

公司代码：400062

公司简称：国重装 5

国机重型装备集团股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司董事出席董事会会议，其中陆文俊董事委托薛非董事出席会议并代为行使表决权，晁春雷董事缺席本次会议。

三、本半年度报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

四、公司负责人陆文俊、主管会计工作负责人王平及会计机构负责人（会计主管人员）张益奎声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节经营情况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、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	188

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 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、二重集团	指	中国第二重型机械集团有限公司, 为本公司参股股东
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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	陆文俊

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省德阳市珠江东路99号
公司注册地址的邮政编码	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
电子信箱	sinomach-he-dsh@sinomach-he.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. neeq. com. cn
公司半年度报告备置地点	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

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
	全国中小企业股份转让系统	国重装5	400062	二重5

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	4,512,136,113.73	4,823,068,966.31	-6.45
归属于公司股东的净利润	169,649,759.12	97,147,480.13	74.63
归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,714,848.37	116,051,061.24	-22.69
经营活动产生的现金流量净额	-722,639,131.73	-749,255,093.91	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于公司股东的净资产	11,992,562,645.87	11,581,754,548.95	3.55
总资产	27,481,318,499.74	28,431,488,358.80	-3.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0233	0.0184	26.63
稀释每股收益(元/股)	0.0233	0.0184	26.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0123	0.0251	-51.00
加权平均净资产收益率(%)	1.45	2.38	减少0.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.77	2.84	减少2.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,309,060.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,829,472.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-534,587.27	
委托他人投资或管理资产的损益	1,614,019.18	
债务重组损益	11,358,351.39	
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	92,529.01	
受托经营取得的托管费收入	943,396.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,038,808.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,241,173.26	
少数股东权益影响额	-778,133.64	
所得税影响额	-1,179,179.31	
合计	79,934,910.75	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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。多年来，为国内外冶金、矿山、能源、交通、石油化工等行业提供了大量重大技术装备和工程承包服务，在国内以及东南亚、南亚等国家和地区有较强的影响力。

公司主要经营模式为按照客户特定需求，进行个性化的设计和组织生产定制，所提供的产品和服务针对性强、专用性突出；同时利用行业优势和影响力开展国内外工程项目总承包业务。公司一方面通过扩展信息收集渠道、精心开展项目策划、强化内部管理确保按期交货等一系列措施，积极争取市场订单，积极促成了一批重点、重大项目的成功落地，稳固和提升传统产品市场份额。先后签订了多项冶金成套设备、热模锻压力机设备、核电装备、大型石化加氢反应器、大型电站铸锻件等项目的合同。另一方面以新产品研发立项计划为依托，积极开拓新产品、新领域，拓宽主营业务市场领域，粉煤热解成套装备、智能化模锻压机设备、连铸云技术等多个研发项目取得实质性突破，为产品结构调整和转型升级提供了条件。第三，公司在巩固国内市场的同时，重点布局“一带一路”沿线相关国家和地区，促成相关产品的出口和工程承包项目的落地，先后签约了一批输变电、矿山、电站等重大基础建设项目，促进了公司工程承包业务和国际贸易业务的持续增长。

从行业环境情况来看，当前，我国以供给侧结构性改革为主线，建设现代化经济体系，推动我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，互联网+、中国制造“2025”、创新驱动战略、减税降费等一系列重大政策的出台，给装备制造业的发展带来了新的机遇。冶金、锻压、能源、智能制造等行业的升级改造将迎来新一轮投资机会，受钢铁、煤炭等行业供给侧改革取得进展的影响，行业效益回升，以及国际原油价格回升，带动重机行业的冶金、矿山、输送、炼油化工等设备工程业务出现较大增长。在国际市场方面，随着国家“一带一路”倡议的推进，与相关国家合作持续深化，一批重大工程示范效应的逐步显现，为国内企业获得更多的工程项目和扩大重大技术装备的出口创造了条件。公司抓住当前相关行业回暖的机遇，推进重大技术装备的转型升级；通过在东南亚、南亚、中东、美洲等地积极布局，密切关注所在国的政策和市场信息，立足现有项目的影响力，实现区域滚动发展，从而带动企业实现工程项目的进一步拓展和更多设备的出口。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1. 具备极限制造优势和技术基础优势。

国机重装的装备设计及制造链条齐全，具有深厚的制造技术沉淀，在制造和极限制造领域积累了丰富经验和品牌知名度。所属企业在冶金成套装备、核电、石化、高端铸锻件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。

2. 海外业务布局优势突出。

国机重装旗下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，建立了广泛的海外信息渠道。工程总承包与投资运营业务布局优势突出，海外渠道优势明显。

3. 积累了丰富的国内外资源。

国机重装是国机集团装备研发与制造板块的重要组成，具有较好的集团关系资源。国机重装在国内外市场经营多年，与政府、银行、客户和代理都建立了紧密的联系及合作关系，社会资源丰富。

4. 重组整合带来协同优势。

国机重装是国内重型装备行业内唯一“科、工、贸”一体化协同发展的企业，所属企业优势互补，在冶金、矿山、煤化工、环保等领域形成了联动、协同优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在公司临时党委和董事会的领导下，公司经营管理层带领全体职工，攻坚克难、奋力拼搏，继续保持了平稳向好发展态势。公司实现营业收入 45.12 亿元，同比下降 6.45%，主要是受项目产出及交付周期的影响；实现利润总额 2.02 亿元，同比增长 49.57%，体现出高质量发展理念不断深化落实。公司年度重点专项任务有序推进，战略落地、市场开拓、科技研发、风险防控、强化管理等工作有力有效。

报告期内，公司发布总体规划，完成编制子战略及职能战略实施计划。公司深耕传统市场，不断拓展新业务、新市场，实现合同签约额 65.42 亿元，新签订了年产 1600 万吨炼化一体化项目加氢反应器、1850mm 单机架六辊铝带轧机、63MN 新型智能热模锻压力机、重型燃机大型铸锻件以及日产 6000 吨水泥熟料生产线 EPC 合同等国内外重要订单。公司加快推进“传统领域转型升级、新兴领域开拓创新”，获批国家、省、市级科研项目 14 项，完成 6 项科技成果鉴定，获得授

权发明专利 16 项，制修订国家标准 13 项、行业标准 17 项、团体标准 2 项。冶金、锻压等重型装备向集成化和高端化迈进，高端铸锻件转型多点开花。100kW 飞轮储能装置实现示范应用，50kW、100kW 系列同步研制，智能化专业化工厂加紧建设；年产 60 万吨粉煤热解回转反应炉成功投产运行，完成年产 100 万吨粉煤热解回转反应炉方案设计；油泥污染物处理装备、垃圾熔融裂解装备等节能环保新产品完成研制具备试验应用条件。公司不断优化完善全面风险管理体系和内部控制体系，有效防范法律、质量、安全、环保风险。

下半年，公司将聚焦问题补短板、扭住关键抓重点，继续加大重点专项任务推进力度，强化生产经营，强化科技创新，强化风险防控，强化管理工作，矢志不渝、笃定前行，全力冲刺全年目标任务，奋力推进“建国内第一、创世界一流”高端重型装备集成服务商伟大事业，以优异成绩庆祝中华人民共和国成立 70 周年。

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,512,136,113.73	4,823,068,966.31	-6.45%
营业成本	3,907,686,447.82	4,091,130,338.24	-4.48%
销售费用	122,917,078.06	106,634,229.96	15.27%
管理费用	211,997,339.49	275,234,043.54	-22.98%
财务费用	-43,491,827.83	111,353,825.86	-139.06%
研发费用	55,197,092.64	14,931,187.64	269.68%
经营活动产生的现金流量净额	-722,639,131.73	-749,255,093.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-181,856,480.45	-108,435,518.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-545,832,806.58	-652,820,326.93	不适用

营业收入变动原因说明：本报告期营业收入同比下降 6.45%，主要系公司工程承包业务、重型装备制造业务当期收入规模略有下降。

营业成本变动原因说明：本报告期公司营业成本同比下降 4.48%，主要系公司收入规模下降，营业成本相应下降。

销售费用变动原因说明：本报告期公司销售费用同比增长 15.27%，主要系公司销售费用中运输费用增加影响所致。

管理费用变动原因说明：本报告期公司管理费用同比下降 22.98%，主要系管理费用中薪酬、修理费用、保险费用同比下降所致。

财务费用变动原因说明：本报告期公司财务费用同比下降 139.06%，主要系利息支出同比减少所致。

研发费用变动原因说明：本报告期公司研发费用同比增长 269.68%，主要系公司装备制造板块研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期公司经营活动产生的现金流量净额变动主要系公司销售规模下降及公司严控经营支出所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期公司投资活动产生的现金流量净额变动主要系公司装备制造板块续建项目支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期公司筹资活动产生的现金流量净额变动主要系公司偿还借款减少所致。

2. 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	8,541,521,434.57	31.08%	10,119,026,518.05	35.59%	-15.59%
交易性金融资产	2,656,904.43	0.01%	2,564,375.42	0.01%	3.61%
应收票据	1,214,022,204.25	4.42%	2,013,096,673.82	7.08%	-39.69%
应收账款	4,116,222,403.01	14.98%	3,190,669,299.82	11.22%	29.01%
预付款项	1,139,121,190.47	4.15%	1,507,002,825.51	5.30%	-24.41%
其他应收款	256,326,450.03	0.93%	198,906,888.95	0.70%	28.87%
存货	3,248,691,667.65	11.82%	2,744,040,948.07	9.65%	18.39%

其他流动资产	411,808,084.86	1.50%	378,572,516.66	1.33%	8.78%
可供出售金融资产	0.00	0.00%	447,232,457.92	1.57%	-100.00%
其他权益工具投资	767,059,284.95	2.79%			
长期股权投资	84,688,362.06	0.31%	84,309,408.97	0.30%	0.45%
投资性房地产	18,685,871.73	0.07%	19,362,728.79	0.07%	-3.50%
固定资产	3,280,019,111.47	11.94%	3,309,229,482.96	11.64%	-0.88%
在建工程	694,793,639.48	2.53%	685,865,588.27	2.41%	1.30%
无形资产	3,455,507,560.11	12.57%	3,486,805,870.46	12.26%	-0.90%
长期待摊费用	35,401,377.69	0.13%	35,982,031.43	0.13%	-1.61%
递延所得税资产	110,238,456.05	0.40%	104,266,226.77	0.37%	5.73%
其他非流动资产	104,554,516.93	0.38%	104,554,516.93	0.37%	0.00%
负债：					
短期借款	26,054,422.07	0.17%	444,282,647.00	2.71%	-94.14%
应付票据	1,104,984,665.41	7.39%	880,299,721.34	5.38%	25.52%
应付账款	3,573,629,330.08	23.89%	4,131,289,834.39	25.24%	-13.50%
预收款项	4,025,813,756.99	26.91%	4,386,281,924.81	26.80%	-8.22%
应付职工薪酬	530,404,968.17	3.55%	614,468,780.40	3.75%	-13.68%
应交税费	344,815,063.34	2.30%	343,206,161.91	2.10%	0.47%
其他应付款	528,707,359.06	3.53%	592,729,452.97	3.62%	-10.80%
一年内到期的非流动负债	222,978,144.62	1.49%	241,965,146.72	1.48%	-7.85%
其他流动负债	534,587.27	0.00%	13,484,234.66	0.08%	-96.04%
长期借款	1,085,704,871.72	7.26%	1,195,191,277.68	7.30%	-9.16%
长期应付款	2,941,399,664.59	19.66%	2,944,195,057.31	17.99%	-0.09%
长期应付职工薪酬	109,756,269.62	0.73%	135,807,071.02	0.83%	-19.18%
预计负债	57,922,479.50	0.39%	80,746,475.90	0.49%	-28.27%
递延收益	286,455,692.25	1.91%	308,748,390.91	1.89%	-7.22%
递延所得税负债	122,273,779.01	0.82%	55,061,222.61	0.34%	122.07%

其他说明

变动比例超过 30%的情况说明

(1) 应收票据较期初下降 39.69%，主要系公司票据到期托收及应收账款票据收款量减少所致。

(2) 短期借款余额较期初下降 94.14%，主要系公司偿还借款所致。

(3) 其他流动负债较期初下降 61.88%，主要系公司融资租赁业务售后租回损益摊销完毕。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018年5月9日，公司出资1,000万元参股北京机科国创轻量化科学研究院有限公司。截至2019年4月，1,000万元投资款已全部出资到位。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

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
125t 级大型电渣重熔炉项目	18,091	4,112	14,400	国拨资金	实物工程量完成率 98%	在 13 年计算期内，自主生产能创造息税前利润 4.87 亿元，净利润 3.65 亿元。	未产生收益	
完善 80MN 快锻压机生产线项目	4,200	2,050	2,800	国拨资金	实物工程量完成率 60%	预计投资收益率 17%	未产生收益	
合计	22,291	6,162	17,200					

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,656,904.43	2,564,375.42
权益工具投资	767,059,284.95	
合计	769,716,189.38	2,564,375.42

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

☐适用 ☒不适用

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 宏观环境风险。

从国际看，世界经济再次来到十字路口，未来不确定性因素增多。世界经济增速动能放缓、贸易保护主义抬头、全球经贸规则演变，使我国发展的外部环境发生深刻变化，企业面临复杂严峻的挑战，不利因素增多。中美贸易摩擦不断升级，关税壁垒将对我公司装备走出去发展带来不确定性。

从国内来看，企业既面临新一轮对外开发、减税降费、发展实体经济、深化国企改革等多重政策红利，也面临劳动力成本上升、资源要素紧缺、高端人才结构性缺失等严峻挑战。

国际市场需求下滑甚至萎缩的风险加大，贸易保护主义进一步抬头，汇率波动加剧等因素，对装备产品出口将造成不利的影响。

2. 行业形势风险。

从行业来看，新型工业化、中国制造2025等一系列政策红利持续释放，为重机行业发展提供了良好的政策环境，但装备制造行业总体上产能供大于求、市场过度竞争的局面没有改变，发展波动性较大；工程总承包业务面临融资难度加大、成本增加的局面；民营企业逐步进入高端装备市场，公司在传统领域面临产品同质化竞争，部分产品如冶金、矿山等装备价格逐渐走低，公司只有对产品不断升级换代，向高端装备领域进军才能获取长久优势。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网	决议刊登的披露日期
------	------	----------	-----------

		站的查询索引	
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 28 日	www.neeq.com.cn	2019 年 3 月 1 日
2018 年年度股东大会	2019 年 3 月 21 日	www.neeq.com.cn	2019 年 3 月 21 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书、与重大资产重组相关的承诺收购报告书	解决同业竞争	国机集团	1. 本次重大资产重组完成后，国机集团承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对二重重装及其下属公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；国机集团亦将促使下属直接或间接控股企业不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对二重重装或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2. 本次重大资产重组完成后，如国机集团或下属直接或间接控股企业存在任何与二重重装主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，国机集团将放弃或将促使下属直接或间接控股企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给二重重装或其全资及控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。 3. 本次重大资产重组完成后，国机集团将严格遵守中国证券监督管理委员会及二重重装《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务、不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害二重重装和其他股东的合法权益。 4. 除非国机集团不再为二重重装之控股股东，本承诺函将始终有效。国机集团违反上述承诺而给二重重装及其他股东造成的损失将由国机集团承担。	在国机集团作为二重重装实际控制人期间持续有效	是	是		

解决关联交易	国机集团	1. 本次重大资产重组完成后，国机集团将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及二重重装公司章程的有关规定，在二重重装股东大会、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. 本次重大资产重组完成后，国机集团及下属企业将尽可能减少和避免与二重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、规范性文件以及二重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二重重装及其他股东的合法权益。 3. 本公司承诺不以任何方式违法违规占用二重重装的资金、资产。 4. 如违反上述承诺与二重重装及其子公司进行交易而给二重重装造成损失的，国机集团将承担赔偿责任。	在国机集团作为二重重装实际控制人期间持续有效	是	是		
其他	国机集团	一、保证二重重装人员独立 1. 保证二重重装的劳动、人事及工资管理与国机集团之间独立。 2. 国机集团及其全资或控股子公司向二重重装推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预二重重装董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。 二、保证二重重装资产独立完整 1. 保证二重重装具有独立完整的资产。 2. 本次交易完成后，国机集团保证二重重装不存在资金、资产被国机集团占用的情形。 3. 保证二重重装的住所独立于国机集团。 三、保证二重重装财务独立 1. 保证二重重装建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。 2. 保证二重重装具有规范、独立的财务会计制度。 3. 保证二重重装独立在银行开户，不与国机集团共用银	在国机集团作为二重重装实际控制人期间持续有效	是	是		

			行账户。 4. 除目前国机集团资产财务部部长全华强先生在二重重装担任总会计师外，二重重装的其他财务人员不在国机集团兼职，若应监管部门要求调整相关兼职情况的，国机集团应根据监管部门要求进行调整。 5. 保证二重重装依法独立纳税。 6. 保证二重重装能够独立作出财务决策，国机集团不干预二重重装的资金使用。 四、保证二重重装机构独立 1. 保证二重重装建立、健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。 2. 保证二重重装的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。 五、保证二重重装业务独立 1. 保证二重重装拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。 2. 保证国机集团除行使股东权利外，不对二重重装的业务活动进行干预。 3. 国机集团不会利用控股股东地位谋求二重重装在业务经营等方面给予国机集团及国机集团控制的除二重重装（包括其下属全资、控股子公司；以下含义同此）外的其他企业优于独立第三方的条件或利益。保证尽量减少并规范国机集团及其控制的除二重重装外的其他企业与二重重装之间的关联交易；对于与二重重装经营活动相关的无法避免的关联交易，国机集团及其控制的除二重重装（包括其下属全资、控股子公司）外的其他企业将严格遵循有关关联交易的法律法规和二重重装内部规章制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股份限售	国机集团	国机集团在本次重大资产重组中认购的二重重装发行的股份，自股份发行结束之日起36个月内不转让。之后按照中国证券监督管理委员会或《非上市公司收购管理办法》的有关规定执行。 本次交易取得的二重重装股份的股份锁定期若应监管部门要求需要进行调整的，则进行调整。	自股份发行结束之日起 36 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国二重	为避免同业竞争损害公司和其他股东的利益，控股股东中国第二重型机械集团公司已向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》。向公司承诺：“一、本公司及本公司控股企业、参股企业目前不存在对二重重装的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，在今后亦不会在中国境内任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对二重重装主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。二、如本公司及本公司控股企业、参股企业有任何商业机会可从事、参与或入股与股份公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，本公司将及时告知二重重装，并尽力帮助发行人取得该商业机会。”	长期持续有效	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	国机集团、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	本次股票定向发行的认购方国机集团、国新资产、结构调整基金、中广核资本控股、三峡资本、东方电气自愿承诺就本次发行所认购取得的股份自该等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股转系统的有关规定执行。	自股份登记之日起 36 个月内不得转让	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

事项概述及类型	查询索引
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司诉烟台台海玛努尔核电设备有限公司专利侵权案，2018 年 11 月 23 日，山东高院作出一审判决。二重装备已经向最高人民法院提起上诉。目前无进展。	www. neeq. com. cn

(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

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请) 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
二重装 备	北京北 重汽轮 电机有 限责任 公司		诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	2,662.00 万 元		2018 年 12 月 5 日北京市石景山区法院开庭审理，双方已于 2019 年 4 月 22 日在法庭调解下，达成和解。	被告将在 2020 年 7 月前支付完全部欠款。	2019 年 5 月 10 日前已给付二重装备 1,000 万元。
二重装 备	山东瑞 丰不锈 钢有限 公司		诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	27,470.73786 万元		2018 年 12 月山东高院开庭审理，双方已经达成和解：山东瑞丰在两年半内分期偿还欠款本金及利息，并承担本	山东瑞丰在两年半内分期偿还欠款本金 27,470.73786 万元及利息。	已收回欠款 8,320 万元。

							案诉讼费及保全费。		
东方希望重庆水泥有限公司	二重重装（现国机重装）		诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	2,521.95 万元		四川省高院二审判决已下达。	二重重装胜诉，将收回欠款 2,521.95 万元。	已收回债权 1,314 万元。
二重装备	湖北圣信伟汽车科技有限公司、上海嘻乐仕股权投资基金管理有限公司		诉讼	二重重装与湖北淮川汽车科技有限责任公司于 2012 年签订了《168MN 热模锻压力机生产线总包供货合同》，合同约定二重重装为对方设计生产热模锻压力机，合同总金额 15,222.749 万元。后湖北淮川汽车科技有限责任公司将合同转给湖北圣信伟汽车科技有限公司，由湖北圣信伟汽车科技有限公司承接原合同的权利义务，上海嘻乐仕股权投资基金管理有限公司对湖北圣信伟汽车科技有限公司的付款义务提供连带责任保证。湖北圣信伟汽车科技有限公司承接合同后仅支付了部分款项，未完全履行合同义务。	9,783.6050 万元		2019 年 4 月 12 日二重装备向德阳市中级人民法院提起诉讼，请求与湖北圣信伟汽车科技有限公司解除《168MN 热模锻压力机生产线总包供货合同》，设备归二重装备所有，并赔偿二重装备损失和仓储保管费共计 97,836,050 元。上海嘻乐仕股权投资基金管理有限公司承担连带担保责任。二重装备起诉同时向法院申请了诉讼保全。德阳市中院已于 2019 年 5 月对该设备进行了查封。	2019 年 7 月 12 日，德阳市中级人民法院作出一审判决，判定设备所有权归二重装备所有，湖北圣信伟汽车科技有限公司赔付相应损失和保管费。该判决现已生效。	
中国重型院	山东恒基新材料有限公司	孙国旺、肥城市盛世佳和	诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	9,536.406205 万元		详见公司 2018 年年度报告。	详见公司 2018 年年度报告。	目前，山东恒基正在积极寻求第三方资金，拟对部分

	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	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							产线设备进行升级改造，生产高附加值产品以争取自救。
中镁镁业有限公司	中国重型院		诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	256 万元		原告于 2018 年 7 月向江西省上饶市中级人民法院提起诉讼，要求：1、人民法院确认原告与被告于 2013 年 11 月 6 日签订的《技术合作框架性协议书》于 2018 年 7 月 23 日解除；2、被告向原告返还预付设备供货款 200 万元及利息共计 256 万元；3、案件受理费由被告承担。被告于 8 月 31 日收到法院的传票，定于 10 月 31 日开庭。9 月 13 日被告向上饶市中院提起管辖异议，上	等待法院判决。	

							饶市中院于10月15日作出《民事裁定书》，驳回了被告的管辖异议；被告不服又向江西省高级人民法院提起管辖异议上诉，江西省高院于12月21日作出《民事裁定书》，支持了被告的管辖异议申请，将案件移送至西安市中级人民法院。 被告于2019年3月7日收到西安市中院的传票，定于4月15日开庭。被告于开庭时提出反诉，要求反诉被告（本诉原告）：1、反诉被告向反诉原告赔偿损失1068.40万元；2、反诉被告承担反诉原告的公证费损失17,030元；3、反诉被告承担反诉原告的律师费损失80,000元；4、本诉及反诉的诉讼费均由反诉被告承担。该案件于7月3日再次开庭。		
中国重型院	武汉重冶机械成套设备集团		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	12,326.8万元		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	尚未开庭	

	有限公司、武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司、钱菊生			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。			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。		
江苏亚太航空科技有限公司	中国重冶院		诉讼	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	1,560.3800 万元		7 月 26 日一审开庭审理。	一审审理中	

				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。					
陕西省冶金设计研究院有限公司	陕西欧赛利新能源开发有限公司		诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	1,706.476492 万元		目前无进展。		
国机财务有限责任公司	辽宁银恒镀锌彩涂钢板有限公司、中国重型机械研究院股份公司		诉讼	详见公司 2018 年年度报告。	3,911.257476 万元		详见公司 2018 年年度报告。	详见公司 2018 年年度报告。	辽宁银恒未按调解书规定按期支付租金,中国重型院已多次发函(催款函、律师函)催促辽宁银恒履行支付租金义务,并进行了反复沟通。目前辽宁银恒正在进行重组,辽宁银恒表示近期将根据重组方案双方协商债务偿还问题。如双

									方不能就债务偿还达成一致，中国重型院将向法院申请强制执行。
中国重机	北方重工集团有限公司、沈阳重型机器有限公司、沈阳重型机械集团有限责任公司		诉讼	原告与沈阳重型机械集团于 2006 年 5 月 30 日签署《伊朗炉卷轧机及加热炉项目轧机主机设备供货合同》，总价款 7,100 万元，至 2006 年 11 月 30 日，原告分三次向沈阳重型机械集团支付了货款 3,791 万元。2007 年 1 月 22 日，沈阳重型机械集团和沈阳矿山机械（集团）有限责任公司合并重组为北方重工集团有限公司。后因北方重工一再延迟交货期及产品质量不合格导致原告与伊朗买方合同被解除。2008 年 12 月 11 日，北方重工子公司沈阳重型机械有限责任公司与原告达成一致，同意退还原告已支付设备款，但始终以各种理由拖欠。2018 年 6 月 22 日北方重工宣布破产重整，原告申报债权，但管理人不予承认，对原告的异议也不予答复。因此原告于 2019 年 4 月 17 日向法院起诉，要求被告退还欠款	3,791 万元		一审中		

				3,791 万元及利息。					
国机重装	上海宝冶集团有限公司	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	诉讼	2008 年以来，二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司与上海宝冶集团有限公司因工程建设施工款项问题一直存有纠纷，依据双方和解协议，镇江公司应当支付上海宝冶 1,638 万元，但因资金紧张及其他历史遗留问题，镇江公司没有履行。因此，2019 年 1 月 25 日，镇江市丹徒区人民法院作出执行裁定书，以国机重装对镇江公司“抽逃注册资本”为由，追加国机重装为案件被执行人，要求支付上海宝冶 1,638 万元，并冻结国机重装相关银行账户。国机重装不服裁定，于 2019 年 3 月 12 日向镇江市丹徒区人民法院提起执行异议之诉，请求法院不予追加国机重装为被执行人，撤销相关裁定。	1,638 万元		2019 年 5 月 28 日和 7 月 8 日，镇江市丹徒区人民法院进行了一审两次开庭，2019 年 8 月 15 日，镇江市丹徒区人民法院下达了一审民事判决书。	2019 年 8 月 15 日，镇江市丹徒区人民法院下达一审民事判决书，判决国机重装胜诉，上海宝冶与二重镇江公司建设工程施工合同纠纷执行案中，不得追加国机重装为被执行人，案件受理费 120,080 元，由被告上海宝冶负担。	

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司及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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易**

√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
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	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	1,497.56
德阳二重新业建筑工程有限公司	股东的子公司	购买商品	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	453.56
二重集团(德阳)启帆智能科技有限公司	股东的子公司	购买商品	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	72.51

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	接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	980.16
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	接受劳务	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	13.08
中国联合工程有限公司	其他关联人	购买商品	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	338.62
中国轴承进出口有限公司	其他关联人	购买商品	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	281.15
中设集团装备制造有限责任公司	其他关联人	购买商品	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	160.45
中国机械工业第一建设工程公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	64.56
中工工程机械成套有限公司	其他关联人	购买商品	采购商品	双方参考市场价协议定价	市场协议价	453.79
机械工业勘察设计研究院有限公司	其他关联人	接受劳务	接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	588.00
中国机械对外经济技术合作有限公司	股东的子公司	接受劳务	接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	5,224.00
洛阳轴承研究所有限公司	其他关联人	购买商品	购买商品、接受劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	11.20
国机融资租赁（天津）有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	7,789.28
二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	股东的子公司	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	14.30
二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	股东的子公司	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	2,831.06
二重新业建筑工程有限责任公司	股东的子公司	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	567.50
洛阳轴研科技股份有限公司郑州分公司	其他关联人	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	772.02
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	提供劳务	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	1.13
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限	股东的子公司	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	4,657.89

责任公司						
中国机械工业第一建设有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	0.13
中设集团装备制造有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	183.95
上海蓝滨石化设备有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	0.80
重庆材料研究院有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品、提供劳务	双方参考市场价协议定价	市场协议价	5.24
合计				/	/	26,961.94

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

详见附注十二、6“关联方应收应付款项”

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2. 担保情况

□适用 √不适用

3. 其他重大合同

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司及公司的控股子公司正在履行的 50,000 万元以上的经营合同共 6 份，具体如下表：

单位：万元 币种：人民币

合同号	产品名称	产品类别	客户名称	合同金额	签订日期	交货日期
CHMC-2015-HT502014	柬埔寨国家电网 230kV 西南环网输变电工程项目（一期）	输变电 EPC 项目	柬埔寨国家电力公司	103,152.80	2016 年 5 月 23 日生效	因项目所在国征地原因延期
1318008	广西盛隆 1780MM 热轧项目	板带钢热轧设备	广西盛隆冶金有限公司	67,100	2018 年 4 月 25 日	2019 年 10 月
CHMC-2017-HT302005	柬埔寨国家电网 230kV 输变电二期项目（东部环网第一部分）	输变电 EPC 项目	柬埔寨国家电力公司	82,611.24	2017 年 11 月 28 日生效	2021 年 6 月
CHMC-2017-HT302008	柬埔寨国家电网 230kV 输变电二期项目	输变电 EPC 项目	柬埔寨国家电力公司	118,219.88	2018 年 5 月 23 日生效（增补协议 2018 年 11 月 15 日生效）	2021 年 11 月
CHMC-2015-HT201066	老挝南俄 4 水电站项目	输变电 EPC 项目	老挝国家电力公司	448,473.66	2017 年 5 月 22 日生效	2023 年 3 月
CHMC-2019-HT302012	柬埔寨 200MW 急建重油电厂 EPC 项目	电力 EPC 项目	柬埔寨国家电力公司	124,074.00	2019 年 6 月 11 日合同签订，7 月 2 日合同正式生效	合同生效后 10 个月

十二、 公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

国机重装临时党委深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真落实习近平总书记在全国“两会”期间和在解决“两不愁、三保障”突出问题座谈会上关于打赢脱贫攻坚战的重要讲话精神，全面贯彻落实国机集团和地方党委扶贫工作部署和要求，切实履行国机集团扶贫工作朝天片区牵头单位责任，推进帮扶项目落实、责任落地，确保朝天区帮扶工作干劲不松、力度不减、成果稳固。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	
2. 物资折款	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	☐ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☐ 资产收益扶贫 ☐ 科技扶贫 ☐ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	193
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	1
2.2 职业技能培训人数（人/次）	5
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	
4.2 资助贫困学生人数（人）	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	
6. 生态保护扶贫	

其中：6.1 项目名称	☐ 开展生态保护与建设 ☐ 建立生态保护补偿方式 ☐ 设立生态公益岗位 ☐ 其他
6.2 投入金额	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	
9.2. 投入金额	
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
9.4. 其他项目说明	
三、所获奖项（内容、级别）	
驻村第一书记黄川被评为朝天区优秀第一书记，驻村工作队队员毛文鑫被评为四川省优秀驻村工作队队员。	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2019 年上半年，国机重装临时党委以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实国机集团和地方党委关于脱贫攻坚工作统一安排，明确工作思路和主攻方向，着力在“精准”上下功夫，在贫困户上做文章，立足企情、村情，以“绣花”的功夫，坚持做到“五个着力”。

一是着力党建扶贫。党委专题研究部署 2019 年扶贫工作，制定《中共国机重型装备集团股份有限公司临时委员会 2019 年定点扶贫工作要点》，从基础建设扶贫、教育扶贫、发展村集体经济、开展以购代销活动、开展扶贫济困和送温暖工作、开展“结对认亲”活动等方面，全力帮助鱼鳞村脱贫攻坚。党委主要领导带头深入朝天区调研扶贫工作，看望、慰问派驻区、村干部。深入开展“结对认亲”活动。3 个党支部到村开展主题党日活动、党建共建活动，督促指导鱼鳞村党支部党建工作。选派 1 名同志到朝天区挂职担任区委常委、副区长，增强帮扶力量。驻村第一书记被评为朝天区优秀第一书记，1 名驻村工作队队员被评为四川省优秀驻村工作队队员。在五四运动 100 周年来临之际，围绕“青春心向党·建功新时代”主题宣传教育实践活动，在广元市朝天区鱼洞乡鱼鳞村开展了“精准扶贫 青春助力”主题团日活动，在鱼洞乡幸福国机小学开展了军事训

练体验、联谊和赠送绘本、图册、水彩笔等活动，在鱼鳞村开展了关爱孤寡老人志愿服务、“学雷锋”志愿服务、劳务政策法规和安全生产宣讲、环境卫生宣讲和整治等活动，并为鱼鳞村增添了文化体育设施、器材等。活动受到孩子们的喜爱、欢迎和村民们的一致赞许。

二是着力销售扶贫。积极帮助鱼鳞村村民销售藤椒。帮助贫困户赵富基解决桃子销售难问题，购买桃子 200 余斤，增收 1250 元。

三是着力借力扶贫。组织村两委、驻村工作队、致富带头人等，到麻柳乡三股水水产养殖基地和两河口乡现代农业园区参观学习，开拓眼界。学习鱼苗培育、冷水鱼养殖和鱼病防治等技术，与当地养殖户交流产业发展经验。邀请区林业局工作人员到村开展核桃种植病虫害防治知识培训和现场教学活动，指导农户开展核桃树病虫害防治工作。邀请德阳市罗江区藤椒产业种植大户到村调研藤椒产业发展现状，分析挂果少、产量低等原因，规划藤椒增产、增收整治措施。

四是着力精准扶贫。帮扶修建鱼鳞村张家湾小桥主体工程和桥梁引道全部竣工，从根本上改善了该村 400 名村民的交通出行、生产生活条件，确保了汛期村民过河安全，鱼鳞村几代人的梦想成为现实。着力推进鱼鳞村产业发展，完成冷水鱼养殖基地小库房建设、二期鱼池建设临时占地的堡坎修复和农户耕地复垦工作。扩大养殖规模，新投放冷水鱼鲟鱼鱼苗 2 万余尾。协调方氏种养殖专业合作社帮助鱼鳞村农户采购小花生种子，督促指导农户发展小花生种植 10 余亩。投入资金 0.5 万元，解决鱼鳞村九组贫困户刘玉希房屋漏水、墙体加固问题。

五是着力爱心扶贫。深入开展“结对认亲”活动，发放慰问金、慰问品共计 2.2 万余元。对朝天区鱼鳞村 56 户贫困户开展 2019 年春节走访慰问工作，发放米和食用油慰问品 2 万多元。

六是切实履行国机集团扶贫工作牵头单位负总责的职责，配合国机集团开展 2019 年扶贫项目调研和扶贫领域腐败、作风问题监督检查工作，拟订 2019 年国机集团帮扶朝天区项目方案，协调落实国机集团成员单位 2019 年扶贫资金，并加强扶贫项目的推进实施和扶贫资金的监管工作。

5. 后续精准扶贫计划

☒ 适用 ☐ 不适用

《中共国机重型装备集团股份有限公司临时委员会 2019 年定点扶贫工作要点》

十三、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据四川省生态环境厅办公室2019年3月22日印发的《关于印发〈2019年四川省重点排污单位名录〉的通知》（川环办发〔2019〕13）文件内容，二重装备被列入重点排污单位。

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》及德阳市环保局2018年8月30日《关于召开我市2018年排污许可证核发工作会议的通知》要求，二重装备被列入排污许可证核发范围，目前正在按照要求准备相关申报材料，因此，还未颁发排污许可证，暂无污染物总量控制指标。2019年上半年，二重装备生产过程排放的废水、废气以及噪声，经二重装备内部检查、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，废水经车间污水处理设施处理后排放，厂区总排放口执行《污水综合排放标准》三级标准；二重装备在小东门总排放口安装了废水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；2019年上半年，COD和氨氮排放量分别为16.42吨和3.28吨。

（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CO₂、SO₂、NO_x、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CO₂、SO₂、NO_x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，所有炼钢和切割作业场所均配置了除尘系统，处理后达标排放。2019年上半年，二重装备CO₂、SO₂、NO_x和烟尘的排放量分别为111230.1吨、27.8吨、82.7吨和73.0吨。

（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，对可能造成厂界噪声超标的噪声源，通过采取增加隔音窗、隔声墙、吸声材料等措施，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2类区排放值要求。

(4) 固体废物

2019年上半年，二重装备严格按照危险废物法律法规进行收集、暂存和处置，上半年共处置危险废物232.91吨，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

二重装备制定了《环保设施设备管理制度》，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。

二重装备制定了《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；三套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。

二重装备制定了《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；其中80t电炉除尘系统、60t电炉除尘系统、切割烟尘除尘系统等主要大型除尘系统，均委托第三方专业机构进行管理，保证了设备有效、稳定运行，确保废气达标排放。

2019年上半年，二重装备实施了锻造厂新建切割除尘系统项目、炼钢厂新增老150t精炼炉除尘系统项目以及炼钢废渣翻渣作业场改造项目等污染治理项目。目前，项目正按进度有序推进，竣工后将进一步减少污染物的排放量，改善区域环境质量，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，项目竣工后，按要求对项目进行环保竣工验收。2019年上半年，二重装备对“铸

锻公司铸造厂小件线转型升级完善投资项目”、“飞轮储能装置智能工厂建设项目”、“炼钢废渣翻渣作业改造项目”以及“高放废液玻璃固化容器生产线建设项目”等进行了环境影响评价。

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》，并报德阳市环保局备案，同时，按计划对应急预案进行培训、演练和评审。

2019年上半年，二重装备无突发环境事件发生。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

二重装备年初对废水、废气、噪声制定了监测方案，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. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

二重装备每天对外排废水中氮氧化物、氨氮、化学需氧量以及PH值排放浓度，在四川省生态环境厅公众服务平台（<http://sthjt.sc.gov.cn/>）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的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√适用 □不适用

公司所属企业中国重型机械有限公司、中国重型研究院股份公司和国机重装成都重型机械有限公司属于非工业企业，污染物排放量少，按照国家法律法规要求，无需进行环境信息披露。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注五、28 重要会计政策和会计估计的变更。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司目前的发展战略及资本运作需要，公司拟筹划重新上市事项，即未来拟在适当时机申请公司股票在上海证券交易所重新上市。目前拟重新上市事项处于前期筹划阶段，事项的实施进展存在不确定性，公司将根据相关事项的推进情况，严格按照法律法规的规定和要求，及时履行信息披露义务。

详见全国中小企业股份转让系统网站 www.neeq.com.cn

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,503
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国机械工业集团有限公司		3,400,968,500	46.79	3,136,041,472	无		国有法人
中国第二重型机械集团有限公司		663,809,495	9.13	603,449,524	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司四川省分行		450,282,826	6.2	63,901,799	无		国有法人
中国银行股份有限公司德阳分行		345,857,039	4.76	49,082,234	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	284,852,892	无		国有法人
中国国新资产管理有限公司		284,852,892	3.92	284,852,892	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司四川省分行		242,088,631	3.33	33,804,212	无		国有法人
中国华融资产管理股份有限公司		202,416,000	2.78		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	24,452,081	无		国有法人
中国民生银行股份有限公司德阳分行		109,697,546	1.51	15,567,705	无		境内非国有法人
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	386,381,027	人民币普通股	386,381,027				
中国银行股份有限公司德阳分行	296,774,805	人民币普通股	296,774,805				
中国机械工业集团有限公司	264,927,028	人民币普通股	264,927,028				
中国建设银行股份有限公司四川省分行	208,284,419	人民币普通股	208,284,419				

中国华融资产管理股份有限公司	202,416,000	人民币普通股	202,416,000
中国工商银行股份有限公司德阳旌阳支行	173,842,534	人民币普通股	173,842,534
中国民生银行股份有限公司德阳分行	94,129,841	人民币普通股	94,129,841
兴业银行股份有限公司成都分行	83,021,604	人民币普通股	83,021,604
交通银行股份有限公司四川省分行	81,706,393	人民币普通股	81,706,393
中国银行股份有限公司镇江润州支行	71,269,603	人民币普通股	71,269,603
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。中国银行股份有限公司德阳分行与中国银行股份有限公司镇江润州支行为一致行动人。		

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	3,136,041,472			
2	中国第二重型机械集团有限公司	603,449,524			
3	中国国有企业结构调整基金股份有限公司	284,852,892			
4	中国国新资产管理有限公司	284,852,892			
5	三峡资本控股有限责任公司	85,455,868			
6	中国东方电气集团有限公司	85,455,868			
7	中广核资本控股有限公司	85,455,868			
8	中国农业银行股份有限公司四川省分行	63,901,799			
9	中国银行股份有限公司德阳分行	49,082,234			
10	中国建设银行股份有限公司四川省分行	33,804,212			
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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	无	无
中国国新资产管理有限公司	无	无

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
全华强	财务总监	离任
肖 平	副总经理	聘任
闫 杰	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		8,541,521,434.57	10,119,026,518.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,656,904.43	2,564,375.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,214,022,204.25	2,013,096,673.82
应收账款		4,116,222,403.01	3,190,669,299.82
应收款项融资			
预付款项		1,139,121,190.47	1,507,002,825.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		256,326,450.03	198,906,888.95
其中：应收利息		41,933,113.48	21,246,244.13
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,248,691,667.65	2,744,040,948.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		411,808,084.86	378,572,516.66
流动资产合计		18,930,370,339.27	20,153,880,046.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			447,232,457.92
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		84,688,362.06	84,309,408.97
其他权益工具投资		767,059,284.95	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,685,871.73	19,362,728.79
固定资产		3,280,019,111.47	3,309,229,482.96
在建工程		694,793,639.48	685,865,588.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,455,507,560.11	3,486,805,870.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,401,377.69	35,982,031.43
递延所得税资产		110,238,436.05	104,266,226.77
其他非流动资产		104,554,516.93	104,554,516.93
非流动资产合计		8,550,948,160.47	8,277,608,312.50
资产总计		27,481,318,499.74	28,431,488,358.80
流动负债：			
短期借款		26,054,422.07	444,282,647.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,104,984,665.41	880,299,721.34
应付账款		3,573,629,330.08	4,131,289,834.39
预收款项		4,025,813,756.99	4,386,281,924.81
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		530,404,968.17	614,468,780.40
应交税费		344,815,063.34	343,206,161.91
其他应付款		528,707,359.06	592,729,452.97
其中：应付利息			14,422,008.79

应付股利		11,398,852.85	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		222,978,144.62	241,965,146.72
其他流动负债		534,587.27	13,484,234.66
流动负债合计		10,357,922,297.01	11,648,007,904.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,085,704,871.72	1,195,191,277.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,941,399,664.59	2,944,195,057.31
长期应付职工薪酬		109,756,269.62	135,807,071.02
预计负债		57,922,479.50	80,746,475.90
递延收益		286,455,692.25	308,748,390.91
递延所得税负债		121,121,251.93	55,061,222.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,602,360,229.61	4,719,749,495.43
负债合计		14,960,282,526.62	16,367,757,399.63
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
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,834,162,248.66	14,834,162,248.66
减：库存股			
其他综合收益		310,614,783.82	92,259,996.87
专项储备		19,675,696.51	14,579,147.97
盈余公积		118,216,946.69	118,216,946.69
一般风险准备			
未分配利润		-10,558,370,693.81	-10,745,727,455.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,992,562,645.87	11,581,754,548.95
少数股东权益		528,473,327.25	481,976,410.22
所有者权益（或股东权益）合计		12,521,035,973.12	12,063,730,959.17
负债和所有者权益		27,481,318,499.74	28,431,488,358.80

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,897,925,914.96	5,063,803,192.88
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		77,600,022.00	198,481,859.44
应收账款		30,063,301.67	33,612,480.00
应收款项融资			
预付款项		1,835,180.68	9,124,499.64
其他应收款		202,535,104.91	163,142,324.42
其中：应收利息		34,390,463.33	16,383,100.09
应收股利		3,745,782.66	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		837,494,813.69	545,845,392.83
流动资产合计		6,047,454,337.91	6,014,009,749.21
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			4,340,629.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,140,479,484.08	9,140,461,398.77
其他权益工具投资		9,783,705.97	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,022,469.41	7,448,315.49
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		9,661,679.76	10,230,013.86
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		9,166,947,339.22	9,162,480,357.37
资产总计		15,214,401,677.13	15,176,490,106.58
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,772,279.76	13,265,928.29
应付账款		9,174,755.65	5,176,488.26
预收款项			
应付职工薪酬		18,229,333.10	13,821,119.63
应交税费		1,186,703.30	1,078,570.79
其他应付款		2,428,072.09	2,880,637.01
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			19,360,000.00
其他流动负债		534,587.27	
流动负债合计		36,325,731.17	55,582,743.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		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		2,955,314,006.54	2,974,571,019.35
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		16,000,729,105.00	16,000,729,105.00
减：库存股			
其他综合收益		-593,088.72	-40,795.85
专项储备			
盈余公积		99,469,869.97	99,469,869.97
未分配利润		-11,108,781,879.66	-11,166,502,755.89
所有者权益（或股东权益）合计		12,259,087,670.59	12,201,919,087.23

负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,214,401,677.13	15,176,490,106.58
-------------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		4,512,136,113.73	4,823,068,966.31
其中：营业收入		4,512,136,113.73	4,823,068,966.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,303,720,744.33	4,635,185,546.31
其中：营业成本		3,907,686,447.82	4,091,130,338.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		49,414,614.15	35,901,921.07
销售费用		122,917,078.06	106,634,229.96
管理费用		211,997,339.49	275,234,043.54
研发费用		55,197,092.64	14,931,187.64
财务费用		-43,491,827.83	111,353,825.86
其中：利息费用		41,726,689.49	131,011,540.49
利息收入		84,899,890.57	46,481,139.17
加：其他收益		60,738,963.50	539,667.84
投资收益（损失以“-”号填列）		2,779,268.26	506,886.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		374,322.68	506,886.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以			

“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		92,529.01	-2,181,040.95
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-56,820,910.77	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-17,285,004.30	-25,348,125.78
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2,098,023.58	-15,615,515.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		200,018,238.68	145,785,292.24
加：营业外收入		16,102,204.04	9,226,966.34
减：营业外支出		13,898,843.26	19,808,889.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		202,221,599.46	135,203,369.58
减：所得税费用		34,455,439.69	25,716,851.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		167,766,159.77	109,486,517.73
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		167,766,159.77	109,486,517.73
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)		169,649,759.12	97,147,480.13
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-1,883,599.35	12,339,037.60
六、其他综合收益的税后净额		67,469,538.94	15,987,355.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		59,403,809.06	15,987,355.35
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		56,432,019.94	-5,299,050.89
1.重新计量设定受益计划变动额		1,236,750.00	-5,299,050.89
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		55,195,269.94	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		2,971,789.12	21,286,406.24

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,630.41	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			5,230,598.66
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		2,967,158.71	16,055,807.58
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,065,729.88	
七、综合收益总额		235,235,698.71	125,473,873.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		229,053,568.18	112,937,816.89
归属于少数股东的综合收益总额		6,182,130.53	12,536,056.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0233	0.0184
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0233	0.0184

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		74,961,884.01	160,509,442.36
减：营业成本		74,095,951.7	162,130,599.69
税金及附加		530,669.1	1,499,838.77
销售费用			6,340,750.50
管理费用		20,514,257.55	63,502,325.26

研发费用			3,036,106.16
财务费用		-51,100,048.51	62,433,161.70
其中：利息费用		242,825.47	88,943,949.14
利息收入		51,934,478.34	29,028,994.42
加：其他收益		100,000.00	249,697.10
投资收益（损失以“-”号填列）		12,669,025.33	-26,937.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,454.90	-26,937.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,797,778.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-282,789.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-15,615,515.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,487,857.57	-154,108,885.44
加：营业外收入			2,864,824.44
减：营业外支出		58,682.65	1,184,203.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,429,174.92	-152,428,264.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,429,174.92	-152,428,264.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,429,174.92	-152,428,264.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-523,104.86	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-527,735.27	
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		-527,735.27	
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		4,630.41	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		4,630.41	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		51,906,070.06	-152,428,264.33
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,397,411,049.86	2,499,965,332.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		47,673,827.51	80,812,442.51
收到其他与经营活动有关的现金		371,920,122.39	513,339,387.80
经营活动现金流入小计		3,817,004,999.76	3,094,117,163.24
购买商品、接受劳务支付的现金		3,315,478,034.21	2,730,496,015.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		707,504,748.96	611,019,592.90
支付的各项税费		151,002,107.91	140,764,958.31
支付其他与经营活动有关的现金		365,659,240.41	361,091,690.49
经营活动现金流出小计		4,539,644,131.49	3,843,372,257.15
经营活动产生的现金流量净额		-722,639,131.73	-749,255,093.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,849,320.62	157,707.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资		1,591,920.10	15,414,332.70

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		13,441,240.72	15,572,040.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186,848,907.99	120,007,559.01
投资支付的现金		6,000,000.00	4,000,000.00
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		2,448,813.18	
投资活动现金流出小计		195,297,721.17	124,007,559.01
投资活动产生的现金流量净额		-181,856,480.45	-108,435,518.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,550,000.00	359,247,842.77
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		90,211,184.20	76,054,860.34
筹资活动现金流入小计		98,761,184.20	435,302,703.11
偿还债务支付的现金		558,902,479.07	987,405,298.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,764,147.24	38,735,051.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		41,927,364.47	61,982,679.71
筹资活动现金流出小计		644,593,990.78	1,088,123,030.04
筹资活动产生的现金流量净额		-545,832,806.58	-652,820,326.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,888,535.46	1,093,779.41
五、现金及现金等价物净增加额		-1,453,216,954.22	-1,509,417,159.80
加：期初现金及现金等价物余额		9,638,504,108.00	6,667,339,911.73
六、期末现金及现金等价物余额		8,185,287,153.78	5,157,922,751.93

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		151,943,881.38	658,223,200.24
收到的税费返还		2,057,727.50	
收到其他与经营活动有关的现金		207,899,852.28	74,962,417.32
经营活动现金流入小计		361,901,461.16	733,185,617.56

购买商品、接受劳务支付的现金		27,469,647.68	355,914,883.80
支付给职工以及为职工支付的现金		11,919,375.21	210,423,403.89
支付的各项税费		1,448,525.24	12,664,613.49
支付其他与经营活动有关的现金		44,161,696.89	126,202,415.96
经营活动现金流出小计		84,999,245.02	705,205,317.14
经营活动产生的现金流量净额		276,902,216.14	27,980,300.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,500,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		9,444,375.04	157,707.94
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		86,944,375.04	157,707.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,780.58	60,736,689.27
投资支付的现金		373,135,900.00	812,281,671.68
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		373,198,680.58	873,018,360.95
投资活动产生的现金流量净额		-286,254,305.54	-872,860,653.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		19,602,825.47	41,403,712.93
筹资活动现金流出小计		19,602,825.47	41,403,712.93
筹资活动产生的现金流量净额		-19,602,825.47	-41,403,712.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		476,275.01	
五、现金及现金等价物净增加额		-28,478,639.86	-886,284,065.52
加：期初现金及现金等价物余额		4,876,316,799.95	3,202,516,904.01
六、期末现金及现金等价物余额		4,847,838,160.09	2,316,232,838.49

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	7,268,263,664				14,834,162,248.66	0	92,259,996.87	14,579,147.97	118,216,946.69		-10,745,727,455.24		11,581,754,548.95	481,976,410.22	12,063,730,959.17
加：会计政策变更							158,950,977.89				18,483,637.05		177,434,614.94	24,814,786.50	202,249,401.44
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				14,834,162,248.66	0	251,210,974.76	14,579,147.97	118,216,946.69		-10,727,243,818.19		11,759,189,163.89	506,791,196.72	12,265,980,360.61
三、本期							59,403,8	5,096,54			168,873,124		233,373,481	21,682,13	255,055,612

增减变动金额 (减少以 “—” 号填列)						09.06	8.54			.38		.98	0.53	.51
(一)综合收益总额						59,403,809.06				169,649,759.12		229,053,568.18	6,182,130.53	235,235,698.71
(二)所有者投入和减少资本													15,500,000.00	15,500,000.00
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													15,500,000.00	15,500,000.00
(三)利润分配										-776,634.74		-776,634.74		-776,634.74
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										-776,634.74		-776,634.74			-776,634.74
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							5,096,548.54					5,096,548.54		5,096,548.54	
1. 本期提取							10,034,826.03					10,034,826.03		10,034,826.03	
2. 本期使用							4,938,277.49					4,938,277.49		4,938,277.49	
(六)其他															
四、本期期末余额	7,268,263,664				14,834,162,248.66		310,614,783.82	19,675,696.51	118,216,946.69		-10,558,370,693.81	11,992,562,645.87	528,473,327.25	12,521,035,973.12	

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,316,328,012.00				11,806,589,438.54		8,284,870.31	13,888,048.92	118,216,946.69		-11,227,229,803.10		4,036,077,513.36	411,993,871.14 4,448,071,384.50
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	3,316,328,012.00				11,806,589,438.54		8,284,870.31	13,888,048.92	118,216,946.69		-11,227,229,803.10		4,036,077,513.36	411,993,871.14 4,448,071,384.50
三、本期增	1,957,965,408				-1,969,251,256.97		15,987,355.35	2,925,694.03			97,147,480.13		104,774,680.54	12,536,056.19 117,310,736.73

减变动金额（减少以“一”号填列）														
（一）综合收益总额						15,987,355.35				97,147,480.13		113,134,835.48	12,536,056.19	125,670,891.67
（二）所有者投入和减少资本	1,957,965,408.00				-1,969,251,256.97							-11,285,848.97		-11,285,848.97
1. 所有者投入的普通股	1,957,965,408.00				831,753,644.06							2,789,719,052.06		2,789,719,052.06
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					-2,801,004 ,901.03								-2,801,00 4,901.03		-2,801,00 4,901.03
(三) 利润 分配															
1. 提 取盈 余公 积															
2. 提 取一 般风 险准 备															
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配															
4. 其 他															
(四) 所有 者权 益内 部结															

转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收																

益															
6. 其他															
(五) 专项储备							2,925,694.03					2,925,694.03		2,925,694.03	
1. 本期提取							4,570,182.68					4,570,182.68		4,570,182.68	
2. 本期使用							1,644,488.65					1,644,488.65		1,644,488.65	
(六) 其他															
四、本期期末余额	5,274,293,420.00				9,837,338,181.57	24,272,225.66	16,813,742.95	118,216,946.69		-11,130,082,322.97		4,140,852,193.90	424,529,927.33	4,565,382,121.23	

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减: 库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,268,263,664.00				16,000,729,105.00		-40,795.85		99,469,869.97	-11,166,502,755.89	12,201,919,087.23
加: 会计政策变更							-29,188.01			5,291,701.31	5,262,513.30
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		-69,983.86		99,469,869.97	-11,161,211,054.58	12,207,181,600.53
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-523,104.86			52,429,174.92	51,906,070.06
(一) 综合收益总额							-523,104.86			52,429,174.92	51,906,070.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	7,268,263,664.00				16,000,729,105.00		-593,088.72		99,469,869.97	-11,108,781,879.66	12,259,087,670.59

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,316,328,012.00				10,172,474,006.83			2,207,652.32	99,469,869.97	-11,088,600,997.23	2,501,878,543.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,316,328,012.00				10,172,474,006.83			2,207,652.32	99,469,869.97	-11,088,600,997.23	2,501,878,543.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,957,965,408.00				831,753,644.06			-2,207,652.32		-152,428,264.33	2,635,083,135.41
(一) 综合收益总额										-152,428,264.33	-152,428,264.33
(二) 所有者投入和减少资本	1,957,965,408.00				831,753,644.06						2,789,719,052.06
1. 所有者投入的普通股	1,957,965,408.00				831,753,644.06						2,789,719,052.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-2,207,652.32			-2,207,652.32
1. 本期提取											
2. 本期使用								2,207,652.32			2,207,652.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,274,293,420.00				11,004,227,650.89			0	99,469,869.97	-11,241,029,261.56	5,136,961,679.30

法定代表人：陆文俊 主管会计工作负责人：王平 会计机构负责人：张益奎

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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“二重 5”，股票代码为 400062。现持有统一社会信用代码为 91510600735892505H 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2019 年 6 月 30 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。

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）。（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）

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 23 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
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
二重集团（成都）工程技术有限责任公司（简称“工程技术公司”）	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
北京海麦克海外工程管理有限公司（简称“北京海麦克公司”）	全资子公司	2	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”）	控股子公司	3	100	100
香港三联国际投资有限责任公司	控股子公	3	100	100

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
(简称“香港三联公司”)	司			
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
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

不存在对子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司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)的规定，编制财务报表。

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

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. 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“五、8 外币业务和外币财务报表折算”。

4. 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。

5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

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：

- 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。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产

负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6. 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。

7. 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。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（一）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。

（二）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。

9. 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：

①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。

②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：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②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

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：

①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。

②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。

1) 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。

2) 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。

本公司在上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，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：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②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；
- ③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；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤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：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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：

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

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

③对于资产负债表日已发生信用减值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。

10. 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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

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；
单项金额重大金额判断标准为 500 万元。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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	固定信用损失率
组合二	应收国机集团及合并范围内子公司款项	一般不存在预期信用损失
组合三	信用风险极低的售电业务客户	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄固定损失准备率

账龄	预期信用损失率
1 年以内	1%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(1) 其他应收款

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；
单项金额重大金额判断标准为 500 万元。

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	固定信用损失率
组合二	应收国机集团及合并范围内子公司款项	一般不存在预期信用损失
组合三	按合同约定向业主缴纳的保证金以及员工备用	一般不存在预期信用损失

	金等	
--	----	--

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的其他应收款账龄固定损失准备率

账龄	预期信用损失率
1 年以内	0.5%
1-2 年	3%
2-3 年	10%
3-4 年	50%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

11. 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计入生产成本，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。

12. 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) 划分为持有待售核算方法

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。

13. 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五/4 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

权投资相应对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。

14. 投资性房地产

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。

15. 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

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

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司（除中国重型机械有限公司和中国重型机械研究院股份有限公司外）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	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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√ 适用 □ 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

16. 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。

17. 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的各部分分别完工，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。

18. 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。

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。

无形资产的后续计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	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，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。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

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。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19. 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。

20. 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	备注
租赁房屋装修支出	2-10 年	

租赁设备安装支出	5 年
----------	-----

21. 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法√适用 ☐ 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法√适用 ☐ 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

22. 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。

23. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

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。上述业务相关收入确认原则如下：

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司机械设备研发与制造业务、售电业务、贸易业务等按照销售商品收入确认原则进行收入确认。

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

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

公司的资产租赁业务等按让渡资产使用权的收入确认原则进行收入确认。

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定

让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

公司的劳务运输及其他劳务业务按提供劳务的收入原则进行收入确认。

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

提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

中国重型机械有限公司和中国重型机械研究院股份公司的工程总承包业务按照建造合同确认收入。

①当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。其中，中国重型机械研究院股份公司工程总承包业务合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定；中国重型机械有限公司工程总承包业务合同完工进度按照（a）合同完工进度按照实际测量的方法确定。（b）根据已完成工程量报告且获得收入依据时入账，并按收入和成本配比原则同比例结转成本。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（5）附回购条件的资产转让

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

24. 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表附注七之递延收益/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，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。

25. 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。

26. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

①经营租入资产

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

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

②经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五/（十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

27. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

28. 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)
2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），通知要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	经第四届董事会第十四次会议审议通过	报表项目列示变化
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息	经第四届董事会第十七次会议审议通过	项目变化如下。

其他说明：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	5,203,765,973.64	应收票据	2,013,096,673.82
		应收账款	3,190,669,299.82
应付票据及应付账款	5,011,589,555.73	应付票据	880,299,721.34
		应付账款	4,131,289,834.39

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	10,119,026,518.05	10,119,026,518.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,564,375.42	2,564,375.42	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,013,096,673.82	2,013,096,673.82	
应收账款	3,190,669,299.82	3,201,314,785.36	10,645,485.54
应收款项融资			
预付款项	1,507,002,825.51	1,507,002,825.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	198,906,888.95	206,554,090.22	7,647,201.27
其中: 应收利息	21,246,244.13	21,246,244.13	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,744,040,948.07	2,744,040,948.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	378,572,516.66	378,572,516.66	
流动资产合计	20,153,880,046.30	20,172,172,733.11	18,292,686.81
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	447,232,457.92		-447,232,457.92
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	84,309,408.97	84,309,408.97	
其他权益工具投资		681,318,768.49	681,318,768.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,362,728.79	19,362,728.79	
固定资产	3,309,229,482.96	3,309,229,482.96	
在建工程	685,865,588.27	685,865,588.27	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,486,805,870.46	3,486,805,870.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,982,031.43	35,982,031.43	
递延所得税资产	104,266,226.77	107,434,616.96	3,168,390.19
其他非流动资产	104,554,516.93	104,554,516.93	
非流动资产合计	8,277,608,312.50	8,514,863,013.26	237,254,700.76
资产总计	28,431,488,358.80	28,687,035,746.37	255,547,387.57
流动负债：			
短期借款	444,282,647.00	444,282,647.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	880,299,721.34	880,299,721.34	
应付账款	4,131,289,834.39	4,131,289,834.39	
预收款项	4,386,281,924.81	4,386,281,924.81	
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	614,468,780.40	614,468,780.40	
应交税费	343,206,161.91	343,206,161.91	
其他应付款	592,729,452.97	592,729,452.97	
其中：应付利息	14,422,008.79	14,422,008.79	
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	241,965,146.72	241,965,146.72	
其他流动负债	13,484,234.66	13,484,234.66	
流动负债合计	11,648,007,904.20	11,648,007,904.20	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,195,191,277.68	1,195,191,277.68	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,944,195,057.31	2,944,195,057.31	
长期应付职工薪酬	135,807,071.02	135,807,071.02	
预计负债	80,746,475.90	80,746,475.90	
递延收益	308,748,390.91	308,748,390.91	
递延所得税负债	55,061,222.61	108,359,208.74	53,297,986.13

其他非流动负债			
非流动负债合计	4,719,749,495.43	4,773,047,481.56	53,297,986.13
负债合计	16,367,757,399.63	16,421,055,385.76	53,297,986.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7,268,263,664	7,268,263,664	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,834,162,248.66	14,834,162,248.66	
减：库存股			
其他综合收益	92,259,996.87	251,210,974.76	158,950,977.89
专项储备	14,579,147.97	14,579,147.97	
盈余公积	118,216,946.69	118,216,946.69	
一般风险准备			
未分配利润	-10,745,727,455.24	-10,727,243,818.19	18,483,637.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,581,754,548.95	11,759,189,163.89	177,434,614.94
少数股东权益	481,976,410.22	506,791,196.72	24,814,786.50
所有者权益（或股东权益）合计	12,063,730,959.17	12,265,980,360.61	202,249,401.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,431,488,358.80	28,687,035,746.37	255,547,387.57

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司于2019年1月1日将人民币681,318,768.49元的可供出售金融资产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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本公司预计不会在可预见的未来出售。这些权益工具累计的公允价值变动共计人民币177,889,786.65元仍记录于其他综合收益，但未来终止确认时不再重分类进损益，直接计入留存收益。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,063,803,192.88	5,063,803,192.88	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	198,481,859.44	198,481,859.44	
应收账款	33,612,480.00	33,612,480.00	
应收款项融资			
预付款项	9,124,499.64	9,124,499.64	
其他应收款	163,142,324.42	168,434,025.73	5,291,701.31
其中：应收利息	16,383,100.09	16,383,100.09	
应收股利			
存货			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	545,845,392.83	545,845,392.83	
流动资产合计	6,014,009,749.21	6,019,301,450.52	5,291,701.31
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	4,340,629.25		-4,340,629.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,140,461,398.77	9,140,461,398.77	
其他权益工具投资		4,311,441.24	4,311,441.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,448,315.49	7,448,315.49	
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	10,230,013.86	10,230,013.86	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	9,162,480,357.37	9,162,451,169.36	-29,188.01
资产总计	15,176,490,106.58	15,181,752,619.88	5,262,513.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,265,928.29	13,265,928.29	
应付账款	5,176,488.26	5,176,488.26	
预收款项			
应付职工薪酬	13,821,119.63	13,821,119.63	
应交税费	1,078,570.79	1,078,570.79	
其他应付款	2,880,637.01	2,880,637.01	
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	19,360,000.00	19,360,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	55,582,743.98	55,582,743.98	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	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	2,974,571,019.35	2,974,571,019.35	
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	16,000,729,105.00	16,000,729,105.00	
减：库存股			
其他综合收益	-40,795.85	-69,983.86	-29,188.01
专项储备			
盈余公积	99,469,869.97	99,469,869.97	
未分配利润	-11,166,502,755.89	-11,161,211,054.58	5,291,701.31
所有者权益（或股东权益）合计	12,201,919,087.23	12,207,181,600.53	5,262,513.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,176,490,106.58	15,181,752,619.88	5,262,513.30

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

29. 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%
企业所得税		

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 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

注 2：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	15%
二重（德阳）重型装备有限公司	25%
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	15%
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	25%
二重集团德阳进出口有限责任公司	15%
二重集团（成都）工程技术有限责任公司	25%
国机重装成都重型机械有限公司	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（简称“中国重院”）	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（简称“中国重机”）	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%
北京海麦克海外工程管理有限公司	20%

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、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日-2020 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。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 70% 以上的企业。基于此，本公司及本公司之子公司精衡传动公司、进出口公司企业所得税按 15% 计缴。

根据财税〔2017〕43 号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 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和北京海麦克海外工程管理有限公司企业所得税按 20% 计缴。

根据柬埔寨工矿能源部代表政府与达岱公司签订的执行协议，达岱公司自水电站运行日（2015 年 6 月 23 日）起所得税可享受 9 年免税期，该税收优惠以不向境外公司（柬埔寨境外）分红为前提。

中国重型机械研究院股份公司自 2017 年 10 月 18 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 2017 年 10 月 18 日至 2020 年 10 月 18 日。

中国重型机械研究院股份公司之子公司陕西冶金设计研究院有限公司 2018 年 10 月 29 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。

中国重型机械研究院股份公司子公司上海西重所重型机械成套有限公司 2017 年 11 月 23 日

取得了《高新技术企业证书》，有效期为三年。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。

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	383,149.11	5,813,249.91
银行存款	8,201,817,801.23	9,632,690,858.09
其他货币资金	339,320,484.23	480,522,410.05
合计	8,541,521,434.57	10,119,026,518.05
其中：存放在境外的款项总额	901,112,406.91	801,711,726.75

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	2,656,904.43	2,564,375.42
其中：		
权益工具投资	2,656,904.43	2,564,375.42
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	2,656,904.43	2,564,375.42

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	963,177,602.91	1,525,792,362.31
商业承兑票据	250,844,601.34	487,304,311.51
合计	1,214,022,204.25	2,013,096,673.82

(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	147,677,390.76
商业承兑票据	
合计	147,677,390.76

说明：本公司票据分别质押至浙商银行西安分行及兴业银行西安高新支行，全部用于应付票据出票。

(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	680,061,748.62	
商业承兑票据		95,021,955.69
合计	680,061,748.62	95,021,955.69

(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

(6) 坏账准备的情况

□ 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

(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	262,483,297.70	5.31	261,106,253.70	99.48	1,377,044.00	239,187,688.7	6.0	239,187,688.7	100.00	0
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	226,828,777.70	4.59	226,828,777.70	100.00		205,729,278.70	5.16	205,729,278.70	100.00	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	35,654,520.00	0.72	34,277,476.00	96.14	1,377,044.00	33,458,410.00	0.84	33,458,410.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,680,505,897.27	94.69	565,660,538.26	12.09	4,114,845,359.01	3,746,664,968.70	94.00	545,350,183.34	14.56	3,201,314,785.36
其中：										
组合一	4,236,980,154.97	85.72	565,660,538.26	13.35	3,671,319,616.71	3,267,342,651.61	81.97	545,350,183.34	16.69	2,721,992,468.27
组合二	395,645,189.29	8.00			395,645,189.29	458,185,742.70	11.50			458,185,742.70
组合三	47,880,553.01	0.97			47,880,553.01	21,136,574.39	0.53			21,136,574.39
合计	4,942,989,194.97	100	826,766,791.96	16.73	4,116,222,403.01	3,985,852,657.40	100.00	784,537,872.04	19.68	3,201,314,785.36

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
德阳鑫业石化有限公司	200,531,730.80	200,531,730.80	100.00	对方无资产偿还
江苏苏南重工机械科技有限公司	5,197,547.90	5,197,547.90	100.00	债务人已经破产重整，法院判决后无偿还能力
四川西南不锈钢有限责任公司	21,099,499.00	21,099,499.00	100.00	债务人已破产清算，清算后无资产偿债
单项金额虽不重大	35,654,520.00	34,277,476.00	96.14	

但单独计提坏账准备				
合计	262,483,297.70	261,106,253.70	99.48	

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

本期计提的坏账准备为 61,985,569.51 元，本期收回的坏账准备为 15,189,177.45 元。

(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	7,921,981.44

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
四川盛马化工股份有限公司	货款	6,309,018.53	债务重组履行完毕	否
江油市长祥特殊钢制造有限公司	货款	1,612,962.91	债务重组履行完毕	否
合计		7,921,981.44		

(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的比例(%)	已计提坏账准备
ELECTRICITE DU LAOS	506,700,178.42	10.25%	5,067,001.78
中国石油化工股份有限公司物资装备部	356,509,078.02	7.21%	3,565,090.78
德阳鑫业石化有限公司	200,531,730.80	4.06%	200,531,730.80
山东瑞丰不锈钢有限公司	196,101,577.60	3.97%	71,195,413.79

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
广西盛隆冶金有限公司	177,471,428.00	3.59%	1,774,714.28
合计	1,437,313,992.84	29.08%	282,133,951.43

(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

6. 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	825,179,792.93	72.44	1,237,117,724.07	82.09
1至2年	140,190,530.72	12.31	70,146,864.85	4.66
2至3年	70,726,351.85	6.21	81,238,653.07	5.39
3年以上	103,024,514.97	9.04	118,499,583.52	7.86
合计	1,139,121,190.47	100.00	1,507,002,825.51	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
江苏鑫晨光热技术有限公司	72,018,000.00	1-2年	尚未达到结算节点
广西柳州银海铝业股份有限公司	54,088,360.86	2-3年	尚未达到结算节点
武汉重冶机械成套设备集团有限公司	30,064,000.00	5年以上	项目暂停
大连华锐重工集团股份有限公司	21,874,371.70	1-3年	尚未达到结算节点
中国十七冶集团有限公司	18,990,500.00	1-2年	尚未达到结算节点
武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司	14,879,500.00	5年以上	项目暂停
合计	211,914,732.56		

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
江苏鑫晨光热技术有限公司	72,018,000.00	6.53	1-2年	合同尚未执行

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
				完毕
广西柳州银海铝业股份有限公司	54,088,360.86	4.90	2-3 年	合同尚未执行完毕
辽宁忠旺机械设备制造有限公司	49,196,251.20	4.46	1-2 年	合同尚未执行完毕
太重(天津)滨海重型机械有限公司	40,000,000.00	3.63	1 年以内	合同尚未执行完毕
武汉重冶机械成套设备集团有限公司	30,064,000.00	2.73	5 年以上	合同暂停
合计	245,366,612.06	22.25		

7. 其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	41,933,113.48	21,246,244.13
应收股利		
其他应收款	214,393,336.55	185,307,846.09
合计	256,326,450.03	206,554,090.22

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	41,933,113.48	21,246,244.13
委托贷款		
债券投资		
合计	41,933,113.48	21,246,244.13

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	98,622,389.61	34.27	59,173,433.77	60	39,448,955.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	103,229,533.12	35.87	14,212,791.76	13.77	89,016,741.36
组合二	65,948,389.31	22.92			65,948,389.31
组合三	19,979,250.04	6.94			19,979,250.04
组合小计	189,157,172.47	65.73	14,212,791.76	7.51	174,944,380.71
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	287,779,562.08	100	73,386,225.53	25.50	214,393,336.55

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,217,845.87	296,089.23	0.50
1—2 年	9,269,090.80	278,072.73	3.00
2—3 年	12,119,946.02	1,211,994.60	10.00
3—4 年	9,953,388.88	4,976,694.44	50.00
4—5 年	10,438,641.57	5,219,320.79	50.00
5 年以上	2,230,619.73	2,230,619.73	100.00
合计	103,229,533.12	14,212,791.76	

(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
诉讼赔偿款	98,622,389.61	98,622,389.61
保证金	32,428,508.98	42,644,401.13
备用金	21,129,104.88	12,438,800.27
应收出口退税	16,911,544.38	26,486,656.67
关联往来款	65,948,389.31	15,900,839.16
其他	52,739,624.92	52,576,466.12
合计	287,779,562.08	248,669,552.96

(3) 坏账准备的情况

本期计提坏账准备金额 18,961,641.93 元，收回坏账准备 8,937,122.97 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
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	1 年以内	30.47	59,173,433.77
二重集团(镇 江)重型装备 厂有限责任公 司	关联往来款	45,686,478.81	1 年以内、1-2 年、4-5 年	14.12	
长江勘测规划 设计研究院有 限责任公司	其他往来款	35,866,674.53	1 年以内	0.11	
北京市海淀区 国税局	出口退税	16,889,725.48	1 年以内	0.05	
中国第二重型 机械集团(德 阳)万航模锻 厂	关联往来款	10,554,083.41	1 年以内	0.03	
合计	/	207,619,351.84	/	44.78	59,173,433.77

(6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	573,927,091.25	88,075,548.09	485,851,543.16	525,521,500.98	96,982,548.76	428,538,952.22
在产品	1,829,642,125.25	291,532,218.19	1,538,109,907.06	1,842,701,996.12	400,248,970.89	1,442,453,025.23
库存商品	714,165,324.45	423,498,887.95	290,666,436.50	649,857,250.53	420,287,402.11	229,569,848.42
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	888,673,889.83		888,673,889.83	598,610,423.37		598,610,423.37
辅助材料	49,981,216.82	4,591,325.72	45,389,891.10	50,165,686.76	5,296,987.93	44,868,698.83
合计	4,056,389,647.60	807,697,979.95	3,248,691,667.65	3,666,856,857.76	922,815,909.69	2,744,040,948.07

(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	96,982,548.76	5,180.72	11,634.11	7,738,546.54	1,185,268.96	88,075,548.09
在产品	400,248,970.89	3,197,949.24		111,914,701.94		291,532,218.19
库存商品	420,287,402.11	24,958,858.94		21,747,373.10		423,498,887.95
辅助材料	5,296,987.93			705,662.21		4,591,325.72
合计	922,815,909.69	28,161,988.90	11,634.11	142,106,283.79	1,185,268.96	807,697,979.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	9,605,525,291.30
累计已确认毛利	1,290,119,819.93
减：预计损失	
已办理结算的金额	10,006,971,221.40
建造合同形成的已完工未结算资产	888,673,889.83

其他说明：

√适用 □不适用

截至2019年6月30日，库存商品余额中有17辆汽车（价值2,968,923.00元）的汽车合格证质押于工商银行吉林长春支行，作为公司三级子公司德阳万路众悦汽车销售服务有限公司借款担保。

9. 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	15,798,123.13	19,844,750.28
增值税留抵扣额	102,986,042.17	76,853,278.99
确认收入提前缴纳增值税	153,023,919.56	141,874,487.39
财务公司委托理财存款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	411,808,084.86	378,572,516.66

10. 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											
二、联营企业											
重庆材料研究院有限公司	76,142,262.27			296,283.90						76,438,546.17	
德阳华星万路汽车销售	6,632,264.92			64,583.88						6,696,848.80	

售服务有限公司											
宝钢工程印度有限公司	1,534,881.77			13,454.90	4,630.41					1,552,967.09	
小计	84,309,408.96			374,322.68	4,630.41					84,688,362.06	
合计	84,309,408.96			374,322.68	4,630.41					84,688,362.06	

11. 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
中国电子租赁有限公司		
中企云链（北京）金融信息服务有限公司	11,641,890.32	11,290,549.94
国机财务有限责任公司	267,554,195.16	258,237,466.51
国机融资租赁天津有限公司	34,574,024.51	25,940,575.71
国机资本控股有限公司	210,549,705.19	154,888,605.24
北京安瑞联科技有限公司		
济南啤酒股份有限公司		
成都工具研究所有限公司	77,063,713.30	67,924,410.05
济南铸造锻压机械研究所本部		
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司	2,206,603.94	2,368,718.89
桂林电器科学研究所	109,488,478.27	114,395,696.98
北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	8,352,048.18	3,501,086.69
中国浦发机械工业股份有限公司	1,431,657.79	810,354.55
交通银行股份有限公司	21,733,803.00	20,561,882.25
西安银行股份有限公司	1,014,375.17	588,992.04
中国光大银行股份有限公司	18,240,432.15	17,713,805.50
重庆钢铁股份有限公司	3,208,357.97	3,096,624.14
合计	767,059,284.95	681,318,768.49

注 1、从原分类为可供出售金融资产转入。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

12. 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	21,631,736.79			21,631,736.79
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	21,631,736.79			21,631,736.79
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,269,008			2,269,008
2. 本期增加金额	676,857.06			676,857.06
(1) 计提或摊销	676,857.06			676,857.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,945,865.06			2,945,865.06
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	18,685,871.73			18,685,871.73
2. 期初账面价值	19,362,728.79			19,362,728.79

(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

13. 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	3,280,019,111.47	3,309,229,482.96
固定资产清理		
合计	3,280,019,111.47	3,309,229,482.96

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	2,447,404,611.68	5,287,548,755.43	153,152,497.51	88,951,061.45	7,977,056,926.07
2. 本期增加金额	1,219,676.96	111,212,693.09	261,590.66	2,108,171.71	114,802,132.42
(1) 购置	124,983.66	31,439,635.73	252,672.42	1,580,765.91	33,398,057.72
(2) 在建工程转入	1,094,693.30	78,864,632.38		428,160.38	80,387,486.06
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		908,424.98	8,918.24	99,245.42	1,016,588.64
3. 本期减少金额	655,176.00	49,182,246.56	1,937,403.61	1,205,959.01	52,980,785.18
(1) 处置或报废	655,176.00	21,162,520.31	1,937,403.61	1,205,959.01	24,961,058.93
(2) 固定资产改良		28,019,726.25			28,019,726.25
4. 期末余额	2,447,969,112.64	5,349,579,201.96	151,476,684.56	89,853,274.15	8,038,878,273.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	925,338,932.83	2,641,252,817.57	127,167,061.50	69,834,209.34	3,763,593,021.24
2. 本期增加金额	26,219,824.64	106,271,934.20	2,629,053.80	2,318,342.35	137,439,154.99
(1) 计提	26,219,824.64	105,848,510.64	2,629,053.80	2,318,342.35	137,015,731.43
(2) 其他增加		423,423.56			423,423.56
3. 本期减少金额	280,672.72	36,639,263.99	1,806,299.09	1,170,671.80	39,896,907.60

(1)处置或 报废	280,672.72	17,353,423.19	1,806,299.09	1,170,671.80	20,611,066.80
(2)固定资 产改良		19,285,840.80			19,285,840.80
4. 期末 余额	951,278,084.75	2,710,885,487.78	127,989,816.21	70,981,879.89	3,861,135,268.63
三、减值准 备					
1. 期初 余额	88,915,217.95	809,663,283.61	5,655,920.31		904,234,421.87
2. 本期 增加金额					
(1)					
3. 本期 减少金额	91,467.66	6,382,947.45	36,113.55		6,510,528.66
(1)	91,467.66	1,565,841.20	36,113.55		1,693,422.41
(2)固定资 产改良		4,817,106.25			4,817,106.25
4. 期末 余额	88,823,750.29	803,280,336.16	5,619,806.76		897,723,893.21
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	1,407,867,277.60	1,835,413,378.02	17,867,061.59	18,871,394.26	3,280,019,111.47
2. 期初 账面价值	1,433,150,460.90	1,836,632,654.25	20,329,515.70	19,116,852.11	3,309,229,482.96

(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	24,363,620.45
机器设备	14,855,579.94

(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	578,422,660.87	正在办理中
--------	----------------	-------

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

14. 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	694,793,639.48	685,865,588.27
工程物资		
合计	694,793,639.48	685,865,588.27

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
疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	229,108,643.89		229,108,643.89	223,927,027.58		223,927,027.58
中国重型院新区建设	176,411,734.79		176,411,734.79	151,493,709.73		151,493,709.73
风力发电机主轴产业化项目	124,758,112.24	38,172,387.70	86,585,724.54	124,758,112.24	38,172,387.70	86,585,724.54
铸锻公司 125t 电渣重熔炉项目	89,804,463.49		89,804,463.49	79,676,550.21		79,676,550.21
全面提升热加工技术质量工程项目	137,700.00		137,700.00	53,434,921.87		53,434,921.87
铸锻公司铸造厂小件线转型升级完善投资项目	13,215,561.30		13,215,561.30			
CPC 高速钢轧辊项目	10,576,571.15		10,576,571.15	10,576,571.15		10,576,571.15
固定资产改良	7,977,864.36		7,977,864.36	8,788,849.93		8,788,849.93

核容事业部第 三代核电研发 技术改造项目	3,325,000 .00		3,325,000.00	8,445,000.00		8,445,000.00
其他	78,825,34 2.96	1,174,967 .00	77,650,375.96	64,112,200.26	1,174,967.00	62,937,233.26
合计	734,140,99 4.18	39,347,35 4.70	694,793,639.4 8	725,212,942.9 7	39,347,354.7 0	685,865,588.2 7

(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 (万元)	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
疏通发 展高端 “瓶 颈”，提 升等级， 打造重 装国产 化基地 项目	191,11 2.00	223,927, 027.58	10,905,32 8.51	5,723, 712.20		229,108 ,643.89	73.00	90. 00	155,72 7,405. 78			自筹、 借款、 债券、 国拨
中国重 型院新 区建设	49,700 .00	151,493, 709.73	24,918,02 5.06			176,411 ,734.79	36.00	36. 00				自筹
铸锻公 司 125t 电渣重 熔炉项 目	18,091 .00	79,676,5 50.21	10,127,91 3.28			89,804, 463.49	59.18	59. 18				自筹、 国有资 本金
风力发 电机主 轴项目	25,000 .00	86,585,7 24.54				86,585, 724.54	104.00	98. 00				募集资 金
铸锻公 司铸造 厂小件 线转型 升级完 善投资 项目	4,470. 00		13,215,56 1.30			13,215, 561.30	34.75	30. 00				国有资 本金
CPC 高速 钢轧辊 项目	13,000 .00	10,576,5 71.15				10,576, 571.15	83.00	83. 00	3,587, 224.87			借款、 自筹

全面提升热加工技术质量工程项目	21,400.00	53,434,921.87	447,968.11	53,745,189.98		137,700.00	38.90	95.00				自筹
合计	322,773.00	605,694,505.08	59,614,796.26	59,468,902.18		605,840,399.16			159,314,630.65			/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

15. 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

16. 油气资产

□适用 √不适用

17. 使用权资产

□适用 √不适用

18. 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	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	558,533,355.66	289,216,843.81	3,385,749,536.54	4,233,499,736.01
2. 本期增加金额	1,767,437.38	18,128,710.44	5,324,652.96	25,220,800.78
(1) 购置	1,767,437.38	2,628,710.44		4,396,147.82
(2) 股东投入		15,500,000.00		15,500,000.00
(3) 企业合并增加				

(4) 其他原因增加			5,324,652.96	5,324,652.96
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	560,300,793.04	307,345,554.25	3,391,074,189.50	4,258,720,536.79
二、累计摊销				
1. 期初余额	151,304,307.95	247,681,270.52	347,708,287.08	746,693,865.55
2. 本期增加金额	5,598,289.07	5,269,514.85	45,651,307.21	56,519,111.13
1) 计提	5,598,289.07	5,269,514.85	44,782,605.30	55,650,409.22
1) 其他转入			868,701.91	868,701.91
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	156,902,597.02	252,950,785.37	393,359,594.29	803,212,976.68
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	403,398,196.02	54,394,768.88	2,997,714,595.21	3,455,507,560.11
2. 期初账面价值	407,229,047.71	41,535,573.29	3,038,041,249.46	3,486,805,870.46

(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	229,725,607.00	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

19. 开发支出

□适用 √不适用

20. 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

21. 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	29,560,277.08		1,640,608.20	477,477.50	27,442,191.38
上海公司房屋维修费	71,898.19		47,931.90		23,966.29
镇江基地设备搬迁设计及施工安装费	6,349,856.16	1,585,363.86			7,935,220.02
合计	35,982,031.43	1,585,363.86	1,688,540.10	477,477.50	35,401,377.69

22. 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	416,486,097.01	78,105,162.96	406,141,596.13	76,947,720.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
福利精算费用现值	44,187,991.66	11,046,997.91	46,498,674.41	11,624,668.60
应付职工薪酬	140,409,342.18	21,086,295.18	104,885,366.60	15,751,343.28
合计	601,083,430.85	110,238,456.05	557,525,637.14	104,323,732.55

(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	288,002,048.86	51,734,740.40	291,177,396.07	52,592,327.21
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可供出售金融资产公允价值变动	316,575,818.03	69,386,511.53	9,875,581.60	2,468,895.40
合计	604,577,866.89	121,121,251.93	301,052,977.67	55,061,222.61

(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	3,215,736,681.58	3,781,120,875.26
可抵扣亏损	6,055,502,547.39	5,632,483,205.81
合计	9,271,239,228.97	9,413,604,081.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	2,274,273,736.63	2,330,429,228.73	
2020 年度	281,841,617.39	378,306,786.62	
2021 年度	1,713,003,294.39	1,871,878,052.48	
2022 年度	588,839,622.67	649,615,931.25	
2023 年度	1,164,560,162.27	402,253,206.73	
2024 年度	32,984,114.04		
合计	6,055,502,547.39	5,632,483,205.81	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

23. 其他非流动资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金款	91,236,981.89	91,236,981.89
预付专利购买款	13,317,535.04	13,317,535.04
合计	104,554,516.93	104,554,516.93

24. 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	2,968,923.00	4,282,647
抵押借款		
保证借款		
信用借款	23,085,499.07	440,000,000
合计	26,054,422.07	444,282,647.00

说明：质押借款系万路运业公司之子公司众悦公司将汽车车辆合格证质押给中国工商银行股份有限公司长春第一汽车集团公司支行取得的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

25. 交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

26. 衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

27. 应付票据

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	737,184,212.65	592,545,608.19
银行承兑汇票	367,800,452.76	287,754,113.15
合计	1,104,984,665.41	880,299,721.34

28. 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	1,337,563,051.99	2,090,895,819.01
1 至 2 年	500,662,763.68	586,962,147.90
2 至 3 年	301,808,554.91	128,690,482.93
3 年以上	1,433,594,959.50	1,324,741,384.55
合计	3,573,629,330.08	4,131,289,834.39

(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	108,909,064.80	项目未结算
中国葛洲坝集团公司	55,346,897.53	项目未结算
中国第二重型机械集团（德阳）万安物业发展有限公司	79,268,274.40	司法重整
中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	57,804,336.89	司法重整
北京科技大学设计研究院有限公司	40,262,956.74	司法重整
合计	341,591,530.36	

其他说明：

□适用 √不适用

29. 预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,426,466,120.13	3,421,353,977.23
1 年以上	1,599,347,636.86	964,927,947.58
合计	4,025,813,756.99	4,386,281,924.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京首钢新钢有限责任公司	160,530,000.00	合同暂停
河北敬业中厚板有限公司	84,181,576.93	合同暂停
中机国能电力工程有限公司	76,943,000.00	项目正在执行，尚未达到结算

		条件
武汉重冶机械成套设备(集团)有限公司	60,510,269.34	项目正在执行,尚未达到结算条件
塔吉克铝业管理有限责任公司	41,320,065.88	项目正在执行,尚未达到结算条件
合计	423,484,912.15	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	金额
累计已发生成本	7,436,926,066.46
累计已确认毛利	1,051,961,517.63
减:预计损失	
已办理结算的金额	8,312,053,618.38
建造合同形成的已完工未结算项目	245,049,163.05

其他说明:

□适用 √不适用

30. 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	355,149,665.65	491,350,492.75	559,530,186.29	286,969,972.11
二、离职后福利-设定提存计划	143,614.75	71,218,506.71	71,229,017.96	133,103.50
三、辞退福利	259,175,500.00	19,529,118.65	35,402,726.09	243,301,892.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	614,468,780.40	582,098,118.11	666,161,930.34	530,404,968.17

(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	230,802,780.23	376,300,608.73	442,782,656.37	164,320,732.59
二、职工福利费		15,346,261.06	15,346,261.06	
三、社会保险费	16,807.37	27,991,387.01	27,990,264.18	17,930.20
其中:医疗保险费	15,037.53	22,792,842.89	22,791,814.19	16,066.23
工伤保险费	421.15	1,800,518.74	1,800,521.11	418.78
生育保险费	1,348.69	1,689,425.87	1,689,329.37	1,445.19
补充保险费		1,708,599.51	1,708,599.51	

四、住房公积金	44,854.00	44,080,875.57	44,079,677.45	46,052.12
五、工会经费和职工教育经费	124,017,152.77	11,314,049.14	12,755,751.44	122,575,450.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	268,071.28	16,317,311.24	16,575,575.79	9,806.73
合计	355,149,665.65	491,350,492.75	559,530,186.29	286,969,972.11

(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	135,557.62	63,282,473.93	63,286,108.14	131,923.41
2、失业保险费	1,025.79	5,443,412.79	5,443,740.89	697.69
3、企业年金缴费	7,031.34	2,492,619.99	2,499,168.93	482.40
合计	143,614.75	71,218,506.71	71,229,017.96	133,103.50

其他说明：

□适用 √不适用

31. 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	78,882,707.10	81,217,862.73
消费税		
营业税		
企业所得税	253,699,447.78	245,507,076.87
个人所得税	1,718,114.87	7,147,688.92
城市维护建设税	2,460,109.54	1,407,841.59
房产税	315,811.71	484,468.65
土地使用税	1,970,975.88	1,970,975.88
教育费附加	1,476,641.62	988,673.06
印花税	81,405.06	242,217.25
其他	4,209,849.78	4,239,356.96
合计	344,815,063.34	343,206,161.91

32. 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		14,422,008.79
应付股利	11,398,852.85	10,622,218.11

其他应付款	517,308,506.21	567,685,226.07
合计	528,707,359.06	592,729,452.97

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		14,422,008.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		14,422,008.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,398,852.85	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	11,398,852.85	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
质保金	6,868,459.64	2,385,394.57
押金及保证金	26,111,062.35	42,834,619.81
关联方资金	158,701,566.31	143,879,059.59

代收款	58,027,615.28	147,835,248.04
已贴现商业承兑汇票	180,608,108.97	180,608,108.97
其他	86,991,693.66	50,142,795.09
合计	517,308,506.21	567,685,226.07

(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
已贴现商业承兑汇票	180,608,108.97	存在还款纠纷
中国第二重型机械集团有限公司	100,162,485.22	往来款尚未结算
中国十七冶集团有限公司	2,550,000.00	保证金
中国机械工业集团有限公司	2,500,000.00	往来款尚未结算
天津市天重江天重工有限公司	1,248,092.16	保证金
合计	287,068,686.35	

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

33. 持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

34. 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	222,978,144.62	222,605,146.72
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		19,360,000.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	222,978,144.62	241,965,146.72

35. 其他流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
未来 12 月摊销的递延收益—政府补助		4,606,135.68
未来 12 月摊销的递延收益—售后租回收益		8,878,098.98
待转销项税	534,587.27	

合计	534,587.27	13,484,234.66
----	------------	---------------

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

36. 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	1,085,704,871.72	1,195,191,277.68
信用借款		
合计	1,085,704,871.72	1,195,191,277.68

其他说明，包括利率区间：

☐ 适用 ☒ 不适用

37. 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

38. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 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	22,411,389.22	25,206,781.94
合计	2,941,399,664.59	2,944,195,057.31

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国机财务有限责任公司	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

√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
三供一业集团 下发补贴	17,439,815.40			17,439,815.40	
核电成套设备 及关键部件研 制与示范应用 项目	6,104,331.85		2,550,072.66	3,554,259.19	
大型石化装置 关键装备绿色 制造与智能维 护技术研究项 目	1,344,159.24		196,323.82	1,147,835.42	
国机集团智能 工厂规划与技 术标准项目	155,899.45		34,096.24	121,803.21	
川大校外基地 培训费	162,576.00		14,900.00	147,676.00	
合计	25,206,781.94		2,795,392.72	22,411,389.22	/

40. 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	43,779,491.66	45,756,174.41

二、辞退福利	65,976,777.96	90,050,896.61
三、其他长期福利		
合计	109,756,269.62	135,807,071.02

(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	45,756,174.41	44,496,167.07
二、计入当期损益的设定受益成本	775,000.00	4,313,895.78
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		2,650,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	775,000.00	
4. 利息净额		1,663,895.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,649,000.00	-1,302,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-1,649,000.00	-1,302,000.00
四、其他变动	-1,102,682.75	-1,751,888.44
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,102,682.75	-1,751,888.44
五、期末余额	43,779,491.66	45,756,174.41

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	45,756,174.41	44,496,167.07
二、计入当期损益的设定受益成本	775,000.00	4,313,895.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,649,000.00	-1,302,000.00
四、其他变动	-1,102,682.75	-1,751,888.44
五、期末余额	43,779,491.66	45,756,174.41

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 2019 年 6 月 30 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。

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 (%)	3.5%	4%	0.25	1,354,000.00	1,430,000.00
死亡率 (%)	中国人寿保险业经验生命表 (2010-2013) —养老类业务男表/女表	中国人寿保险业经验生命表 (2010-2013) —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

41. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	5,000,000.00	5,000,000.00	根据与客户协商情况预估赔偿金额
重组义务			
待执行的亏损合同	75,746,475.90	52,922,479.50	注 1
其他			
合计	80,746,475.90	57,922,479.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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，因产能不足等原因导致履行该合同的预计成本超过预计收入而产生预计亏损。于年末，本公司已就尚未履行完毕的销售合同，计提了相关存货跌价准备，并将预计亏损超过已计提的存货跌价准备的部分，确认为预计负债。

42. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	59,417,079.29		2,103,067.84	57,314,011.45	政府拨款
与收益相关政府补助	249,331,311.62	35,331,352.36	55,520,983.18	229,141,680.80	政府拨款
合计	308,748,390.91	35,331,352.36	57,624,051.02	286,455,692.25	/

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
2万吨难变形合金卧式挤压机	62,956,354.43					62,956,354.43	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	21,947,122.81			664,632.42	1,329,264.84	22,611,755.23	与资产相关
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		20,977,400.00				20,977,400.00	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	20,000,000.00			793,730.10		19,206,269.90	与收益相关
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）	15,340,000.00					15,340,000.00	与资产相关
收德阳市财政局拨付动能B泵房拆迁补偿款	12,803,544.00					12,803,544.00	与收益相关
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
二重动能B泵房及水管网搬迁	9,890,428.60			137,367.06	274,734.12	10,027,795.66	与资产相关
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《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	8,775,000.00			211,547.24		8,563,452.76	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	5,100,000.00	3,400,000.00		3,144.18		8,496,855.82	与收益相关
收科学技术部高技术研究中心拨《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	3,060,000.00	4,641,400.00		169,049.06	700,000.00	6,832,350.94	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
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	5,441,526.37			2,045,298.27		3,396,228.10	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	26,420,000.00	3,350,000.00		26,420,000.00		3,350,000.00	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	3,650,000.00			331,590.85		3,318,409.15	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
成都中心灾后重建项目	2,412,204.37			36,273.76		2,448,478.13	与资产相关
自主创新技改工程项目贷款财政贴息资金	2,654,142.85			331,767.86		2,985,910.71	与资产相关
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	23,075,400.00			20,471,127.07	378,700.00	2,225,572.93	与收益相关
自主创新技改工程项目贴息	2,517,914.34			314,739.28		2,832,653.62	与资产相关
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	2,080,000.00					2,080,000.00	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	2,910,000.00			859,114.84		2,050,885.16	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
其他	47,685,485.37	2,962,552.36		6,739,504.71	13,974.92	43,922,507.94	
合计	308,748,390.91	35,331,352.36		59,528,886.70	2,701,300.01	286,455,692.25	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

43. 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

44. 股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,268,263,664.00						7,268,263,664.00

45. 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

46. 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,831,643,651.40			14,831,643,651.40
其他资本公积	2,518,597.26			2,518,597.26
合计	14,834,162,248.66			14,834,162,248.66

47. 库存股

□适用 √不适用

48. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	160,456,214.99	78,659,576.29	412,250.00		16,048,049.36	56,432,019.94	5,767,256.99	216,888,234.93
其中：重新计量设定受益计划变动额	-4,999,157.35	1,649,000.00	412,250.00			1,236,750.00		-3,762,407.35
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	165,455,372.34	77,010,576.29			16,048,049.36	55,195,269.94	5,767,256.99	220,650,642.28
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	90,754,759.77	3,222,806.88				2,971,789.12	251,017.76	93,726,548.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-40,795.85	4,630.41				4,630.41		-36,165.44
其他债权投资公允价值变动								
金融资								

产重分类 计入其他 综合收益 的金额								
其他债 权投资信 用减值准 备								
现金流 量套期损 益的有效 部分								
可供出售 金融资产 公允价值 变动形成 的利得或 损失								
外币财 务报表折 算差额	90,795,55 5.62	3,218,176.47				2,967,158.7 1	251,017 .76	93,762 ,714.3 3
其他综合 收益合计	251,210,9 74.76	81,882,383.1 7	412,250.0 0		16,048, 049.36	59,403,809. 06	6,018,2 74.75	310,61 4,783. 82

49. 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,579,147.97	10,034,826.03	4,938,277.49	19,675,696.51
合计	14,579,147.97	10,034,826.03	4,938,277.49	19,675,696.51

50. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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

51. 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	-10,745,727,455.24	-11,227,229,803.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	18,483,637.05	
调整后期初未分配利润	-10,727,243,818.19	-11,227,229,803.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,649,759.12	97,147,480.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	776,634.74	
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-10,558,370,693.81	-11,130,082,322.97

52. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,394,107,661.16	3,831,851,779.84	4,741,393,689.02	4,027,222,147.61
其他业务	118,028,452.57	75,834,667.98	81,675,277.29	63,908,190.63
合计	4,512,136,113.73	3,907,686,447.82	4,823,068,966.31	4,091,130,338.24

53. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,254,958.50	2,436,949.91
教育费附加	4,946,035.16	1,777,048.64
资源税		1,606,027.38
房产税	8,608,352.26	8,057,092.54
土地使用税	14,166,551.79	13,294,962.71
车船使用税	55,027.50	44,113.56
印花税	4,480,087.00	4,025,436.42
利息税	5,398,493.29	
环境保护税		206,035.53
其他	3,505,108.65	4,454,254.38
合计	49,414,614.15	35,901,921.07

54. 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,718,555.43	47,893,309.87
包装运输费	40,702,951.74	24,649,219.78
营销费	3,564,914.65	1,962,179.84
折旧费	548,839.14	534,833.40
销售服务费	2,598,675.04	1,962,179.84
业务经费	8,737,951.74	3,734,024.28
办公费及其他	17,045,190.32	25,898,482.95
合计	122,917,078.06	106,634,229.96

55. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,608,306.57	157,004,275.19
折旧	13,137,842.91	15,926,071.73
修理费	19,740,869.01	22,376,223.82
无形资产摊销	10,674,641.53	8,740,586.56
差旅费	5,735,347.16	4,270,540.34
业务招待费及中介机构费等	5,833,776.56	3,445,474.33
办公费及其他	47,266,555.75	63,470,871.57
合计	211,997,339.49	275,234,043.54

56. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	55,197,092.64	14,931,187.64
合计	55,197,092.64	14,931,187.64

57. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,726,689.49	131,011,540.49
加：利息收入	-84,899,890.57	-46,481,139.17
加：汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-1,963,679.67	13,233,612.18
加：其他支出	1,645,052.92	13,589,812.36
合计	-43,491,827.83	111,353,825.86

58. 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	60,738,963.50	539,667.84
合计	60,738,963.50	539,667.84

59. 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	374,322.68	506,886.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	790,926.40	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,614,019.18	
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		
合计	2,779,268.26	506,886.96

60. 净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

61. 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	92,529.01	-2,181,040.95
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	92,529.01	-2,181,040.95

62. 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	7,679,968.12	-8,012,000.85
二、存货跌价损失	-24,964,972.42	-17,076,528.15
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		-259,596.78
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-17,285,004.30	-25,348,125.78

63. 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
在建工程处置利得或损失		-15,615,515.83
固定资产处置利得或损失	2,098,023.58	
合计	2,098,023.58	-15,615,515.83

其他说明：

□适用 √不适用

64. 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
应收账款坏账损失	-46,796,391.81	
其他应收款坏账损失	-10,024,518.96	

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		
合计	-56,820,910.77	

其他说明：

65. 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,917.06	605,340.71	641.43
其中：固定资产处置利得	17,917.06	604,357.81	641.43
无形资产处置利得		982.90	
债务重组利得	14,597,755.65	6,951,472.35	8,320,324.01
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	125,000.00	820,012.38	125,000.00
其他	1,361,531.33	850,140.90	6,122,795.61
合计	16,102,204.04	9,226,966.34	14,568,761.05

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

66. 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	806,880.18	3,137,340.59	806,880.18
其中：固定资产处置损失	806,880.18	3,137,340.59	806,880.18
无形资产处置损失			
债务重组损失	3,239,404.26	1,929,135.14	3,239,404.26
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,847.00		1,847.00
待执行亏损合同	9,529,836.17	14,162,041.91	
其他	320,875.65	580,371.36	320,875.65
合计	13,898,843.26	19,808,889.00	4,369,007.09

67. 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,274,908.86	31,088,033.59
递延所得税费用	5,180,530.83	-5,371,181.74
合计	34,455,439.69	25,716,851.85

(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	202,221,599.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,321,260.82
子公司适用不同税率的影响	-3,219,176.11
调整以前期间所得税的影响	-7,285,994.02
非应税收入的影响	-632,525.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,141,820.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,047,092.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,201,363.37
研发支出加计扣除	
外币报表折算汇率不同的影响	-24,216.95
所得税费用	34,455,439.69

其他说明：

□适用 √不适用

68. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、47

69. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	167,766,159.77	109,486,517.73
加：资产减值准备	74,105,915.07	25,348,125.78

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,015,731.43	137,449,249.82
无形资产摊销	55,650,409.22	137,449,249.82
长期待摊费用摊销	1,688,540.10	725,950.74
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）	-2,098,023.58	-15,615,515.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	788,963.12	-2,531,999.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-92,529.01	-2,181,040.95
财务费用（收益以“-”号填列）	42,478,494.55	111,353,825.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,779,268.26	-506,886.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,972,229.28	-4,803,016.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	67,212,556.40	-1,810,820.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-389,532,789.84	-641,219,859.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	120,764,051.19	-1,203,196,945.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-928,277,710.69	593,457,658.57
其他	-61,357,401.92	7,340,413.79
经营活动产生的现金流量净额	-722,639,131.73	-749,255,093.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,185,287,153.78	5,157,922,751.93
减：现金的期初余额	9,638,504,108.00	6,667,339,911.73
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	-1,453,216,954.22	-1,509,417,159.80

(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	8,185,287,153.78	9,638,504,108.00
其中：库存现金	383,149.11	5,813,249.91
可随时用于支付的银行存款	8,183,287,979.84	9,632,690,858.09
可随时用于支付的其他货币资金	1,616,024.83	
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	8,185,287,153.78	9,638,504,108.00
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

70. 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

71. 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	349,392,479.16	受限资金
应收票据	147,677,390.76	票据质押用于应付票据出票
存货	2,968,923.00	用于质押借款
固定资产		
无形资产		
合计	500,038,792.92	/

72. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	186,734,090.75	6.8747	1,283,740,853.70
欧元	2,438,708.40	7.8170	19,063,383.56
港币	961,818.36	0.8797	846,073.14
卢比	64,112,042.99	0.0420	2,692,705.81
人民币			
应收账款			

其中：美元	11,146,365.70	6.8747	76,627,920.28
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款	5,329,555.20	6.8747	36,639,093.13
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	13,949,989.40	6.8747	95,901,992.13
人民币			
其他应付款			
美元	1,342.00	6.8747	9,225.85
人民币			
其他应付款			
美元			
长期借款（含一年内到期）			
美元	190,362,200.00	6.8747	1,308,683,016.34
人民币			

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

√ 适用 □ 不适用

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 2019 年 6 月 30 日的人民币兑美元的汇率：1 美元=6.8632 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，记账本位币为港币，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 2019 年 6 月 30 日的人民币兑港币的汇率：1 港币=0.8762 人民币。

八、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

2. 同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

3. 反向购买

☐适用 ☒不适用

4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5. 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

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
工程技术公司	四川省成都市	四川省成都市	重型装备设计	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
北京海麦克公司	北京市	北京市	设备销售		100.00	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		93.12	同一控制下企业合并
香港三联国际公司	香港	香港	项目投资		93.12	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将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。

（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	17.17	670,635.58		270,821,177.65
北京三联国际投资有限责任公司	6.88	4,446,709.57		210,010,753.74

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

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √ 不适用

3. 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	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

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、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

对于应收票据、应收账款、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。

(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 2019 年 6 月 30 日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	2019 年 6 月 30 日					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	8,541,521,434.57	8,541,521,434.57	8,541,521,434.57			
应收票据	1,214,022,204.25	1,214,022,204.25	1,214,022,204.25			
应收账款	4,116,222,403.01	4,942,989,194.97	4,942,989,194.97			
其他应收款	214,393,336.55	287,779,562.08	287,779,562.08			
其他权益工具投资	767,059,284.95	767,059,284.95			767,059,284.95	
金融资产小计	14,853,218,663.33	15,753,371,680.82	14,986,312,395.87		767,059,284.95	
短期借款	26,054,422.07	26,054,422.07	26,054,422.07			
应付票据	1,104,984,665.41	1,104,984,665.41	1,104,984,665.41			
应付账款	3,573,629,330.08	3,573,629,330.08	3,573,629,330.08			
其他应付款	517,308,506.21	517,308,506.21	517,308,506.21			
长期借款	1,085,704,871.72	1,085,704,871.72			1,085,704,871.72	
一年内到期的非流动负债	222,978,144.62	222,978,144.62	222,978,144.62			
金融负债小计	6,530,659,940.11	6,530,659,940.11	5,444,955,068.39		1,085,704,871.72	

续:

项目	2018 年 12 月 31 日					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	10,119,026,518.05	10,119,026,518.05	10,119,026,518.05			
应收票据及应收	5,203,765,9	5,998,949,3	5,998,949,3			

账款	73.64	31.22	31.22			
其他应收款	198,906,888.95	269,915,797.09	269,915,797.09			
可供出售金融资产	447,232,457.92	447,232,457.92			447,232,457.92	
金融资产小计	15,968,931,838.56	16,835,124,104.28	16,387,891,646.36		447,232,457.92	
短期借款	444,282,647.00	444,282,647.00	444,282,647.00			
应付票据及应付账款	5,011,589,555.73	5,011,589,555.73	5,011,589,555.73			
其他应付款	592,729,452.97	592,729,452.97	592,729,452.97			
长期借款	1,195,191,277.68	1,195,191,277.68			1,195,191,277.68	
一年内到期的非流动负债	241,965,146.72	241,965,146.72	241,965,146.72			
金融负债小计	7,485,758,080.10	7,485,758,080.10	6,290,566,802.42		1,195,191,277.68	

(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、港元和卢比有关，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以美元、欧元、港币和卢比进行结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额、港币余额和卢比余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元、港币和卢比的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。

截至 2019 年 06 月 30 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	2019 年 06 月 30 日				
	美元项目	欧元项目	港币项目	卢比项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	1,283,740,853.70	19,063,383.56	846,073.14	2,692,705.81	1,306,343,016.21
应收账款	641,206,695.97				641,206,695.97
其他应收款	36,639,093.13				36,639,093.13
小计	1,961,586,642.80	19,063,383.56	846,073.14	2,692,705.81	1,984,188,805.31
外币金融负债：					
应付账款	95,901,992.13				95,901,992.13

项目	2019 年 06 月 30 日				
	美元项目	欧元项目	港币项目	卢比项目	合计
其他应付款	9,225.85				9,225.85
长期借款(含一年到期)	1,308,683,016.34				1,308,683,016.34
小计	1,404,594,234.32				1,404,594,234.32

续:

项目	2018 年 12 月 31 日				
	美元项目	欧元项目	港币项目	卢比项目	合计
外币金融资产:					
货币资金	1,996,519,727.20	14,888,324.92	846,865.33	39,240.23	2,012,294,157.68
应收账款	29,110,060.95	1,267,338.95			30,377,399.90
其他应收款	1,602,078.07				1,602,078.07
小计	2,027,231,866.22	16,155,663.87	846,865.33	39,240.23	2,044,273,635.65
外币金融负债:					
应付账款	221,109,431.36				221,109,431.36
其他应付款	1,866,317.48			19,412,471.54	21,278,789.02
长期借款(含一年到期)	1,417,796,424.40				1,417,796,424.40
小计	1,640,772,173.24			19,412,471.54	1,660,184,644.78

敏感性分析:

截至 2019 年 6 月 30 日止,对于本公司各类美元、欧元及港币金融资产,如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值 10%,其他因素保持不变,则本公司将增加或减少净利润约 57,959.457.10 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 2019 年 6 月 30 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 1,308,683,016.34 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。

敏感性分析：

截至 2019 年 6 月 30 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 3,271,707.54 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
一、持续的公允价值计量	46,853,872.73	722,862,316.65		769,716,189.38
（一）交易性金融资产	2,656,904.43			2,656,904.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,656,904.43			2,656,904.43
（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	44,196,968.30	722,862,316.65		767,059,284.95
（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				
持续以公允价值计量的资产总额	46,853,872.73	722,862,316.65		769,716,189.38
(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

交易性金融资产和可供出售金融资产期末公允价值是基于上海证券交易所 2019 年 06 月 30 日收盘价进行计量。

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9. 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
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。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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	其他
成都工具研究所有限公司	其他
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	股东的子公司
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	其他
德阳市华西宾馆	股东的子公司
第一拖拉机股份有限公司	其他
第一拖拉机股份有限公司锻造厂	其他
二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	股东的子公司

二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	母公司的全资子公司
广州机械科学研究院有限公司	其他
广州吉盛润滑科技有限公司	其他
广州启帆工业机器人有限公司	股东的子公司
国机财务有限责任公司	其他
国机融资租赁（天津）有限公司	其他
国机时代置业成都有限公司	其他
国机资本香港有限公司	其他
国机资产管理公司	其他
济南铸造锻压机械研究所本部	其他
洛阳轴承研究所有限公司	其他
洛阳轴研科技股份有限公司	其他
陕西华建工程管理咨询有限责任公司	其他
上海蓝滨石化设备有限责任公司	其他
沈阳汇博热能设备有限公司	其他
沈阳仪表科学研究院有限公司	其他
天津电气科学研究院有限公司	其他
天津天传自动化工程有限公司	其他
新疆赛尔嘉物流有限公司	其他
扬州苏美达国际贸易有限公司	其他
一拖（洛阳）物流有限公司	其他
正泰集团股份有限公司	其他
中地装张家口探矿机械有限公司	其他
中工工程机械成套有限公司	其他
中国第二重型机械集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
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
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
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
中国机械对外经济技术合作有限公司	股东的子公司
中国机械工业第二建设工程有限公司	其他
中国机械工业第一建设有限公司	其他
中国机械工业集团有限公司	其他
中国机械设备工程股份有限公司	其他
中国联合工程有限公司	其他
中国中元国际工程有限公司	其他
中国轴承进出口有限公司	其他
中机国能电力工程有限公司	其他
中机建设集团德阳工程有限公司	其他
中机试验装备股份有限公司	其他
中机中联工程有限公司	其他
中凯国际工程有限责任公司	其他
中汽辉门汽车技术服务（北京）有限公司	其他
中设集团装备制造有限责任公司	其他
重庆材料研究院有限公司	其他

5. 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：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	1,674.45	1,097.96
德阳二重新业建筑工程有限责任公司	购买商品、接受劳务	456.67	1,066.24
二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	购买商品、接受劳务	72.51	338.52
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	980.16	941.75
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	13.79	417.85
中国轴承进出口有限公司	购买商品、接受劳务	5.52	
中国联合工程有限公司	购买商品、接受劳务	338.62	1,005.52
中国轴承进出口有限公司	购买商品、接受劳务	275.63	39.40
中设集团装备制造有限责任公司	购买商品、接受劳务	160.45	1.36
中国机械工业第一建设工程公司	接受劳务	64.56	
中工工程机械成套有限公司	采购商品	453.79	
机械工业勘察设计研究院有限公司	接受劳务	588.00	
中国机械对外经济技术合作有限公司	接受劳务	5,224.00	
洛阳轴承研究所有限公司	购买商品、接受劳务	11.20	98.27
二重集团公司	购买商品、接受劳务	32.09	42.78
华西宾馆	购买商品、接受劳务	5.59	14.01
陕西华建工程管理咨询有限责任公司	购买商品、接受劳务		50.94
国机时代置业成都有限公司	购买商品、接受劳务		9.37
中国机械工业第二建设工程有限公司	购买商品、接受劳务		81.91
中国中元国际工程有限公司	购买商品、接受劳务		110.56
中机中联工程有限公司	购买商品、接受劳务		11.62
中机试验装备股份有限公司	购买商品、接受劳务		32.55
新疆赛尔嘉物流有限公司	购买商品、接受劳务		90.36

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
国机融资租赁（天津）有限公司	销售商品、提供劳务	7,789.28	
二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	销售商品、提供劳务	14.40	20.15
二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	销售商品、提供劳务	2,831.06	2,847.48
二重新业建筑工程有限责任公司	销售商品、提供劳务	567.50	231.39

洛阳轴研科技股份有限公司郑州分公司	销售商品、提供劳务	772.02	
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	7.68	
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	1.77	0.93
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	5,813.64	5,502.51
中国第二重型机械集团有限公司	销售商品、提供劳务	3,441.72	0.08
中国机械工业第一建设有限公司	销售商品、提供劳务	0.13	-
中设集团装备制造有限责任公司	销售商品、提供劳务	183.95	703.61
上海蓝滨石化设备有限责任公司	销售商品、提供劳务	0.80	5.09
重庆材料研究院有限公司	销售商品、提供劳务	5.24	2.05
第一拖拉机股份有限公司	销售商品、提供劳务		169.40
北京金轮坤天特种机械有限公司	销售商品、提供劳务		21.32
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	销售商品、提供劳务		79.98
澳大利亚煤炭能源有限公司	销售商品、提供劳务		148.00

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	其他资产托管	2019年1月	2021年12月	托管协议	94.34

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	83.52	79.55

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	147.54	74.13
------------------------	-------	--------	-------

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	12.3	27.88

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	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	117,781.47	2010/6/21	2025/6/20	否
正泰集团股份有限公司	13,086.83	2010/6/21	2025/6/20	否

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：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	335,096.51		217,492.24	
应收账款					
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	67.18		44.6	
	德阳华星万路汽车销售服务有限公司	39.26		4.45	

	第一拖拉机股份有限公司	14.73		14.73	
	二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	191.35		179.69	
	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	3,951.65		582.51	
	国机融资租赁（天津）有限公司	13,526.31		8,794.94	
	扬州苏美达国际贸易有限公司			589.25	
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	4,861.17		996.51	
	中国第二重型机械集团有限公司	14,111.03		12,167.03	
	中国机械设备工程股份有限公司				
	中国机械对外经济技术合作有限公司	2,565.00		5,172.00	
	中国机械工业集团有限公司	13.77		13.77	
	中设集团装备制造有限责任公司	82.91		4.71	
	洛阳轴研科技股份有限公司	458.54			
	中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	0.21			
预付账款					
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	21.26		8.4	
	二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	233.43		57.6	
	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	552.73		290	
	广州机械科学研究院有限公司	0.06		0.06	
	沈阳仪表科学研究院有限公司	18.61		11.93	
	天津电气科学研究院有限公司	182.40		47.4	
	天津天传自动化工程有限公司	0.08		0.08	
	中工工程机械成套有限公司	3.80		150.52	
	中国第二重型机械集团有限公司			6.3	
	中国轴承进出口有限公司			12.9	
	中设集团装备制造有限责任公司			14.3	
	重庆材料研究院有限公司	6.00		6.00	
	成都工具研究所	3.80			
其他应收款					
	二重集团（德阳）启帆智能科技有限公司	494.77		605.48	
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	1,057.50		761.23	
	中国第二重型机械集团有限公司	459.13		459.13	
	中国机械工业集团有限公司	149.37		55.03	

	中国第二重型机械集团(德阳)万安物业发展有限公司	0.13			
应收利息					
	国机财务有限责任公司	2,503.33		1,212.34	

(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	1.33	3.2
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	526.14	976.74
	二重集团(德阳)启帆智能科技有限公司	24.68	75.25
	广州机械科学研究院有限公司	2.57	3.57
	国机时代置业成都有限公司	23.14	46.27
	洛阳轴承研究所有限公司	21.42	32.46
	洛阳轴研科技股份有限公司	91.62	91.62
	沈阳汇博热能设备有限公司		4.79
	沈阳仪表科学研究院有限公司	6.84	3.71
	天津天传自动化工程有限公司		2.11
	新疆赛尔嘉物流有限公司	228.79	228.79
	中工工程机械成套有限公司	149.70	
	中国第二重型机械集团(德阳)万安物业发展有限公司	9,859.16	11,712.76
	中国第二重型机械集团(德阳)万盛园林有限责任公司	286.27	351.9
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	6,443.72	6,892.23
	中国机械对外经济技术合作有限公司	9,624.00	
	中国第二重型机械集团有限公司		16.54
	中国机械工业第二建设工程有限公司	73.63	79.93
	中国机械工业第一建设有限公司	39.99	39.99
	中国机械工业集团有限公司		3,175.00
	中国联合工程有限公司	427.27	364.42
	中国中元国际工程有限公司	51.10	51.1
	中国轴承进出口有限公司	223.10	237.64
	中机建设集团德阳工程有限公司	4.54	12.11
	中机试验装备股份有限公司	31.36	31.36
	中机中联工程有限公司	11.19	11.19
	中设集团装备制造有限责任公司	160.23	129.82
	重庆材料研究院有限公司	0.50	5.87
	国机重工集团常林有限公司	1.19	
预收账款			
	第一拖拉机股份有限公司锻造厂		
	二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	18.04	30.11
	广州启帆工业机器人有限公司		100
	济南铸造锻压机械研究所本部	80	80
	中地装张家口探矿机械有限公司	789.50	473.7

	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	322	169.2
	中机国能电力工程有限公司	7,694.30	
	中国轴承进出口有限公司	6.95	6.95
	中设集团装备制造有限责任公司		4.71
	中国第二重型机械集团有限公司	6.19	
其他应付款			
	北京金轮坤天特种机械有限公司		0.11
	德阳二重新业建筑工程有限责任公司	62.99	61.42
	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司		17,926.22
	广州启帆工业机器人有限公司		1
	沈阳仪表科学研究所有限公司	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	3,247.01	2,659.54
	中国第二重型机械集团（德阳）万盛园林有限责任公司	795.65	942.81
	中国第二重型机械集团德阳万航模锻有限责任公司	1.78	4.56
	中国第二重型机械集团有限公司	10,131.52	10,293.47
	中国机械工业集团有限公司	270	270
	中国轴承进出口有限公司		1
	中机试验装备股份有限公司	0.16	
长期应付款			
	中国机械工业集团有限公司	291,898.83	291,898.83
应付利息			
	中国第二重型机械集团有限公司		1,440.21

7. 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、 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2019年06月30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42,889.43万元，具体情况如下：

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	81,650.85	59,183.34	22,467.51
基建合同	45,567.06	25,145.14	20,421.92
合计	127,217.91	84,328.48	42,889.43

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

参照“第五节，六、重大诉讼、仲裁事项”。

(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

3. 其他

□适用 √不适用

十四、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2. 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十五、 其他重要事项

1. 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。

2. 司法重整提存股情况说明

根据 2015 年 11 月 30 日，德阳中院批准的《二重集团（德阳）重型装备股份有限公司重整计划》，在《重整计划》中对暂未确认的债权及因客观原因未按重整计划偿付的债权，管理人按重整计划对相应金额和股票数量予以提存；重整计划有效期为 2 年。截止至 2017 年 12 月 1 日重整计划期满，管理人账户中尚有提存股票 41,284,447.00 股；其中：因保函尚未到期提存 10,285,794.00 股，因民生银行票据纠纷提存 30,893,670.00 股，富余 104,983 股。民生银行于 2017 年 12 月 8 日从管理人账户中将提存的股票完成了划转。

公司与民生银行票据纠纷案件一直存在争议，截至本报告出具日双方仍未达成一致的解决方案。公司正积极通过法律渠道来确定民生银行划转股份的权属问题。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币	
账龄	期末余额
1 年以内	2,306,599.41
1 年以内小计	2,306,599.41
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	2,306,599.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	2,366,971.38	7.87	23,669.71	1.0	2,343,301.67					
交易对象关系组合	27,720,000	92.13			27,720,000	33,612,480	100			33,612,480
按组合计提坏账准备	30,026,599.41	100.00	23,669.71	0.08	30,063,301.67	33,612,480				33,612,480
合计	30,026,599.41	100.00	23,669.71	0.08	30,063,301.67	33,612,480	/		/	33612480

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

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	34,390,463.33	16,383,100.09
应收股利	3,745,782.66	
其他应收款	164,398,858.92	152,050,925.64
合计	202,535,104.91	168,434,025.73

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	34,390,463.33	13,839,858.98
委托贷款		2,543,241.11
债券投资		
合计	34,390,463.33	16,383,100.09

应收股利

(1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国重型机械研究院股份公司	3,745,782.66	
合计	3,745,782.66	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
1 年以内小计	638,376.39
1 至 2 年	10,000
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	648,376.39

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
交易对象组合	163,753,974.40		
合计	163,753,974.40		

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
交易对象组合	142,149,356.49		

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	142,149,356.49		

(3) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	163,753,974.40	142,158,580.17
融资租赁保证金		18,647,026.71
备用金	642,486.00	70,258.41
其他	2,398.52	
合计	164,398,858.92	160,875,865.29

(4) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
二重(德阳)重型装备有限公司本部	往来款	161,125,814.36	1年以内	98.01	
中国机械工业集团有限公司	往来款	1,493,710.67	1年以内	0.91	
二重集团德阳进出口有限责任公司	往来款	1,174,550.37	1年以内	0.71	
冯莉	备用金	100,000.00	1年以内	0.06	500
罗山	备用金	100,000.00	1年以内	0.06	500
合计	/	163,994,075.40	/	99.75	1,000

(7) 涉及政府补助的应收款项

□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	9,188,926,516.99	50,000,000.00	9,138,926,516.99	9,188,926,516.99	50,000,000.00	9,138,926,516.99
对联营、合营企业投资	1,552,967.09		1,552,967.09	1,534,881.78		1,534,881.78
合计	9,190,479,484.08	50,000,000.00	9,140,479,484.08	9,190,461,398.77	50,000,000.00	9,140,461,398.77

(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
成都重型公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
工程技术公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
进出口公司	6,801,147.76			6,801,147.76		
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	9,188,926,516.99	0.00	0.00	9,188,926,516.99	0.00	50,000,000.00

(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											
二、联营企业											
宝钢	1,534			18,08						1,552	

工程 印度 有限 公司	, 881. 78			5. 31						, 967. 09	
小计	1, 534 , 881. 78			18, 08 5. 31						1, 552 , 967. 09	
合计	1, 534 , 881. 78			18, 08 5. 31						1, 552 , 967. 09	

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	74, 018, 487. 79	74, 095, 951. 70	134, 419, 864. 11	138, 424, 955. 80
其他业务	943, 396. 22		26, 089, 578. 25	23, 705, 643. 89
合计	74, 961, 884. 01	74, 095, 951. 70	160, 509, 442. 36	162, 130, 599. 69

5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13, 454. 90	-26, 937. 51
成本法核算的长期股权投资收益	3, 745, 782. 66	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	8,909,787.77	
合计	12,669,025.33	-26,937.51

十七、 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	1,309,060.46	
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）	60,829,472.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-534,587.27	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,614,019.18	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	11,358,351.39	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	92,529.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	943,396	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,038,808.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,241,173.26	
所得税影响额	-1,179,179.31	
少数股东权益影响额	-778,133.64	
合计	79,934,910.75	

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

☐适用 ☒不适用

2. 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.0233	0.0233
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.0123	0.0123

3. 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4. 其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
--------	--

董事长：陆文俊

董事会批准报送日期：2019 年 11 月 12 日

修订信息

☐适用 ☒不适用