试化验加工费	66,708,389.82	28,610,524.63
折旧费用	11,218,184.19	7,897,033.42
直接人工	50,290,128.56	29,346,912.30
差旅费	396,406.17	2,199,563.97
其他	32,253,312.61	24,979,077.24
合计	358,304,788.31	289,022,976.12

**65、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	32,389,998.32	41,305,208.12
减：利息收入	152,947,071.76	182,891,602.72
汇兑净损失	3,210,450.49	41,572,263.07
其他	13,903,786.08	5,108,561.14
合计	-103,442,836.87	-94,905,570.39

**66、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
政府补助	94,087,439.11	166,787,523.75
个税手续费返还	1,765,350.91	458,835.85

合计	95,852,790.02	167,246,359.60
----	---------------	----------------

## 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
大型高效水、火、核电及轧辊等在型轴类锻件加工基地灾后重建项目贷款贴息资金	1,329,264.84	1,329,264.84	与资产相关
2011 年战略性新兴产业发展促进资金（2.5KW 及以上风电增速机及偏航变桨传动系统产业化项目）	1,095,714.28	9,861,428.57	与资产相关
煤液化基本建设贷款财政贴息资金	712,300.00	712,300.00	与资产相关
自主创新技改工程项目贷款财政贴息资金	663,535.72	663,535.72	与资产相关
自主创新技改工程项目贴息	629,478.60	629,478.60	与资产相关
B1805476.01.C00/“高档数控机床与基础制造装备”高强轻质合金钣金成形关键装备研制与应用（国拨）B1805476.01.C00	18,200,010.00		与收益相关
收 2019 年首台套保险项目补贴	10,320,000.00	1,220,000.00	与收益相关
收 2021 年省级首台套补贴款	10,070,000.00		与收益相关
收国家电投集团科学技术研究院有限公司拨《G18003 国家新材料生产应用示范平台（核能材料）》专项款	7,987,370.34	3,565,114.45	与收益相关
B0905464.C00/2 万吨难变形合金卧式挤压机	7,420,000.00		与收益相关
收德阳市财政局产业扶持奖补资金	6,999,300.00	4,978,400.00	与收益相关
德阳市旌阳区财政局产业扶持奖补资金	4,978,400.00		与收益相关
《G19003 二重高端装备产业园项目》	3,762,006.20	7,615,883.98	与收益相关
德阳经济技术开发区财政金融局转款（125T 级大型电渣重熔炉项目园区循环化改造专项资金 1）	3,200,000.00		与收益相关
B1005468.C00/12000 吨铝合金板张力拉伸机研制	2,029,429.69		与收益相关
碳减排补贴	1,801,512.77	1,544,331.25	与收益相关
收科学技术部高技术研究发展中心拨《G18008 航空、核电及石化等领域超大构件高效率低成本增材制造技术的应用示范》国拨款	1,532,925.60		与收益相关
B0905462.C00/陕西省科学技术厅工业窑炉烟气脱硫、除尘、脱硝、脱硝系统产业化 B0905462.C00	1,292,748.90		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
收中国联合重型燃气轮机技术有限公司拨《G19006 300MW 级 F 级重型燃气轮机材料数据库补充测试》课题专项经费	1,032,342.93		与收益相关
G19001 高放废液玻璃固化容器的研发、评价和应用项目	1,022,397.76		与收益相关
收 2020 年首台套保险补贴（国首部分省级配套 5 资金）	910,000.00		与收益相关
B1305468.C00/陕西省科技厅燃煤锅炉细颗粒物污染控制技术与集成示范 B1305468.C00	873,781.42		与收益相关
B1305466.C00/陕西省科技厅高性能特种工业铝合金型材挤压装备技术研究创新团队 B1305466.C00	781,311.75		与收益相关
收 2020 年技改奖励	732,232.90		与收益相关
B1205478.C00/陕西省科技厅有色及金属功能材料板带高精度液压轧机 B1205478.C00	549,654.75		与收益相关
B1105460.C00/国家科技部难变形合金挤压装备关键技术研究 B1105460.C00	483,622.30		与收益相关
B1705467.C00/航空用钛材高频精密锻造成型设备研制及其工艺研究 B1705467.C00	450,000.00		
2 万吨难变形合金卧式挤压机 B0905464.C00		55,513,154.43	与收益相关
收 19 年、20 年首台套保险政府补助款		35,940,000.00	与收益相关
收四川省省级财政国库支付中心《专 53802 大型高端锻件冶炼锻造关键工艺及装备研制》项目专项资金		17,014,269.90	与收益相关
收德阳市财政局拨付动能 B 泵房拆迁补偿款		12,803,544.00	与收益相关
收科学技术部高技术研究发展中心拨《G18008 航空、核电及石化等领域超大构件高效率低成本增材制造技术的应用示范》国拨款		2,306,825.34	与收益相关
稳岗补贴		1,708,192.70	与收益相关
收《G17002 核电复杂关键构件全流程绿色制造工艺创新及应用》专项经费		1,350,000.00	与收益相关
收《G17006 大型水电和燃机装备关键件机加数字化车间新模式》专项经费		1,182,075.50	与收益相关
收北京质量发展资金奖励款		1,056,068.00	与收益相关
专 53403 研发课题“重型燃气轮机转子锻件关键制造技术研究”项目经费		629,828.73	与收益相关
收德阳市财政局付《专 53604 新一代核电关键设备及铸锻件开发》专项经费		198,844.17	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
其他	3,228,098.36	4,964,983.57	
合计	94,087,439.11	166,787,523.75	

### 67、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	-680,616.53	3,207,407.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	11,691,584.46	8,508,985.10
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	1,579,562.59	2,921,228.14
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		
债务重组收益	50,905,077.96	80,382,659.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	3,542,848.30	-883,803.26
委托理财	1,892,910.98	2,692,328.01
其他投资收益	187,175.53	
合计	69,118,543.29	96,828,804.83

### 68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

### 69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,549,933.71	-571,678.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,549,933.71	-571,678.80

### 70、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-64,566,109.37	-81,659,625.78
其他应收款坏账损失	1,925,832.60	9,904,428.84
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		
其他非流动资产减值损失	71,205.73	
合计	-62,569,071.04	-71,755,196.94

### 71、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	-5,497,377.64	-5,020,824.53
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-59,122,926.31	-73,715,218.01
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-20,654,016.40	-29,306,741.71
合计	-85,274,320.35	-108,042,784.25

### 72、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
固定资产处置利得或损失	1,883.49	18,105,521.43
合计	1,883.49	18,105,521.43

### 73、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	494.17	1,212,981.38	494.17
其中：固定资产处置利得	494.17	1,212,981.38	494.17
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约收入	69,984,551.96	381,780.66	69,984,551.96
核销的应付账款	14,993,853.89	28,561,245.40	14,993,853.89
罚款收入	444,580.03	568,831.10	444,580.03
赔款收入	426,220.00	98,201.77	426,220.00
其他	2,592.76	75,869.00	2,592.76

合计	85,852,292.81	30,898,909.31	85,852,292.81
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 74、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	1,066,899.25	501,100.40	1,066,899.25
其中：固定资产处置损失	1,066,899.25	501,100.40	1,066,899.25
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,873,358.00	2,612,734.20	1,873,358.00
赔款支出	2,817,860.95	188,809.47	2,817,860.95
罚没支出	309,044.91	98,582.84	309,044.91
滞纳金、罚息及执行费	45,918.61	5,019,711.80	45,918.61
违约金	6,500.00		6,500.00
合同预计亏损		6,565,826.76	
其他	923,617.65	248,828.94	923,617.65
合计	7,043,199.37	15,235,594.41	7,043,199.37

#### 75、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	85,328,243.33	96,917,824.41
递延所得税费用	-2,381,627.04	5,040,365.29
合计	82,946,616.29	101,958,189.70

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	502,802,962.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	125,700,740.62
子公司适用不同税率的影响	-19,535,086.89
调整以前期间所得税的影响	-6,256,688.29
非应税收入的影响	-28,186,284.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,133,567.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-45,215,724.49
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	49,350,596.59
外币报表折算汇率不同的影响	-44,504.32

所得税费用	82,946,616.29
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

## 76、其他综合收益

适用 不适用

详见第十节 七、注释 56. 其他综合收益。

## 77、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
存款利息收入	144,102,597.08	182,891,317.96
政府补助	65,327,606.92	77,786,225.44
保证金	47,769,264.71	93,338,295.16
代收款	43,939,880.14	14,621,956.78
其他营业外收入	231,120.00	2,262,394.91
单位往来	205,949,810.76	264,927,153.36
其他	4,694,281.30	3,980,230.85
合计	512,014,560.91	639,807,574.46

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
期间费用	280,586,437.12	305,232,864.48
保证金	96,584,744.77	29,973,841.79
手续费支出	3,586,936.49	1,331,759.97
其他营业外支出	1,041,908.00	8,851,580.30
支付经营性往来款	122,478,069.98	133,205,732.91
其他	56,932,697.15	26,798,178.53
合计	561,210,793.51	505,393,957.98

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

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金及保函保证金	92,525,273.89	43,993,818.99
收到与资产相关的政府补助	1,538,700.00	
合计	94,063,973.89	43,993,818.99

收到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
回购股份	115,291,035.20	
租赁付款额	20,793,759.98	
银行承兑汇票保证金及保函保证金	52,808,957.00	15,422,575.92
合计	188,893,752.18	15,422,575.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**78. 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	419,856,346.20	352,563,394.42
加：资产减值准备	85,274,320.35	10,752,023.43
信用减值损失	62,569,071.04	71,755,196.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,254,172.93	298,434,299.55
使用权资产摊销	22,692,520.08	
无形资产摊销	109,558,353.23	115,573,822.09
长期待摊费用摊销	6,047,910.37	6,279,632.25
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）	-1,883.49	-18,105,521.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,066,405.08	-711,880.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,549,933.71	571,678.80
财务费用（收益以“-”号填列）	38,626,748.16	70,164,631.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,118,543.29	-96,828,804.83

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-520,884.60	7,423,091.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,860,742.44	-2,382,726.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	311,638,697.07	225,201,653.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-	-2,358,099,371.90
	1,644,101,922.49	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	891,827,418.26	155,883,591.14
其他	56,612,433.81	43,492,158.92
经营活动产生的现金流量净额	596,870,486.56	-1,118,033,131.38
<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	7,322,794,119.12	7,486,653,671.99
减：现金的期初余额	7,486,653,671.99	8,575,721,123.37
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	-163,859,552.87	-1,089,067,451.38

**(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	7,322,794,119.12	7,486,653,671.99
其中：库存现金	1,943,444.29	4,311,751.32
可随时用于支付的银行存款	7,318,882,588.21	7,478,583,781.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,968,086.62	3,758,139.61
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	7,322,794,119.12	7,486,653,671.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**79、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

**80、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	183,196,877.48	详见七.注释1受限资金明细
应收票据	160,976,496.69	票据质押用于应付票据出票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	344,173,374.17	/

**81、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	-	-	1,228,689,595.20
其中：美元	175,314,331.64	6.3757	1,117,751,584.26
欧元	3,379,212.00	7.2197	24,396,896.87
港币			
日元	5,992,544.00	0.0554	331,986.94
柬埔寨瑞尔	52,491,823,968.75	0.0016	83,986,918.35
巴基斯坦卢比	31,792,197.49	0.0358	1,138,160.67
索莫尼	292,418.61	0.5642	164,982.58
塔卡	10,815,479.65	0.0742	802,508.59
尼泊尔卢比	891,532.23	0.0535	47,696.97
印尼盾	2,795,120.00	0.0005	1,397.56
泰铢	16,443.88	0.1912	3,144.07
埃塞俄比亚比尔	1,160.88	0.1301	151.03
墨西哥比索	202,886.56	0.3116	63,219.45
老挝基普	1,579,766.67	0.0006	947.86
应收账款	-	-	1,655,376,100.10
其中：美元	259,255,443.61	6.3757	1,652,934,931.82
欧元	338,126.00	7.2197	2,441,168.28
港币			
其他应收款	-	-	11,126,778.64
其中：美元	1,745,185.41	6.3757	11,126,778.64
应付账款	-	-	53,596,549.63
其中：美元	8,406,378.85	6.3757	53,596,549.63
其他应付款			7,996,035.91
其中：美元	1,254,142.43	6.3757	7,996,035.91
长期借款	-	-	516,983,198.05
其中：美元	81,086,500.00	6.3757	516,983,198.05

欧元			
港币			

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

本公司合并财务报表中包含的境外经营实体子公司为本公司之三级子公司柬埔寨达岱水电有限公司，经营地为柬埔寨，记账本位币为美元，资产负债表主要报表项目折算汇率为资产负债表日即期汇率，即 2021 年 12 月 31 日的人民币兑美元的汇率：1 美元=6.3757 人民币。

本公司合并财务报表中包含的境外经营实体子公司为本公司之三级子公司香港三联国际投资有限公司，经营地为中国香港，记账本位币为美元，资产负债表主要报表项目折算汇率为资产负债表日即期汇率，即 2021 年 12 月 31 日的人民币兑美元的汇率：1 美元=6.3757 人民币。

## 82、套期

适用  不适用

## 83、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
计入递延收益的政府补助	54,693,200.00	递延收益	86,536,776.03
计入其他收益的政府补助	7,550,663.08	其他收益	7,550,663.08
合计	62,243,863.08		94,087,439.11

### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 84、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用  不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

□适用 √不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

□适用 √不适用

**(6). 其他说明**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本**

□适用 √不适用

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□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

详见第十节 三、2. 合并财务报表范围。

**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	
装备公司	四川省德阳市	四川省德阳市	生产企业	100.00		投资设立
特装公司	四川省德阳市	四川省德阳市	生产企业		51.00	投资设立

储能公司	四川省德阳市	四川省德阳市	生产企业		40.00	投资设立
万路运业公司	四川省德阳市	四川省德阳市	运输企业		100.00	投资设立
万路众悦	四川省德阳市	四川省德阳市	汽车销售企业		100.00	投资设立
万信工程公司	四川省德阳市	四川省德阳市	生产企业		100.00	投资设立
精衡传动公司	四川省德阳市	四川省德阳市	生产企业		100.00	投资设立
检测公司	四川省德阳市	四川省德阳市	检测企业		100.00	投资设立
成都重机公司	四川省成都市	四川省成都市	商贸企业	100.00		投资设立
进出口公司	四川省德阳市	四川省德阳市	商贸企业	100.00		投资设立
中国重机公司	北京市	北京市	工程施工	100.00		同一控制下企业合并
北京三联公司	北京市	北京市	投资管理		93.12	同一控制下企业合并
北京重矿公司	北京市	北京市	设备销售		100.00	同一控制下企业合并
深圳中重机公司	深圳市	深圳市	房屋租赁		100.00	同一控制下企业合并
柬埔寨达岱公司	柬埔寨	柬埔寨	水电建设		100.00	同一控制下企业合并
柬埔寨上达岱公司	柬埔寨	柬埔寨	水电建设		100.00	投资设立
香港三联国际公司	香港	香港	项目投资		100.00	同一控制下企业合并
中国重型院公司	西安	西安	工程设计	82.827		同一控制下的企业合并
西安重型研究所	西安	西安	工程和技术研究和试验发展		100.00	同一控制下的企业合并
西安重型技术公司	西安	西安	工程和技术研究和试验发展		100.00	同一控制下的企业合并
西安海威公司	西安	西安	其他未列明专业技术服务业		100.00	同一控制下的企业合并
上海西重所	上海	上海	工程和技术研究和试验发展		100.00	同一控制下的企业合并
陕西冶金设计公司	西安	西安	工程和技术研究和试验发展		100.00	同一控制下的企业合并

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：

本公司于 2018 年 11 月 9 日与北京大块科技有限公司（以下简称“大块科技”）和德阳坦达科技有限公司（以下简称“坦达科技”）共同投资设立了二重德阳储能科技有限公司（以下简称“储能公司”）；其中：本公司持股比例为 40%，大块科技持股比例为 39%，坦达科技持股比例为 21%。本公司对储能公司持股比例低于半数但仍将纳入合并范围依据如下，根据公司章程规

定，储能公司董事会成员为 5 人，其中 3 名董事由本公司委派，董事会决议由五分之三董事表决同意方可有效，本公司对储能公司董事会具有控制权，故将其纳入本公司合并范围。

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
中国重型机械研究院股份公司	17.173%	6,495,420.63	2,185,095.71	297,068,911.77
北京三联国际投资有限责任公司	6.88%	23,326,955.74		247,041,971.49

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
中国重型机械研究院股份公司	3,98	1,24	5,22	3,36	130,	3,49	3,65	1,16	4,817,	2,93	161,	3,092,
	4,34	0,75	5,09	4,66	571,	5,23	3,14	4,70	847,28	0,94	784,	731,25
	4,41	4,29	8,70	6,91	475.	8,38	4,62	2,65	8.30	6,50	752.	8.19
	1.21	0.43	1.64	1.27	96	7.23	9.38	8.92		5.27	92	
北京三联国际投资有限责任公司	1,41	2,72	4,14	659,	313,	973,	1,36	2,87	4,240,	601,	715,	1,317,
	2,48	7,87	0,36	600,	674,	274,	5,82	4,55	382,14	641,	865,	507,10
	2,70	8,88	1,58	604.	271.	876.	2,36	9,78	7.66	256.	843.	0.22
	0.00	1.78	1.78	82	82	64	2.39	5.27		90	32	

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

中国重型机械研究院股份公司	1,786,018,939.23	37,823,447.46	17,468,302.88	257,705,376.59	1,657,183,973.52	110,903,771.99	109,835,621.61	80,867,808.78
北京三联合国际投资有限责任公司	559,018,971.61	299,063,535.14	244,211,657.70	459,141,791.91	453,008,827.78	209,739,328.85	40,442,784.87	321,407,325.49

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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

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	
重庆材料研究院有限公司	重庆市	重庆市	技术开发、咨询、服务	20.87		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
	重庆材料研究院有限公司	重庆材料研究院有限公司
流动资产	586,836,149.07	677,553,953.46
非流动资产	558,922,296.99	549,986,888.05
资产合计	1,145,758,446.06	1,227,540,841.51
流动负债	400,308,446.45	507,499,192.44
非流动负债	227,016,625.56	244,991,719.03
负债合计	627,325,072.01	752,490,911.47
少数股东权益	96,928,177.28	94,711,224.35
归属于母公司股东权益	421,505,196.77	380,338,705.69
按持股比例计算的净资产份额	76,966,848.93	79,376,687.88
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	76,966,848.93	79,376,687.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	723,618,659.89	709,548,867.78
净利润	15,801,695.73	12,339,774.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	15,801,695.73	12,339,774.97
本年度收到的来自联营企业的股利		659,000.00

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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	9,927,670.56	8,566,546.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,767,007.07	1,602,574.11
--其他综合收益	-230,732.47	-430,747.79
--综合收益总额	5,536,274.60	1,171,826.32

其他说明

无

**(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

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

**（一）信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	1,542,185,215.67	
应收账款	5,434,918,536.25	627,828,138.38
应收款项融资	483,850,612.41	
其他应收款	292,905,018.02	105,076,705.14
合计	7,753,859,382.35	732,904,843.52

## (二) 流动性风险

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

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

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2021 年 12 月 31 日			
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	400,291,666.67	400,291,666.67		
应付票据	1,542,133,244.13	1,542,133,244.13		
应付账款	3,561,884,661.91	3,561,884,661.91		
其他应付款	345,267,768.48	345,267,768.48		
长期借款	310,189,918.83		310,189,918.83	
一年内到期的非流动负债	226,653,349.22	226,653,349.22		
非衍生金融负债小计	6,386,420,609.24	6,076,230,690.41	310,189,918.83	

续:

项目	2020 年 12 月 31 日			
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	590,000,000.00	590,000,000.00		
应付票据	1,117,462,988.30	1,117,462,988.30		
应付账款	3,208,605,986.05	3,208,605,986.05		
其他应付款	412,621,969.59	412,621,969.59		
长期借款	713,013,014.93		713,013,014.93	
一年内到期的非流动负债	211,632,521.54	211,632,521.54		
非衍生金融负债小计	6,253,336,480.41	5,540,323,465.48	713,013,014.93	

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、日元、瑞尔等有关，除本公司的下属子公司中国重型机械有限公司、成都重机公司和进出口公司部分采购和销售业务主要以美元、欧元、日元、瑞尔等外币进行结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额、日元余额、瑞尔余额等外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该美元、欧元、日元、瑞尔等资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2021 年 12 月 31 日					合计
	美元项目	欧元项目	日元项目	瑞尔项目	其他项目	
外币金融资产：						
货币资金	1,117,751,554.74	24,396,896.87	33,198,693.76	83,986,918.35	2,222,208.78	1,228,689,595.20
应收账款	1,652,934,931.82	2,441,168.28				1,655,376,100.10
其他应收款	11,126,778.64					11,126,778.64
小计	2,781,813,265.20	26,838,065.15	33,198,693.76	83,986,918.35	2,222,208.78	2,895,192,473.94
外币金融负债：						
应付账款	53,596,549.63					53,596,549.63
其他应付款	7,996,035.91					7,996,035.91
长期借款（含一年到期）	516,983,198.05					516,983,198.05
小计	578,575,783.59					578,575,783.59

注：其他项目详见七、注释 81. 外币货币性项目

续：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	美元项目	欧元项目	瑞尔项目	其他项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	767,634,710.05	21,788,681.27	84,779,377.99	1,784,559.84	875,987,329.15
应收账款	1,229,569,443.33	5,346,575.92		695,596.00	1,235,611,615.25
其他应收款	1,716,321.57				1,716,321.57
小计	1,998,920,474.95	27,135,257.19	84,779,377.99	2,480,155.84	2,113,315,265.97
外币金融负债：					
应付账款	10,489,039.83				10,489,039.83
其他应付款	819,279.49				819,279.49
长期借款（含一年到 期）	924,645,536.47				924,645,536.47
小计	935,953,855.79				935,953,855.79

### （3）敏感性分析：

截至 2021 年 12 月 31 日止，对于本公司各类美元、欧元、日元、瑞尔等金融资产和金融负债，如果人民币对美元、欧元、日元、瑞尔等升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润约 231,661,669.04 元（2020 年度约 117,736,141.02 元）。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司主要的带息债务为美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为 516,983,198.05 元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率金融机构借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其流动性。

### （1）敏感性分析：

截至 2021 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 4,586,374.32 元。

## 3. 价格风险

本公司以市场价格采购钢铁、炉料等原材料并签订销售合同、工程合同等，因此受到此等价格波动的影响。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	3,336,053.82		676,633,193.93	679,969,247.75
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			483,850,612.41	483,850,612.41
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,336,053.82		1,160,483,806.34	1,163,819,860.16
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

在活跃市场买卖的金融工具根据财务报表日的市场报价列账。当报价可实时或定期从证券交易所、交易商、经济、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本公司持有的金融资产的市场报价为当日买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要为上海证券交易所综合指数权益投资（分类为按公允价值计入当期损益的金融资产或其他权益工具投资）。

## 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

在活跃市场买卖的金融工具根据财务报表日的市场报价列账。当报价可实时或定期从证券交易所、交易商、经济、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本公司持有的金融资产的市场报价为当日买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要为上海证券交易所综合指数权益投资（分类为按公允价值计入当期损益的金融资产或其他权益工具投资）。

## 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

本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值；如果金额重大，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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 (%)
国机集团	中国北京	制造业及工程承包	2,600,000.00	55.93	55.93

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为中国机械工业集团有限公司，法定代表人为张晓仑。

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见第十节 九、1. 在子公司中的权益。

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见第十节 九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金轮坤天特种机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都工具研究所有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
第一拖拉机股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
二重（镇江）重型装备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州机械科学研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州吉盛润滑科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州启帆工业机器人有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国机财务有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国机融资租赁有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国机时代置业成都有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

国机资本香港有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国机资产管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
合肥通用机械研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
济南铸造锻压机械研究所有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
机械工业勘察设计研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
洛阳轴承研究所有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国机精工股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西华建工程管理咨询有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海蓝滨石化设备有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳汇博热能设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
沈阳仪表科学研究所有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津电气科学研究所有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
天津电传所科技开发公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
新疆赛尔嘉物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
扬州苏美达国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
一拖（洛阳）物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
正泰集团股份有限公司	对子公司有重大影响的股东
中地装张家口探矿机械有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中工工程机械成套有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国第二重型机械集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国机械对外经济技术合作有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国机械工业第二建设工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国机械工业第一建设有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国机械工业集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国机械设备工程股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国联合工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国中元国际工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国轴承进出口有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中机国能电力工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中机建设集团德阳工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中机试验装备股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中机中联工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中凯国际工程有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中设集团装备制造有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆材料研究院有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	联营企业
宝钢工程印度有限公司	联营企业
中国农业银行股份有限公司四川省分行	委派董事并持股前十名的股东
中国银行股份有限公司德阳分行	委派董事并持股前十名的股东
中国建设银行股份有限公司四川省分行	委派监事并持股前十名的股东

中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	委派监事并持股前十名的股东
中国华融资产管理股份有限公司	委派董事并持股前十名的股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	购买商品、接受劳务	844.44	763.00
广州机械科学研究院有限公司	购买商品、接受劳务	46.87	14.74
广州擎天实业有限公司	购买商品、接受劳务		160.22
机械工业第六设计研究院有限公司	购买商品、接受劳务	639.24	4,752.80
机械工业勘察设计研究院有限公司	购买商品、接受劳务	130.04	
天津电气科学研究院有限公司	购买商品、接受劳务	42.48	
一拖（洛阳）物流有限公司	购买商品、接受劳务	4,985.85	2,751.03
中工工程机械成套有限公司	购买商品、接受劳务	413.29	
中国机械对外经济技术合作有限公司	购买商品、接受劳务	1,061.25	466.98
中国机械工业第一建设有限公司	购买商品、接受劳务	224.95	85.15
中国联合工程有限公司	购买商品、接受劳务	212.03	168.53
中国三安建设集团有限公司张家港分公司	购买商品、接受劳务	658.72	
中国轴承进出口有限公司	购买商品、接受劳务	24.24	205.06
中机建设集团德阳工程有限公司	购买商品、接受劳务	7.02	16.04
中机试验装备股份有限公司	购买商品、接受劳务	84.07	
中设集团装备制造有限责任公司	购买商品、接受劳务	467.57	28.76
重庆材料研究院有限公司	购买商品、接受劳务	139.01	344.21
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	购买商品、接受劳务	5,478.87	3,177.62
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	购买商品、接受劳务	1,461.38	1,310.70
中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	购买商品、接受劳务	783.44	940.40
国机精工股份有限公司	购买商品、接受劳务		159.38
二重（镇江）重型装备有限责任公司	购买商品、接受劳务	9,097.87	22,294.94
国机融资租赁有限公司	购买商品、接受劳务	4.33	1.35
天津天传电气传动有限公司	购买商品、接受劳务		422.92
中国第二重型机械集团有限公司	购买商品、接受劳务	53.43	47.90
北京国机联创广告有限公司	购买商品、接受劳务	78.19	6.71
恒天嘉华非织造有限公司	购买商品、接受劳务	169.91	287.17
南京创思特服饰有限公司	购买商品、接受劳务		0.90
沈阳仪表科学研究院有限公司	购买商品、接受劳务		8.62
苏美达国际技术贸易有限公司	购买商品、接受劳务		0.19
中国电器科学研究院股份有限公司	购买商品、接受劳务	47.17	47.17
中国国际农业投资有限公司	购买商品、接受劳务		7.67
中国机械工业集团有限公司	购买商品、接受劳务	2.96	6.39
中国如意技贸有限公司	购买商品、接受劳务		37.74

中国自控系统工程有限公司	购买商品、接受劳务	84.62	557.24
成都工具研究所有限公司	购买商品、接受劳务	2.81	
洛阳轴承研究所有限公司	购买商品、接受劳务	65.22	
中工国际物流有限公司	购买商品、接受劳务	1.96	
中国国机重工集团有限公司	购买商品、接受劳务	388.27	
浙江信安工程咨询有限公司	购买商品、接受劳务	25.04	
镇江二重港发港务有限公司	购买商品、接受劳务	438.05	
济南铸锻所检验检测科技有限公司	购买商品、接受劳务	0.25	
兰州电源车辆研究所有限公司	购买商品、接受劳务	108.85	
陕西华建工程监理有限责任公司	购买商品、接受劳务	2.36	
上海西重所重型机械成套有限公司	购买商品、接受劳务	39.64	
国机时代置业成都有限公司	购买商品、接受劳务	213.12	
国机重工集团国际装备有限公司	购买商品、接受劳务	623.63	
合肥通用机械研究院特种设备检验站有限公司	购买商品、接受劳务	18.72	
合肥通用机械研究院有限公司	购买商品、接受劳务	0.42	
河南爱锐科技有限公司	购买商品、接受劳务	6.32	
国机集团北京共享服务中心有限公司	购买商品、接受劳务	6.86	
国机精工股份有限公司郑州分公司	购买商品、接受劳务	1,056.55	
广州国机密封科技有限公司	购买商品、接受劳务	90.75	
合计		30,332.06	39,071.53

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	销售商品、提供劳务	639.57	672.86
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	销售商品、提供劳务	18,436.78	15,724.70
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	销售商品、提供劳务	592.94	297.69
二重（镇江）重型装备有限责任公司	销售商品、提供劳务	7,164.72	6,416.04
中国机械工业第一建设有限公司老挝老中石化工程项目部	销售商品、提供劳务		406.49
中设集团装备制造有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,120.73	1,269.54
国机融资租赁有限公司	销售商品、提供劳务		189.48
二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	销售商品、提供劳务		1.29
重庆材料研究院有限公司	销售商品、提供劳务	7.26	2.12
中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	销售商品、提供劳务	2.72	1.61
上海蓝滨石化设备有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,147.03	1,299.47
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	销售商品、提供劳务	322.52	62.20
中国机械工业集团有限公司	销售商品、提供劳务	66.04	57.87
第一拖拉机股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,697.90	2.85
中国机械对外经济技术合作有限公司	销售商品、提供劳务	14,928.41	
郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	销售商品、提供劳务	10,154.39	11,127.32
中国第二重型机械集团有限公司	销售商品、提供劳务	1.08	114.69
北京卓众出版有限公司	销售商品、提供劳务		9.43

国机时代置业（北京）有限公司	销售商品、提供劳务	22.89	9.25
国机时代置业成都有限公司	销售商品、提供劳务		57.58
苏美达香港有限公司（机电分部）	销售商品、提供劳务		3.79
中进汽贸服务有限公司	销售商品、提供劳务		3.77
国机集团科学技术研究院有限公司	销售商品、提供劳务		471.70
国机重工集团常林有限公司	销售商品、提供劳务	1,759.58	
机电工业上海联销有限公司	销售商品、提供劳务	134.46	
机械工业第六设计研究院有限公司	销售商品、提供劳务	236.97	
中国联合工程有限公司	销售商品、提供劳务	433.93	
中机建设集团德阳工程有限公司	销售商品、提供劳务	22.48	
中机试验装备股份有限公司	销售商品、提供劳务	95.58	
北京国机联创广告有限公司	销售商品、提供劳务	1.25	
合计	销售商品、提供劳务	58,989.22	38,194.16

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

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
国机集团	本公司	股权托管	2020年1月	2021年12月	托管协议	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	土地	160.55	160.55
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	房产和设备	799.78	292.20
二重（镇江）重型装备有限责任公司	信息技术服务费		1.13
合计		960.33	453.88

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 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
中国第二重型机械集团有限公司	房屋	47.67	47.90
国机时代置业成都有限公司	房屋	486.97	340.17
国机融资租赁有限公司	设备	4.89	
二重（镇江）重型装备有限责任公司	设备		193.80
合计	——	539.53	581.87

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：万元 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
中国机械工业集团有限公司	46,528.49	2010/6/21	2025/6/20	否
正泰集团股份有限公司	5,169.83	2010/6/21	2025/6/20	否
合计	51,698.32	——	——	

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：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国机财务有限责任公司	40,000.00	2021/12/21	2022/3/24	
合计	40,000.00			

注：利率为中国人民银行同期贷款基准利率 4.35%。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	671.45	632.81

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 1) 技术委托开发

单位：万元

类别	关联方名称	合同总金额	累计发生额	本期发生额
项目 3	合肥通用机械研究院有限公司	330.00	264.00	
项目 4	重庆材料研究院有限公司	130.00	65.00	
合计	——	460.00	329.00	

## 2) 委托理财

单位：万元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
委托理财	国机财务有限责任公司	5,000.00	5,000.00
合计	——	5,000.00	5,000.00

## 3) 委托交易服务费

本年度无委托交易服务费

## 4) 其他关联交易

单位：万元

类别	关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
利息收入	国机财务有限责任公司	按市场价格执行	9,384.74	8,246.17
利息收入	中国农业银行股份有限公司四川省分行	按市场价格执行	2,652.13	4,455.61
利息收入	中国银行股份有限公司德阳分行	按市场价格执行	563.81	1,170.01
利息收入	中国建设银行股份有限公司四川省分行	按市场价格执行	58.07	148.17
利息收入	中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	按市场价格执行	73.63	149.41
利息支出	国机财务有限责任公司	按市场价格执行	330.08	218.33
手续费	国机财务有限责任公司	按市场价格执行	47.17	79.72
手续费	中国农业银行股份有限公司四川省分行	按市场价格执行	21.45	17.22
手续费	中国银行股份有限公司德阳分行	按市场价格执行	28.61	29.16
手续费	中国建设银行股份有限公司四川省分行	按市场价格执行	1.59	9.00
手续费	中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	按市场价格执行	1.63	2.99

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

银行存款				
	国机财务有限责任公司	511,142.97		487,347.15
	中国农业银行股份有限公司四川省分行	70,682.40		87,683.34
	中国银行股份有限公司德阳分行	31,503.78		52,677.62
	中国建设银行股份有限公司四川省分行	3,490.87		6,301.82
	中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	5,943.93		4,601.15
应收账款				
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	293.24		136.90
	第一拖拉机股份有限公司	224.04		10.00
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	3,196.88		891.77
	国机融资租赁有限公司			132.44
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	6,410.66		6,841.82
	中国第二重型机械集团有限公司	160.00		274.69
	中国机械对外经济技术合作有限公司	14,494.82		4,594.50
	中国机械工业集团有限公司			70.00
	中设集团装备制造有限责任公司	140.39		466.21
	中地装张家口探矿机械有限公司	141.58		141.58
	郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	2,407.04		7,029.03
	中国机械工业第一建设有限公司	42.52		116.47
	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	575.45		603.23
	上海蓝滨石化设备有限责任公司	463.29		952.21
	中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	267.67		24.09
	机电工业上海联销有限公司	103.37		
	机械工业上海蓝亚石化设备检测服务有限公司	52.29		
	中国联合工程有限公司	4.69		
	中机建设集团德阳工程有限公司	22.25		
	中机试验装备股份有限公司	15.57		
合同资产				
	中地装张家口探矿机械有限公司	157.90		157.90
	中国第二重型机械集团有限公司	133.80		522.60
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司			17.33
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	5,096.82		
预付账款				
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	14.14		14.14
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	0.02		634.11
	广州机械科学研究院有限公司	0.06		9.52
	沈阳仪表科学研究院有限公司	9.25		
	重庆材料研究院有限公司	19.93		6.00
	广州擎天实业有限公司	68.32		52.20
	中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司			15.93
	中国三安建设集团有限公司			208.50

	一拖（洛阳）物流有限公司			502.73	
	广州国机密封科技有限公司	100.00		60.00	
	中设集团装备制造有限责任公司			25.96	
	一拖（洛阳）柴油机有限公司	8.00			
	合肥通用机械研究院有限公司	25.00			
	天津电气科学研究院有限公司	15.00			
	中工工程机械成套有限公司	268.99			
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻 有限责任公司	231.65			
	中机建设集团德阳工程有限公司	63.28			
	兰州电源车辆研究所有限公司	24.60			
其他应收款					
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	1,181.17		13,365.80	
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻 有限责任公司	2.90		3.19	
	中国第二重型机械集团有限公司	459.13		1,026.12	
	中国机械工业集团有限公司	188.68		188.68	
	国机集团科学技术研究院有限公司			47.17	
应收利息					
	国机财务有限责任公司	3,411.32		709.23	
	中国银行股份有限公司德阳分行	281.25		2,073.75	
应收股利					
	中国浦发机械工业股份有限公司	2.62		2.62	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	成都工具研究所有限公司	6.58	2.08
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	554.45	349.07
	广州机械科学研究院有限公司	11.70	2.30
	洛阳轴承研究所有限公司	32.81	14.00
	国机精工股份有限公司		179.88
	沈阳仪表科学研究院有限公司	6.65	7.95
	中国第二重型机械集团（德阳）万安 物业发展有限公司	2,101.96	2,852.46
	中国机械对外经济技术合作有限公司	3,962.96	5,135.62
	中国第二重型机械集团（德阳）万盛 园林有限责任公司	161.92	80.31
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻 有限责任公司	104.60	29.93
	中国第二重型机械集团有限公司	101.01	48.73
	中国机械工业第二建设工程有限公司		1.00
	中国机械工业第一建设有限公司	204.23	481.48
	中国轴承进出口有限公司	60.70	271.11

	中机建设集团德阳工程有限公司	4.37	5.11
	中机试验装备股份有限公司	8.90	
	中设集团装备制造有限责任公司	101.69	81.25
	重庆材料研究院有限公司	10.00	0.50
	广州擎天实业有限公司	6.96	13.75
	四川长江工程起重机有限责任公司		11.21
	天津电气科学研究院有限公司	19.00	9.43
	新疆中收农牧机械有限公司	112.02	164.19
	一拖（洛阳）物流有限公司	196.35	39.05
	中国机械工业机械工程有限公司		12.50
	中国三安建设集团有限公司	87.10	17.60
	中国自控系统工程有限公司		317.60
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	67.95	35.00
	机械工业第六设计研究院有限公司	145.05	125.75
	天津天传电气传动有限公司		13.20
	西安凯明工程机械制造有限公司	0.04	0.04
	德阳安装技师学院		0.45
	广州国机密封科技有限公司	2.28	
	国机精工股份有限公司郑州分公司	77.96	
	国机重工集团国际装备有限公司	146.45	
	天津天传电气传动有限公司	4.40	
	中国国机重工集团有限公司	21.94	
	中国机械工业机械工程有限公司	12.50	
	中国轴承进出口联营公司	2.69	
	中国自控系统工程有限公司	192.38	
合同负债			
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司		10.35
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	16.54	11.34
	广州启帆工业机器人有限公司	88.50	88.50
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	419.52	246.86
	中国轴承进出口有限公司	6.95	
	中国机械对外经济技术合作有限公司		1,280.00
	上海蓝滨石化设备有限责任公司	99.57	129.59
	国机重工集团常林有限公司	1.98	
	江苏苏美达能源控股有限公司	204.04	
其他应付款			
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	25.30	24.45
	广州启帆工业机器人有限公司	1.00	1.00
	沈阳仪表科学研究院有限公司	0.93	0.93
	中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	2,806.25	2,630.48
	中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	1,067.42	875.58
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	411.81	262.69
	中国第二重型机械集团有限公司	10,166.63	9,969.00
	中国机械工业集团有限公司	274.25	270.00
	二重（镇江）重型装备有限责任公司	43.27	4,378.61

	中国机械工业第一建设有限公司		1.14
	中国机械国际合作股份有限公司	27.98	
	中国机械设备工程股份有限公司	48.95	
长期应付款			
	中国机械工业集团有限公司	291,898.83	291,898.83
	国机融资租赁有限公司		133.91

**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

本公司对外承诺事项主要系已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 17,906.48 万元，具体情况如下：

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额
设备采购合同	72,619.64	56,360.38	16,259.26
基建合同	7,830.35	6,183.13	1,647.22
合计	80,449.99	62,543.51	17,906.48

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

本公司之子公司二重（德阳）重型装备有限公司因商业秘密合同纠纷被某高校向北京仲裁委员会提起仲裁。已于 2021 年 9 月 9 日已开庭审理，目前尚未做出仲裁决定。本公司管理层认为对方无法胜诉或诉讼结果无法可靠预计，故未计提预计负债。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### (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

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 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

截至财务报告批准报出日，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量 54,707,774 股，占公司总股本的 0.75%，成交的最高价格为 3.95 元，成交的最低价格为 3.40 元，已回购的资金总额为人民币 199,999,949.10 元（不含交易佣金等相关费用）。2022 年 3 月 10 日，公

司完成本次回购，2022 年 3 月 15 日公司在中国证券登记结算有限责任公司办理完成了回购股份注销手续，注销后公司注册资本已由 7,268,263,664 元减少为 7,213,555,890 元。2022 年 4 月 7 日公司完成了工商变更登记手续，并取得了德阳市市场监督管理局换发的营业执照。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 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

本公司下属子公司二重（德阳）重型装备有限公司（以下简称二重装备）、中国重型机械研究院股份公司（以下简称中国重型院）因与渤钢系企业（主要包括天铁热轧板有限公司、天津铁厂有限公司等）开展成套设备销售以及工程承包等业务，上述渤钢系企业未按合同约定履行返还货款义务。

2018 年 8 月 24 日，天津市第二中级人民法院裁定受理渤钢系企业重整并指定渤钢系企业清算组担任上述重整企业管理人，二重装备及中国重型院作为债权人按照相关要求向管理人申报并确认了债权。

2019 年 1 月 30 日，渤钢系企业重整第二次债权人会议审议通过了《渤钢系企业重整计划（草案）》。2019 年 1 月 31 日，天津市高级人民法院、天津第二中级人民法院裁定批准《渤钢系企业重整计划》（以下简称“《重整计划》”），《重整计划》进入执行阶段。

根据上述《重整计划》，二重装备及中国重型院债权通过现金方式受偿合计 250.00 万元，剩余债权按照 52%：48%的比例分别通过债转股、信托受益权份额受偿。2021 年，中国重型院债权中现金受偿部分已获得全部清偿，相关债转股、信托受益权转让协议已签署，二重装备债权中现金受偿部分已获得全部清偿，相关债转股转让协议已签署，信托收益权转让协议尚未签署。

公司以前年度已按照会计政策及相关会计准则的规定对相关债权充分计提了坏账准备，上述事项增加公司 2021 年度利润总额 943.61 万元。

除上述事项外，公司本期无需披露的其他重大债务重组事项。

### 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(除中国重机和中国重型院外)从 2007 年 1 月 1 日开始实施职工补充养老计划, 本公司以上年职工工资总额为基数, 按 4%承担企业年金基金缴费义务。本公司年末根据年度经营业绩盈亏报告确定企业年金方案的实施。集团公司亏损时, 当年度全部暂停执行企业年金方案, 子公司发生亏损的, 该子公司本年度暂停企业年金方案的执行。暂停期间的费用不再补缴。公司和职工各期缴纳的企业年金已按照国家相关规定委托给具备企业年金基金管理资格的中国人寿养老保险股份有限公司管理运作。

本公司(除中国重机公司和中国重型院公司以外)累积经营仍处于亏损状态, 因此暂停执行企业年金方案。

中国重机公司从 2010 年 1 月 1 日开始实施企业年金计划。个人缴费按照个人上一年缴费工资基数的 1%缴纳, 企业缴费按当年中国重机核定工资总额的 5%缴纳。公司经营亏损或半数以上职工要求中止实施企业年金, 暂停执行企业年金方案。暂停期间的费用不再补缴。公司和职工各期缴纳的企业年金已经按照国家相关规定委托给具备企业年金基金管理资格的中国平安保险(集团)股份有限公司。

中国重型院公司从 2012 年 1 月 1 日开始实施职工补充养老计划, 以上年职工工资总额为基数, 按 5%承担企业年金基金缴费义务。年末根据年度经营业绩盈亏报告确定企业年金方案的实施。公司和职工各期缴纳的企业年金已按照国家相关规定委托给具备企业年金基金管理资格的中国平安养老保险股份有限公司管理运作。

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

根据公司内部治理结构, 目前公司按照子企业层级逐级管理, 暂未实施分部管理。

**(4). 其他说明**

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,105,928.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	27,720,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	29,825,928.00

组合计提项目：组合二

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 (%)
组合二	27,720,000.00		
合计	27,720,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,105,928.00	7.06	2,105,928.00	100.00	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	27,720,000.00	92.94			27,720,000.00	27,720,000.00	100.00			

组合二	27,720,000.00	92.94			27,720,000.00	27,720,000.00	100.00			27,720,000.00
合计	29,825,928.00	100.00	2,105,928.00	100.00	27,720,000.00	27,720,000.00	100.00		27,720,000.00	

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
宁夏宝塔能源化工有限公司	2,105,928.00	2,105,928.00	100.00	债务人丧失偿债能力
合计	2,105,928.00	2,105,928.00	100.00	/

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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		24,230,741.11
应收股利	26,202.25	133,065,202.25
其他应收款	3,148,157,060.36	2,238,042,514.46
合计	3,148,183,262.61	2,395,338,457.82

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		21,687,500.00
委托贷款		2,543,241.11
债券投资		
合计		24,230,741.11

**(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

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)	
2021年1月1日余额	4,557.09			4,557.09
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,604.65			3,604.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	952.44			952.44

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国重型机械有限公司		133,039,000.00
中国浦发机械工业股份有限公司	26,202.25	26,202.25
合计	26,202.25	133,065,202.25

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,131,764,431.40
1 年以内小计	1,131,764,431.40
1 至 2 年	1,214,987,222.23
2 至 3 年	659,807,307.43
3 年以上	
3 至 4 年	140,424,501.37
4 至 5 年	
5 年以上	1,174,550.37
减：坏账准备	-952.44
合计	3,148,157,060.36

## (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
单位往来	3,148,118,164.24	2,237,885,653.15
备用金	31,575.25	150,000.00
其他	8,273.31	11,418.40
合计	3,148,158,012.80	2,238,047,071.55

## (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)	
2021年1月1日余额	4,557.09			4,557.09
2021年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提				
本期转回	3,604.65			3,604.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	952.44			952.44

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	4,557.09		3,604.65			952.44
合计	4,557.09		3,604.65			952.44

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
二重(德阳)重型装备有限公司	往来款	2,265,021,170.81	1年以内至4年	71.95	
中国重型机械有限公司	往来款	720,000,000.00	1年以内至2年	22.87	
国机重装成都重型机械有限公司	往来款	160,024,037.42	1年以内至2年	5.08	
中国机械工业集团有限公司	往来款	1,886,792.45	2—3年	0.06	
二重集团德阳进出口有限责任公司	往来款	1,174,550.37	1年以上、5年以上	0.04	
合计		3,148,106,551.05		100.00	

#### (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	9,208,926,516.99		9,208,926,516.99	9,208,926,516.99		9,208,926,516.99
对联营、合营企业投资	1,446,559.26		1,446,559.26	1,523,462.39		1,523,462.39
合计	9,210,373,076.25		9,210,373,076.25	9,210,449,979.38		9,210,449,979.38

## (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
进出口公司	6,801,147.76			6,801,147.76		
成都重型公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
装备公司	6,301,120,468.22			6,301,120,468.22		
中国重机	1,670,459,476.14			1,670,459,476.14		
中国重型院	1,130,545,424.87			1,130,545,424.87		
合计	9,208,926,516.99			9,208,926,516.99		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宝钢工程印度有限公司	1,523,462.39			-8,805.01	-68,098.12					1,446,559.26	
小计	1,523,462.39			-8,805.01	-68,098.12					1,446,559.26	
合计	1,523,462.39			-8,805.01	-68,098.12					1,446,559.26	

## 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	36,792,452.82	3,768,208.17		
其他业务	228,864.24	117,093.00	724,784.33	624,601.36
合计	37,021,317.06	3,885,301.17	724,784.33	624,601.36

## (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

## 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	86,069,522.87	152,166,630.05
权益法核算的长期股权投资收益	-8,805.01	26,999.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		26,202.25
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		
债务重组收益		49,120,935.30
委托贷款收益		17,410,844.52
合计	86,060,717.86	218,751,611.14

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,064,521.59	

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）	72,787,439.11	
委托他人投资或管理资产的损益	1,892,910.98	
债务重组损益	54,447,926.26	
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	2,853,231.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,875,498.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,301,564.46	
减：所得税影响额	4,389,311.44	
少数股东权益影响额	4,447,963.35	
合计	193,653,645.69	

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	3.07	0.0543	0.0543
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56	0.0276	0.0276

## 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

董事长：韩晓军

董事会批准报送日期：2022年4月21日