

新兴际华集团有限公司

审计报告

大华审字[2020]0010952号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

新兴际华集团有限公司
审计报告及财务报表

(2019年1月1日至2019年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-4
二、	已审财务报表	
	合并资产负债表	1
	合并利润表	2
	合并现金流量表	3
	合并所有者权益变动表	4-5
	母公司资产负债表	6
	母公司利润表	7
	母公司现金流量表	8
	母公司所有者权益变动表	9-10
	财务报表附注	1-184

审计报告

大华审字[2020] 0010952 号

新兴际华集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新兴际华集团有限公司（以下简称新兴际华）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新兴际华 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

新兴际华管理层对其他信息负责。其他信息包括新兴际华 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，新兴际华管理层负责评估新兴际华的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新兴际华、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新兴际华的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并

保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就新兴际华中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

王景波

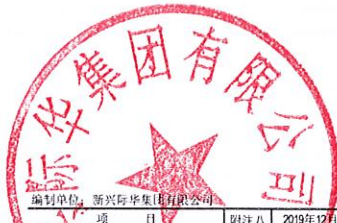


中国注册会计师:

张宇锋



二〇二〇年五月二十九日



合并资产负债表

金额单位：元

项 目	附注八	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日	项 目	附注八	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	注释1	27,199,371,265.05	24,489,611,009.75	24,489,209,943.72	短期借款	注释25	19,739,148,856.93	18,929,475,057.90	18,865,566,057.90
结算备付金					△向中央银行借款				
△拆出资金					△拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释2		13,268,489.50	13,268,489.50	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产	注释3	2,560,140.00			衍生金融负债				
应收票据	注释4	4,121,570,218.51	5,651,012,937.68	5,651,012,937.68	应付票据	注释26	5,008,193,745.65	4,463,722,937.39	4,463,722,937.39
应收账款	注释5	7,795,515,541.93	7,994,735,825.23	7,994,735,825.23	应付账款	注释27	10,563,502,015.00	12,027,724,496.69	11,438,397,820.78
预付款项	注释6	4,772,906,427.09	5,500,897,613.63	5,500,511,208.01	预收款项	注释28	6,783,348,334.52	10,139,117,700.88	10,137,449,197.16
△应收保费					△卖出回购金融资产款				
△应收分保账款					△吸收存款及同业存放				
△应收分保合同准备金					△代理买卖证券款				
其他应收款	注释7	7,849,363,146.40	8,742,258,997.04	9,080,472,938.11	△代理承销证券款				
△买入返售金融资产					应付职工薪酬	注释29	666,591,606.13	699,546,884.62	689,149,154.53
存货	注释8	18,322,729,442.07	21,485,681,502.28	21,480,109,561.98	其中：应付工资		272,250,299.97	266,650,493.46	263,475,387.63
其中：原材料		2,427,840,823.86	3,138,378,412.75	3,132,806,472.45	应付福利费		23,939,838.78	30,120,133.50	28,138,668.00
库存商品(产成品)		6,708,064,831.99	5,044,527,741.54	5,044,527,741.54	其中：职工奖励及福利基金		20,361,428.80	23,428,725.43	23,428,725.43
持有待售资产					应交税费	注释30	2,104,598,325.27	2,414,542,877.33	2,413,387,001.68
一年内到期的非流动资产	注释9	368,924,394.65	283,395,123.69	283,395,123.69	其中：应交税金		1,930,770,560.91	2,229,964,723.57	2,229,964,723.57
其他流动资产	注释10	2,656,799,614.84	2,340,655,816.98	2,211,708,461.62	其他应付款	注释31	3,274,066,078.30	5,625,691,619.58	4,703,415,066.73
流动资产合计		73,100,740,190.54	76,501,517,315.78	76,704,424,489.54	△应付手续费及佣金				
非流动资产：					△应付分保账款				
△发放贷款和垫款					持有待售负债				
可供出售金融资产	注释11	2,282,038,829.36	2,063,015,603.03	2,063,015,603.03	一年内到期的非流动负债	注释32	4,195,117,212.82	2,743,987,151.09	2,743,987,151.09
持有至到期投资	注释12	5,141,164.38	5,141,164.38	5,141,164.38	其他流动负债	注释33	166,905,151.45	6,103,119,870.36	6,103,119,870.36
长期应收款	注释13	1,268,109,039.50	1,946,488,218.38	1,946,488,218.38	流动负债合计		52,501,502,324.07	63,146,928,556.84	61,558,223,257.62
长期股权投资	注释14	7,619,429,809.64	6,607,552,500.37	6,607,552,500.37	非流动负债：				
投资性房地产	注释15	1,802,420,968.37	1,582,120,493.92	1,582,120,493.92	△保险合同准备金				
固定资产	注释16	25,965,798,333.27	25,844,016,141.42	25,652,219,909.88	长期借款	注释34	6,550,499,225.04	6,072,212,638.19	5,334,062,049.65
在建工程	注释17	7,542,503,358.72	8,839,219,156.52	8,837,702,098.39	应付债券	注释35	13,419,867,629.69	8,371,999,297.61	8,371,999,297.61
生产性生物资产	注释18	78,186,865.13	62,114,937.72	62,114,937.72	其中：优先股				
油气资产					永续债				
无形资产	注释19	8,188,443,260.52	8,023,246,071.10	7,934,195,844.15	长期应付款	注释36	2,941,439,950.45	2,423,505,061.04	2,423,505,061.04
开发支出	注释20	242,960,600.78	8,608,018.21	8,608,018.21	长期应付职工薪酬	注释37	548,668,165.18	651,195,972.02	651,195,972.02
商誉	注释21	51,409,038.78	68,166,553.22	68,166,553.22	预计负债	注释38	51,259,800.46	4,846,324.46	4,846,324.46
长期待摊费用	注释22	200,767,680.08	140,458,131.11	139,346,162.48	递延收益	注释39	651,597,749.19	377,533,453.08	375,533,453.08
递延所得税资产	注释23	734,475,337.72	575,288,846.57	575,288,846.57	递延所得税负债	注释23	297,525,635.59	347,741,662.61	347,741,662.61
其他非流动资产	注释24	1,851,983,841.07	2,366,931,061.27	2,366,675,340.42	其他非流动负债	注释40	2,880,000.00	2,880,000.00	2,880,000.00
其中：特准储备物资					其中：特准储备基金				
非流动资产合计		57,833,668,127.32	58,130,366,897.22	57,848,635,691.12	非流动负债合计		24,463,738,154.60	13,251,914,369.01	17,511,763,810.47
					负债合计		76,965,240,478.67	81,398,842,926.85	79,069,987,068.09
					所有者权益（或股东权益）：				
					实收资本		5,187,300,000.00	5,187,300,000.00	5,187,300,000.00
					国家资本		5,187,300,000.00	5,187,300,000.00	5,187,300,000.00
					国有法人资本				
					集体资本				
					民营资本				
					外商资本				
					#减：已归还投资				
					实收资本（或股本）净额	注释41	5,187,300,000.00	5,187,300,000.00	5,187,300,000.00
					其他权益工具	注释42	7,300,000,000.00	7,300,000,000.00	7,300,000,000.00
					其中：优先股				
					永续债		7,300,000,000.00	7,300,000,000.00	7,300,000,000.00
					资本公积	注释43	6,249,000,567.32	6,227,972,066.97	6,478,165,497.73
					减：库存股				
					其他综合收益	注释61	-26,792,385.42	-63,870,765.73	-63,870,765.73
					其中：外币报表折算差额		-32,158,262.26	-34,200,368.90	-34,200,368.90
					专项储备	注释44	18,484,931.36	17,963,586.29	17,963,586.29
					盈余公积	注释45	1,079,216,034.78	969,866,196.21	969,866,196.21
					其中：法定公积金		1,079,216,034.78	969,866,196.21	969,866,196.21
					任意公积金				
					#储备基金				
					#企业发展基金				
					#利润归还投资				
					△一般风险准备				
					未分配利润	注释46	13,632,300,176.38	12,842,400,138.22	12,842,400,138.22
					归属于母公司所有者权益合计		33,439,509,324.42	32,481,621,221.96	34,729,814,652.72
					*少数股东权益		20,509,658,514.77	20,753,419,996.19	20,753,258,459.85
					所有者权益（或股东权益）合计		53,949,167,839.19	53,235,041,218.15	55,483,073,112.57
资产总计		130,934,468,317.86	134,633,884,213.00	134,553,060,180.66	负债和所有者权益（或股东权益）总计		130,934,468,317.86	134,633,884,213.00	134,553,060,180.66

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计：





合并利润表

编制单位：新兴际华集团有限公司

2019年度

企财02表

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额	项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		140,266,719,196.81	173,319,551,922.83	加：营业外收入	注释58	969,822,083.82	361,308,065.79
其中：营业收入	注释47	140,266,719,196.81	173,319,551,922.83	其中：政府补助		929,055.61	29,089,755.00
△利息收入				减：营业外支出	注释59	222,409,386.74	701,821,722.34
△已赚保费				四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,431,188,306.35	2,415,919,842.32
△手续费及佣金收入				减：所得税费用	注释60	1,174,408,596.38	1,218,150,663.48
二、营业总成本		137,085,334,523.93	169,107,273,681.97	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,256,779,709.97	1,197,769,178.84
其中：营业成本	注释47	130,428,248,344.21	162,065,034,638.69	（一）按所有权归属分类：			
△利息支出				归属于母公司所有者的净利润		1,369,572,976.73	87,237,585.18
△手续费及佣金支出				*少数股东损益		887,206,733.24	1,110,531,593.66
△退保金				（二）按经营持续性分类：			
△赔付支出净额				持续经营净利润		2,256,779,709.97	1,197,769,178.84
△提取保险责任准备金净额				终止经营净利润			
△保单红利支出				六、其他综合收益的税后净额		66,159,465.87	-58,231,742.97
△分保费用				归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	注释61	31,529,324.13	-32,333,250.62
税金及附加	注释48	579,955,325.86	698,678,872.80	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-308,255.96	-23,639,573.94
销售费用	注释49	1,994,324,385.06	1,857,189,383.40	1. 重新计量设定受益计划变动额		-308,255.96	-23,639,573.94
管理费用	注释50	2,442,689,494.11	2,427,569,867.04	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
研发费用	注释51	711,660,742.85	571,305,540.45	3. 其他			
财务费用	注释52	928,456,231.84	1,487,495,379.59	（二）将重分类进损益的其他综合收益		31,837,580.09	-8,693,676.68
其中：利息费用		1,912,708,846.53	2,141,027,447.14	1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
利息收入		1,059,024,091.36	758,271,253.49	2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		29,795,473.45	-9,740,476.14
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-9,451,036.32	4,144,446.74	3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
其他				4. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
加：其他收益	注释53	312,382,909.06	303,358,553.36	5. 外币财务报表折算差额		2,042,106.64	1,046,799.46
投资收益（损失以“-”号填列）	注释54	1,005,241,365.90	-30,592,743.97	6. 其他			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		80,945,833.56	119,113,135.24	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		34,630,141.74	-25,898,492.35
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				七、综合收益总额		2,322,939,175.84	1,139,537,435.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释55	-3,723,389.93	85,199.94	归属于母公司所有者的综合收益总额		1,401,102,300.86	54,904,334.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释56	-1,883,370,479.60	-1,797,378,317.67	*归属于少数股东的综合收益总额		921,836,874.98	1,084,633,101.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释57	71,860,530.96	68,682,566.35	八、每股收益：			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,683,775,609.27	2,756,433,498.87	基本每股收益			
				稀释每股收益			

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

企财03表

编制单位：新兴际华集团有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	附注八	本期金额	上期金额	项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—	收回投资收到的现金		2,107,119,879.03	7,551,900,208.69
销售商品、提供劳务收到的现金		148,424,068,529.26	193,449,934,601.08	取得投资收益收到的现金		70,963,147.13	83,453,086.74
△客户存款和同业存放款项净增加额				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		363,425,506.21	126,175,982.14
△向中央银行借款净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		478,334,280.05	1,140,550,550.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额				收到其他与投资活动有关的现金		6,014,966,035.30	3,025,096,682.47
△收到原保险合同保费取得的现金				投资活动现金流入小计		9,034,808,847.72	11,927,176,510.04
△收到再保业务现金净额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,270,462,896.76	3,530,207,019.34
△保户储金及投资款净增加额				投资支付的现金		1,955,357,493.89	6,697,559,773.98
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				△质押贷款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,960,296.51	1,042,121,578.38
△拆入资金净增加额				支付其他与投资活动有关的现金		842,961,390.36	520,108,215.81
△回购业务资金净增加额				投资活动现金流出小计		7,086,742,077.52	11,789,996,587.51
△代理买卖证券收到的现金净额				投资活动产生的现金流量净额		1,948,066,770.20	137,179,922.53
收到的税费返还		364,751,226.13	250,609,668.17	三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
收到其他与经营活动有关的现金		4,073,463,147.15	8,117,811,462.42	吸收投资收到的现金		56,500,000.00	53,651,715.50
经营活动现金流入小计		152,862,282,902.54	201,818,355,731.67	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,500,000.00	48,500,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		130,585,081,432.86	179,710,375,287.57	取得借款所收到的现金		36,712,765,608.96	34,284,899,845.23
△客户贷款及垫款净增加额				△发行债券收到的现金		0.00	997,000,000.00
△存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金		1,256,771,101.76	5,953,763,846.86
△支付原保险合同赔付款项的现金				筹资活动现金流入小计		38,026,036,710.72	41,289,315,407.59
△拆出资金净增加额				偿还债务所支付的现金		40,130,476,085.29	39,462,878,389.44
△支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,171,277,106.85	3,620,430,266.29
△支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		525,846,768.87	751,791,588.46
支付给职工及为职工支付的现金		5,029,904,075.07	4,992,693,863.36	支付其他与筹资活动有关的现金		367,109,873.69	1,381,565,621.08
支付的各项税费		3,372,029,374.13	3,802,635,452.81	筹资活动现金流出小计		43,668,863,065.83	44,464,874,276.81
支付其他与经营活动有关的现金		5,797,781,560.16	6,314,754,524.88	筹资活动产生的现金流量净额		-5,642,826,355.11	-3,175,558,869.22
经营活动现金流出小计		144,784,796,442.22	194,820,459,128.62	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-133,624.17	10,834,475.54
经营活动产生的现金流量净额		8,077,486,460.32	6,997,896,603.05	五、现金及现金等价物净增加额		4,382,593,251.24	3,970,352,131.90
二、投资活动产生的现金流量：		—	—	加：期初现金及现金等价物余额		18,378,863,404.65	14,408,511,272.75
				六、期末现金及现金等价物余额		22,761,456,655.89	18,378,863,404.65

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位：新嘉坡国际集团有限公司

2019年度

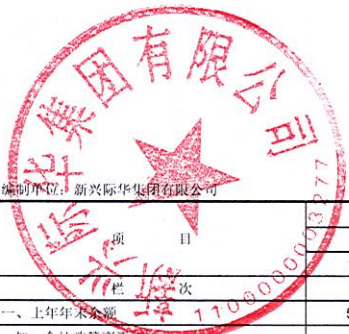
项目	本期金额											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
一、上年年末余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	8,476,165,497.73		-63,870,765.73	17,953,586.29	969,866,196.21		12,842,400,138.22	34,729,814,652.72	20,753,258,459.85	55,483,073,112.57	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他			-2,248,193,430.76							-2,248,193,430.76	161,536.34	-2,248,031,894.42	
二、本年年初余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	6,227,972,066.97		-63,870,765.73	17,953,586.29	969,866,196.21		12,842,400,138.22	32,481,621,221.96	20,753,419,996.19	53,235,041,218.15	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			21,028,500.35		37,078,380.31	531,345.07	109,349,838.57		789,900,038.16	957,888,102.46	-223,761,481.42	734,126,621.04	
（一）综合收益总额					31,529,324.13				1,369,572,976.73	1,401,102,300.86	921,836,874.98	2,322,939,175.84	
（二）所有者投入和减少资本			21,028,500.35		5,549,056.18					26,577,556.53	-604,971,899.59	-578,394,343.06	
1.所有者投入的普通股											56,500,000.00	56,500,000.00	
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			21,028,500.35		5,549,056.18					26,577,556.53	-661,471,899.59	-634,894,343.06	
（三）专项储备提取和使用						531,345.07				531,345.07	576,248.96	1,107,594.03	
1.提取专项储备						33,882,412.01				33,882,412.01	50,254,468.66	84,136,880.67	
2.使用专项储备						-33,351,066.94				-33,351,066.94	-49,678,219.70	-83,029,286.64	
（四）利润分配							109,349,838.57		-579,672,938.57	-470,323,100.00	-541,202,705.77	-1,011,525,805.77	
1.提取盈余公积							109,349,838.57		-109,349,838.57				
其中：法定公积金							109,349,838.57		-109,349,838.57				
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配									-470,323,100.00	-470,323,100.00	-541,202,705.77	-1,011,525,805.77	
4.其他													
（五）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													
四、本年年末余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	6,249,000,567.32		-26,792,385.42	18,484,931.36	1,079,216,034.78		13,632,300,176.38	33,439,509,324.42	20,529,658,514.77	53,969,167,839.19	

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2019年度

金额单位：元

项 目	上期金额											
	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	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	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	5,187,300,000.00	2,000,000,000.00	9,027,386,086.85		-37,303,720.80	25,041,001.07	924,137,489.08		19,618,976,887.11	36,745,537,743.31	21,426,438,369.88	58,171,976,113.19
加：会计政策变更												
前期差错更正							-58,906,097.13		-6,252,384,464.81	-6,311,290,561.94	-1,174,169,237.10	-7,485,459,799.04
其他												
二、本年初余额	5,187,300,000.00	2,000,000,000.00	9,027,386,086.85		-37,303,720.80	25,041,001.07	865,231,391.95		13,366,592,422.30	30,434,247,181.37	20,252,269,132.78	50,686,516,314.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,300,000,000.00	-551,220,589.12		-26,567,044.93	-7,087,414.78	104,634,804.26		-524,192,284.08	4,295,567,471.35	500,989,327.07	4,796,556,798.42
（一）综合收益总额					-32,333,250.62				87,237,585.18	54,904,334.56	1,084,633,101.31	1,139,537,435.87
（二）所有者投入和减少资本		5,300,000,000.00	-551,220,589.12		5,766,205.69					4,754,545,616.57	170,522,456.67	4,925,068,073.24
1.所有者投入的普通股											22,020,000.00	22,020,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本		5,300,000,000.00								5,300,000,000.00		5,300,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			-551,220,589.12		5,766,205.69					-545,454,383.43	148,502,456.67	-396,951,926.76
（三）专项储备提取和使用						-7,087,414.78				-7,087,414.78	-2,374,642.45	-9,462,057.23
1.提取专项储备						26,453,712.86				26,453,712.86	45,964,390.11	72,418,102.97
2.使用专项储备						-33,541,127.64				-33,541,127.64	-48,339,032.56	-81,880,160.20
（四）利润分配							104,634,804.26		-611,429,869.26	-506,795,065.00	-751,791,588.46	-1,258,586,653.46
1.提取盈余公积							104,634,804.26		-104,634,804.26			
其中：法定公积金							104,634,804.26		-104,634,804.26			
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配									-506,795,065.00	-506,795,065.00	-751,791,588.46	-1,258,586,653.46
4.其他												
（五）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												
四、本年年末余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	8,476,165,497.73		-63,870,765.73	17,953,586.29	969,866,196.21		12,842,400,138.22	34,729,814,652.72	20,753,258,459.85	55,483,073,112.57

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表

企财01表

编制单位：新兴际华集团有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	附注十二	期末余额	期初余额	项 目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		8,267,240,633.39	6,076,741,849.37	短期借款		3,000,000,000.00	
△结算备付金				△向中央银行借款			
△拆出资金				△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款		16,082,444.42	29,296,482.63
预付款项		3,543,000.00		预收款项			1,898,923.49
△应收保费				△卖出回购金融资产款			
△应收分保账款				△吸收存款及同业存放			
△应收分保合同准备金				△代理买卖证券款			
其他应收款		2,572,536,348.61	2,445,123,135.98	△代理承销证券款			
△买入返售金融资产				应付职工薪酬		110,452,859.11	112,015,048.15
存货		1,307,660.40	2,273,608.61	其中：应付工资		87,954,794.20	87,996,754.20
其中：原材料		92,902.56	2,273,608.61	应付福利费			
库存商品(产成品)		1,214,757.85		#其中：职工奖励及福利基金			
持有待售资产				应交税费		27,174,767.62	2,536,110.08
一年内到期的非流动资产				其中：应交税金		4,014,275.79	20,744.80
其他流动资产		10,576,221,066.86	9,781,556,231.37	其他应付款		262,063,441.75	2,207,776,631.99
流动资产合计		21,420,848,709.26	18,305,694,825.33	△应付手续费及佣金			
非流动资产：				△应付分保账款			
△发放贷款和垫款				持有待售负债			
可供出售金融资产		322,826,951.26	322,826,951.26	一年内到期的非流动负债			
持有至到期投资				其他流动负债		3,275,042,062.58	4,900,000,000.00
长期应收款				流动负债合计		6,690,815,575.48	7,263,522,196.34
长期股权投资		13,564,526,121.07	11,329,521,442.41	非流动负债：			
投资性房地产		102,492,739.21	114,118,854.59	△保险合同准备金			
固定资产		117,652,190.93	105,160,309.10	长期借款		3,000,000,000.00	3,000,250,000.00
在建工程		1,313,845.72	1,044,378.69	应付债券		5,000,000,000.00	
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
无形资产		46,932,883.36	49,932,739.39	长期应付款		606,128,306.53	347,001,327.93
开发支出		1,004,717.83		长期应付职工薪酬			
商誉				预计负债			
长期待摊费用				递延收益		11,545,116.45	
递延所得税资产				递延所得税负债			
其他非流动资产			4,704,000.00	其他非流动负债			
其中：特准储备物资				其中：特准储备基金			
非流动资产合计		14,156,749,449.38	11,927,308,673.44	非流动负债合计		8,617,673,422.98	3,347,251,327.93
				负债合计		15,308,488,998.46	10,600,773,524.27
				所有者权益（或股东权益）：			
				实收资本		5,187,300,000.00	5,187,300,000.00
				国家资本		5,187,300,000.00	5,187,300,000.00
				国有法人资本			
				集体资本			
				民营资本			
				外商资本			
				#减：已归还投资			
				实收资本（或股本）净额		5,187,300,000.00	5,187,300,000.00
				其他权益工具		7,300,000,000.00	7,300,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债		7,300,000,000.00	7,300,000,000.00
				资本公积		3,491,411,920.30	3,477,708,020.30
				减：库存股			
				其他综合收益			
				其中：外币报表折算差额			
				专项储备			
				盈余公积		1,079,216,034.78	969,866,196.21
				其中：法定公积金		1,079,216,034.78	969,866,196.21
				任意公积金			
				#储备基金			
				#企业发展基金			
				#利润归还投资			
				△一般风险准备			
				未分配利润		3,211,181,205.10	2,697,355,757.99
				所有者权益（或股东权益）合计		20,269,109,160.18	19,632,229,974.50
资产总计		35,577,598,158.64	30,233,003,498.77	负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,577,598,158.64	30,233,003,498.77

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

企财02表

编制单位：新兴际华集团有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	附注十二	本期金额	上期金额	项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入		116,663,818.70	93,865,124.85	三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,193,065,179.90	1,067,536,799.84
其中：营业收入		116,663,818.70	93,865,124.85	加：营业外收入		9,700,295.39	
△利息收入				其中：政府补助			
△已赚保费				减：营业外支出		26,235,916.19	15,490,616.41
△手续费及佣金收入				四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,176,529,559.10	1,052,046,183.43
二、营业总成本		-176,761,934.25	119,511,119.87	减：所得税费用		83,031,173.42	5,698,140.80
其中：营业成本		110,732,884.10	87,340,151.83	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,093,498,385.68	1,046,348,042.63
△利息支出				持续经营净利润		1,093,498,385.68	1,046,348,042.63
△手续费及佣金支出				终止经营净利润			
△退保金				六、其他综合收益的税后净额			
△赔付支出净额				（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
△提取保险合同准备金净额				1. 重新计量设定受益计划变动额			
△保单红利支出				2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
△分保费用				3. 其他			
税金及附加		5,790,885.17	3,109,804.67	（二）将重分类进损益的其他综合收益			
销售费用				1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
管理费用		124,701,625.20	252,059,917.56	2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
研发费用		25,822,771.75	8,218,867.95	3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
财务费用		-443,810,100.47	-231,217,622.14	4. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
其中：利息费用		338,297,751.40	363,246,691.61	5. 外币财务报表折算差额			
利息收入		782,288,505.93	594,523,404.98	6. 其他			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）				七、综合收益总额		1,093,498,385.68	1,046,348,042.63
其他				八、每股收益：			
加：其他收益			74,342.93	基本每股收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		934,689,299.14	1,093,562,168.75	稀释每股收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,167,053.09	-1,435,050.87				
△汇兑收益（损失以“-”号填列）							
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）							
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,049,872.19	-508,354.32				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			54,637.50				

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





现金流量表

企财03表

编制单位：新兴际华集团有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	附注十二	本期金额	上期金额	项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—	二、投资活动产生的现金流量：		—	—
销售商品、提供劳务收到的现金		59,837,353.31	26,858,835.54	收回投资收到的现金			
△客户存款和同业存放款项净增加额				取得投资收益收到的现金		531,976,352.31	558,942,919.61
△向中央银行借款净增加额				处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			46,700.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			63,542,100.00
△收到原保险合同保费取得的现金				收到其他与投资活动有关的现金		12,112,314,099.82	13,210,472,337.23
△收到再保业务现金净额				投资活动现金流入小计		12,644,290,452.13	13,833,004,056.84
△保户储金及投资款净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,712,534.54	8,310,401.92
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				投资支付的现金		1,150,000,000.00	1,617,102,392.77
△收取利息、手续费及佣金的现金				△质押贷款净增加额			
△拆入资金净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		793,577,855.79	
△回购业务资金净增加额				支付其他与投资活动有关的现金		11,937,519,412.68	13,291,390,419.57
△代理买卖证券收到的现金净额				投资活动现金流出小计		13,890,809,803.01	14,916,803,214.26
收到的税费返还				投资活动产生的现金流量净额		-1,246,519,350.88	-1,083,799,157.42
收到其他与经营活动有关的现金		1,049,166,613.53	673,504,798.26	三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
经营活动现金流入小计		1,109,003,966.84	700,363,633.80	吸收投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		40,642,147.81	43,845,007.94	取得借款所收到的现金		11,000,000,000.00	6,400,000,000.00
△客户贷款及垫款净增加额				△发行债券收到的现金			
△存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金		1,740,314,347.18	43,409,676,354.46
△支付原保险合同赔付款项的现金				筹资活动现金流入小计		12,740,314,347.18	49,809,676,354.46
△拆出资金净增加额				偿还债务所支付的现金		7,900,000,000.00	9,327,738,548.32
△支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		782,496,763.50	785,538,596.01
△支付保单红利的现金				支付其他与筹资活动有关的现金			36,475,038,207.45
支付给职工及为职工支付的现金		89,767,740.60	68,699,869.79	筹资活动现金流出小计		8,682,496,763.50	46,588,315,351.78
支付的各项税费		120,494,731.05	31,430,357.25	筹资活动产生的现金流量净额		4,057,817,583.68	3,221,361,002.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,478,908,396.16	1,146,792,810.65	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
经营活动现金流出小计		1,729,813,015.62	1,290,768,045.63	五、现金及现金等价物净增加额		2,190,489,184.02	1,547,157,433.43
经营活动产生的现金流量净额		-620,809,048.78	-590,404,411.83	加：期初现金及现金等价物余额		6,076,741,849.37	4,529,584,415.94
				六、期末现金及现金等价物余额		8,267,231,033.39	6,076,741,849.37





所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

编制单位： 新兴化学集团有限公司

2019年度

项 目	本期金额									
	实收资本	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	所有者权益合计
行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、上年年末余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	3,477,708,020.30				969,866,196.21		2,697,355,757.99	19,632,229,974.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他										
二、本年年初余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	3,477,708,020.30				969,866,196.21		2,697,355,757.99	19,632,229,974.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			13,703,900.00				109,349,838.57		513,825,447.11	636,879,185.68
（一）综合收益总额									1,093,498,385.68	1,093,498,385.68
（二）所有者投入和减少资本			13,703,900.00							13,703,900.00
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			13,703,900.00							13,703,900.00
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配							109,349,838.57		-579,672,938.57	-470,323,100.00
1.提取盈余公积							109,349,838.57		-109,349,838.57	
其中：法定公积金							109,349,838.57		-109,349,838.57	
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-470,323,100.00	-470,323,100.00
4.其他										
（五）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										
四、本年年末余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	3,491,411,920.30				1,079,216,034.78		3,211,181,205.10	20,269,109,160.18

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

企财04表

编制单位：新兴际华集团有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	上期金额									
	实收资本	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	所有者权益合计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
一、上年年末余额	5,187,300,000.00	2,000,000,000.00	3,967,581,623.16				924,137,489.08		2,792,592,458.75	14,871,611,570.99
加：会计政策变更										
前期差错更正							-58,906,097.13		-530,154,874.13	-589,060,971.26
其他										
二、本年年初余额	5,187,300,000.00	2,000,000,000.00	3,967,581,623.16				865,231,391.95		2,262,437,584.62	14,282,550,599.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,300,000,000.00	-489,873,602.86				104,634,804.26		434,918,173.37	5,349,679,374.77
（一）综合收益总额									1,046,348,042.63	1,046,348,042.63
（二）所有者投入和减少资本		5,300,000,000.00	-489,873,602.86							4,810,126,397.14
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本		5,300,000,000.00								5,300,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			-489,873,602.86							-489,873,602.86
（三）专项储备提取和使用										
1.提取专项储备										
2.使用专项储备										
（四）利润分配							104,634,804.26		-611,429,869.26	-506,795,065.00
1.提取盈余公积							104,634,804.26		-104,634,804.26	
其中：法定公积金							104,634,804.26		-104,634,804.26	
任意公积金										
#储备基金										
#企业发展基金										
#利润归还投资										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-506,795,065.00	-506,795,065.00
4.其他										
（五）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										
四、本年年末余额	5,187,300,000.00	7,300,000,000.00	3,477,708,020.30				969,866,196.21		2,697,355,757.99	19,632,229,974.50

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



新兴际华集团有限公司

2019 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

新兴际华集团有限公司以下简称(“公司”或“本公司”)成立于 1997 年 1 月,作为国务院国资委监管的中央企业,是集资产管理、资本运营和生产经营于一体大型国有独资公司。

新兴际华集团有限公司(原新兴铸管集团有限公司)是在原新兴铸管(集团)有限责任公司和中国人民解放军总后勤部(简称总后)工厂管理局基础上改组形成的集团公司,历史沿革大致分为四个阶段:

第一阶段归属铁道兵管理(1971 年-1984 年)。公司 1971 年设立,位于河北武安上洛阳村北,代号为中国人民解放军第 2672 工程指挥部,是铁道兵最早的师级企业单位,移交总后时改为 2672 工厂,是我军唯一的钢铁厂,也是世界唯一的一个军队钢铁企业。建厂初期,因为其地处三线,规模较小等先天不足,十年九亏,是当时军队企业中最大的亏损户。工厂经恢复性整顿后,1982 年结束连年亏损的局面,1984 年移交总后管理。

第二阶段归属总后管理(1984 年-2000 年)。1984 年,总后对工厂实行“放水养鱼、滚动发展”的特殊优惠政策:工厂五年内不上交利润。因此,工厂积累了近亿元的生产发展资金。“七五”期间,工厂从 10 万吨改造成 30 万吨钢的生产规模。“八五”期间,工厂进行结构调整、另辟蹊径,开始实施依托钢铁、发展离心球墨铸铁管的发展战略。历经 8 年艰苦奋斗,工厂从一个小钢铁企业发展成为中国铸管行业的龙头企业,跻身世界铸管前三强。1996 年作为国家“百户现代企业制度”试点单位,2672 工厂由工厂制转换为公司制,组建新兴铸管(集团)有限责任公司,后独家发起设立新兴铸管股份有限公司,1997 年在深交所成功上市。上市后的铸管股份实现了快速发展,主营业务收入从 1997 年的 13 亿元,增长到 2000 年的 22.79 亿元,利润从 2.24 亿元,提高到 4 亿元。

第三阶段移交过渡期(2000 年-2005 年)。2000 年 10 月,根据中共中央、国务院、中央军委决定,总后将其直接管理的 78 家原军需企事业单位划归新兴铸管集团,公司实施“打包”移交。移交后,公司与总后工厂局(副军级单位)一个机构、两块牌子,并延续了军队企业归口管理的部分职能,继续履行接受军需保障企业和移交军工医院和高等院校等工作。2001 年 9 月,公司归属中央企业工委,2003 年归属国资委,2004 年 5 月,财政部、国资委将 2001 年总后政策性破产的 14 户军队保障性企业正式划入集团公司作为破产主体进行管理。在特殊的管理体制下,军需企业存在较严重的结构性问题,导致不稳定事件频频发生,严重影响公司的经营与发展。集团公司把工作重点放在维护企业的稳定和扭亏脱困上,努力实现

企业的平稳过渡。

第四阶段跨入新的发展时期（2005 年 4 月至今）。2005 年下半年开始，集团公司重新组织论证发展定位和管控模式，并大力推进改革。2006 年 11 月，集团公司被列入第一批中央企业董事会试点企业。2009 年 6 月，集团公司按照国资委要求对下属军需轻工业务和资产实施整体重组改制，并联合新兴发展集团有限公司将军需轻工业务的载体际华轻工集团有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，并 2009 年 6 月 26 日设立，并更名为际华集团股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，于 2010 年 8 月 16 日，际华集团（601718）A 股在上海证券交易所挂牌上市。2014 年 7 月，集团公司被选为中央企业董事会行使高级管理人员选聘、业绩考核和薪酬管理职权试点单位之一。2015 年 10 月，成为全国第一家由董事会成功选聘总经理的中央企业，迈出改革的实质步伐。到 2018 年，集团已逐步形成了涵盖冶金、轻纺、装备、医药、应急、服务等六大业务的发展格局。2018 年 7 月，世界 500 强榜单集团公司排名 381 位。“新兴”、“际华”两大主品牌分列亚洲品牌 500 强第 259 位和第 350 位。集团公司入围 2018 中国企业 500 强榜单及可持续发展百佳名单。

注册资本为 518,730 万元，实收资本 518,730 万元，2019 年 8 月 14 日，财政部、人力资源社会保障部、国资委《关于划转中国石油天然气集团有限公司等 35 家中央企业部分国有资本有关问题的通知》财资〔2019〕37 号，将本公司 10%股权划转给社保基金会，划转后国务院国有资产监督管理委员会持股比例为 90.00%，社保基金会持股比例为 10%。公司总部地址：北京市朝阳区东三环中路 7 号，法定代表人：张雅林。

（二）企业的业务性质和主要经营

公司的业务性质为：多板块业务性质；主要经营活动包括球墨铸铁管、钢塑复合管、管件及配件产品、铸造产品、钢铁制品、矿产品、工程机械、油料器材、水暖器材、纺织服装、制革制鞋、橡胶制品的生产、销售；货物仓储；与上述业务相关的技术开发、技术服务及管理咨询；承揽境内外冶金、铸造行业工程及境内国际招标工程；进出口业务；房地产开发，主要业务板块包括：房地产、纺织、机械制造加工、进出口贸易等；主要业务板块包括：制造业、农业、房地产、贸易。

（三）实际控制人

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 5 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计

准则——基本准则》和具体企业会计准则、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。

三、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的

相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类

管理层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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本公司持有的其他企业的（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时, 如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

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。本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。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) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照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) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)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。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金

融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

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

(1) 符合下列条件之一,将发行的金融工具分类为金融负债:

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务;
- 2) 在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具;
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权

益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

(3) 金融负债与权益工具的区分

如果不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

(4) 会计处理方法

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本公司单项金额重大的应收款项标准：铸管股份 1,000 万元，其余企业 100 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	际华集团股 份有限公司	新兴铸管股 份有限公司	新兴重工集 团有限公司	新兴能源装备 股份有限公司	新兴发展集 团有限公司	其他 企业
1 年以内		3%		3%		
1-2 年	20%-30%	20%	30%	10%	20%	20%
2-3 年	50%	30%	50%	30%	50%	50%
3-4 年	70%	50%	70%	50%	70%	70%
4-5 年	80%	50%	80%	80%	80%	80%
5 年以上	100%	50%	100%	100%	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

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。主要包括在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注四（十七）生物资产。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

4. 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) 包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

5. 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。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）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，本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. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，且

有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本公司控制该被投资方。

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。

4. 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。

5. 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。

企业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，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具

确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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。

资产负债表日，本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	2-5	2.11-4.90
机器设备	7-19	3	5.11-13.86
运输工具	6-10	0-3	9.70-16.67
其他	7-19	0-3	5.11-14.29

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础

确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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。

(十五) 在建工程

1. 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金

额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 生物资产

1. 生物资产分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括, 为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括, 为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括, 以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产, 按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产, 按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

(1) 后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产, 在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本, 郁闭后发生的管护等后续支出, 计入当期损益。

自行栽培、营造的的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本, 达到预定生产目的后发生的管护等后续支出, 计入当期损益。

(2) 生产性生物资产折旧

生产性生物资产折旧采用直线法计算, 按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后, 确定折旧率如下:

生产性生物资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
种植业:			
葡萄	4	5	23.75

生产性生物资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
畜牧养殖业:			
种羊	4	5	23.75

(3) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时,采用加权平均法结转成本;生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定;生物资产出售、毁损、盘亏时,将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的,减记金额予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回。

(十八) 无形资产

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。同时满足下列条件时,无形资产才予以确认:

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司;
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账

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

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

2. 无形资产的后继计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分本公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5. 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。

(十九) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十) 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

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

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时应当在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利

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。

（二十一）应付债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

（二十二）预计负债

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。

（二十三）优先股、永续债等其他金融工具

具体会计政策详见本附注四 / （九）8.金融负债与权益工具的区分及相关处理。

（二十四）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入根据购货方已收或应收的合同或协议价款确定的金额，按以下规定确认和计量：

①军品销售收入，在商品已发至购买方指定的接收单位，并取得接收单位验收回执后，确认收入。

②民品销售收入，视以下具体销售方式在向客户发货并经验收后确认收入。

A、预收货款方式销售，应在已发货并取得收款凭证后确认收入。预收货款销售，是指预收购货方的货款后向购货方发货的销售方式。

B、现款交易方式销售，应在货物经对方验收并收取货款后确认收入。现款交易方式销售包括带款提货和送货提款两种。

C、赊销方式销售，一般应在商品运抵购货方经验收并取得签收凭证后确认收入；如果分析购货企业的信用和财务状况后，认为客户履行付款义务具有较大的不确定性时，应在实际收到货款时确认收入。赊销方式销售，是先将商品销售给购货方，购货方在收到货物后的一定时间内付款的销售方式。企业与购货方建立了稳定的信用，双方才能采取协议赊销。

D、委托代销方式销售，应在收到受托方开出的销售清单后确认收入。委托代销方式销售，是指委托其他企业销售商品，给付受托企业一定报酬的销售方式，分为视同买断和收取手续费两种方式。

E、分期收款销售，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款的公允价值，通常应当按照其未来现金流量现值或商品现销价格计算确定。分期收款销售，是指商品已经交付，货款分期收回（通常为超过 3 年）的一种销售方式。

F、需要安装和检验的销售，在购买方接受交货以及安装和检验完毕前一般不应确认收入，但如果安装程序比较简单且与销售过程技术上可分，则安装和检验不影响销售收入的确认。需要安装和检验的销售，是指销售的商品在使用前需要经过专门安装或检验，且安装或检验过程与销售过程在技术上不可分割的销售方式。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司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. 附回购条件的资产转让

本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。

(二十五) 建造合同

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。

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。

(二十六) 政府补助

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,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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,本公司根据实际补助对象划分为与资产相关

的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买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或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

2. 确认递延所得税负债的依据

本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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

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。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

(二十八) 租赁

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. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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

本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：本公司在承租开始日，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。

本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：本公司在租赁开始日，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，本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。

(二十九) 持有待售

1. 持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

(三十) 公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权

益工具投资按照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、可供出售金融资产。

公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十一) 财务报表列报项目变更说明

1、报表格式变更导致的列表项目变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		5,651,012,937.68	5,651,012,937.68	
应收账款		7,994,735,825.23	7,994,735,825.23	
应收票据及应收账款	13,645,748,762.91	-13,645,748,762.91		
应付票据		4,463,722,937.39	4,463,722,937.39	
应付账款		12,027,724,496.69	12,027,724,496.69	
应付票据及应付账款	16,491,447,434.08	-16,491,447,434.08		

2、合并范围变化对期初数据的调整

2019 年 1 月 1 日因国资委无偿划转，将中钢集团滨海实业有限公司、中宝滨海镍业有限公司、河北中钢滨海再生资源有限公司三家子公司纳入合并范围，因为合并范围变化，使资本公积期初数比上年年末减少 2,248,193,430.76 元；使少数股东权益期初数比上年年末增加 161,536.34 元，详细情况如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
货币资金	24,489,209,943.72	401,066.03	24,489,611,009.75	
预付款项	5,500,511,208.01	386,405.62	5,500,897,613.63	
其他应收款	9,080,472,938.11	-338,213,941.07	8,742,258,997.04	
存货	21,480,109,561.98	5,571,940.30	21,485,681,502.28	
其他流动资产	2,211,708,461.62	128,947,355.36	2,340,655,816.98	
固定资产	25,652,219,909.88	191,796,231.54	25,844,016,141.42	
在建工程	8,837,702,098.39	1,517,058.13	8,839,219,156.52	
无形资产	7,934,195,844.15	89,050,226.95	8,023,246,071.10	
长期待摊费用	139,346,162.48	1,111,968.63	140,458,131.11	
其他非流动资产	2,366,675,340.42	255,720.85	2,366,931,061.27	
短期借款	18,865,595,057.90	63,880,000.00	18,929,475,057.90	
应付账款	11,438,397,820.78	589,326,675.91	12,027,724,496.69	
预收款项	10,137,449,197.16	1,668,503.72	10,139,117,700.88	
应付职工薪酬	689,149,154.53	10,397,730.09	699,546,884.62	
应交税费	2,413,387,001.68	1,155,875.65	2,414,542,877.33	
其他应付款	4,703,415,066.73	922,276,552.85	5,625,691,619.58	
长期借款	5,334,062,049.65	738,150,588.54	6,072,212,638.19	
递延收益	375,533,453.08	2,000,000.00	377,533,453.08	
资本公积	8,476,165,497.73	-2,248,193,430.76	6,227,972,066.97	
少数股东权益	20,753,258,459.85	161,536.34	20,753,419,996.19	

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

（二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

（三）重大前期差错更正事项

2018 年审计署对本公司进行经济责任审计，于 2019 年 5 月出具了审计报告及审计决定书，本年度根据审计署审计报告及审计决定书，将审计署提出的关于企业财务收支的真实、合法、效益方面问题作为重大前期差错更正事项进行调整，在编制 2019 年度比较财务报表及附注时，已对该项差错进行了更正及重述。影响期初资产总额-7,370,055,712.51 元；期初负债总额 731,714,053.14 元；期初所有者权益-8,101,769,765.65 元，其中影响期初未分配利润-6,909,631,146.33 元，详细情况如下：

报表项目	上期期末数 (调整前上期金额)	本期年初数 (调整后上期金额)	差额	调整原因
资产总额	141,923,115,893.17	134,553,060,180.66	-7,370,055,712.51	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
负债总额	78,338,273,014.95	79,069,987,068.09	731,714,053.14	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
归属于母公司所 有者权益总额	41,639,445,799.05	34,729,814,652.72	-6,909,631,146.33	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
其中：盈余公积	1,028,772,293.34	969,866,196.21	-58,906,097.13	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
未分配利 润	19,693,125,187.42	12,842,400,138.22	-6,850,725,049.20	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
少数股东权益	21,945,397,079.17	20,753,258,459.85	-1,192,138,619.32	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
营业总收入	173,356,991,605.51	173,319,551,922.83	-37,439,682.68	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
营业成本	161,881,778,120.69	162,065,034,638.69	183,256,518.00	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
资产减值损失	-1,428,201,883.11	-1,797,378,317.67	-369,176,434.56	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
利润总额	3,032,229,808.92	2,415,919,842.32	-616,309,966.60	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
归属于母公司所 有者的净利润	685,578,169.57	87,237,585.18	-598,340,584.39	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
少数股东损益	1,128,500,975.87	1,110,531,593.66	-17,969,382.21	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
支付给职工及为 职工支付的现金	3,992,606,013.36	4,992,693,863.36	1,000,087,850.00	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
支付其他与经营 活动有关的现金	7,314,842,374.88	6,314,754,524.88	-1,000,087,850.00	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整
投资支付的现金	7,954,455,668.76	6,697,559,773.98	-1,256,895,894.78	依据审计署审计报告及 审计决定书进行调整

报表项目	上期期末数 (调整前上期金额)	本期年初数 (调整后上期金额)	差额	调整原因
支付其他与投资活动有关的现金	-736,787,678.97	520,108,215.81	1,256,895,894.78	依据审计署审计报告及审计决定书进行调整
收到其他与筹资活动有关的现金	18,062,481,680.76	5,953,763,846.86	-12,108,717,833.90	依据审计署审计报告及审计决定书进行调整
支付其他与筹资活动有关的现金	13,490,283,454.98	1,381,565,621.08	-12,108,717,833.90	依据审计署审计报告及审计决定书进行调整

六、税项

(一) 流转税及附加税费

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、	注 1
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

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 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
境外子公司	适用当地税收法律规定

(二) 税收优惠政策及依据

1、增值税税收优惠情况

(1) 根据国家税务总局国税发[2003]104 号文件规定，军队保障性企业移交后，其生产的货物及销售对象凡符合财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字[1994]011 号）和《关于军队系统所属企业征收增值税问题的通知》（财税字[1997]135）规定的，可按照现行对军需品免征增值税的相关规定继续免征增值

税。保障性企业移交后为生产军需品而相互协作的产品，继续免征增值税。本公司下属子公司新兴重工有限公司符合条件的军需品销售业务免征增值税。新兴重工有限公司之子公司新兴重工湖北三六一一机械制造有限公司符合条件的军需品销售业务免征增值税。

(2) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条、《财政部、国家税务总局关于农民专业合作社有关税收政策的通知》（财税[2008]81号）规定，农业生产者销售自产的农产品免征增值税，本公司下属子公司新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司之下属企业新兴际华伊宁县农牧科技发展有限公司、伊宁县新兴农林综合开发专业合作社、新兴际华察布查尔农牧科技发展有限公司、察布查尔锡伯自治县新兴养殖专业合作社销售自产的农产品享受该项税收优惠政策，免征增值税。

(3) 根据国家税务总局国税发[2003]104号文件规定，军队保障性企业移交后，其生产的货物及销售对象凡符合财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字[1994]011号）和《关于军队系统所属企业征收增值税问题的通知》（财税字[1997]135号）规定的，可按照现行对军需品免征增值税的相关规定继续免征增值税。保障性企业移交后为生产军需品而相互协作的产品，继续免征增值税。本公司下属子公司际华集团股份有限公司符合条件的军需品销售业务免征增值税。

(4) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司根据《财政部、国家税务总局关于印发【资源综合利用产品及劳务增值税优惠目录】的通知》（财税【2015】78号文件）规定，100%利用工业生产过程中的余热、余压进行发电，符合增值税即征即退100%的政策。

2、企业所得税税收优惠情况

(1) 符合西部大开发有关税收优惠政策的规定

1) 根据《财政部国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局公告2012年第12号》，经专家审查并复审，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五三九制鞋有限公司于2012年1月1日起享受西部大开发企业所得税优惠（减按15%税率征收）政策，减免所属时期为2012年1月1日至2020年12月31日止。

2) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司内蒙古际华森普利服装皮业有限公司于2019年1月1日至2019年12月31日，享受西部大开发企业所得税优惠（减按15%税率征收）政策。

3) 根据《财政部国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）和《国家税务总局公告2012年第12号》，经专家审查并复审，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五三六职业装有限公司于

2014 年 1 月 1 日起享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15%税率征收）政策，减免所属时期为 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止。

4) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），经贵州省贵阳市花溪区国家税务局和贵州省龙里县国家税务局企业所得税优惠事项备案，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五三七制鞋有限公司自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15%税率征收）的政策。

5) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），经甘肃省兰州市城关区国家税务局企业所得税优惠事项备案，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五一二皮革服装有限公司享受西部大开发税收优惠政策，已在税务局进行备案，自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15%税率征收）的政策。

6) 根据《财政部国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和《国家税务总局公告 2012 年第 12 号》，经专家审查并复审，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司新疆际华七五五五职业装有限公司于 2011 年 1 月 1 日起享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15%税率征收）政策，减免所属时期为 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止。

7) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司新兴际华融资租赁有限公司注册在天津自贸区（东疆保税港区），根据天津市财政局等有关部门下发的《天津市促进现代服务业发展财税优惠政策》，本公司自获利年度起，由同级财政部门前两年全额返还企业所得税地方分享部分，后三年减半返还企业所得税地方分享部分。

(2) 符合高新技术企业有关税收优惠政策的规定

1) 本公司下属子公司新兴际华投资有限公司之子公司新兴职业装备生产技术研究所在被认定为高新技术企业，最新的证书编号为 GF201411000690，于 2017 年 12 月取得，有效期三年，2019 年度按 15%缴纳企业所得税。

2) 本公司下属子公司新兴重工集团有限公司之子公司新兴重工湖北三六一一机械有限公司于 2009 年取得国家级“高新技术企业”称号，2012 年复审再次通过，证书编号为 GF201342000121，2015 年重新认定再次取得，新证书编号为 GR201542000114，优惠期间为 2016 年至 2018 年度，2018 年 11 月 30 日重新认定再次取得，新证书编号为 GR201842001621，优惠期间 3 年，认定期间享受企业所得税减免 10%的优惠政策。

3) 本公司下属子公司新兴重工集团有限公司之子公司新兴能源装备股份有限公司于 2018 年 11 月 12 日取得河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局颁发的证书编号为 GR201813000917 号高新技术企业证书，有效期 2018 年-2021 年，按照税法规定企业所得税享

受 15%的优惠税率

4) 本公司下属子公司新兴重工集团有限公司之子公司北京三兴汽车有限公司根据北京市科学技术委员会发布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】195号)有关规定,被认定为高新技术企业(证书编号:GR201911002845),有效期3年,从2019年度起所得税率按15%计征。

5) 本公司下属子公司新兴重工集团有限公司之子公司天津移山工程机械有限公司于2019年10月28日取得天津市科学技术局、财政局、国家税务总局天津市水务局颁发的证书编号为GR201912000162的高新技术企业证书,有效期为三年,按照税法规定企业所得税享受15%的优惠税率;

6) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司桃江新兴管件有限责任公司,取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局2012年11月12日湘高企办字[2012]13号《关于公示湖南省2012年拟通过复审高新技术企业的通知》,(证书编号:GF201543000193),证书的有效期为2015年10月28日至2018年10月27日。2018年续申请通过高新认证,证书编号:GR201843001137。有效期为2018年12月3日至2021年12月3日,该期间,该公司按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

7) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司黄石新兴管业有限公司根据湖北省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局关于公布湖北省高新技术企业复审结果的通知,本公司自2009年被认定为高新技术企业,每三年进行一次复审,于2018年再次进行高新技术企业资格复审,并取得编号为GR201842002380的高新技术企业资格证书,从2018年度起继续适用所得税税率为15%的优惠政策,税收优惠期间为2018-2020年。

8) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司芜湖新兴新材料产业园有限公司,取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局2017年7月20日《关于公示安徽省2017年拟通过复审高新技术企业的通知》(证书编号:GF201734000297),证书的有效期为3年。该期间,该公司按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

9) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司邯郸新兴特种管材有限公司于2019年12月2日取得高新技术企业证书,证书编码:GR201913001985,有效期限3年,即2019年12月2日至2022年12月2日按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

10) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司河北新兴铸管有限公司于2018年11月23日取得高新技术企业证书,证书编号:GR201813002434,有效期限3年,即2018年11月23日至2021年11月22日按应纳税额的15%缴纳企业所得税。

11) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司广东新兴铸管有限公司于2018年11月28日取得高新技术企业证书,有效期三年。高新技术企业证书编号:GR201844008114。

所得税减按 15%计征

12) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)有关规定,经专家审查并复审,本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五四二纺织有限公司于2017年11月28日被认定为高新技术企业,有效期三年。高新技术企业证书编号:GR201742002238,2017年至2019年企业所得税按15%计征。

13) 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组冀高认〔2018〕1号文件的通知,本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五四三针织服饰有限公司高新技术企业资格认定通过,并发放了新的高新技术企业证书,证书编号(GR201713000507)。有效期三年,发证时间2017年10月27日。公司自2017年起至2019年按照15%税率征收企业所得税。

14) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号),本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五二二装具饰品有限公司被认定为天津市2008年第三批高新技术企业,有效期三年。2017年10月10日通过复审,有效期三年,三五二二公司继续享受高新技术企业税收优惠政策,企业所得税减按15%计征,高新技术企业证书号:GR201712000324。

15) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司南京际华三五二一环保科技有限公司2018年11月28日取得高新技术企业证书,有效期三年。高新技术企业证书编号:GR201832002032。所得税减按15%计征。

16) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五零二职业装有限公司2017年7月21日取得河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局颁发的证书编号为GR201713000237号高新技术企业证书,有效期3年,按照税法规定企业所得税享受15%的优惠税率。

17) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五零九纺织有限公司2018年11月15日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号GR201842000589,有效期为三年,企业所得税减按15%计征。

18) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五二七橡胶制品有限公司于2019年9月被认定为高新技术企业,企业所得税减按15%计征,有效期三年。高新技术企业证书编号:GR201943000839。

19) 2019年1月31日,经青海省科学技术厅、青海省财政厅、青海省国家税务局、青海省地方税务局文件:青科发高新【2019】10号,认定青海际华江源实业有限公司为高新技术企业,证书编号:GR201863000002,有效期3年,自2018年11月21日至2021年11月20

日；根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理指引》（国科发火【2016】195号）的规定，认定(复审)合格的高新技术企业，自认定(复审)批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。

20) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，经专家审查并复审，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司湖北际华新四五印染有限公司于2017年11月28日被认定为高新技术企业，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR201720000851。减免所属时期为2017年至2020年企业所得税按15%计征。

21) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号），经专家审查并复审，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司长春际华三五零四职业装有限公司于2017年被认定为高新技术企业，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR201722000072。该公司2017年至2019年企业所得税减按15%计征。

22) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号），有关规定，省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局组织认定，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五五皮革皮鞋有限公司于2017年被认定为高新技术企业，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR201741000551。该公司2017年至2019年企业所得税减按15%计征。

23) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号），有关规定，省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局组织认定，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司际华三五三实业有限公司于2016年被认定为高新技术企业，有效期三年，2019年证书到期后已重新申请成功，于2019年11月7日取得新的高新证书，证书编号为：GR201961000342。该公司2019年至2021年企业所得税减按15%计征。

24) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司南京际华三五二一特种装备有限公司2019年11月7日取得高新技术企业证书，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR201932000761。所得税减按15%计征。

25) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号），有关规定，省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局组织认定，本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司咸阳际华新三零印染有限公司于2018年11月29日被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号为：GR201861001468。该公司2018年至2021年企业所得税减按15%计征。

26) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司南京际华五三零二服饰装具有限责任公司 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书, 有效期三年。高新技术企业证书编号: GR201832006739。企业所得税减按 15% 计征。

27) 本公司下属子公司天津华津制药有限公司于 2019 年 10 月 28 日取得天津市科学技术局、天津市财政局、税务局联合下发的《高新技术企业》, 证书编号: GR201912000090, 有效期限 3 年, 即 2019 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日按应纳税额的 15% 缴纳企业所得税。

(3) 符合减免税有关税收优惠政策的规定

1) 根据《中华人民共和国企业所得税法规定实施条例》第八十六条、企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目所得, 可以免征、减征企业所得税, 本公司下属子公司新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司之子公司新兴际华伊宁县农牧科技发展有限公司、伊宁县新兴农林综合开发专业合作社、新兴际华察布查尔农牧科技发展有限公司、察布查尔锡伯自治县新兴养殖专业合作社销售自产的农产品享受该项税收优惠政策, 免征企业所得税。

2) 根据中华人民共和国《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布的《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008 年版)》(以下简称《目录》), 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司邯郸新兴发电有限责任公司及芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司属于《目录》中的第二类第 9 项资源综合利用企业, 从 2008 年起, 生产符合相关标准及要求的产品所取得的收入享受“减按 90% 计入当年收入总额”计算应纳税所得额的优惠政策。

3) 据财税[2008]149 号文件《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》, 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司呼图壁县万源棉业有限公司属于免征农产品加工企业所得的范围, 免征收农产品加工企业所得。企业所得税减免有效期为: 2008 年 1 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日。

4) 根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局新财法税[2016]1 号《关于继续享受自治区纺织业发展税收优惠政策企业名单的通知》, 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司新疆际华七五五五职业装有限公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税地方分享部分。

5) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司新兴(天津)商业保理有限责任公司注册于天津自贸区(东疆保税港区), 根据与天津东疆保税港区商务促进局签署合作备忘录, 该公司自 2019 年起至 2028 年, 对公司所缴纳的增值税、企业所得税按照东疆地方实际经济贡献 80% 给予资金支持等优惠政策。

6) 本公司下属子公司新兴铸管股份有限公司之子公司源洁环境科技有限责任公司根据财税〔2019〕13号文件企业所得税优惠政策如下：1.对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；2.对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。财税〔2019〕13号文件执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 二级子公司情况

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股 比例(%)	享有表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
1	新兴铸管股份有限公司	二级	境内非金融子企业	武安市上洛阳村北	武安市	管件及配套管件; 铸造及机械设备	399,088.02	39.96	39.96	357,423.61	投资设立
2	际华集团股份有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西路 188 号	北京市	项目投资与管理; 服装鞋帽、轻纺印染、制单装具	439,162.94	45.56	45.56	395,086.58	投资设立
3	新兴际华投资有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市丰台区新村一里	北京市	项目投资; 资产经营; 物业管理	1,000.00	100.00	100.00	90,224.21	投资设立
4	新兴重工集团有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西路 188 号	北京	实业投资; 钢铁冶炼和压延加工; 有色金属制品	70,300.00	100.00	100.00	123,778.47	投资设立
5	新兴发展集团有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市朝阳区呼家楼向军北里六巷	北京市	房地产开发及销售, 房屋租赁; 宾馆受托管理; 物业管理	26,715.00	100.00	100.00	100,386.40	投资设立
6	中新联进出口公司	二级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西路 188 号	北京市	经营来料加工和“三来一补”业务; 经营对销贸易和转口贸易	10,020.00	100.00	100.00	10,016.34	投资设立
7	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	二级	境内非金融子企业	伊宁市解放路 243 号金融大厦	伊宁市	农作物种植、经济林种植、畜牧养殖、农林牧技术的咨询与开发	12,950.00	81.85	81.85	10,600.00	投资设立
8	新兴际华医药控股有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市朝阳区东三环中路 5 号楼 38 层	北京市	项目投资; 资产管理; 药品、药用原料及辅料、食品添加剂、医疗器械研究	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
9	新兴际华应急产业有限公司	二级	境内非金融子企业	北京市丰台区汽车博物馆西路 8 号院 3 号楼	北京市	应急救援装备的技术开发、技术服务、技术转让、技术推广、技术咨询	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
10	中钢集团滨海实业有限公司	二级	境内非金融子企业	沧州渤海新区南疏港路北海防路东	沧州	钢材加工、配送, 废钢加工, 铁合金生产、加工、销售, 冶金产品及生产所需的原料、辅料、矿产品的销售, 仓储, 技术咨询服务, 货物及技术进出口	106,298.33	100.00	100.00		国资委无偿划转
11	际华三五二二特种装备有限公司	二级	境内非金融子企业	沈阳市铁西区重工街南十西路 54 号	沈阳市	防护器材、野营器材、给养器材制造, 金属制品、日用电器、纸制品、服装加工, 车辆改装	10,249.00	100.00	100.00	33,249.87	投资设立
12	天津华津制药有限公司	二级	境内非金融子企业	天津市河北区水产前街 28 号	天津市	药品生产经营; 货物及技术进出口; 金属材料、建筑材料、服装鞋帽、体育用品、家具、日用杂品零售兼批发; 自有房屋租赁; 医药技术开发、转让、咨询、服务; 为企业提供劳务服务; 物业管理、机动车停车场服务。	5,025.00	100.00	100.00	31,545.81	投资设立

(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	新兴铸管股份有限公司	60.04	898,851,876.98	479,214,374.60	11,687,229,830.88
2	际华集团股份有限公司	54.44	34,080,691.67	22,748,101.33	7,244,337,740.65

2. 主要财务信息

项目	期末金额/本期数	
	新兴铸管股份有限公司	际华集团股份有限公司
流动资产	23,517,444,230.39	18,110,257,244.52
非流动资产	26,046,589,463.48	13,087,163,489.28
资产合计	49,564,033,693.87	31,197,420,733.80
流动负债	20,703,760,876.69	8,366,435,165.39
非流动负债	6,506,202,028.94	4,743,255,520.52
负债合计	27,209,962,905.63	13,109,690,685.91
营业收入	40,889,707,108.27	21,153,516,463.77
净利润	1,586,117,867.49	54,648,090.65
综合收益总额	1,569,359,600.83	49,646,557.31
经营活动现金流量	3,128,328,933.21	1,886,208,071.58

续:

项目	期初金额/上年数	
	新兴铸管股份有限公司	际华集团股份有限公司
流动资产	26,663,822,040.44	18,417,574,232.19
非流动资产	25,172,346,686.44	13,322,007,787.06
资产合计	51,836,168,726.88	31,739,582,019.25
流动负债	25,195,239,613.75	7,323,356,849.75
非流动负债	4,934,114,592.91	6,274,865,142.71
负债合计	30,129,354,206.66	13,598,221,992.46
营业收入	40,547,120,305.78	22,677,038,174.98
净利润	2,034,031,318.90	-78,156,857.76
综合收益总额	1,432,231,370.11	-128,283,815.15
经营活动现金流量	4,354,262,491.77	499,393,634.38

(三) 本期不再纳入合并范围的原子公司

名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	不再纳入合并范围的原因
四川三洲精密钢管有限公司	四川省成都市	特种钢管制造	60.00	60.00	处置
新兴际华特克斯农牧科技发展有限公司	新疆	农、林、牧、渔业	51.00	51.00	处置
邢台诚达房地产开发有限公司	河北省邢台市	房地产开发业	100.00	100.00	处置
西安际华建设发展有限公司	陕西省西安市	房地产开发业	100.00	100.00	处置
际华三五零二资源有限公司	河北省石家庄市	批发业	100.00	100.00	破产清算
新兴际华科技装备有限公司	北京市	委托生产专用车辆；销售汽车；技术开发	51.00	51.00	处置
邯郸新兴铸管置业发展有限公司	河北省邯郸市	房地产	41.00	41.00	丧失控制权
新兴发展（青岛）投资管理有限公司	山东省青岛市	房地产	51.00	51.00	丧失控制权
广西贵港南湖投资管理有限公司	广西贵港	房地产	100.00	100.00	处置
新兴际华（北京）应急文化有限公司	北京市	其他文化艺术	80.00	80.00	注销
北京凌云建材化工有限公司	北京市	工业企业	100.00	100.00	注销
邯郸新兴进出口贸易有限公司	河北省邯郸市	矿产资源销售	100.00	100.00	注销
三六一一襄阳贸易有限公司	湖北省襄阳市	钢材、生铁、电解铝、有色金属、建材、五金交电、电子产品、汽车及零部件等销售	100.00	100.00	注销
际华三五三九彭水制鞋有限公司	重庆市	鞋靴销售，橡胶贸易	100.00	100.00	注销

原子公司主要财务信息：

项目	四川三洲精密钢管有限公司	新兴际华特克斯农牧科技发展有限公司	邢台诚达房地产开发有限公司
期初资产总额	200,910,744.21	91,085,666.41	345,748,356.30
期初负债总额	45,032,093.96	53,486,819.09	330,551,332.51
期初所有者权益	155,878,650.25	37,598,847.32	15,197,023.79
处置日资产总额	196,059,691.82	66,706,299.63	359,593,319.51
处置日负债总额	45,032,257.66	30,509,108.92	345,489,916.57
处置日所有者权益	151,027,434.16	36,197,190.71	14,103,402.94
期初至处置日营业收入	-	-	-
期初至处置日成本费用	-515,976.06	2,111,533.78	1,093,576.34
期初至处置日净利润	-4,851,216.09	-1,401,656.61	-1,093,620.85

续：

项目	西安际华建设发展有限 公司	际华三五零二资源有限 公司	新兴际华科技装备有限 公司
期初资产总额		37,869,651.51	38,563,404.57
期初负债总额		400,385,572.72	38,907,882.63
期初所有者权益		-362,515,921.21	-344,478.06
处置日资产总额	756,055,974.57	37,837,059.13	38,563,404.57
处置日负债总额	756,055,974.57	404,979,446.49	38,907,882.63
处置日所有者权益		-367,142,387.36	-344,478.06
期初至处置日营业收入		0.03	-
期初至处置日成本费用		4,648,874.75	
期初至处置日净利润		-4,626,466.15	

续：

项目	邯郸新兴铸管置业发展 有限公司	新兴发展（青岛）投资 管理有限公司	广西贵港南湖投资管 理有限公司
期初资产总额	2,073,250,977.85	720,308,763.98	1,245,757,506.38
期初负债总额	1,525,737,272.51	569,793,287.54	776,656,814.68
期初所有者权益	547,513,705.34	150,515,476.44	469,100,691.70
处置日资产总额	2,073,250,977.85	720,308,763.98	1,248,030,481.02
处置日负债总额	1,525,737,272.51	569,793,287.54	779,294,040.78
处置日所有者权益	547,513,705.34	150,515,476.44	468,736,440.24
期初至处置日营业收入			
期初至处置日成本费用			364,251.46
期初至处置日净利润			-364,251.46

（四）本期新纳入合并范围的主体

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
北京凯正生物工程发展有限 责任公司	32,424,795.67	-281,493.70	非同一控制企业合并
北京四环科技开发有限公司	-679,803.95	-62,331.99	北京凯正生物工程发展有 限责任公司子公司
聚联智汇水务科技有限公司	54,308,984.99	-5,691,015.01	投资设立
新兴（天津）商业保理有限 责任公司	404,970,439.69	4,970,439.69	投资设立
嘉禾新兴铸件有限公司	20,010,178.02	10,178.02	投资设立
湖北新兴全力机械有限公司	274,967,539.11	-25,032,460.89	投资设立
新兴铸管（嘉禾）绿色智能 铸造产业园有限公司	100,457,623.83	457,623.83	投资设立
中铸新兴企业管理有限公司	23,090,645.44	-6,909,354.56	投资设立
河北际华润泽物业服务有限 责任公司	-900,499.23	-2,100,499.23	投资设立

名称	期末所有者权益	本年净利润	纳入合并范围的原因
中钢集团滨海实业有限公司	-1,833,279,919.33	-74,144,256.67	划转
中宝滨海镍业有限公司	-1,965,064,177.31	-33,096,946.60	划转
河北中钢滨海再生资源有限公司	-1,844,788.32	-2,174,499.23	划转
重庆巨盾实业有限公司	6,253,565.92	6,253,565.92	投资设立
新兴际华(深圳)科技有限公司	-457,696.23	-457,696.23	投资设立
新兴科创发展(宁波)有限公司	90,151,192.05	-9,848,807.95	投资设立
南京红艺服装厂	128,132.97	-174,152.22	非同一控制企业合并

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位：元

被购买方名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
南京红艺服装厂	2019/12/28	-12,845,787.81	128,132.97	评估值					
北京凯正生物工程发展有限责任公司	2019/7/31	32,256,289.37	27,095,283.07	评估值	25,980,400.00			-281,493.70	

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,129,823.82	1,833,627.42
银行存款	22,648,508,509.06	19,361,907,995.90
其他货币资金	4,530,732,932.17	5,125,869,386.43
合计	27,180,371,265.05	24,489,611,009.75
其中：存放在境外的款项总额	119,714,536.90	169,194,333.69

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存单	492,641,415.83	2,701,176,615.95
银行承兑汇票保证金	1,068,912,384.03	841,166,928.15
信用证保证金	619,311,023.43	381,337,006.44
用于质押的定期存款		523,500,000.00
其他保证金	3,919,893.27	6,300,568.68
其他受限资金	334,533,952.82	331,742,396.35
保函保证金	988,653,143.48	1,086,486,518.30

项 目	期末余额	期初余额
定期存单	492,641,415.83	2,701,176,615.95
用于担保的定期存款或通知存款		14,336,808.57
担保函押金	7,205,378.01	3,573,258.89
期货保证金		32,016,747.26
履约保证金	589,619,148.28	42,491,746.85
售房保证金		17,653,527.07
住房维修基金	33,824,942.71	13,113,302.96
售房款	190,830,578.90	4,650,234.84
公积金户资金	378,330.11	378,330.11
受到银行冻结的货币资金	86,084,418.29	107,422,548.65
农民工保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,418,914,609.16	6,110,346,539.07

注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产		13,268,489.50
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		13,268,489.50
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		13,268,489.50

注释3. 衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
期货合约	2,560,140.00	
合计	2,560,140.00	

注释4. 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	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
银行承兑汇票	3,465,353,225.90		3,465,353,225.90	4,349,227,279.30		4,349,227,279.30

种 类	期末余额		期初余额	
	商业承兑汇票	656,216,992.61	656,216,992.61	1,301,785,658.38
合 计	4,121,570,218.51	4,121,570,218.51	5,651,012,937.68	5,651,012,937.68

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	9,250,000.00
商业承兑汇票	
合 计	9,250,000.00

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,460,907,035.29	
商业承兑汇票		203,003,903.89
合 计	9,460,907,035.29	203,003,903.89

注释5. 应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,526,744,912.64	15.32	817,085,273.35	53.52	994,415,270.95	9.91	569,772,863.16	57.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,368,513,982.25	84.00	1,288,503,719.68	15.40	8,963,653,637.05	89.37	1,422,071,077.21	15.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,381,922.62	0.68	61,536,282.55	91.32	71,599,068.02	0.72	43,088,210.42	60.18
合计	9,962,640,817.51	100.00	2,167,125,275.58	—	10,029,667,976.02	100.00	2,034,932,150.79	—

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
武汉星辰房地产开发有限公司	252,276,238.02		1 年以内、 1-2 年		期后已收回
武汉有色金属投资有限公司	159,474,509.81		1 至 2 年		涉诉，财产保全金额可覆盖债权
05 单位 553 部	89,479,008.00		1-4 年		军警高信用单位预计可收回
宁夏金海永和泰煤化有限责任公司	82,636,865.76		1 年以内		很可能胜诉，预计回收可能性大
中安航天博宇装备集团有限公司	72,720,000.00	72,720,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
江苏金塔电力器材设备有限公司	63,702,192.06	63,702,192.06	5 年以上	100.00	预计无法收回
江苏明宇电气股份有限公司	56,030,455.37	56,030,455.37	5 年以上	100.00	预计无法收回
RICHVISONINTERNATIONALCORP.	34,663,752.00	34,663,752.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
恩施山寨皮革有限公司	31,507,555.80	31,507,555.80	3-4 年	100.00	预计无法收回
山东耀铄进出口贸易有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
山东耀铸新材料有限公司	29,078,242.62	28,918,380.97	1-3 年	99.45	预计部分无法收回
浙江正和造船有限公司	27,869,838.00	26,124,929.40	5 年以上	93.74	预计部分无法收回
磁县漳南洗煤有限公司	27,234,616.73	27,234,616.73	5 年以上	100.00	预计无法收回
沧州渤海新区闽晋能源贸易有限公司	26,822,580.33	26,822,580.33	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
肃宁卓尔纺织制品有限公司	21,790,688.34	21,790,688.34	5 年以上	100.00	预计无法收回
银盾（天津）国际贸易有限公司	20,602,500.00	20,602,500.00	3 至 4 年	100.00	预计无法收回
新疆中金恒丰贸易有限公司	20,054,670.77	20,054,670.77	2-3 年	100.00	预计无法收回
KSP-XINXINGDIPCO.,LTD	18,631,577.06		1 年以内		股权质押
青海省京宁水务有限责任公司	16,472,072.61	16,472,072.61	5 年以上	100.00	预计无法收回
05 单位 551 部	15,843,000.00		4-5 年		军警高信用单位预计可收回
陆军装备部装备采购管理办公室	15,496,700.00		1 年以内		军警高信用单位预计可收回
刘树良	15,300,009.62	15,300,009.62	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国人民武装警察边防部队后勤部	14,976,394.18		2 年以内		军警高信用单位预计可收回
北京宝塔石化有限责任公司	13,960,087.81	13,960,087.81	1-3 年	100.00	预计无法收回
新疆金特钢铁股份有限公司	11,333,150.93	11,333,150.93	3-4 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
山东钢管公司	11,152,364.96	11,152,364.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
出口摩洛哥	10,552,701.31	10,552,701.31	5 年以上	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
湖北全力机械集团股份有限公司	10,297,419.20	10,297,419.20	5 年以上	100.00	预计无法收回
ISKI GENEL MUPURLUGU(土耳其)	9,303,930.49	9,303,930.49	5 年以上	100.00	预计无法收回
天津五金矿产进出口集团有限公司	8,593,447.86	8,593,447.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
海军后勤技术装备研究所	7,925,000.00		5 年以上		军警高信用单位预计可收回
江苏久德能源有限公司	7,711,980.50	7,711,980.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
总后油料部研究所	7,650,000.00		1-5 年		军警高信用单位预计可收回
河北华安天泰防爆科技有限公司	7,540,560.00		1-2 年		债务人承诺于 2021 年底清偿 25%的欠款, 其余部分由债务人提供商品或劳务进行冲抵
武汉华中天钧电子科技有限公司	7,505,959.91	7,505,959.91	3-4 年	100.00	预计无法收回
INTEGRA CO.,LTD	7,077,411.77	7,077,411.77	5 年以上	100.00	预计无法收回
WESTONGROUP OF COMPANIES LIMITED	7,043,748.92		1 至 2 年		期后已进行理赔
05 单位 557 部	7,043,685.90	7,043,685.90	5 年以上	100.00	预计无法收回
秦皇岛睿港煤炭物流有限公司	7,020,200.00	2,284,003.31	5 年以上	32.53	预计部分无法收回
天津环盛达科技有限公司	6,997,750.00	6,997,750.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团物资有限公司西南分公司	6,957,827.11		1 至 2 年		涉诉, 期后已达成和解, 可收回
山东中泰金属板材有限公司	6,797,050.86	6,797,050.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
浙江金螳螂鞋业有限公司	6,713,227.34	6,713,227.34	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京方久通燃气设备有限公司	6,458,542.00	6,458,542.00	2-4 年	100.00	预计无法收回
金坛宝丰铜业有限公司	6,100,000.00	6,100,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市德雄机械有限公司	6,087,903.10	6,087,903.10	4-5 年	100.00	预计无法收回
新兴铸管新疆矿业开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	2-3 年、4-5 年	100.00	预计无法收回
黄山荣耀金属有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
太原市三和信运输有限公司	5,277,000.00	5,277,000.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
广东晟戎能源有限公司	5,203,687.62	5,203,687.62	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
福建省歌士玮体育用品有限公司	5,002,124.40	5,002,124.40	4-5 年	100.00	预计无法收回
合肥优尔商贸有限公司	4,844,340.82	4,844,340.82	2-3 年	100.00	预计无法收回
天津五矿进出口公司	4,775,445.70	4,775,445.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国人民解放军 92942 部队	4,567,475.00	4,567,475.00	1-3 年	100.00	预计无法收回
华创天元实业发展有限责任公司	4,506,500.00	4,506,500.00	3-4 年	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
KUTAY INSAAT TAAH VE TLC LTD (土耳其)	4,238,714.68	4,238,714.68	5 年以上	100.00	预计无法收回
利华能源储运股份有限公司	4,233,543.92	4,233,543.92	2-3 年	100.00	预计无法收回
05 单位 552 部	4,114,888.00		4-5 年		军警高信用单位预计可收回
巴州西域丽人果源农业有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
中国人民解放军海军工程勤务学院	3,870,000.00		2-3 年		军警高信用单位预计可收回
中国葛洲坝集团第二工程有限公司	3,849,719.10	769,943.83	2 至 3 年	20.00	预计部分无法收回
总后司令部	3,745,794.00	3,745,794.00	1-3 年	100.00	预计无法收回
CARSONTRUKINGCC	3,677,540.91	3,677,540.91	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
邹平县电力集团有限公司	3,631,046.04	3,631,046.04	5 年以上	100.00	预计无法收回
天津市华生天然气有限公司	3,480,000.00	3,480,000.00	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
咸阳自来水公司	2,957,024.80	2,957,024.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
邢台中水回用有限公司	2,925,358.37	2,925,358.37	5 年以上	100.00	预计无法收回
青岛北钢铸管有限公司	2,876,600.10	2,876,600.10	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东物流集团临沂顺通能源有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
建德市新安江电工器材有限责任公司	2,732,754.90	2,732,754.90	5 年以上	100.00	预计无法收回
阳春一力物流有限公司	2,692,088.00	2,692,088.00	1-3 年	100.00	预计无法收回
河北佰豪科技有限公司	2,649,827.56	924,913.78	1-2 年	34.90	预计部分无法收回
青岛邯胶钢铁贸易有限公司	2,649,588.83	2,649,588.83	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京市怀柔县华兴贸易公司	2,625,433.11	2,625,433.11	5 年以上	100.00	预计无法收回
昆山市汉正铜材有限公司	2,609,862.41	2,609,862.41	5 年以上	100.00	预计无法收回
邹平齐星开发区热电有限公司	2,590,858.69	2,590,858.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
中瓷(天津)物流有限公司	2,504,490.80	2,504,490.80	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
莆田市三威鞋业有限公司	2,435,354.47	2,435,354.47	4-5 年	100.00	预计无法收回
蓝天众成环保工程有限公司	2,403,258.14	1,682,280.70	5 年以上	70.00	预计部分无法收回
总后油料部	2,364,419.29	2,364,419.29	5 年以上	100.00	预计无法收回
安徽海然管材有限公司	2,320,479.90	2,320,479.90	3-4 年	100.00	预计无法收回
临沂临港经济技术开发区清恒新能源有限公司	2,290,807.93	2,290,807.93	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
内蒙古雪润万家电子商务有限公司	2,257,141.12	2,257,141.12	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
北京金典银桥贸易有限公司	2,222,388.10	2,222,388.10	4-5 年	100.00	预计无法收回
邯郸蛟龙物资有限公司	2,193,780.72	2,193,780.72	5 年以上	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
天津滨海新区海德盛科技发展有限公司	2,188,216.00	2,188,216.00	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
陕西火炬燃气股份有限公司	2,015,000.00	2,015,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市凯德祥贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
北京市公安局消防局	1,930,500.00		2-3 年		质保金，军警高信用单位预计可收回
天津泰兴盛建筑工程有限公司	1,885,622.84	1,885,622.84	5 年以上	100.00	预计无法收回
沈阳鼎驰商贸有限公司	1,878,460.79	1,878,460.79	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东省武新物资贸易有限责任公司	1,793,996.90	1,793,996.90	3-4 年	100.00	预计无法收回
上海震珊贸易有限公司	1,785,277.40	1,785,277.40	2-3 年	100.00	预计无法收回
东莞市铿锵精密机械有限公司	1,621,704.00	1,621,704.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河南国能实业有限公司	1,617,660.63	1,617,660.63	5 年以上	100.00	预计无法收回
邯郸市申万冷冻服务有限公司	1,572,500.00	1,572,500.00	2-4 年	100.00	预计无法收回
东莞市恒裕机械有限公司	1,541,876.35	1,541,876.35	5 年以上	100.00	预计无法收回
中元汇金国际物流（天津）有限公司	1,511,013.40	1,511,013.40	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
周口益民燃气有限公司	1,474,761.50	1,474,761.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
太原市黄河供水有限公司	1,463,751.24	1,463,751.24	5 年以上	100.00	预计无法收回
亿阳集团股份有限公司	1,411,600.00	1,411,600.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
中国石化销售股份有限公司安徽合肥石油分公司	1,380,000.00	1,380,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
巴热玛达（上海）文化发展有限公司	1,374,541.00	1,374,541.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
淄博市临淄热电厂有限公司	1,340,400.00	1,340,400.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
邯郸市鑫泽天然气科技有限公司	1,330,596.78	1,330,596.78	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
西安航空科技产业园供排水有限公司	1,316,792.43	1,316,792.43	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉君腾消防设备有限公司	1,315,100.00		1-2 年		预计可收回
永年县祯博汽车运输有限公司	1,304,679.88	1,304,679.88	1-3 年	100.00	预计无法收回
蒲一苇	1,269,790.91	1,269,790.91	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北江汉重工有限公司	1,266,923.40	1,266,923.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海郅鹭进出口贸易有限公司	1,241,500.00	1,241,500.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
V GARMENT INC	1,235,690.67	1,235,690.67	4-5 年	100.00	预计无法收回
香港瑞荣	1,191,506.45	1,191,506.45	5 年以上	100.00	预计无法收回
辽宁正丰实业有限公司	1,190,300.00	1,190,300.00	2-4 年	100.00	预计无法收回
天津晟乾国际货运代理有限公司	1,174,612.91	1,174,612.91	3-4 年	100.00	预计无法收回
中海油气电通辽新能源有限公司	1,158,600.00	1,158,600.00	4 至 5 年	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
山西欣正能源有限公司	1,148,000.00	1,148,000.00	3 至 4 年	100.00	预计无法收回
伊犁大草原农牧有限责任公司	1,144,000.00	1,144,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
扬州市华东动力机械有限公司	1,103,630.00	772,541.00	3-4 年	70.00	预计部分无法收回
江苏梅兰服饰有限公司	1,094,411.93	1,094,411.93	3-4 年	100.00	预计无法收回
福鼎二水建设指挥部	1,080,000.00	1,080,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
襄阳高杰纺织有限公司	1,058,400.00	1,058,400.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
CougerCapitalLimited	1,052,350.50	1,052,350.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
中海油营口新能源有限公司	1,045,276.00	1,045,276.00	4 至 5 年	100.00	预计无法收回
昌吉市际华新兴铸管销售有限公司	1,034,065.68	1,034,065.68	1-2 年	100.00	预计无法收回
菏泽市自来水劳动服务公司	1,026,030.33	1,026,030.33	5 年以上	100.00	预计无法收回
广州市意多利机械有限公司	1,013,561.86	1,013,561.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
合肥友邦金属制品厂	1,004,822.40	1,004,822.40	4-5 年	100.00	预计无法收回
舞阳钢铁有限责任公司	1,000,633.98	1,000,633.98	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
合计	1,526,744,912.64	817,085,273.35	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	5,778,077,050.80	69.05	60,345,495.71	6,822,939,995.23	76.11	92,330,335.69
1-2 年 (含 2 年)	1,162,314,671.63	13.89	176,197,923.37	554,473,050.09	6.19	128,783,297.13
2-3 年 (含 3 年)	315,057,863.58	3.76	118,229,993.37	441,789,923.89	4.93	205,945,046.55
3 年以上	1,113,064,396.24	13.30	933,730,307.23	1,144,450,667.84	12.77	995,012,397.84
合计	8,368,513,982.25	100.00	1,288,503,719.68	8,963,653,637.05	100.00	1,422,071,077.21

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
HAMILTON METALS SINGAPORE PTE.LTD	982,409.89	982,409.89	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京方合享天然气技术有限公司	979,167.00	979,167.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖南金鹰服饰有限公司	973,752.29	973,752.29	3-4 年	100.00	预计无法收回
焦作市公安消防支队	973,700.00		1-3 年		质保金, 军警高信用单位预计可收回
遂宁市蓉怡纺织有限公司	934,251.22	934,251.22	1-2 年	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
福州丰泽贸易有限公司	917,219.86	917,219.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
杭州富阳鼎瑞新能源科技有限公司	905,000.00	905,000.00	3 至 4 年	100.00	预计无法收回
天津万泰进出口贸易有限公司	882,211.00	882,211.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
乌市益鑫泰管道燃气公司	856,136.92	856,136.92	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳圣龙实业发展有限公司	850,000.00	850,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
四川美极馨制衣有限责任公司	821,209.21	821,209.21	5 年以上	100.00	预计无法收回
金华市弘业物资有限公司	796,028.71	796,028.71	4-5 年	100.00	预计无法收回
匈牙利	780,957.83	780,957.83	5 年以上	100.00	预计无法收回
温州建设集团工业	769,702.13	769,702.13	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北红蚂蚁服饰有限公司	752,333.95	752,333.95	5 年以上	100.00	预计无法收回
平山县敬业冶炼有限公司	737,832.93	737,832.93	2-3 年	100.00	预计无法收回
邯郸特钢厂	736,423.90	736,423.90	5 年以上	100.00	预计无法收回
江苏新中环保股份有限公司	728,221.77	728,221.77	4-5 年	100.00	预计无法收回
冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司	677,307.75	677,307.75	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
武汉鸿标服饰有限公司	672,133.17	672,133.17	3-4 年	100.00	预计无法收回
辽宁海城武装部	668,171.70	668,171.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
河北峰煤焦化有限公司	645,083.50	645,083.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
廊坊市中旭商贸有限公司	644,369.60	644,369.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
中山市力威数控机械设备有限公司	633,093.00	633,093.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
汕头市华泰有限公司	623,970.90	623,970.90	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西省电力环保设备工程有限公司	619,872.00	619,872.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
郑州市科丰实业有限公司	609,113.14	609,113.14	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海联庆商业投资管理有限公司	608,896.79	608,896.79	5 年以上	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市兴业安装有限责任公司	607,900.00	607,900.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海东方红投资有限公司	605,380.47	605,380.47	1 年以内、 1-2 年	100.00	预计无法收回
杭州利海物资有限公司	603,598.73	603,598.73	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国人民解放军 32181 部队	577,500.00		1 年以内		军警高信用单位预计可收回
乌鲁木齐开元宏农业科技有限公司	567,616.96	567,616.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
张龙	547,014.00	547,014.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
重庆新星万成商贸有限公司	531,661.33	531,661.33	3-4 年	100.00	预计无法收回
蚌埠康联制衣有限公司	526,006.42	526,006.42	5 年以上	100.00	预计无法收回
江苏瑞帆环保装备股份有限公司	513,521.64	513,521.64	1-2 年	100.00	预计无法收回
新疆红星兴达商贸有限公司	504,000.00	504,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海松霖投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00	一年以内	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
湖南宇馨同创商贸有限公司	499,298.30	499,298.30	3-4 年	100.00	预计无法收回
湖北景富服装有限公司	481,486.59	481,486.59	5 年以上	100.00	预计无法收回
广东省工业设备安装公司深圳地铁项目部	478,223.88	478,223.88	5 年以上	100.00	预计无法收回
赵建军	475,500.00	475,500.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
广州市璞鑫铸管贸易有限公司	463,909.32	463,909.32	5 年以上	100.00	预计无法收回
周军	455,647.00	455,647.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国人民武装警察部队楚雄消防支队后勤处	453,500.00		1-2 年		期后收回
河北昱耀贸易有限公司	441,169.11	441,169.11	5 年以上	100.00	预计无法收回
武钢集团国际经济贸易有限公司	436,726.05	436,726.05	3-4 年	100.00	预计无法收回
宜兴市思黍食品有限公司	420,000.00	420,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
武汉市水务建设工程有限公司	419,960.00	419,960.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
〇五单位五五一部	407,550.00		1 至 2 年		军警高信用单位预计可收回
邯郸市丛台区劳动服务公司	404,339.70	404,339.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
新疆金特钢铁股份有限公司	398,980.00	398,980.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
海盐超永物贸有限责任公司	393,741.30	393,741.30	2-3 年	100.00	预计无法收回
长兴 86497 部队	391,732.00	391,732.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中石化三建水厂	387,472.72	387,472.72	5 年以上	100.00	预计无法收回
天津开发区宏立房地产开发公司	379,592.00	379,592.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京军区联勤部物资采购站	377,300.00	377,300.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	375,856.01	375,856.01	1-2 年	100.00	预计无法收回
洛阳市亚工胜利物资购销站	369,997.21	369,997.21	5 年以上	100.00	预计无法收回
鄂州市玉泉自来水有限责任公司	368,999.02	368,999.02	5 年以上	100.00	预计无法收回
NEW JOY TRADING DEVELOPMENT LIMITED	361,536.40	361,536.40	1-2 年	100.00	预计无法收回
海南军分区后勤部	355,313.47	355,313.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
洛阳市博众工贸有限公司	349,490.56	349,490.56	5 年以上	100.00	预计无法收回
李卫清	348,000.00	348,000.00	3 至 4 年	100.00	预计无法收回
上海月月潮钢管有限公司	347,869.50	347,869.50	3-4 年	100.00	预计无法收回
卫辉市公安消防大队	329,400.00		5 年以上		质保金, 军警高信用单位预计可收回
北京物美商业集团股份有限公司	313,335.44	313,335.44	5 年以上	100.00	预计无法收回
铜陵伟达机械制造有限公司	310,783.98	310,783.98	4-5 年	100.00	预计无法收回
上海新晋食源实业发展有限公司	299,600.00	299,600.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
邯郸市蛟龙物资有限公司	294,840.00	294,840.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
锦州国能华融燃气有限公司	294,000.00	294,000.00	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
长春华奥石油天然气有限公司迎春加油加气站	290,800.00	290,800.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
科威特	288,854.50	288,854.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
黄冈市鑫宁建设工程总公司（湖北华晶建筑工程有限公司）	280,953.30	280,953.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西平遥对外贸易公司	271,348.69	271,348.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
安徽福泰制衣有限公司	270,769.00	270,769.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
宁波北仑区农村改水工作领导小组办公室	269,966.29	269,966.29	5 年以上	100.00	预计无法收回
TATHMEER LOGISTICS SERVICES	264,578.27	264,578.27	5 年以上	100.00	预计无法收回
西藏阿里地区城乡建设环保局	263,237.54	263,237.54	5 年以上	100.00	预计无法收回
郑州市管城区公安消防大队	260,100.00		1-2 年		质保金，军警高信用单位预计可收回
山东世能能源科技有限公司	260,000.00	260,000.00	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
黑龙江龙马化纤有限公司	258,513.75	258,513.75	5 年以上	100.00	预计无法收回
合肥星智安全设备有限公司	250,000.00		2-3 年		期后收回
河北伍玺贸易有限公司	249,091.00	249,091.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
兰州炬鑫商贸有限责任公司	244,200.00	244,200.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
新疆齐力国际贸易有限公司	243,640.00	243,640.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
勤乐	243,500.00	243,500.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
郑州市郑东新区公安消防大队	239,100.00		1-2 年		质保金，军警高信用单位预计可收回
兰新超市有限公司	238,083.36	238,083.36	5 年以上	100.00	预计无法收回
广厦一建	236,400.00	236,400.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
宿州市鸿正服装服饰有限责任公司	235,177.08	235,177.08	5 年以上	100.00	预计无法收回
Sin Sin Solar Capital Limited Partnership	229,625.53		1 年以内		债务提供足额保证金
复兴区政府	229,197.96	229,197.96	5 年以上	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市鑫胜能源有限责任公司	229,126.86	229,126.86	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
陆军后勤部	226,866.00		1 年以内		军警高信用单位预计可收回
锦州军区服务社	221,110.59	221,110.59	1 年以内	100.00	预计无法收回
山东耀铸新材料有限公司	220,000.00	220,000.00	4-5 年、5 年以上	100.00	预计无法收回
阿城市建筑工程总公司龙涤分公司	219,391.15	219,391.15	5 年以上	100.00	预计无法收回
大连家乐福商业有限公司	218,769.81	218,769.81	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉新兴服饰有限公司	218,159.47	218,159.47	5 年以上	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
包头市古城煤化有限责任公司	217,560.00	217,560.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
珠海拓生机电设备有限公司	214,885.84	214,885.84	5 年以上	100.00	预计无法收回
嫩江县汇金石灰加工有限责任公司	210,000.00	210,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
松原飞宇世纪商城有限公司	204,568.87	204,568.87	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东省机械进出口集团公司	204,476.69	204,476.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
天津家世界连锁超市有限公司	202,610.50	202,610.50	5 年以上	100.00	预计无法收回
四川锅炉厂	201,785.02	201,785.02	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京波龙天宇科技有限公司	200,000.00	200,000.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
绥化市龙水市政工程建设有限公司	200,000.00	200,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
六安市盛全通商贸有限责任公司	200,000.00	200,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
西安机械进出口公司	199,150.00	199,150.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京沃资管道工程有限公司	199,000.00	199,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
保定市公安消防支队	198,840.00		1-2 年		军警高信用单位预计可收回
上海意仓文化创意有限公司	197,053.70	197,053.70	1-2 年	100.00	预计无法收回
福建华榕超市集团有限公司	196,086.47	196,086.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
枣庄市煤气公司	195,729.83	195,729.83	5 年以上	100.00	预计无法收回
安徽电力建设第二工程公司（台山项目部）	195,517.40	195,517.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京美廉美连锁商业股份有限公司	194,500.51	194,500.51	5 年以上	100.00	预计无法收回
温州金朝自来水	191,483.40	191,483.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
总后财务	190,000.00	190,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
宁波丰杰国际贸易有限公司	187,265.00	187,265.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
石家庄海林机电设备有限公司	187,250.67	187,250.67	5 年以上	100.00	预计无法收回
69068 部队	180,000.00		3 至 4 年		军警高信用单位预计可收回
成都鸿鑫消防设备有限公司	180,000.00		2-3 年		质保金预计可收回
松原市万隆超市有限责任公司	178,678.83	178,678.83	5 年以上	100.00	预计无法收回
保定市实达供水物资销售中心	176,793.51	176,793.51	5 年以上	100.00	预计无法收回
甘肃大唐八〇三热力发电有限公司	169,800.00		1-2 年		质保金预计可收回
中海油沧州交通新能源有限公司献县加气站	165,000.00	165,000.00	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
长沙县对外贸易公司	160,000.00	160,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
徐州泉山物资公司	159,139.80	159,139.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
焦作鑫安科技股份有限公司燃气发展分公司	158,150.40	158,150.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
徐州利科菲德能源有限公司	154,900.00	154,900.00	2 至 3 年	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
广州市绿灯行电线电缆有限公司大名县分公司	152,782.98	152,782.98	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
法库盛源燃气有限公司	152,000.00	152,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
万达经济技术开发公司	150,614.30	150,614.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
天津劝业家乐福超市有限公司	150,121.69	150,121.69	5 年以上	100.00	预计无法收回
辽宁泰利达铜业有限公司	150,009.00	150,009.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
商丘市第四水厂	149,798.00	149,798.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西大同齿轮集团机械制造公司经营部	149,057.75	149,057.75	5 年以上	100.00	预计无法收回
溧阳市公安消防大队	149,000.00		1-2 年		质保金，军警高信用单位预计可收回
福建永业制衣有限公司	146,846.99	146,846.99	5 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳鑫彤商贸有限公司	146,554.21	146,554.21	5 年以上	100.00	预计无法收回
邯郸市马头双永保温材料有限公司	145,000.00	145,000.00	1 至 2 年	100.00	预计无法收回
唐山市家世界超市有限公司	144,435.14	144,435.14	5 年以上	100.00	预计无法收回
江西省军区	141,930.00	141,930.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
焦作市金泰燃气有限责任公司	140,448.26	140,448.26	5 年以上	100.00	预计无法收回
壁山县青杠第二水厂	135,306.05	135,306.05	5 年以上	100.00	预计无法收回
军区联勤部军需处	134,241.30	134,241.30	5 年以上	100.00	预计无法收回
湘潭市合力焦化有限公司	133,226.98	133,226.98	5 年以上	100.00	预计无法收回
王太玉	132,300.00	132,300.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
东联军代室	131,362.00	131,362.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河北金泽新能源科技有限公司	131,051.47	131,051.47	1 年以内	100.00	预计无法收回
中国人民解放军 93956 部队	129,870.00		1-5 年		军警高信用单位预计可收回
湖北宏城贸易有限公司	128,936.70	128,936.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北省交通运输厅鄂西高速公路管理处	127,800.00		1-2 年		质保金预计可收回
重庆兴帆物资有限公司	127,271.24	127,271.24	5 年以上	100.00	预计无法收回
吉林省恒信投资有限公司	125,600.00	125,600.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
阜新市水源工程公司东宁分公司	122,236.47	122,236.47	5 年以上	100.00	预计无法收回
云南机械公司	121,627.60	121,627.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
武汉市公安局黄陂区分局	120,887.50		1-2 年		期后收回
成都金强自来水供应有限责任公司	120,362.21	120,362.21	5 年以上	100.00	预计无法收回
通山木材公司	119,392.11	119,392.11	5 年以上	100.00	预计无法收回
黑龙江肇东	113,469.40	113,469.40	1 年以内	100.00	预计无法收回
中建七局一公司驻马店公司	109,793.00	109,793.00	5 年以上	100.00	预计无法收回

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
石家庄新兴	107,428.94	107,428.94	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海兰花汽车	107,000.00	107,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
大桥二处二期集资房	106,275.40	106,275.40	3-4 年	100.00	预计无法收回
天津家世界超市配送有限公司	105,663.05	105,663.05	5 年以上	100.00	预计无法收回
杨振宇	105,240.00	105,240.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
山东昊天燃气有限公司	103,512.15	103,512.15	1-2 年	100.00	预计无法收回
北京嘉信服饰制造有限公司	100,387.04	100,387.04	5 年以上	100.00	预计无法收回
柳州中燃城市燃气发展有限公司	100,371.86	100,371.86	5 年以上	100.00	预计无法收回
东莞市皓晨机密封有限公司	92,673.40	92,673.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
沈阳华安实业总公司(铝)	91,020.00	91,020.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
湖北坤海实业有限公司	87,000.00	87,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
上海宝冶冶金建设公司	86,890.23	86,890.23	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国人民武装警察边防部队后勤部	86,400.00	86,400.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
扬州鑫隆冷拉型钢有限公司	85,309.68	85,309.68	5 年以上	100.00	预计无法收回
东莞市普创机械有限公司	85,220.70	85,220.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
武安市交通局	83,464.00	83,464.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
石家庄市设备安装公司	81,185.55	81,185.55	5 年以上	100.00	预计无法收回
薛自强	79,224.66	79,224.66	3 年以上	100.00	预计无法收回
衡水新兴物资有限公司	77,172.11	77,172.11	5 年以上	100.00	预计无法收回
天迪鑫实业有限公司	76,070.08	76,070.08	4-5 年、5 年以上	100.00	预计无法收回
沈必锋	73,920.00	73,920.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
拉萨市天谊商贸有限公司	73,032.26	73,032.26	5 年以上	100.00	预计无法收回
石家庄市桥西区振兴建材销售中心(排水管)	72,033.38	72,033.38	5 年以上	100.00	预计无法收回
邓州市公安消防大队	70,630.00		1-2 年		期后收回
沈阳工业安装工程股份有限公司	70,136.00	70,136.00	2 至 3 年	100.00	预计无法收回
国电山东燃料有限公司	70,000.00		1-2 年		按照合同我方扣减供货方货款，无坏账风险。
宁夏回族自治区公安消防总队	69,900.00		1-2 年		质保金预计可收回
佳木斯市江水源工程建设指挥部	69,768.10	69,768.10	5 年以上	100.00	预计无法收回
成都市金牛区安全生产监督管理局	69,394.00		1-2 年		质保金预计可收回
四川先锋卫士安防设备有限公司	68,000.00		2-3 年		期后收回
长沙启派特钢实业有限公司	66,639.15	66,639.15	5 年以上	100.00	预计无法收回
华电集团北京燃料物流有限公司山西分公司	60,000.00		1-2 年		按照合同我方扣减供货方货款，无坏

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
					账风险。
浙江天元农牧科技有限公司	59,165.05	59,165.05	5 年以上	100.00	预计无法收回
巢湖市水电设备建筑安装有限责任公司	59,100.00	59,100.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
河北恒灼热能科技有限公司	58,500.00	14,400.00	1 年以内	24.62	预计部分无法收回
中国人民解放军 91951 部队	56,680.00		1 年以内		军警高信用单位预计可收回
中国铝业股份有限公司贵州分公司	55,764.94	55,764.94	5 年以上	100.00	预计无法收回
沈阳 81875 部队服务社	55,548.53	55,548.53	1 年以内	100.00	预计无法收回
邯郸市管道工业公司供应处	53,724.99	53,724.99	5 年以上	100.00	预计无法收回
陈元林	53,216.00	53,216.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
武汉凯迪电力环保有限公司	53,206.13	53,206.13	5 年以上	100.00	预计无法收回
中建工业(北京)经贸有限公司	52,133.40	52,133.40	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西天立食品工业有限公司	50,864.60	50,864.60	5 年以上	100.00	预计无法收回
泉州军区服务社	50,320.00	50,320.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
合肥进出口公司	50,320.00	50,320.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
山西省建工集团总公司第八分公司	50,000.00	50,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	5,620,379.03	5,486,981.99	5 年以上	97.63	预计部分无法收回
合计	67,381,922.62	61,536,282.55	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
黄石坤海铸业有限公司	2,084,984.04	2,084,984.04	银行回款
新兴铸管新疆有限公司	1,440,000.00	1,639,407.87	银行回款
昌吉市际华新兴铸管销售有限公司	1,034,417.03	1,034,417.03	银行回款
江苏新中环保股份有限公司	966,078.23	1,694,300.00	银行回款
东莞市毅豪精密机械有限公司	725,999.60	725,999.60	银行回款
蓝天众成环保工程有限公司	619,348.37	2,301,629.07	银行回款
铜陵伟达机械制造有限公司	430,000.00	740,783.98	银行回款
黄石锻压华曜机械设备有限公司	423,704.60	423,704.60	银行回款
山西右玉县自来水公司	326,709.04	326,709.04	银行回款
铜川水司新区分公司	277,830.25	277,830.25	银行回款
浙江天元农牧科技有限公司	197,424.00	256,589.05	银行回款
南京天宇物资总汇	115,956.33	115,956.33	银行回款
青海省京宁水务有限责任公司	5,000.00	5,000.00	银行回款
合计	8,647,451.49	11,627,310.86	

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
常年挂账单位	货款	9,405,690.28	无法收回	核销备案	否
察布查尔锡伯自治县绿垠种植专业合作社	货款	6,750,750.00	无法收回	核销备案	否
伊宁县仁信葡萄种植专业合作社	货款	6,669,948.12	无法收回	核销备案	否
新疆宏兴盛源国际贸易有限公司	货款	5,769,723.01	诉讼对账	核销备案	否
察布查尔锡伯自治县绿垠种植专业合作社	货款	2,700,000.00	无法收回	核销备案	否
武汉贸易部	货款	1,424,551.03	单位已撤销，挂账年限超过 15 年。	核销备案	否
武汉市楚韵服饰有限责任公司	货款	1,110,000.00	诉讼胜诉，法人死亡，无可执行财产。	核销备案	否
北京高洪科技发展有限公司	货款	440,352.00	无法收回	核销备案	否
合肥市第二建筑安装总公司第七分公司	货款	375,566.10	无法收回	核销备案	否
武汉市瑞银服饰有限公司	货款	372,633.96	产品质量纠纷涉及诉讼，已败诉。	核销备案	否
湖南省轻工业品进出口公司	货款	284,348.16	挂账年限较长	核销备案	否
河南许昌天岳公司	往来款	271,666.43	欠款企业破产、倒闭	核销备案	否
阳西县腾飞帽袋厂	货款	227,550.19	挂账年限较长	核销备案	否
中铁四局集团有限公司合肥五水厂改扩建工程项目经理部	货款	153,398.19	无法收回	核销备案	否
刘岳华	往来款	110,015.00	欠款企业破产、倒闭	核销备案	否
其他	其他	1,619,475.18	挂账年限较长	核销备案	否
合计	—	37,685,667.65	—	—	—

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国国家铁路集团有限公司	283,459,335.17	2.85	4,842,826.16
武汉星辰房地产开发有限公司	252,276,238.02	2.53	
山东耀昌集团有限公司	238,030,000.00	2.39	238,030,000.00

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
上海惠翱有色金属有限公司	195,291,842.61	1.96	
唐山中厚板材有限公司	186,791,004.70	1.87	
合计	1,155,848,420.50	11.60	242,872,826.16

注释6. 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,790,130,109.47	70.12	9,732,152.03	4,962,867,493.19	84.02	208,489,482.73
1-2年(含2年)	1,025,215,948.70	18.96	273,957,790.39	296,854,286.36	5.03	51,982,295.38
2-3年(含3年)	174,705,160.34	3.23	49,199,686.71	449,809,031.22	7.62	27,170,606.48
3年以上	415,946,112.68	7.69	300,201,274.97	196,869,616.94	3.33	117,860,429.49
合计	5,405,997,331.19	100.00	633,090,904.10	5,906,400,427.71	100.00	405,502,814.08

1. 账龄超过一年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海际华物流有限公司	上海繁佳实业有限公司	171,457,847.47	1年以上	业务尚未完成
新兴发展集团有限公司	上海京坤实业有限公司	118,500,000.00	1-2年	业务尚未完成
青海际华江源实业有限公司	江苏天祝富邦炉料有限公司	58,422,791.46	1-2年	业务尚未完成
新兴能源装备股份有限公司	北京华世西木经贸发展有限公司	57,465,048.54	1-3年	业务尚未完成
新兴能源装备股份有限公司	河南双鑫钢铁有限公司	37,500,000.00	1-2年	业务尚未完成
新兴际华黄石现代物流有限公司	武汉有色金属投资有限公司	30,052,705.98	1-2年	业务尚未完成
新兴发展集团有限公司	广东华曜再生资源有限公司	25,777,721.09	1-2年	业务尚未完成
青海际华江源实业有限公司	青海蒙宁贸易有限公司	22,255,217.24	1-2年	业务尚未完成
新印度钢铁公司	Monitoring Committee Old	21,449,559.26	3年以上	业务尚未完成
新印度钢铁公司	Monitoring Committee, Bangalore	19,876,945.54	3年以上	业务尚未完成
合计		562,757,836.58	—	—

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
新兴铸管新疆有限公司	800,120,532.82	14.80	
上海嵘亿国际贸易有限公司	323,527,403.15	5.98	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
DETHON PTE. LTD	286,195,255.77	5.29	
上海繁佳实业有限公司	230,933,439.96	4.27	
上海京坤实业有限公司	118,500,000.00	2.19	23,700,000.00
合计	1,759,276,631.70	32.53	23,700,000.00

注释7. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	307,079,301.09	159,347,046.43
应收股利		
其他应收款项	7,542,283,845.31	8,582,911,950.61
合 计	7,849,363,146.40	8,742,258,997.04

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	2,763,249.29	77,283,675.96
委托贷款		
企业间借款	361,459,476.14	139,206,794.81
减：资产减值准备	57,143,424.34	57,143,424.34
合 计	307,079,301.09	159,347,046.43

(二) 其他应收款项

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	6,465,321,584.58	62.09	1,622,313,103.88	25.09	4,452,008,685.28	40.41	1,297,159,113.25	29.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,910,477,225.06	37.55	1,232,868,204.05	31.53	6,532,843,506.52	59.29	1,124,524,551.63	17.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	37,181,612.68	0.36	15,515,269.08	41.73	33,132,358.95	0.30	13,388,935.26	40.41
合 计	10,412,980,422.32	100.00	2,870,696,577.01	—	11,017,984,550.75	100.00	2,435,072,600.14	—

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
上海泰臣投资管理有限公司	1,247,036,095.76		4-5 年		提供足额担保
深圳九天清控投资合伙企业(有限合伙)	1,095,999,999.00		2-3 年		对外有大额投资, 足以偿还所欠债务
汉江国有资本投资集团有限公司	400,000,000.00	24,974,176.28	3-4 年	6.24	根据付款进度折现
肇庆市兴融房地产开发有限公司	410,155,888.89		2-3 年		存在同比借款合同
际华三五零二资源有限公司	208,180,775.20	208,180,775.20	5 年以上	100.00	预计无法收回
雅高(江苏)科技实业有限公司	193,502,625.00		2-3 年		资产质押, 预计全部收回
新兴发展集团南京有限公司	177,252,500.00		1 年以内、1-2 年、2-3 年		关联方, 正常经营, 有足额偿债能力
东台泰德纺织实业有限公司	175,977,501.05		2-3 年		资产质押, 预计全部收回
晋西国际贸易(上海)有限公司	188,360,000.00	108,360,000.00	3-4 年	57.53	涉诉
四川三洲特管	135,722,000.00	135,722,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
何晓军	108,345,975.36	7,808,171.26	3-4 年	7.21	预计部分无法收回
原军需企业统借统还银行借款本金及利息	103,354,374.10	103,354,374.10	5 年以上	100.00	预计无法收回
岳阳市土地储备中心	91,083,407.00		1 年以内, 2-3 年		土地收储款, 政府部门信用较高
宁波百道尔投资有限公司	74,087,019.70	74,087,019.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
金堂县工业集中发展区管委会	67,000,000.00		2-3 年		保证金
邯郸新兴铸管置业发展有限	65,000,000.00		2-3 年、3-4		关联方, 正

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
公司			年		常经营, 有足额偿债能力
阿拉善盟义超石头纸业有限公司	63,633,872.83	63,633,872.83	5 年以上	100.00	预计无法收回
新兴重工(珠海)投资有限公司	62,717,616.09		2-3 年		存在同比借款合同
上海一江经贸有限公司	52,045,725.88		1-2 年		资产质押, 预计全部收回
磁县人民政府办公室	51,025,000.00	51,025,000.00	3-4 年	100.00	无法预计可收回金额
邯郸市丛台迎宾馆筹建处	50,000,000.00		5 年以上		政府机构
青铜峡市鑫程物贸有限公司	49,383,288.10	49,383,288.10	5 年以上	100.00	预计无法收回
黄石新港发展有限公司	47,000,000.00		3-4 年、4-5 年、5 年以上		项目尾款, 暂未结算, 预计可收回
山东耀铄进出口贸易有限公司	46,150,267.00	46,150,267.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
南京聚德立能源有限公司	45,504,009.60	45,504,009.60	5 年以上	100.00	无法收回
建昌县天星科技有限公司	44,496,029.55		5 年以上		涉诉, 有房产抵押
杭州鼎立铜业有限公司	43,688,931.54	14,389,643.09	2-3 年	32.94	预计部分无法收回
厦门市维域进出口有限公司	43,551,520.00	43,551,520.00	3 至 4 年	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
朝阳明鑫铸造有限公司	39,142,158.14	39,142,158.14	5 年以上	100.00	涉诉
芜湖市国有土地收购储备中心	35,700,000.00		1-2 年		政府部门, 且为完工保证金。
铭昊能源科技(上海)有限公司	35,632,974.38	35,632,974.38	2-3 年	100.00	预计收不回来
新疆金特钢铁股份有限公司	41,421,849.85	39,910,783.36	1-5 年	96.35	预计部分无法收回
虞城县博德鞋业有限公司	33,939,447.51	7,022,071.69	1-2 年、2-3 年	20.69	涉诉, 有查封资产, 并根据法律意见书的处置

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
					周期折现提及的坏账
天津盛世泽艺商贸集团有限公司	30,549,170.64	30,549,170.64	2-3 年	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
新兴联合国际资源有限公司	30,314,637.26	30,314,637.26	2-5 年	100.00	预计无法收回
大连艾路捷国际物流有限公司	30,104,206.21		2-3 年		债务人提供担保
贵州海明置业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
黄石新港(物流)工业园财政局	29,420,797.01		3-4 年		税收返还款, 可收回
秦皇岛市东庆物资贸易有限责任公司	27,885,875.00	27,885,875.00	3-4 年	100.00	预计收不回来
河北天科生物工程有限公司	26,837,090.68		1-4 年		关联方, 正常经营, 有足额偿债能力
上海繁佳实业有限公司	25,376,066.34		5 年以上		保证金, 有抵押资产
劳动服务公司	22,635,418.61	22,635,418.61	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
江苏凯威化工有限公司	22,517,879.80		2-3 年		有抵押资产
北京朗山律师事务所	8,006,079.00		2-3 年	0.00	已形成费用无法收回
西迪亚(天津)管业有限公司	21,485,613.84	21,485,613.84	5 年以上	100.00	预计无法收回
山东华颐康制药有限公司	19,510,964.06		1-2 年		关联方, 正常经营, 有足额偿债能力
江苏运通房地产开发有限公司	19,050,379.63	800,379.63	1 年以内、 1 至 2 年、 3-4 年	4.20	已进行资产保全, 无法收回部分已计提坏账
山西金通焦化集团有限公司	29,930,475.33	29,930,475.33	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
					提坏账
山西煤炭物流发展有限公司	18,400,000.00	18,400,000.00	3-4 年	100.00	预计收不回来
北京中青富纳科技有限公司	17,986,916.81	17,986,916.81	3-4 年	100.00	涉诉预计无法收回
宁夏联通科技工程有限公司	17,076,666.84		5 年以上		房产抵押
中建投租赁(天津)有限责任公司	17,400,000.00		3-4 年		融资租赁保证金, 合同未履行完
北京健博恒源科技有限公司	16,082,066.52	16,082,066.52	3 年以上	100.00	预计无法收回
国资委	15,510,708.05		1 年以内		政府补助, 可收回性较高
3530 厂	15,000,000.00	15,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
宁波国家高新区(新材料科技城)土地整理中心(高新区不动产登记服务中心)	15,000,000.00		1 年以内		保证金, 业务未结算
上海墨湾实业有限公司	13,771,944.74	13,771,944.74	2-3 年	100.00	预计收不回来
灵武市瑞利达工贸有限公司	13,659,743.05	13,659,743.05	5 年以上	100.00	涉诉
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	13,603,529.16	10,000,000.00	1 年以内、4-5 年	73.51	保证金预计无法收回
上海联庆商业投资管理有限公司	11,937,097.69	3,300,000.00	5 年以上	27.64	涉及诉讼, 冻结对方资产
北京盛鑫昌工贸有限公司	11,900,870.16	9,899,817.57	5 年以上	83.19	预计部分无法收回
宜兴市中豪化工有限公司	11,778,909.73	11,778,909.73	5 年以上	100.00	预计收不回来
鄂尔多斯装备制造基地管理委员会	11,770,000.00		2-3 年		政府高信用单位
黄石新港(物流)工业园区管委会	11,762,190.77		2-3 年		土地收购补偿款, 可收回
代县兴旺矿业有限公司	10,626,068.06	5,313,034.03	2-3 年	50.00	预计无法全部收回
国务院机关事务管理局	10,000,000.00		5 年以上		政府款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
武汉经济技术开发区通用航空及卫星产业园管理办公室	9,900,000.00		1-2 年		政府补助
铜陵经济技术开发区管理委员会	9,847,051.27		1-2 年		期后已收回
西安际华置业有限公司	9,500,000.00	6,650,000.00	3-4 年	70.00	预计可收回部分金额
内蒙古新井煤业有限公司	8,639,100.00	8,639,100.00	5 年以上	100.00	涉诉
中保人寿江津支公司职工养老金	8,489,663.75		5 年以上		预计可以收回
襄阳顺和纺织有限公司	8,347,323.26	8,347,323.26	2-3 年、3-4 年	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
圣丰（福建）实业有限公司	8,060,000.00		1-5 年		涉诉、有抵押资产
漯河市东城产业集聚区管委会	7,758,300.00		4-5 年		二期土地招拍挂启动后转为土地保证金
上海鸿海房地产发展有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	1-2 年	100.00	涉及诉讼，冻结对方资产
新兴重工邯郸物流园管理有限公司	7,475,470.27		1 年以内； 2-3 年		保证金
上海福鑫会展服务有限公司	7,141,678.51	7,141,678.51	5 年以上	100.00	预计无法收回
汉川经济开发区管理委员会	7,126,660.00	7,126,660.00	5 年以上	100.00	预期不能收回
倪代军	7,074,426.95	0.00	5 年以上		保证金
河北省国内经济贸易有限公司	7,063,429.40	7,063,429.40	4-5 年	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
岢岚县泓源洗煤厂（有限公司）	6,777,349.80	6,777,349.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	6,500,000.00		1 年以内； 1-2 年		保证金
岳阳新厦房地产开发有限公司	6,482,217.98	6,482,217.98	1 年以内， 5 年以上	100.00	公司已注销
腾空房工程应收单位职工款	6,075,363.48		5 年以上		购房职工尚未离职，分期每月按时

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
					足额缴纳
内蒙古八宝沟煤炭有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5 年以上	100.00	涉诉
四川省新立新进出口有限责任公司	11,666,022.07	11,666,022.07	5 年以上	100.00	预计无法收回
南院集资建房	5,596,001.15	5,596,001.15	5 年以上	100.00	预计无法收回
岳阳市岳阳楼区征收安置工作局	5,550,759.00		1 年以内, 1-2 年		土地收储款, 政府部门信用较高
北京古道宏盛物流有限公司 (中信信通)	5,000,000.00	5,000,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
河北瑞墨商贸有限公司	4,798,966.53	4,798,966.53	2-3 年	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
合江县通达商贸有限责任公司	4,773,077.00	4,773,077.00	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
江苏远旗置业有限公司	4,716,530.00		2-3 年		有抵押资产
天津医保中心	4,633,311.85	92,666.24	1 年以内	2.00	医药系统的要求
宁夏金鹿运输有限公司	4,563,559.78	4,563,559.78	5 年以上	100.00	涉诉
宿舍房租	4,255,481.90	4,255,481.90	5 年以上	100.00	无法收回
石家庄奥森自动化仪表有限公司	3,820,000.00		1 年以内、 1-2 年、2-3 年、3-4 年、 4-5 年		根据分期付款协议, 每期如期还款
武汉际华仕伊服装有限公司	3,815,561.64	3,815,561.64	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
铁鹰特种车(天津)有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
绵阳蜀北建筑工程公司	7,085,337.53	7,085,337.53	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
上海皇锦实业有限公司	3,634,866.13	3,634,866.13	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
服务公司	3,623,428.20	3,623,428.20	5 年以上	100.00	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
邯郸市鹏泰建筑安装有限公司	3,585,171.47	3,585,171.47	3 年 以上	100.00	预计不可收回
中尧(天津)物流有限公司	3,526,252.90	3,526,252.90	2-3 年	100.00	预计收不回来
江苏东湖科技园有限公司	3,285,000.00		2-3 年		有抵押资产
江苏浙长电源有限公司	3,214,961.25	3,214,961.25	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
天津工业物资协作公司	3,170,000.00	3,170,000.00	3-4 年	100.00	预计收不回来
四川高科技联合开发中心	3,000,000.00	3,000,000.00	5 年以上	100.00	无法联系对方公司
岳阳市军厦建筑公司	2,925,751.57		1-2 年		有抵押厂房
武汉市依翎针织有限责任公司	2,827,700.00	2,827,700.00	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
水电费	2,779,039.08	2,779,039.08	4 至 5 年	100.00	预计无法收回
国光装具厂	2,757,169.98	2,757,169.98	5 年以上	100.00	无法收回
贵州巨源盛贸易有限公司	2,749,999.90	2,749,999.90	5 年以上	100.00	无法收回
长春市房改办	2,664,669.21	2,664,669.21	5 年以上	100.00	无法收回
吴江市锦迪纺织有限公司	2,352,259.99	2,352,259.99	5 年以上	100.00	无法收回
黄骅市通胜物流有限公司	2,112,888.00	2,112,888.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
内蒙古君信投资实业有限公司	2,065,743.89	2,065,743.89	5 年以上	100.00	涉诉
出口退税	4,039,282.43	2,031,374.04	1-2 年	50.29	预计部分无法收回
医疗保险	1,990,689.54		1-2 年		社保系统结算较慢, 高信用单位, 可以收回
国电驻马店热电有限公司	1,935,137.02	1,935,137.02	5 年以上	100.00	涉诉
天津派尔尼尔科技发展有限公司	1,856,096.26		1 年以内		小股东, 对方公司经营正常, 偿债能力较好
代扣保险	1,823,199.65		1 年 以内		保险公司代扣保险, 合

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
					同未履行完
宜宾红楼梦酒业营销有限总公司	1,802,200.92	1,802,200.92	3 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
宁夏宝塔油气销售有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	1-4 年	100.00	无法预计可收回金额
邯郸冀南新区财政集中支付中心	1,735,823.00	1,735,823.00	3-4 年	100.00	无法预计可收回金额
准格尔旗建新资源开发有限责任公司	1,661,669.46	1,661,669.46	5 年以上	100.00	无法预计可收回金额
国税局	1,654,643.23		1 年以上		保证金, 业务未结算
陕西文同道路材料有限公司	1,629,511.09	1,629,511.09	5 年以上	100.00	诉讼影响无法收回
暖气费/生活区管理委员会-职工福利、其他	1,547,509.91	1,547,509.91	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
天津誉通融资租赁有限公司	1,500,000.00		1 年以内		保证金
江苏三禾毛纺织有限公司	2,928,998.14	2,928,998.14	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
北京庖丁资产管理有限公司	1,484,579.46		1-2 年		保证金
新兴际华(邯郸)汽车贸易有限公司	1,335,260.00		1 年以内		小股东, 对方公司经营正常, 偿债能力较好
肃宁卓尔纺织制品有限公司	1,946,225.20	1,946,225.20	4-5 年	100.00	涉诉
陈钢科	1,200,000.00	1,200,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
重庆市渝北区人民法院	1,114,341.00	1,114,341.00	5 年以上	100.00	涉及诉讼, 无法收回
单县锦恒泰针织有限公司	1,091,032.12	1,091,032.12	5 年以上	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账
新兴际华新能源发展(深圳)有限公司	1,069,997.04		1 年以内		小股东, 对方公司经营正常, 偿债能力较好
鄂尔多斯市东胜区国土资源局	1,045,428.00		2-3 年		政府高信用单位

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
西安大邦物流运输服务有限公司	1,024,591.70	1,024,591.70	5 年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
际华金湾分期还款	1,015,608.20		2 至 3 年		购房职工尚未离职，分期每月按时足额缴纳
张家口闽通商贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2-3 年	100.00	预计收不回来
富阳华润燃气有限公司	1,000,000.00		5 年以上		保证金，业务未结算
合计	6,465,321,584.58	1,622,313,103.88	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,247,316,159.10	57.47	3,281,861.05	4,956,854,314.01	75.87	27,784,391.68
1-2 年(含 2 年)	234,040,286.13	5.98	42,617,248.44	272,165,957.73	4.17	52,593,738.78
2-3 年(含 3 年)	185,169,939.30	4.74	92,584,969.65	76,354,670.66	1.17	38,177,335.33
3 年以上	1,243,950,840.53	31.81	1,094,384,124.91	1,227,468,564.12	18.79	1,005,969,085.84
合计	3,910,477,225.06	100.00	1,232,868,204.05	6,532,843,506.52	100.00	1,124,524,551.63

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
其他代缴保险金汇总	5,325,541.06		1-5 年		员工尚未离职，可以收回
备用金汇总	4,442,302.04	9,000.00	1-5 年	0.20	预计部分无法收回
刚果金项目	974,969.50	974,969.50	5 年以上	100.00	无法收回
襄汾县鸿达钢铁集团有限公司	937,500.00	937,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
维修基金(康桥公馆)	930,207.50		1 年以内、1-2 年		随售房款同时向业主收取，分期收款，可收回可能性极高

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京国电工程招标有限公司	900,042.00		2-3 年、3-4 年		保证金
新兴四零公司股东	900,000.00	900,000.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
杨杰侵占货款	890,380.25	890,380.25	3-4 年	100.00	预计无法收回
大庆油田物资公司	886,876.89		1-2 年		保证金
上海中宏实业有限公司	809,838.00		1 年以内		关联方, 正常经营, 有足额偿债能力
中招国际招标有限公司	700,000.00		2-5 年		保证金
3531 工厂破产管理人	693,629.40		5 年以上		关联方, 正常经营, 有足额偿债能力
新疆丰德建筑工程有限公司	677,275.15	677,275.15	2-3 年	100.00	利息无法收回
公司经贸部	598,595.61	598,595.61	1-2 年	100.00	经评估预计无法收回
襄阳博佳实业有限公司	596,957.41	596,957.41	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	100.00	涉诉未偿还
TUNGTAI GROUP	592,496.00	592,496.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
盘锦辽河油田大力特种沥青有限公司	585,432.10	585,432.10	5 年以上	100.00	诉讼影响无法收回
茂名沥青储运中心	561,644.00	561,644.00	5 年以上	100.00	诉讼影响无法收回
江苏中嘉化工有限公司	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
呼和浩特市公安局新城区分局	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
省国防工办财务处	500,000.00	500,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
皖江金融租赁股份有限公司	500,000.00		2-5 年		保证金
邯郸市鸣凤物资有限公司	457,765.28	457,765.28	1 年以内	100.00	预计无法收回
邯郸冀南新区规划建设环保局	446,600.00	446,600.00	5 年以上	100.00	无法预计可收回金额
上海森茂国际房地产有限公司	438,688.00		2-3 年		押金
北京森友达信息咨询有限公司张北分公司	430,000.00	430,000.00	2 至 3 年	100.00	预计不可收回
匈牙利办事处费用	407,405.44	407,405.44	5 年以上	100.00	预计无法收回
军委国防动员部	400,609.09		1 年以内		军警企业
山西省运城鸿茂纸业有 限公司	400,000.00	400,000.00	5 年以上	100.00	联系不上对方负责人, 经天眼查查询,

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
					该公司已吊销
漂水劳保局	400,000.00		5 年以上		工程建设保证金， 政府单位，信用高 可收回
幸福基业物业服务有限 公司北京丰台分公司	387,185.40		1-2 年		保证金
宁波天合再生金属有限 公司	380,000.00		1 年以内		押金
敖家村水费	358,546.04	358,546.04	5 年以上	100.00	预计无法收回
岳阳市医疗保障事务中 心	345,051.01		1 年以内，1-2 年		医保款，系统结算 周期较长，信用高 可收回
李志刚	332,862.04	332,862.04	5 年以上	100.00	预计无法收回
海军勤务学院（天津）	322,500.00		1 年以内		保证金
国网上海市电力公司	304,350.00		1-2 年		保证金
北京方久通燃气有限公 司	300,000.00	300,000.00	5 年以上	100.00	无法预计可收回金 额
马桂月	300,000.00	300,000.00	5 年以上	100.00	确认无法收回
张忠福	283,380.00	283,380.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
支付宝（中国）网络技 术有限公司	267,000.00		1-2 年		开店保证金，可以 收回
洪洞县广胜寺西安红文 造纸厂	262,094.17	262,094.17	5 年以上	100.00	联系不上对方负责 人，经天眼查查询， 该公司已注销
何丽玲	250,079.00	250,079.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
铜陵市义安区人力资源 和社会保障局	250,000.00		1-2 年		农民工保障金
岳阳市岳阳楼区医疗保 险服务中心	226,754.46		1 年以内，1-2 年		医保款，系统结算 周期较长，信用高 可收回
总后三库	222,789.54	222,789.54	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	215,984.46	215,984.46	5 年以上	100.00	确认无法收回
保证金	210,000.00	210,000.00	3 至 4 年	100.00	预计无法收回
龙鸿	202,020.00	202,020.00	5 年以上	100.00	离职全额计提
中山市公共交通运输集 团有限公司	200,000.00		1-2 年		保证金
失业保险	174,820.94		1-2 年		社保系统结算较 慢，高信用单位， 可以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
平安国际融资租赁有限公司	172,500.00		1-2 年		融资租赁保证金
岳阳经济技术开发区新型农村合作医疗管理办公室	164,959.30		1 年以内, 1-2 年		医保款, 系统结算周期较长, 信用高可收回
黑龙江省公安厅	152,540.00		5 年以上		保证金
公司办公室备用金	146,652.61	146,652.61	1-2 年	100.00	经评估预计无法收回
北京市商务局	140,000.00		3-4 年		押金可收回
襄阳高杰纺织有限公司	127,008.00	127,008.00	2-3 年	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
淮安保障性住房建设管理中心	126,889.50		5 年以上		政府部门高信用
邯郸市昌盛制管有限公司	107,810.70	107,810.70	1 年以内	100.00	预计无法收回
国家税务总局	100,000.00		1-2 年		保证金
乌鲁木齐铁路局乌鲁木齐货运中心	100,000.00		2-3 年		保证金无坏账风险
胡志堂	95,000.00	95,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	90,000.00		1-2 年		预计可以收回
珠海项目组	87,462.80		3-4 年		保证金
中山信诚招标有限公司	82,000.00		1 年以内		保证金
赵京美	74,329.70		5 年以上		期后已收回
西安市地下铁道有限责任公司	71,573.30		1-2 年、2-3 年		保证金
中山市公共资源交易中心	70,750.00		1 年以内		保证金
中国人民解放军海军后勤部采购服务站	70,000.00		1 年以内		保证金
山西鼎信泽律师事务所	67,100.00	67,100.00	2 至 3 年	100.00	预计不可收回
张文庆	65,000.00	65,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
大连振海电力安装工程有限公司	63,900.00		1-2 年		保证金, 业务未结算
住房押金	57,200.00	0.00	1-3 年		押金, 未结算
存出保证金	55,724.00	55,724.00	5 年以上	100.00	尚未收回
上港物流金属仓储(上海)有限公司	52,000.00		2-3 年		押金
汉川市公共就业和人才	50,600.00	50,600.00	5 年以上	100.00	预期不能收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
服务局					
国网四川省电力公司天府新区供电公司	50,000.00		1-2 年		保证金
神华蒙西煤化股份有限公司	50,000.00		1 年以内		保证金无坏账风险
河北峰峰焦化有限公司	50,000.00	50,000.00	5 年以上	100.00	无法预计可收回金额
其他	1,460,440.99	846,597.78	1-5 年	57.97	预计部分无法收回
合计	37,181,612.68	15,515,269.08	—		—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南京红艺服装厂	13,170,687.63	13,170,687.63	以资抵债
陕西文同道路材料有限公司	957,654.04	957,654.04	银行回款
肃宁卓尔纺织制品有限公司	620,763.00	620,763.00	银行回款
新兴铸管兆融新疆矿业有限公司	19,034,514.95	50,250,353.83	抵账
哈密锦前矿业有限责任公司	83,616.00	1,780,000.00	银行回款
四川三洲川化机核能设备制造有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	抵账
合计	35,867,235.62	68,779,458.50	

5. 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
前锋电费	代垫款	184,332.17	无法收回	备案核销	否
石家庄钧钒商贸有限公司	往来款	215,810.00	无法收回	备案核销	否
宁波柏尼菲进出口有限公司	贸易款	22,270,210.75	无法收回	备案核销	否
关卫东	备用金	17,000.00	无法收回	备案核销	否
日发新西域五家渠牧业有限公司新湖羊场	保证金	10,000.00	无法收回	备案核销	否
应付社保	社保	212,355.04	无法收回	备案核销	否
零售散户	备用金借款	37,142.42	无法收回	备案核销	否
其他	其他	428,428.96	无法收回	备案核销	否
合计		23,375,279.34			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
上海泰臣投资管理有限公司	债权转让款	1,247,036,095.76	4-5 年	11.98	
深圳九天清控投资合伙企业(有限合伙)	往来款	1,095,999,999.00	2-3 年	10.53	
肇庆市兴融房地产开发有限公司	往来款	410,155,888.89	2-3 年	3.94	
拜城县峰峰煤焦化有限公司	往来款	262,353,239.33	1-3 年	2.52	121,529,839.73
江阴同创金属制品有限公司	债权转让款	246,748,334.40	3-4 年	2.37	123,374,167.20
合计	—	3,262,293,557.38		31.34	244,904,006.93

7. 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
汉川市经济和信息化局	企业技术改造奖励	530,000.00	1 年以内	2020 年
汉川市经济和信息化局	隐形冠军奖励	500,000.00	1 年以内	2020 年 4 月已收回
孝感市财政局	全省第二批支柱产业细分领域隐形冠军奖励	500,000.00	1 年以内	2020 年
孝感市财政局	纺织智能制造提升项目资金	480,000.00	1 年以内	2020 年 4 月已收回
汉川市农业农村局	农业产业化龙头企业奖励	100,000.00	1 年以内	2020 年 1 月已收回
合计		2,110,000.00		

注释8. 存货

1. 存货分类

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	2,529,389,427.97	101,748,604.11	2,427,640,823.86	3,261,395,492.43	123,017,079.68	3,138,378,412.75
在产品	1,603,067,804.90	55,837,023.25	1,547,230,781.65	1,814,155,454.45	38,256,221.50	1,775,899,232.95
库存商品	4,954,826,709.72	339,652,520.23	4,615,174,189.49	5,395,884,460.54	367,242,201.49	5,028,642,259.05
发出商品	184,820,188.83	57,160,003.21	127,660,185.62	317,836,909.57	65,846,547.12	251,990,362.45
委托加工物资	203,424,660.48	3,679,593.64	199,745,066.84	106,580,566.00	3,074,436.39	103,506,129.61
周转材料	144,016,298.94	6,165,891.91	137,850,407.03	185,256,238.61	6,542,445.41	178,713,793.20
消耗性生物资产	9,413,155.55		9,413,155.55	9,042,628.86		9,042,628.86
开发成本	5,266,642,467.96	2,788,513.57	5,263,853,954.39	8,700,904,148.57		8,700,904,148.57
开发产品	2,092,890,642.50		2,092,890,642.50	15,885,482.49		15,885,482.49

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
拟开发土地	1,857,084,700.00		1,857,084,700.00	2,203,829,102.02		2,203,829,102.02
委托代销商品				207,911.07		207,911.07
建筑工程	19,472,153.22	6,300,497.29	13,171,655.93	42,199,544.34		42,199,544.34
工程施工	27,486,567.25		27,486,567.25	34,061,497.10		34,061,497.10
其他存货	3,527,311.96		3,527,311.96	3,225,900.91	804,903.09	2,420,997.82
合计	18,896,062,089.28	573,332,647.21	18,322,729,442.07	22,090,465,336.96	604,783,834.68	21,485,681,502.28

1. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	285,437,938.90
累计已确认毛利	19,325,008.79
减：预计损失	
已办理结算的金额	277,276,380.44
建造合同形成的已完工未结算资产	27,486,567.25

注释9. 一年内到期的非流动资产

项目	期末原值	期末减值准备	期末净额	年初原值	年初减值准备	年初净额
GPDL 可转债	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00	
一年内到期的长期应收款	658,896,569.64	259,972,174.99	398,924,394.65	283,395,123.69		283,395,123.69
合计	958,896,569.64	559,972,174.99	398,924,394.65	583,395,123.69	300,000,000.00	283,395,123.69

注释10.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	868,514,948.47	18,400,000.00
理财产品	80,812,270.43	152,703,966.93
职工住房维修基金		1,167,197.88
进项税	1,031,498,984.21	1,094,722,707.16
预交税费	431,041,576.39	620,640,756.26
受政府监管维修资金		197,177,930.42
买入返售资产	232,256,909.66	232,685,442.41
其他	12,674,925.68	23,157,815.92
合计	2,656,799,614.84	2,340,655,816.98

注释11.可供出售金融资产

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,365,764,807.54	86,716,478.18	2,279,048,329.36	2,146,141,581.21	86,116,478.18	2,060,025,103.03
其中：按公允价值计量的	192,811,082.73	19,966,416.46	172,844,666.27	110,031,931.87	19,966,416.46	90,065,515.41
其中按成本计量的	2,172,953,724.81	66,750,061.72	2,106,203,663.09	2,036,109,649.34	66,150,061.72	1,969,959,587.62
其他	2,990,500.00		2,990,500.00	2,990,500.00		2,990,500.00
合计	2,368,755,307.54	86,716,478.18	2,282,038,829.36	2,149,132,081.21	86,116,478.18	2,063,015,603.03

1. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	89,794,202.67			89,794,202.67
公允价值	172,844,666.27			172,844,666.27
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	83,050,463.60			83,050,463.60
已计提减值金额	19,966,416.46			19,966,416.46

注释12.持有至到期投资

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
债券	5,141,164.38		5,141,164.38	5,141,164.38		5,141,164.38
合计	5,141,164.38		5,141,164.38	5,141,164.38		5,141,164.38

期末重要的持有至到期投资：

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
07 豫投债券	5,000,000.00	4.50%	4.50%	2022/5/16
合计	5,000,000.00			

注释13.长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	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
融资租赁款	239,931,416.10		239,931,416.10	1,040,289,206.37	150,919,089.86	889,370,116.51
其中：未实现融资收益	99,741,691.50		99,741,691.50	68,861,157.14		68,861,157.14
分期收款销售商品	65,881,843.82		65,881,843.82	7,750,973.48		7,750,973.48
分期收款提供劳务						
其他	968,205,779.58	5,910,000.00	962,295,779.58	1,055,277,128.39	5,910,000.00	1,049,367,128.39
合计	1,274,019,039.50	5,910,000.00	1,268,109,039.50	2,103,317,308.24	156,829,089.86	1,946,488,218.38

2、 项目明细

项目	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
武汉江华房地产有限公司			60,000,000.00	
广西壮族自治区贵港市人民政府	368,917,892.66		524,799,670.29	
西安长刚置业有限责任公司	5,910,000.00	5,910,000.00	5,910,000.00	5,910,000.00
其他（分期收款销售商品）	65,881,843.82		7,750,973.48	
江宁科学园发展有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00	
拆迁补偿款	318,116,471.18		324,567,458.10	
铁岭经济开发区管理委员会	8,830,000.00			
BOT 项目款项	126,431,415.74			

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

项 目	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
融资租赁款	239,931,416.10		1,040,289,206.37	150,919,089.86
合 计	1,274,019,039.50	5,910,000.00	2,103,317,308.24	156,829,089.86

注释14.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	2,385,319,421.33	793,000,307.12		3,178,319,728.45
对联营企业投资	4,462,420,930.35	259,091,314.42	20,000,000.00	4,701,512,244.77
小计	6,847,740,351.68	1,052,091,621.54	20,000,000.00	7,879,831,973.22
减：长期股权投资减值准备	240,187,851.31	20,214,312.27		260,402,163.58
合计	6,607,552,500.37	1,031,877,309.27	20,000,000.00	7,619,429,809.64

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	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
合计	8,077,970,236.53	6,607,552,500.37	816,816,400.00	20,000,000.00	80,945,833.56			-38,274,660.00	-20,214,312.27	192,604,047.98	7,619,429,809.64	260,402,163.58
一. 合营企业	4,680,100,000.00	2,385,319,421.33	767,000,000.00		26,000,307.12						3,178,319,728.45	
宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	2,007,600,000.00	1,302,349,761.12	767,000,000.00		-4,515,214.31						2,064,834,546.81	
新兴建新（深圳）开发控股有限公司	450,000,000.00	469,571,166.18			-2,152,596.74						467,418,569.44	
上海欣际投资中心（有限合伙）	1,600,000,000.00	112,408,137.08			7,789,232.82						120,197,369.90	
上海新德铸商投资中心（有限合伙）	125,000,000.00	9,374,588.18			-9,374,588.18							
广州新铁鑫建投资有限公司	450,000,000.00	453,171,648.74			3,086,420.44						456,258,069.18	
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			32,592,471.88						62,592,471.88	
北京神新低碳能源技术有限公司	17,500,000.00	8,444,120.03			-1,425,418.79						7,018,701.24	
二. 联营企业	3,397,870,236.53	4,222,233,079.04	49,816,400.00	20,000,000.00	54,945,526.44			-38,274,660.00	-20,214,312.27	192,604,047.98	4,441,110,081.19	260,402,163.58
PTMegahSuryaPertiwi	328,972,300.00	453,544,619.74			152,691,541.22			-38,274,660.00			567,961,500.96	
新兴铸管建设工程公司	76,000,000.00	80,935,224.78			-705,273.84						80,229,950.94	
新兴际华新能源发展（深圳）有限公司	53,900,000.00	50,370,519.87									50,370,519.87	

新兴际华集团有限公司
2019年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	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			
际华易北河高分子材料科技(岳阳)有限公司	50,000,000.00	47,832,322.05			-3,200,679.90							44,631,642.15	
新兴铸管(新疆)物流有限公司	30,612,200.00	45,951,974.19			2,017,897.75							47,969,871.94	
黄石新港现代物流园股份有限公司	43,500,000.00	43,500,000.00								-43,500,000.00			
上海新太永康健康科技有限公司	50,000,000.00	40,676,789.73			-13,605,658.11							27,071,131.62	
际华玄德科技有限公司	33,000,000.00	33,063,187.19			-1,657,526.18							31,405,661.01	
新兴发展集团南京有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00								-30,000,000.00			
NorthernStarMineralsLtd.	21,876,824.38	21,876,824.38								-18,444,923.13		3,431,901.25	18,444,923.13
青岛环亚太商品交易中心股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00									
西安际华置业有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00										17,500,000.00	
新兴集安(石家庄)新能源装备有限公司	16,033,008.70	16,033,008.70										16,033,008.70	
KSP-XINXINGDIPCO.,LTD	32,454,500.00	14,846,598.75			156,306.09							15,002,904.84	
芒市新兴伟光汇通文化旅游发展有限公司	13,800,000.00	13,366,014.07			-2,157,975.14							11,208,038.93	
新兴际华(武汉)投资发展有限公司	9,800,000.00	9,586,484.19								-9,586,484.19			
南京英斯瑞德高分子材料	6,960,681.43	8,159,704.37			1,028,367.99							9,188,072.36	

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	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		
有限公司												
山东华颐康制药有限公司		5,327,199.23			-1,808,289.83							3,518,909.40
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	5,066,624.29	5,119,618.86			-90,628.76							5,028,990.10
北京达文利兴物业管理有限公司	827,682.00	2,693,250.40			917,588.64							3,610,839.04
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	4,000,000.00	2,366,442.05			-67,568.54							2,298,873.51
新兴铸管兆丰新疆矿业有限公司	1,034,389.14	1,034,389.14							-1,034,389.14			1,034,389.14
喀什兆融矿业有限公司	735,000.00	735,000.00							-735,000.00			735,000.00
西迪亚（天津）管业有限公司	89,049.84	89,049.84										89,049.84
邢台诚达房地产开发有限公司	6,150,072.01				-317,648.65					6,150,072.01		5,832,423.36
邯郸新兴铸管置业发展有限公司	192,777,567.18				-6,097,470.29					192,777,567.18		186,680,096.89
新兴发展（青岛）投资管理有限公司	76,762,892.98				-45,204,258.58					76,762,892.98		31,558,634.40
石家庄汉林医院管理有限公司	300,000.00		300,000.00									300,000.00
济南三军轮胎有限公司	2,550,000.00											2,526,769.40
三兴成达河北应急装备有	35,000,000.00											35,000,000.00

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	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		
限公司												
新兴移山浙江设备制造有限公司	30,000,000.00											181,878,289.58
新兴联合国际资源有限公司	18,000,000.00											20,782,792.33
拜城县峰峰煤焦化有限公司	784,000,000.00	769,571,415.30			17,085,384.94						786,656,800.24	
广州市盛世中华百货有限公司	1,800,000.00	651,840,962.03			-13,187,449.05						638,653,512.98	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	654,851,044.58	635,474,719.64			-15,226,999.40						620,247,720.24	
新兴重工（珠海）投资有限公司	100,000,000.00	600,737,760.54			-15,624,133.92						585,113,626.62	
深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）	600,000,000.00	600,000,000.00									600,000,000.00	
北京军海药业有限责任公司	49,516,400.00		49,516,400.00								49,516,400.00	

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	上海新德铸商投资中心 (有限合伙)	上海欣际投资中心 (有限合伙)	宁波保税区新德优 兴投资合伙企业(有 有限合伙)
流动资产	373,797,680.44	15,627,995.89	2,874,086.20
非流动资产		105,021,000.00	780,000,000.00
资产合计	373,797,680.44	120,648,995.89	782,874,086.20
流动负债	497,365,818.25	441,606.11	950,000.00
非流动负债			
负债合计	497,365,818.25	441,606.11	950,000.00
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	-123,568,137.81	120,207,389.78	781,924,086.20
按持股比例计算的净资产份额	-123,444,569.68	120,195,369.04	767,302,105.79
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对合营企业权益投资的账面价值		120,197,369.90	2,064,834,546.81
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入			
净利润	-30,054,725.24	7,790,011.82	-9,837,068.21
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-30,054,725.24	7,790,011.82	-9,837,068.21
企业本期收到的来自合营企业的股利			

续：

项目	期初余额/上期发生额		
	上海新德铸商投资中心 (有限合伙)	上海欣际投资中心 (有限合伙)	宁波保税区新德优 兴投资合伙企业(有 有限合伙)
流动资产	881,975,965.53	7,711,958.87	772,566,703.30
非流动资产	2,245,727.21	105,021,000.00	962,833,340.00
资产合计	884,221,692.74	112,732,958.87	1,735,400,043.30
流动负债	480,824,930.94	315,580.91	
非流动负债			
负债合计	480,824,930.94	315,580.91	

项目	期初余额/上期发生额		
	上海新德铸商投资中心 (有限合伙)	上海欣际投资中心 (有限合伙)	宁波保税区新德优 兴投资合伙企业(有 有限合伙)
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	403,396,761.80	112,417,377.96	1,735,400,043.30
按持股比例计算的净资产份额	402,993,365.04	112,406,136.22	395,671,209.87
调整事项			
—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对合营企业权益投资的账面价值	9,374,588.18	112,408,137.08	1,302,349,761.12
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入			
净利润	-24,337,772.99	6,152,575.40	-23,090,692.57
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-24,337,772.99	6,152,575.40	-23,090,692.57
企业本期收到的来自合营企业的股利			

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	拜城县峰峰煤 焦化有限公司	芜湖皖新万汇 置业有限责任 公司	南京英斯瑞德 高分子材料有 限公司	际华易北河高 分子材料科技 (岳阳)有限公 司	拜城县峰峰煤焦 化有限公司	芜湖皖新万汇置 业有限责任公司	南京英斯瑞德 高分子材料有 限公司	际华易北河高 分子材料科技(岳 阳)有限公司
流动资产	385,340,311.82	3,045,672,541.48	37,547,561.62	46,367,225.73	339,942,602.37	2,190,834,336.15	30,069,422.82	42,160,165.76
非流动资产	3,866,294,324.21	1,387,561.27	9,801,121.62	72,407,803.73	3,789,359,515.53	1,662,136.40	10,663,660.95	68,408,940.25
资产合计	4,251,634,636.03	3,047,060,102.75	47,348,683.24	118,775,029.46	4,129,302,117.90	2,192,496,472.55	40,733,083.77	110,569,106.01
流动负债	3,408,710,934.62	2,098,744,447.15	21,097,047.92	29,511,745.14	3,230,294,115.50	1,268,105,307.97	17,419,642.71	14,904,461.90
非流动负债	243,484,447.18	155,000,000.00			333,484,447.18	100,000,000.00		
负债合计	3,652,195,381.80	2,253,744,447.15	21,097,047.92	29,511,745.14	3,563,778,562.68	1,368,105,307.97	17,419,642.71	14,904,461.90
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	599,439,254.23	793,315,655.60	26,251,635.32	89,263,284.32	565,523,555.22	824,391,164.58	23,313,441.06	95,664,644.11
按持股比例计算的净资产份额	293,725,234.57	388,724,671.24	9,188,072.36	44,631,642.16	277,106,542.06	403,951,670.64	8,159,704.37	47,832,322.06
调整事项	492,931,565.67	231,523,049.00			492,464,873.24	231,523,049.00		
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他	492,931,565.67	231,523,049.00			492,464,873.24	231,523,049.00		
对联营企业权益投资的账面价值	786,656,800.24	620,247,720.24	9,188,072.36	44,631,642.15	769,571,415.30	635,474,719.64	8,159,704.37	47,832,322.05
存在公开报价的权益投资的公允价值								
营业收入	1,539,458,859.91	631,490.93	86,243,956.27	46,095,036.68	892,428,833.94		86,294,499.65	86,294,499.65

项目	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	拜城县峰峰煤 焦化有限公司	芜湖皖新万汇 置业有限责任 公司	南京英斯瑞德 高分子材料有 限公司	际华易北河高 分子材料科技 (岳阳)有限公 司	拜城县峰峰煤焦 化有限公司	芜湖皖新万汇置 业有限责任公司	南京英斯瑞德 高分子材料有 限公司	际华易北河高 分子材料科技(岳 阳)有限公司
净利润	34,868,132.54	-30,904,339.43	2,938,194.25	-6,401,359.81	5,203,222.17	-24,462,655.53	3,425,779.82	-4,335,355.89
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	34,868,132.54	-30,904,339.43	2,938,194.25	-6,401,359.81	5,203,222.17	-24,462,655.53	3,425,779.82	-4,335,355.89
企业本期收到的来自 联营企业的股利								

注释15.投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 账面原值合计	2,091,119,482.07	548,641,899.60	283,123,517.91	2,356,637,863.76
1. 房屋、建筑物	2,081,914,505.83	471,830,735.99	276,795,110.51	2,276,950,131.31
2. 土地使用权	9,204,976.24	76,811,163.61	6,328,407.40	79,687,732.45
二. 累计折旧/摊销合计	506,458,558.81	150,177,704.05	103,893,133.26	552,743,129.60
1. 房屋、建筑物	505,318,655.10	101,114,875.29	68,770,388.55	537,663,141.84
2. 土地使用权	1,139,903.71	49,062,828.76	35,122,744.71	15,079,987.76
三. 账面净值合计	1,584,660,923.26	—	—	1,803,894,734.16
1. 房屋、建筑物	1,576,595,850.73	—	—	1,739,286,989.47
2. 土地使用权	8,065,072.53	—	—	64,607,744.69
四. 减值准备合计	2,540,429.34		1,066,663.55	1,473,765.79
1. 房屋、建筑物	2,540,429.34		1,066,663.55	1,473,765.79
2. 土地使用权				
五. 账面价值合计	1,582,120,493.92	—	—	1,802,420,968.37
1. 房屋、建筑物	1,574,055,421.39	—	—	1,737,813,223.68
2. 土地使用权	8,065,072.53	—	—	64,607,744.69

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
际华三五零六纺织服装有限公司同馨一万方	59,643,750.00	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 11-1 号仓库	4,042,489.45	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 11-2 号仓库	4,559,104.13	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 11-3 号仓库	3,999,377.90	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 11-4 号仓库	4,137,810.35	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 11-5 号仓库	4,310,474.81	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 8 号 L 型工房	8,241,065.75	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 9 号 U 型工房	13,164,773.12	正在办理中
西安际华三五一家纺有限公司昆明花园门面房	43,193,200.34	正在办理中
际华三五一二皮革服装有限公司新区行政楼、综合楼	36,617,532.59	正在办理中
际华三五三实业九锦台	38,193,476.68	正在办理中
际华三五三实业有限公司新兴际华大厦	75,423,288.91	正在办理中
大连新东昌置地有限公司甘井子区玉岭南园 5 号 1-23 层	65,553,094.32	正在办理中
大光路综合商贸楼	146,279,964.95	正在办理中
综合整治办公室	3,483.28	土地未过户
九龙提门面	230,518.86	土地未过户
食堂后区单人宿舍楼	82,531.28	土地未过户

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地	235,442.48	土地未过户

注释16.固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,930,366,621.37	25,808,584,429.52
固定资产清理	35,431,711.90	35,431,711.90
合计	25,965,798,333.27	25,844,016,141.42

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	40,618,001,446.45	4,315,986,823.38	2,463,955,420.34	42,470,032,849.49
其中：土地资产	107,006,835.92	105,342.19	2,032,589.63	105,079,588.48
房屋及建筑物	18,161,086,212.23	1,416,242,682.76	907,374,716.63	18,669,954,178.36
机器设备	20,597,066,042.41	2,704,493,127.32	1,163,519,302.14	22,138,039,867.59
运输工具	1,161,987,201.19	80,975,145.35	354,177,873.06	888,784,473.48
办公设备	590,855,154.70	114,170,525.76	36,850,938.88	668,174,741.58
二、累计折旧合计	13,375,568,527.25	2,179,462,749.78	792,725,963.73	14,762,305,313.30
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,583,351,837.59	296,772,025.14	120,888,315.22	3,759,235,547.51
机器设备	8,830,136,293.74	1,691,939,851.22	578,793,435.31	9,943,282,709.65
运输工具	606,402,522.59	109,770,702.40	66,079,220.46	650,094,004.53
办公设备	355,677,873.33	80,980,171.02	26,964,992.74	409,693,051.61
三、账面净值合计	27,242,432,919.20	—	—	27,707,727,536.19
其中：土地资产	107,006,835.92	—	—	105,079,588.48
房屋及建筑物	14,577,734,374.64	—	—	14,910,718,630.85
机器设备	11,766,929,748.67	—	—	12,194,757,157.94
运输工具	555,584,678.60	—	—	238,690,468.95
办公设备	235,177,281.37	—	—	258,481,689.97
四、减值准备合计	1,433,848,489.68	482,520,056.98	139,007,631.84	1,777,360,914.82
其中：土地资产				
房屋及建筑物	982,456,644.51	252,670,582.30	25,361,195.70	1,209,766,031.11
机器设备	446,361,088.54	228,766,733.07	111,035,611.56	564,092,210.05
运输工具	1,302,627.20	1,025,798.72	265,092.42	2,063,333.50
办公设备	3,728,129.43	56,942.89	2,345,732.16	1,439,340.16
五、账面价值合计	25,808,584,429.52	—	—	25,930,366,621.37
其中：土地资产	107,006,835.92	—	—	105,079,588.48
房屋及建筑物	13,595,277,730.13	—	—	13,700,952,599.74
机器设备	11,320,568,660.13	—	—	11,630,664,947.89
运输工具	554,282,051.40	—	—	236,627,135.45

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	231,449,151.94	—	—	257,042,349.81

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	6,901,104,151.94	正在办理中

3. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	35,431,711.90	35,431,711.90
合计	35,431,711.90	35,431,711.90

注释17.在建工程

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
三供一业项目	124,796,426.32		124,796,426.32	61,137,214.36		61,137,214.36
空港物流园项目	28,703,924.51		28,703,924.51	22,679,689.96		22,679,689.96
三五零九全自动转杯纺纱机	1,825,206.34		1,825,206.34	6,227,717.61		6,227,717.61
三五—一暖网交换站				14,999,233.52		14,999,233.52
际华三五—四井陘分公司商超项目	6,813,884.50		6,813,884.50	4,419,725.95		4,419,725.95
井陘分公司一—二号库	36,415.13		36,415.13	36,415.13		36,415.13
三五—七工业升级入园项目				454,545.45		454,545.45
三五—七在安装设备	381,308.21		381,308.21	9,626,030.25		9,626,030.25
三五—七公租房项目	47,048,082.76		47,048,082.76	23,688,661.68		23,688,661.68
三五—七龙里迁建项目	9,317,979.73		9,317,979.73	7,985,925.44		7,985,925.44
德感工业园区项目	15,806,267.02		15,806,267.02	21,559,775.61		21,559,775.61
三五—九募投项目	1,131,277.31		1,131,277.31	639,978.81		639,978.81
际华三五—四—四—水暖电改造项目	36,688,692.73		36,688,692.73	34,905,298.56		34,905,298.56
长春目的地中心	795,843,362.47		795,843,362.47	714,005,600.00		714,005,600.00
睿中心	43,299,387.04	43,299,387.04		42,974,657.04	1,191,183.30	41,783,473.74
科技园厂房				17,506,447.48	214,861.40	17,291,586.08
重庆际华目的地中心一期项目工程	46,128,222.29		46,128,222.29	434,122,121.24		434,122,121.24
扬中际华园目的地项	69,384,280.72		69,384,280.72	54,916,293.20		54,916,293.20

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

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
目						
3517 文化园				16,540,174.62		16,540,174.62
陕西际华园项目一期	183,462,784.11		183,462,784.11	105,169,245.91		105,169,245.91
咸宁际华园	87,975,709.73		87,975,709.73	41,736,083.30		41,736,083.30
广东际华园项目	71,034,687.84		71,034,687.84	45,433,317.22		45,433,317.22
客房维修				131,761.58		131,761.58
3535 商贸棚户区改造	6,982,500.00		6,982,500.00	6,982,500.00		6,982,500.00
际华文化广场	127,036.30	100,000.00	27,036.30	100,000.00	100,000.00	
汉川置业棚户区改造	91,210,853.85		91,210,853.85	84,582,974.47		84,582,974.47
堤角物流园项目	12,546,826.52		12,546,826.52	9,675,673.88		9,675,673.88
商业综合体（暂定名）	806,560,964.53		806,560,964.53	34,276,932.52		34,276,932.52
库区 11 号仓库维修加固				20,475.73		20,475.73
康养小镇	3,646,872.16		3,646,872.16	2,896,760.58		2,896,760.58
际华城市康养岳阳项目	81,010,631.47		81,010,631.47	24,111,921.70		24,111,921.70
金湾棚户区项目	126,344,775.72		126,344,775.72			
铜陵新兴物流园	214,391,057.95		214,391,057.95	156,363,894.74		156,363,894.74
警银亭项目	1,641,828.26		1,641,828.26	1,407,168.25		1,407,168.25
财富嘉苑（天津）置业有限公司诚悦家园				1,150,588,495.19		1,150,588,495.19
设备安装	533,861,491.74	46,514,809.99	487,346,681.75	364,759,051.20	31,242,271.98	333,516,779.22
新兴达美（天津）投资有限公司天津滨海新区 CBD 响螺湾土地开发项目				286,301,574.63		286,301,574.63
LNG 设备安装	250,237,467.28		250,237,467.28	250,833,801.08		250,833,801.08
待安装设备	146,654,259.94		146,654,259.94	135,486,313.08		135,486,313.08
煤改气工程-供气场站建设	127,496,558.72		127,496,558.72	99,727,922.01		99,727,922.01
建筑工程	70,682,762.43		70,682,762.43	76,590,222.40		76,590,222.40
产业园项目	73,403,650.18		73,403,650.18	72,266,493.83		72,266,493.83
10 亩地新兴国际广场项目	5,758,629.14		5,758,629.14			
大气瓶新建喷漆房喷砂房	1,292,448.27		1,292,448.27			
电改造工程	1,041,272.73		1,041,272.73			
襄阳应急救援产业园一期	67,335,814.62	67,335,814.62		2,863,318.62	2,863,318.62	

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

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
襄阳应急救援产业园二期	20,664,366.98	20,664,366.98		2,649,768.35	2,649,768.35	
资本化利息支出				64,837,258.30		64,837,258.30
武汉 SLYY 应急救援特种装备产业园	600,000.00		600,000.00	59,321,067.17		59,321,067.17
在安装设备	52,850,000.00		52,850,000.00			
cdkj001 川锅厂项目-应急救援装备检测中心及培训演练基地	37,746,152.43		37,746,152.43	37,746,152.43		37,746,152.43
应急装备产业园项目	29,708,154.09		29,708,154.09	29,708,154.09		29,708,154.09
工业园项目-2、3 号厂房子项目	27,340,372.59		27,340,372.59	27,340,372.59		27,340,372.59
运输设备	24,866,369.33		24,866,369.33	25,626,970.99		25,626,970.99
碳酸氢钠单晶体项目	38,637,523.37		38,637,523.37	23,659,926.02		23,659,926.02
物流园	18,395,552.56		18,395,552.56	18,307,786.58		18,307,786.58
产业园一期工程	16,674,225.55		16,674,225.55	16,645,923.66		16,645,923.66
气瓶生产线	12,043,039.67		12,043,039.67	12,043,039.67		12,043,039.67
生产线整体提升改造项目	7,888,469.23		7,888,469.23	7,888,469.23		7,888,469.23
厂区建设	6,220,093.73		6,220,093.73	7,196,350.67		7,196,350.67
自卸汽车	5,453,823.71		5,453,823.71	6,665,784.55		6,665,784.55
LNG 工程	6,425,619.10		6,425,619.10	6,443,569.53		6,443,569.53
武汉检测站二期	6,310,611.44		6,310,611.44	6,310,611.44		6,310,611.44
加气站工程在安装设备	5,374,774.99		5,374,774.99	5,374,925.76		5,374,925.76
LNG 工程	3,933,598.56		3,933,598.56	3,933,598.56		3,933,598.56
建筑一期工程	1,208,752.65		1,208,752.65	3,665,011.77		3,665,011.77
工业园项目-三角地子项目	3,569,055.72		3,569,055.72	3,569,055.72		3,569,055.72
CNG 加气站	3,045,457.37		3,045,457.37	3,045,457.37		3,045,457.37
安装工程	2,752,531.61		2,752,531.61	2,985,255.57		2,985,255.57
庭院管网建设	52,164,475.85		52,164,475.85	54,416,957.11		54,416,957.11
阳春厂房及配套设备	1,863,229.38		1,863,229.38	1,863,229.38		1,863,229.38
移动母站	1,711,001.70		1,711,001.70	1,711,001.70		1,711,001.70
铸造园项目	1,599,409.00		1,599,409.00	1,599,409.00		1,599,409.00
应急培训体验基地项目	63,290,799.76		63,290,799.76	1,227,534.51		1,227,534.51
大气瓶工程	1,098,860.02		1,098,860.02	1,193,579.24		1,193,579.24
芜湖新兴驻地新建车				1,189,490.58		1,189,490.58

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
间及附属工程						
可克达拉项目				81,553.40		81,553.40
伊犁农牧气调库项目	23,561,291.02	12,731,544.66	10,829,746.36	23,240,182.92	12,731,544.66	10,508,638.26
青年农场葡萄种植基地项目	2,941,495.05		2,941,495.05			
喀什乡养殖基地项目	2,369,441.07	2,369,441.07		2,369,441.07	2,369,441.07	
林果基地招待室	10,400.00	10,400.00		10,400.00	10,400.00	
扎格斯台养殖基地项目	81,865,088.03	41,078,988.03	40,786,100.00	85,782,088.03	41,078,988.03	44,703,100.00
羊场生活楼项目				8,000.00		8,000.00
察县南岸干渠项目				5,864,400.00		5,864,400.00
67 团项目				5,112,645.97		5,112,645.97
扎格斯台项目				6,582,782.26		6,582,782.26
特克斯七十八团养殖基地项目				54,110,659.05		54,110,659.05
二期工程项目	1,496,037.17		1,496,037.17	1,631,347.04		1,631,347.04
发酵工程项目				125,870.11		125,870.11
河南笛体生物科技有限公司-循环水池	2,600.00		2,600.00	2,600.00		2,600.00
际华三五二二特种装备有限公司铁岭产业园建设	40,639,735.51	875,268.65	39,764,466.86	40,639,735.51	875,268.65	39,764,466.86
停车场项目	52,125.21	52,125.21		1,569,183.34	52,125.21	1,517,058.13
建筑工程	678,875.55	678,875.55		678,875.55	678,875.55	
待摊支出	173,478.50	173,478.50		173,478.50	173,478.50	
新兴国际商贸物流中心项目				1,002,175,175.92		1,002,175,175.92
大连中华城 B 地块项目	438,722,775.81		438,722,775.81	435,644,635.80		435,644,635.80
中华广场七楼美食城装修				1,165,847.61		1,165,847.61
宿舍装修工程				102,405.48		102,405.48
ZJTY003 赞比亚 5000 吨/年海绵铜工程	25,178,450.01		25,178,450.01	25,178,450.01		25,178,450.01
浮选设备工程	133,211.91		133,211.91	133,211.91		133,211.91
海绵铜项目	16,012,425.13		16,012,425.13	30,761,342.89		30,761,342.89
其他项目	1,606,794,431.41	108,528,616.14	1,498,265,815.27	1,340,390,049.96	156,795,613.45	1,183,594,436.51
工程物资	1,001,820,192.82	877,500.00	1,000,942,692.82	1,150,692,313.59	877,500.00	1,149,814,813.59
合计	7,887,793,975.16	345,290,616.44	7,542,503,358.72	9,093,123,795.29	253,904,638.77	8,839,219,156.52

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	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
空港物流园项目	50,009.85	22,679,689.96	10,181,325.00	4,157,090.45		28,703,924.51	4.54	5.74				集团拨款、自筹
公租房项目	9,897.00	23,688,661.68	23,359,421.08			47,048,082.76	47.54	80.00				自筹
德感工业园区项目	105,000.00	21,559,775.61	21,443,784.23	27,197,292.82		15,806,267.02	16.00	29.00				自筹及募投资金
长春目的地中心	158,630.00	714,005,600.00	81,837,762.47			795,843,362.47	80.12	95.00				自筹、募集资金
睿中心	41,780.35	42,974,657.04	324,730.00			43,299,387.04	10.36	3.63				集团拨款
科技园厂房	2,228.58	17,506,447.48	464,976.70	17,714,762.78	256,661.40		100.00	100.00				集团拨款
重庆际华目的地中心一期项目工程	149,131.00	434,122,121.24	5,962,542.58	384,686,894.67	9,269,546.86	46,128,222.29	99.09	99.00				自筹、募集资金
扬中际华园目的地项目	100,000.00	54,916,293.20	14,467,987.52			69,384,280.72	6.94	5.97				自筹、募集资金
陕西际华园项目一期	100,000.00	105,169,245.91	78,293,538.20			183,462,784.11	28.37	28.37	42,938,191.95	14,570,518.76	4.90	募集资金
咸宁际华园项目	105,000.00	41,736,083.30	46,239,626.43			87,975,709.73	8.38	8.38				自筹、募集资金
广东际华园项目	360,000.00	45,433,317.22	25,601,370.62			71,034,687.84	1.97	1.97				自筹、募集资金
汉川置业棚户区改造	14,081.84	84,582,974.47	46,987,761.68	4,270,071.31	36,089,810.99	91,210,853.85	93.43	85.71	298,333.35			自筹资金
商业综合体（暂定名）	80,656.10	34,276,932.52	772,284,032.01			806,560,964.53	100.00	85.00				合作出资
际华城市康养岳阳项目	23,408.19	24,111,921.70	56,898,709.77			81,010,631.47	34.61	34.61	2,062,222.22	626,666.66	6.00	自筹资金
金湾棚户区项目	69,070.00		343,817,692.11	217,472,916.39		126,344,775.72	49.78	48.51	38,774,075.49	9,191,343.75	6.00	其他来源
铜陵新兴物流园	50,000.00	156,363,894.74	58,027,163.21			214,391,057.95	42.88	61.00	43,254,555.62	14,661,777.78	8.00	自筹

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	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
财富嘉苑（天津）置业有限 公司诚悦家园	320,000.00	1,150,588,495.19			1,150,588,495.19		82.42	82.42	343,392,473.76			贷款、其他来源
一期项目	75,000.00	76,281,757.74		12,427,790.46	2,935,835.58	60,918,131.70	10.17	10.17				自筹
应急培训体验基地项目	49,200.00	1,227,534.51	62,063,265.25			63,290,799.76	12.86	12.86	5,805,277.78	5,172,500.00	8.00	自筹
工业园项目-2、3号房子项 目	2,800.00	27,340,372.59				27,340,372.59	97.64	97.64				自筹
协同创作中心	1,000.00	1,038,356.94	125,268.22			1,163,625.16	11.64	11.64				自筹
武汉检测站二期	845	6,310,611.44				6,310,611.44	74.68	90.00				自筹
工业园项目-三角地子项目	400	3,569,055.72				3,569,055.72	89.92	89.92				自筹
产业园一期工程	1,664.59	16,645,923.66	28,301.89			16,674,225.55	75.00	75.00				其他来源
LNG 设备安装	50,000.00	250,833,801.08	52,751,866.45	5,527,150.42	47,821,049.83	250,237,467.28	60.72	94.66				自筹
供气场站建设	84,000.00	99,727,922.01	116,704,165.06	88,935,528.35		127,496,558.72	26.00	26.00				贷款
庭院管网建设	44,889.24	54,416,957.11	51,006,349.67	53,258,830.93		52,164,475.85	23.49	23.49	113,016,725.66	113,016,725.66	7.75	自筹
设备安装	56,443.87	364,759,051.20	169,102,440.54			533,861,491.74	94.58	94.58				自筹
高炉煤气综合利用发电机组	25,652.00	52,297,434.45	13,706,717.62	66,004,152.07			99.08	100.00				自筹
工矿棚户区改造	7,477.00	8,832,249.23	10,997,750.77	19,830,000.00			104.27	100.00	1,770,783.02			自筹
三山大型铸锻件基地	1,062,870.00	30,876,247.55	53,530,422.33	84,406,669.88			91.06	100.00	807,401,666.46			自筹/贷款
高性能球墨铸铁管 DN300-1000 智能自动化生产 线升级项目	48,000.00	63,704,793.25	154,927,158.62			218,631,951.87	45.55	50.00				募集资金
中口径离心球墨铸铁管环保 及智能升级改造项目	12,030.00	11,482.74	21,524,024.06			21,535,506.80	17.90	40.00				自筹

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	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
铸管一期技术改造	18,061.00		79,142,043.08			79,142,043.08	43.82	70.00				自筹
武安新建 110KV 站施工项目	9,000.00		31,551,111.73			31,551,111.73	35.06	50.00	2,030,868.27	2,030,868.27	4.35	贷款/自筹
烧结烟气脱硫脱硝改造工程	46,900.00		240,167,310.06			240,167,310.06	51.21	70.00				贷款/自筹
铁岭产业园建设	7,876.19	40,639,735.51				40,639,735.51	70.00	70.00				自筹

2. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
睿中心	42,108,203.74	账面价值低于可收回金额
大工机 APP 项目	364,838.56	项目取消
设备安装	15,272,538.01	账面价值低于可收回金额
合计	57,745,580.31	—

3. 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	472,113,469.39		472,113,469.39	1,143,708,445.10		1,143,708,445.10
专用材料	527,547,172.96	877,500.00	526,669,672.96	2,236,676.81	877,500.00	1,359,176.81
工程用具	1,449,283.16		1,449,283.16	4,036,924.37		4,036,924.37
点供设备	710,267.31		710,267.31	710,267.31		710,267.31
合计	1,001,820,192.82	877,500.00	1,000,942,692.82	1,150,692,313.59	877,500.00	1,149,814,813.59

注释18.生产性生物资产

1. 以成本计量

项目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	60,770,651.72	55,409,696.10	40,687,731.42	75,492,616.40
1. 红提葡萄		43,861,052.47	106,404.73	43,754,647.74
2. 西梅	2,105,686.10	3,979,568.49	5,847,767.81	237,486.78
3. 树上干杏	4,830,520.11	1,682,147.88	1,633,175.88	4,879,492.11
4. 示范园（104 亩）	443,399.04	327,215.20		770,614.24
5. 品种园（51 亩）	330,895.01	173,200.70	9,700.00	494,395.71
6. 砧木园（79 亩）	465,951.44	217,126.71	15,304.00	667,774.15
7. 酒葡萄 186 亩	39,960.00	1,229,806.54		1,269,766.54
8. 珍惜资源圃（15 亩）	3,418.60	2,043.59		5,462.19
9. 采摘园	7,425.00	1,664.21		9,089.21
10. 香妃海棠	44,640.00	111,048.31		155,688.31
11. 成熟性红提葡萄	51,954,562.03		32,306,195.08	19,648,366.95
12. 成熟性西梅		3,824,822.00	224,989.53	3,599,832.47
13. 西梅	544,194.39		544,194.39	
二、畜牧养殖业	1,344,286.00	1,353,269.07	3,306.34	2,694,248.73
1. 成熟羊	1,344,286.00	1,353,269.07	3,306.34	2,694,248.73
合计	62,114,937.72	56,762,965.17	40,691,037.76	78,186,865.13

注释19.无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	8,911,992,221.80	978,216,872.44	660,678,527.51	9,229,530,566.73
其中：软件	56,131,814.14	31,341,626.55	12,180,658.73	75,292,781.96
土地使用权	7,685,823,162.57	909,536,555.09	600,409,168.17	7,994,950,549.49
专利权	47,195,142.61	826,282.91	13,939,437.25	34,081,988.27
非专利技术	34,476,453.90	20,053,977.88	19,996,522.09	34,533,909.69
商标权	15,678,437.05	132,745.28		15,811,182.33
采矿权及探矿权	1,047,119,902.90			1,047,119,902.90
其他	25,567,308.63	16,325,684.73	14152741.27	27,740,252.09
二、累计摊销额合计	884,788,568.19	221,761,302.71	69,420,147.20	1,037,129,723.70
其中：软件	27,617,810.98	14,931,697.21	17,381.96	42,532,126.23
土地使用权	806,919,990.46	193,376,238.64	64,814,442.57	935,481,786.53
专利权	8,769,819.68	2,620,234.95	2,795,658.88	8,594,395.75
非专利技术	8,651,412.21	3,318,284.03	1,792,663.79	10,177,032.45
商标权	297,639.05	179,632.36		477,271.41
采矿权及探矿权	28,484,085.74	5,415,839.47		33,899,925.21
其他	4,047,810.07	1,919,376.05		5,967,186.12
三、减值准备金额合计	3,957,582.51			3,957,582.51
其中：软件				
土地使用权	3,479,710.73			3,479,710.73
专利权				
非专利技术				
商标权				
采矿权及探矿权	477,871.78			477,871.78
其他				
四、账面价值合计	8,023,246,071.10	—	—	8,188,443,260.52
其中：软件	28,514,003.16	—	—	32,760,655.73
土地使用权	6,875,423,461.38	—	—	7,055,989,052.23
专利权	38,425,322.93	—	—	25,487,592.52
非专利技术	25,825,041.69	—	—	24,356,877.24
商标权	15,380,798.00	—	—	15,333,910.92
采矿权及探矿权	1,018,157,945.38	—	—	1,012,742,105.91
其他	21,519,498.56	—	—	21,773,065.97

1. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
扬土(2016)交-15号土地	289,209,443.30	正在办理中
新兴铸管(浙江)铜业有限公司土地	25,827,965.54	规划土地面积未全部使用完毕
磁山镇上洛阳村2018年第五批次3号地块	57,194,025.78	正在办理中
合计	372,231,434.62	

注释20.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
移山推土机项目		241,955,882.95					241,955,882.95
国家委托课题研究		25,822,771.75		25,822,771.75			
高端冷墩钢项目		24,381,541.62		24,381,541.62			
铸造生铁增硅工艺技术改进的研发		15,418,174.90		15,418,174.90			
烧结混料新工艺研发		13,570,276.08		13,570,276.08			
格列齐特片 II		12,149,248.59		12,149,248.59			
大型冶金模具铸件产品的研发		12,082,033.25		12,082,033.25			
单兵一体化		12,059,606.32		12,059,606.32			
移山新式推土机研发		11,591,826.87		11,591,826.87			
冷模法离心机及退火炉提产改造工艺装备升级研发		11,126,604.89		11,126,604.89			
热模离心机及退火炉工艺装备研发		9,636,182.85		9,636,182.85			
球磨铸铁管外喷环氧研发		8,958,889.99		8,958,889.99			
压入法加镁配套装备升级研发		8,474,814.96		8,474,814.96			
高档多功能防护胶靴		8,402,882.46		8,402,882.46			
可再生环保聚酯纤维系列纱线的制备方法的研究开发项目		8,193,842.28		8,193,842.28			
高炉煤气综合利用系统开发项目（BPRT）		7,814,428.78		7,814,428.78			
细旦涤竹纤维衬衣面料的研发		7,473,332.04		7,473,332.04			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
超强高柔生物基纤维系列纱线的制备方法研究开发项目		7,340,032.80		7,340,032.80			
超细旦高支生态提花面料的研发		6,806,889.78		6,806,889.78			
热力用球墨铸铁管产品研发		6,721,981.14		6,721,981.14			
微波成像生命探测器研制及产业化应用示范		6,566,668.37		6,566,668.37			
冷模发整涂包装提产改造工艺装备研发		6,300,746.04		6,300,746.04			
中线涂衬质量提升的研究与开发		6,289,256.13		6,289,256.13			
基于双密度工艺应用的高端商务休闲鞋靴的研发与产业化推广		6,133,479.35		6,133,479.35			
热力用球管铸铁管产品研发项目		5,512,901.98		5,512,901.98			
汽车发动机飞轮壳研发		5,392,530.60		5,392,530.60			
熔炼设备提产改造工艺装备研发		5,384,820.56		5,384,820.56			
冶炼出铁系统改造		5,328,250.09		5,328,250.09			
铸管管号追踪项目研发		5,281,087.35		5,281,087.35			
全密闭矿热炉铬铁冶炼渣铁分离技术		5,280,341.95		5,280,341.95			
热模法球墨铸铁管整涂喷锌水压工艺装备研发		5,251,261.26		5,251,261.26			
机床铸件工艺的研发		4,963,272.23		4,963,272.23			
共同类		4,881,557.63		4,881,557.63			
武警作训服面料研发项目		4,773,520.39		4,773,520.39			
玄武岩滤料的研发		4,636,060.93		4,636,060.93			
高效热模离心铸造工艺研究		4,552,857.85		4,552,857.85			
铸管壁厚均匀性控制及薄壁管开发		4,438,304.81		4,438,304.81			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
市政输水类铸件项目开发		4,422,023.08		4,422,023.08			
传送带产品的研发与设计		4,379,859.40		4,379,859.40			
单兵综合保障系统研发		4,377,771.28		4,377,771.28			
国家级设计中心建设		4,322,314.66		4,322,314.66			
应急管理部服装面料研发		4,242,662.93		4,242,662.93			
社会化应急产品检验检测服务关键技术研究		4,197,209.67		4,197,209.67			
03 训练头盔		4,147,854.52		4,147,854.52			
DN400-2200 管件承口精铸成形研发		4,140,329.44		4,140,329.44			
高等级建筑用钢开发		4,094,408.72		4,094,408.72			
A 线生产盘圆改造		4,088,842.83		4,088,842.83			
铸管生产管控系统开发		4,049,911.82		4,049,911.82			
中间包等离子加热技术开发		3,947,584.00		3,947,584.00			
军械装护具产品研发		3,900,303.93		3,900,303.93			
生产经营决策系统项目		3,747,265.84		3,747,265.84			
核和辐射事故的防护（护膝护肘防护系列）		3,618,213.95		3,618,213.95			
降低燃料比工艺研发		3,564,997.73		3,564,997.73			
基于打造绿色工厂的绿色工艺技术与生产应用研究		3,532,648.36		3,532,648.36			
二连铸在线连铸坯压下技术研究		3,316,263.16		3,316,263.16			
铸管部工业网络系统研究与开发项目		3,079,541.47		3,079,541.47			
轧钢部螺纹降合金项目		3,043,445.29		3,043,445.29			
整理线设备自动化智能化提升		2,817,577.11		2,817,577.11			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
多功能胶靴		2,722,979.26		2,722,979.26			
钛保温水壶		2,667,478.59		2,667,478.59			
工程技术中心		2,645,980.50		2,645,980.50			
PU 双密度鞋靴项目研究		2,605,582.81		2,605,582.81			
特种帐篷装具研究		2,600,981.71		2,600,981.71			
充气系列帐篷研究		2,517,784.53		2,517,784.53			
设备管理系统开发		2,511,325.96		2,511,325.96			
研发项目:应急救援高机动保障系统(示范推广)		2,508,829.54		2,508,829.54			
SIA 拖拉管护套的研发及应用 (RD2018-03)		2,439,089.10		2,439,089.10			
高耐溶剂性能鞋底材料研究设计		2,395,300.84		2,395,300.84			
废钢质量检验智能识别系统		2,304,587.63		2,304,587.63			
检查井		2,277,258.67		2,277,258.67			
高档职业装和职业工装		2,219,449.95		2,219,449.95			
高稳定性混炼胶的制备与开发 (RD2018-02)		2,176,429.82		2,176,429.82			
空轨列车走行轮研究及应用 (RD2018-01)		2,167,059.68		2,167,059.68			
单兵作战面料研发		2,130,067.84		2,130,067.84			
左旋矿用树脂锚杆两切分生产工艺开发		2,096,183.08		2,096,183.08			
无法兰离心球铁顶管开发		2,080,188.69		2,080,188.69			
新型轻质橡胶工艺的研制应用		2,065,277.03		2,065,277.03			
应急产品		2,052,280.10		2,052,280.10			
新型顺丁橡胶应用研究		2,036,005.71		2,036,005.71			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
胶粉在军品胶底中的应用研究		1,996,084.02		1,996,084.02			
鞋靴中后帮机防止内底拥变形装置研究		1,991,928.85		1,991,928.85			
汽车发动机进气系统研发		1,990,790.85		1,990,790.85			
细旦中长型天丝针织纱系列产品的开发		1,929,650.51		1,929,650.51			
炼钢部钢包扩容项目		1,919,478.15		1,919,478.15			
牛筋鞋底材料研究		1,916,240.67		1,916,240.67			
二轧车间锚杆钢两切分工艺开发项目		1,907,076.09		1,907,076.09			
铸管部液压系统节能与系统平衡的研究与开发		1,902,472.42		1,902,472.42			
纳米电气石驻极体滤料		1,861,974.70		1,861,974.70			
际华科技项目及成果奖励		1,850,000.00		1,850,000.00			
承插口自动喷涂及其配套设备研发		1,840,936.68		1,840,936.68			
解放胶鞋产品升级改造开发及产业化		1,839,870.59		1,839,870.59			
新型作训鞋设计及其特种工艺研究		1,818,008.93		1,818,008.93			
17 单兵睡袋工艺技术研究		1,810,506.97		1,810,506.97			
硅强化铁素体球墨铸铁研究		1,792,788.00		1,792,788.00			
13 武警特战靴项目		1,781,540.38		1,781,540.38			
应急救援面料项目		1,695,035.20		1,695,035.20			
自动判号对号软件再开发项目		1,685,443.75		1,685,443.75			
一种军用作训服的设计研发		1,643,466.02		1,643,466.02			
铸管合成铸铁项目		1,639,529.91		1,639,529.91			
耐磨、抗静电胶鞋制品新技术成果转化及应用		1,624,277.73		1,624,277.73			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
长江系列航空发动机低压轴的开发		1,624,105.73		1,624,105.73			
管件精整工艺及装备开发		1,610,016.67		1,610,016.67			
运输车辆铸件开发		1,604,103.36		1,604,103.36			
防护功能面料研发		1,597,403.88		1,597,403.88			
活性印花面料研发项目		1,597,173.09		1,597,173.09			
白炭黑填充胶料炼胶工艺研究		1,596,867.23		1,596,867.23			
职业特种安全防护鞋的研发应用 (RD2018-05)		1,596,324.06		1,596,324.06			
球团降低 NOX 烧咀项目		1,594,525.86		1,594,525.86			
铸管中线在线自动测厚开发		1,562,968.18		1,562,968.18			
一种军用作训服的设计研发		1,556,967.84		1,556,967.84			
一种特种救援服的设计研发		1,556,967.80		1,556,967.80			
野战环保卫生间		1,528,682.69		1,528,682.69			
结晶器进气浓度与进气流量对产品晶型影响		1,524,514.92		1,524,514.92			
自动智能化热硫化胶鞋成型流水线研发与应用		1,490,126.31		1,490,126.31			
作战套服项目		1,477,237.16		1,477,237.16			
椰油酰基谷氨酸高端洗护用品产业化研究		1,460,571.06		1,460,571.06			
球团白灰降低 NOX 项目		1,455,021.35		1,455,021.35			
铸管小线全流程管号 (喷号) 跟踪项目		1,437,871.88		1,437,871.88			
防蚊虫作训服		1,411,992.50		1,411,992.50			
顶管开发		1,408,757.64		1,408,757.64			
远程供水系统研发		1,401,975.14		1,401,975.14			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
阻燃胶底弹性改进研究		1,397,258.81		1,397,258.81			
一种特战服的升级研发		1,383,971.39		1,383,971.39			
铁道车辆车轴用 LZ45CrV 开发及质量控制		1,381,313.41		1,381,313.41			
一号炉炉缸侵蚀模型研发		1,379,310.34		1,379,310.34			
特种功能橡胶配方及工艺的研究与应用		1,379,141.75		1,379,141.75			
系统作战靴款式升级与功能实现的研究		1,363,990.66		1,363,990.66			
功能胶鞋的研究开发及产业化		1,357,668.03		1,357,668.03			
轧钢部 φ 15PSB830 精轧螺纹项目		1,346,650.64		1,346,650.64			
环保多功能负载型橡胶硫化助剂及防老助剂制备的关键技术攻关		1,336,696.53		1,336,696.53			
DB 军品研发项目		1,327,377.18		1,327,377.18			
液氮一体撬		1,322,471.31		1,322,471.31			
高炉供水系统节能技术可开发		1,311,933.64		1,311,933.64			
一种军用执勤雨衣的设计研发		1,297,473.18		1,297,473.18			
19 飞行项目		1,278,253.36		1,278,253.36			
炼铁焦炭预热烘干研发		1,266,936.79		1,266,936.79			
离心球墨铸铁管压力加镁项目		1,263,513.28		1,263,513.28			
19 消防应急救援项目		1,258,199.89		1,258,199.89			
螺纹连接法兰管产品的开发		1,257,535.58		1,257,535.58			
动控部 1#4500 升级高效空压机项目		1,246,916.14		1,246,916.14			
替米沙坦片一致性		1,245,499.92		1,245,499.92			
莱赛尔纤维家纺面料及制品的研发		1,242,328.08		1,242,328.08			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
动控部-电气高压配电室信息化提升项目		1,241,592.91		1,241,592.91			
铸管水压渗漏视觉识别开发		1,222,320.55		1,222,320.55			
一种职业制服的设计研发		1,210,974.98		1,210,974.98			
铸管制芯机自动取芯、去毛刺、流涂水基涂料、码芯项目		1,204,991.16		1,204,991.16			
轧钢部提高切分线差控制水平创新项目		1,201,960.19		1,201,960.19			
液化气体管束式集装箱		1,199,955.35		1,199,955.35			
原液着色纤维应用研究		1,198,119.49		1,198,119.49			
尼龙材料在橡胶鞋底中的应用研究		1,197,650.42		1,197,650.42			
低温容器		1,196,236.76		1,196,236.76			
三管部合成铸铁项目		1,191,200.40		1,191,200.40			
多功能协效阻燃面料及服装关键技术的研究与开发		1,188,232.52		1,188,232.52			
铝酸盐水泥内衬耐腐蚀研究		1,166,611.27		1,166,611.27			
聚谷氨酸产业化技术研究		1,153,983.74		1,153,983.74			
汽车发动机支架研发		1,153,020.80		1,153,020.80			
吸湿快干橡胶微发泡海绵的研究与应用		1,145,912.67		1,145,912.67			
特种材料研究		1,143,911.53		1,143,911.53			
头孢克肟胶囊一致性		1,130,899.39		1,130,899.39			
高效套膜的研发与应用 (RD2019-01)		1,118,903.77		1,118,903.77			
25 吨泡沫消防车		1,104,159.72		1,104,159.72			
一种玻纤滤料后处理用整理剂		1,091,544.85		1,091,544.85			

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
球铁管外涂层耐土腐蚀性及服务寿命研究与评估项目		1,089,626.43		1,089,626.43			
防弹头盔凹模液压柔性辅助装置的研究与应用		1,072,106.81		1,072,106.81			
19YA 项目		1,068,847.45		1,068,847.45			
动控部制氧站集中化操作项目		1,066,810.35		1,066,810.35			
国家重点研发计划 6.4 应急救援特种防护材料关键技术研究与应用示范		1,066,806.28		1,066,806.28			
供液消防车研发		1,063,857.84		1,063,857.84			
19 边防巡逻项目		1,059,881.29		1,059,881.29			
稳定鞋靴品质的标准工艺研究		1,056,018.44		1,056,018.44			
防弹头盔钻孔机关键技术的研发与应用		1,050,931.30		1,050,931.30			
挤压复合管和异型材研发		1,041,189.23		1,041,189.23			
低合金铸铁模新产品的研发		1,039,236.61		1,039,236.61			
乳化树脂粘合剂提升胶鞋性能研究与应用		1,033,504.73		1,033,504.73			
超大规格橡胶密封圈的研发 (RD2019-02)		1,013,981.73		1,013,981.73			
炼钢部一罐到底项目		1,007,143.19		1,007,143.19			
结晶器生产传统碳酸氢钠的研究		1,005,714.36		1,005,714.36			
螺旋流项目	3,742,942.77					3,742,942.77	
减速机项目	4,018,036.40					4,018,036.40	
一种利用石墨粉末制备抗静电滤料	847,039.04				847,039.04		
其他		136,048,478.39		135,043,760.56			1,004,717.83
合计	8,608,018.21	954,621,343.63		711,660,742.85	847,039.04	7,760,979.17	242,960,600.78

注释21.商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宜昌际华仙女服饰有限公司	812,707.49			812,707.49
呼图壁县万源棉业有限公司	6,749,984.75			6,749,984.75
西双版纳宝莲华橡胶工业有限公司	3,019,865.76			3,019,865.76
天津金汇药业集团有限公司	21,454,034.91			21,454,034.91
河南甬体生物科技有限公司	1,513,249.45			1,513,249.45
胜裕贸易有限公司	1,806,939.58	40,378.77		1,847,318.35
新兴发展(青岛)投资管理有限公司	1,627,279.65		1,627,279.65	
河北新兴铸管有限公司	25,421,888.66			25,421,888.66
桃江新兴管件有限责任公司	115,816.30			115,816.30
四川省川建管道有限公司	4,898,430.16			4,898,430.16
黄石新兴管业有限公司	2,553,296.09			2,553,296.09
合计	69,973,492.80	40,378.77	1,627,279.65	68,386,591.92

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
胜裕贸易有限公司	1,806,939.58	40,378.77		1,847,318.35
宜昌际华仙女有限公司		812,707.49		812,707.49
呼图壁县万源棉业有限公司		6,749,984.75		6,749,984.75
桃江新兴管件有限责任公司		115,816.30		115,816.30
四川省川建管道有限公司		4,898,430.16		4,898,430.16
黄石新兴管业有限公司		2,553,296.09		2,553,296.09
合计	1,806,939.58	15,170,613.56		16,977,553.14

注释22.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
富阳探矿权	16,158,647.58		2,028,465.21		14,130,182.37	
租入资产维修改造费	1,423,656.33	3,361,368.72	527,242.52		4,257,782.53	
矿山开采建设费	1,330,064.84		76,367.28		1,253,697.56	
矿山公路建设费	848,958.86		48,744.00		800,214.86	
综合服务楼 5、6 层改造	290,005.29		224,520.48		65,484.81	
综合服务楼九头鸟改造天然气管道安装工程	15,171.78		15,171.78			
模具摊销	372,569.98		72,284.48		300,285.50	
OA 系统	47,564.92		12,149.14		35,415.78	
广告牌制作费	2,333.16		2,333.16			
车辆定期检验	1,566,904.79		868,622.14		698,282.65	
设备基础及管道安装	9,813.58		9,813.58			
草原流转费	202,500.00		7,500.00		195,000.00	
土地流转费	1,028,692.30		809,920.08		218,772.22	
河南场地及房屋租金	437,750.00	2,415,000.00	437,750.00		2,415,000.00	
融资租赁咨询费	3,722,567.24	15,606,775.65	5,428,117.59		13,901,225.30	
绿植办公费	4,289,283.63	2,345,319.48	2,415,585.98		4,219,017.13	
绿阳仓库	14,169.65		14,169.65			
办公室装修	121,359.22		29,126.21		92,233.01	
研发经费	11,165,048.54		5,825,242.60		5,339,805.94	
专用车生产资质咨询服务费	2,034,951.48		1,844,674.33		190,277.15	

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
勘探费	20,971,552.85	58,042,652.85	1,390,379.19		77,623,826.51	
兴发仓库新建电瓶车棚		33,980.58	3,398.06		30,582.52	
大暖入网接口费		134,271.29	14,271.64		119,999.65	
麻扎乡 4452 亩土地流转费第一个五年		534,240.00	8,904.00		525,336.00	
赵万增第二个 5 年土地流转费		27,000.00	27,000.00			
煤改气工程		10,915,912.73	2,923,987.96		7,991,924.77	
汽车专用资质		2,543,689.35	254,368.94		2,289,320.41	
装修费	55,236,123.48	6,806,745.59	12,725,951.93	17,795,293.30	31,521,623.84	合并范围减少
租赁费	12,864,567.42	1,841,831.03	3,128,540.14	311,726.47	11,266,131.84	
贴现费	3,763,034.27	25,401,098.89	9,187,466.43		19,976,666.73	
其他	2,540,839.92	998,704.33	2,229,953.25		1,309,591.00	
合计	140,458,131.11	131,008,590.49	52,592,021.75	18,107,019.77	200,767,680.08	

注释23.递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	791,703,974.57	3,702,131,511.99	632,517,483.42	3,024,152,990.29
资产减值准备	513,172,183.36	2,386,991,256.53	397,192,564.49	1,875,649,051.18
职工薪酬	121,669,921.15	669,570,043.81	139,094,363.13	753,077,856.40
预计负债	12,814,950.12	51,259,800.46	652,050.00	4,347,000.00
预提费用	2,560,492.44	10,241,969.76	2,734,767.38	10,939,069.52
递延收益	13,799,048.57	63,518,925.69	17,764,713.95	79,823,915.33
预收房款缴纳所得税	16,659,115.39	66,636,461.60	35,664,114.56	142,656,458.24
固定资产折旧	625,346.33	2,501,385.32	860,822.87	3,443,291.48
抵销存货未实现的毛利	49,767,304.32	199,069,217.28	34,884,550.21	139,538,200.82
长期股权投资账面价值与计税基础差异	3,675,000.00	24,500,000.00		
可抵扣亏损	51,059,920.57	204,239,682.28		
其他	5,900,692.32	23,602,769.26	3,669,536.83	14,678,147.32
二、递延所得税负债	354,754,272.44	1,473,481,191.29	404,970,289.46	1,636,609,510.01
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	23,907,483.15	144,401,224.77	11,560,149.28	62,968,949.30
资产评估增值	1,472,588.43	5,890,353.72	1,788,143.09	7,152,572.36
延期计税的国家财政拨款、债务重组收益及其他	2,134,878.51	14,232,523.42	4,856,217.00	19,424,867.99
长期应收款-待清算的拆迁收益			15,000,000.00	60,000,000.00
长期投资账面价值与计税价值差异	202,026,875.50	808,107,502.00	247,187,500.00	988,750,000.00
长期股权投资账面价值与计税基础差异	124,578,280.09	498,313,120.36	124,578,280.09	498,313,120.36
其他	634,166.76	2,536,467.02		

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	期末		年初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	57,228,636.85	734,475,337.72	57,228,636.85	575,288,846.57
递延所得税负债	57,228,636.85	297,525,635.59	57,228,636.85	347,741,652.61

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,341,416,267.22	6,209,381,375.33
可抵扣亏损	6,047,420,791.87	4,576,078,208.31
合计	13,388,837,059.09	10,785,459,583.64

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年		277,639,842.10	
2020 年	471,659,535.16	501,231,831.90	
2021 年	1,219,712,998.56	1,171,002,761.62	
2022 年	1,268,511,267.93	1,358,502,032.03	
2023 年	1,884,064,636.06	1,267,701,740.66	
2024 年	1,203,472,354.16		
合计	6,047,420,791.87	4,576,078,208.31	

注释24.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的土地出让金	499,039,134.62	933,108,662.58
预付房款	3,375,000.00	3,375,000.00
预付工程、设备款	170,412,969.60	326,799,440.55
合作保证金	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
防风林、苗木		1,271,617.08
国新租赁		2,376,341.06
其他	7,156,736.85	
预付投资款	72,000,000.00	
合计	1,851,983,841.07	2,366,931,061.27

注释25.短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	746,385,311.00	
抵押借款	327,880,000.00	353,638,750.00
保证借款	898,714,800.00	1,081,354,050.00
信用借款	17,766,169,745.93	17,494,482,257.90
合计	19,739,149,856.93	18,929,475,057.90

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

3. 其他说明

(1) 质押借款

贷款银行	借款余额	质押物
国新商业保理有限公司	687,867,661.00	应收账款
华夏银行股份有限公司	19,747,650.00	单位大额存单
中国农业银行股份有限公司北京朝阳东区支行	4,400,000.00	票据
杭州银行股份有限公司北京分行	4,370,000.00	票据
中国建设银行股份有限公司阳江市分行	30,000,000.00	保证金
合计	746,385,311.00	

(2) 抵押借款

贷款银行	借款余额	抵押物
沧州银行股份有限公司	63,880,000.00	土地
中国银行股份有限公司潢川支行	5,000,000.00	房屋土地
中国银行股份有限公司崇州支行	40,000,000.00	房屋建筑物、土地使用权
新疆阜康农村商业银行股份有限公司	45,000,000.00	房屋建筑物、土地使用权
乌鲁木齐银行股份有限公司伊犁分行	15,000,000.00	房屋建筑物、土地使用权
潍坊银行股份有限公司聊城分行	15,000,000.00	土地
齐鲁银行股份有限公司聊城临清支行	20,000,000.00	土地
中国银行股份有限公司襄阳分行	50,000,000.00	土地
南京银行股份有限公司紫金支行	14,000,000.00	房屋建筑物
湖北枝江农村商业银行股份有限公司仙女支行	30,000,000.00	房屋土地
青海银行股份有限公司海湖新区支行	30,000,000.00	房屋土地
合计	327,880,000.00	

(3) 保证借款

贷款银行	借款余额	担保人
中国工商银行股份有限公司宁波镇海支行	145,000,000.00	新兴发展集团有限公司
星展银行（中国）有限公司上海分行	150,000,000.00	中新联进出口有限公司
中国银行股份有限公司阳江分行	84,000,000.00	新兴铸管股份有限公司
中国银行巴黎分行	376,714,800.00	新兴铸管股份有限公司
天津滨海农村商业银行股份有限公司和平支行	5,000,000.00	新兴移山（天津）重工有限公司
天津农村商业银行股份有限公司塘沽支行	38,000,000.00	新兴移山（天津）重工有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司天津浦安支行	100,000,000.00	新兴移山（天津）重工有限公司
合计	898,714,800.00	

注释26.应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,429,675,257.03	3,120,302,539.78
商业承兑汇票	1,049,618,488.62	692,398,670.52
信用证	528,900,000.00	651,021,727.09
合计	5,008,193,745.65	4,463,722,937.39

注释27.应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,090,172,971.41	8,550,377,554.11
1-2年（含2年）	884,038,054.39	1,552,630,176.75
2-3年（含3年）	473,133,850.86	680,421,584.08
3年以上	1,116,157,138.34	1,244,295,181.75
合计	10,563,502,015.00	12,027,724,496.69

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中建三局集团有限公司	319,435,388.75	尚未结算
中国十五冶金建设集团有限公司	112,224,555.44	资金紧张
中十冶集团有限公司	69,896,924.00	资金紧张
葛洲坝集团股份有限公司	66,171,466.95	尚未结算
江苏泰丰物流有限公司	52,045,716.62	诉讼纠纷
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	40,202,763.86	资金紧张
中冶建工集团有限公司	24,742,606.13	尚未结算
瑞安市大虎鞋业有限公司	19,649,886.05	资金紧张
天津明狮连金建设工程有限公司	17,910,653.00	尚未结算
西迪亚（天津）管业有限公司	17,692,800.00	尚未结算
合计	739,972,760.80	—

注释28.预收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,929,181,473.88	7,018,401,205.13
1年以上	1,854,166,860.64	3,120,716,495.75
合计	6,783,348,334.52	10,139,117,700.88

账龄超过 1 年的重要预收账款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
预收房款	978,252,161.37	尚未交房
浙江富春物贸中心	93,420,000.00	尚未结算
上海金翅鸟铜业股份有限公司	75,000,000.00	尚未结算
杭州信江科技发展有限公司	60,380,100.00	尚未结算
南京华能南方实业开发股份有限公司	50,383,333.35	尚未结算
江阴市润德物资有限公司	45,600,000.00	尚未结算
上海中条山有色金属有限公司	43,500,000.00	尚未结算
四川展飞实业发展有限责任公司	35,663,325.50	尚未结算
浙江数源贸易有限公司	30,400,700.00	尚未结算
青岛中汇盛润工贸有限公司	25,876,806.00	尚未结算
合计	1,438,476,426.22	—

注释29.应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	611,727,671.45	4,425,855,983.50	4,450,823,100.41	586,760,554.54
二、离职后福利-设定提存计划	24,243,468.42	562,253,979.28	562,453,190.66	24,044,257.04
三、辞退福利	1,241,215.77	27,346,608.25	27,336,504.93	1,251,319.09
四、一年内到期的其他福利	62,334,528.98	79,133,290.88	86,932,344.40	54,535,475.46
五、其他				
合计	699,546,884.62	5,094,589,861.91	5,127,545,140.40	666,591,606.13

2. 短期薪酬列示

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	266,650,493.46	3,475,807,110.02	3,470,207,303.51	272,250,299.97
二、职工福利费	30,120,133.50	171,259,398.02	177,439,692.74	23,939,838.78
三、社会保险费	37,943,515.43	320,819,173.22	326,303,625.04	32,459,063.61
其中：医疗保险费	36,687,290.49	271,769,064.67	277,236,962.66	31,219,392.50
工伤保险费	929,610.26	34,616,739.03	34,580,179.80	966,169.49
生育保险费	325,744.68	13,734,670.79	13,854,497.85	205,917.62
其他	870.00	698,698.73	631,984.73	67,584.00
四、住房公积金	59,264,456.78	288,477,065.25	300,656,701.80	47,084,820.23
五、工会经费和职工教育经费	215,762,124.27	97,630,822.03	105,725,174.05	207,667,772.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬	1,986,948.01	71,862,414.96	70,490,603.27	3,358,759.70
合 计	611,727,671.45	4,425,855,983.50	4,450,823,100.41	586,760,554.54

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	17,525,353.92	532,423,317.09	532,070,618.39	17,878,052.62
二、失业保险费	3,588,867.45	19,558,100.73	19,425,470.73	3,721,497.45
三、企业年金缴费	3,113,745.05	10,263,101.84	10,947,641.92	2,429,204.97
四、其他长期福利	15,502.00	9,459.62	9,459.62	15,502.00
合 计	24,243,468.42	562,253,979.28	562,453,190.66	24,044,257.04

注释30.应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	529,851,559.33	1,280,466,311.48	1,290,456,782.07	519,861,088.74
城市维护建设税	14,944,883.12	88,117,890.92	85,347,079.74	17,715,694.30
教育费附加	78,431,003.96	70,033,868.52	67,255,274.96	81,209,597.52
房产税	22,143,040.18	138,995,417.59	148,308,409.57	12,830,048.20
个人所得税	23,747,884.50	73,866,724.89	71,018,370.99	26,596,238.40
企业所得税	1,574,915,501.28	1,178,687,265.72	1,460,179,086.69	1,293,423,680.31
土地使用税	38,494,092.50	135,986,234.11	140,839,419.88	33,640,906.73
土地增值税	25,373,805.11	20,527,728.79	19,675,793.22	26,225,740.68
资源税	493,957.55	595,653.03	612,447.03	477,163.55
其他税费	106,147,149.80	137,115,267.20	150,644,250.16	92,618,166.84
合 计	2,414,542,877.33	3,124,392,362.25	3,434,336,914.31	2,104,598,325.27

注释31.其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	308,345,698.04	321,176,821.07
应付股利	43,824,468.96	262,066,328.50
其他应付款	2,921,925,909.30	5,042,448,470.01
合 计	3,274,096,076.30	5,625,691,619.58

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	191,921,695.32	192,187,049.67

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	114,534,447.58	127,412,413.28
其他利息	1,889,555.14	1,577,358.12
合计	308,345,698.04	321,176,821.07

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
武汉万盛置业有限公司	10,000,000.00	
刘鹏辉	33,578,295.52	33,579,665.10
河北欣和投资有限公司		13,450,500.00
其他	246,173.44	215,036,163.40
合计	43,824,468.96	262,066,328.50

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
保证金	629,953,888.48	621,722,230.36
费用类应付	182,115,733.62	157,428,427.71
往来款	929,353,139.84	2,845,595,963.43
井陘县财政局	4,568,000.00	4,568,000.00
经济适用房	29,692,581.49	68,945,807.39
押金	319,721,789.24	130,261,859.69
暂收款	279,089,447.85	462,616,967.05
应付职工款	46,335,567.37	77,637,412.98
房屋维修基金	44,326,478.25	40,894,992.96
诉讼标的	43,551,520.00	43,551,520.00
工程款	5,286,098.39	6,206,602.30
搬迁款	18,696,195.95	19,454,471.99
剥离款	9,051,992.49	9,051,992.49
代扣社保	27,847,239.71	21,686,890.72
维修基金	39,953,375.77	45,546,619.09
托管资金	2,269,817.54	5,003,223.83
离退休预留款	10,028,683.00	549,431.16
房改基金	6,215,195.95	6,527,043.85
代扣公积金	5,220,420.82	6,330,196.47
维修费	6,078,176.22	4,334,792.84
集资建房款		4,568,000.00

项目	期末余额	期初余额
赔偿款	29,926,985.97	32,878,235.97
职工医院发展基金	2,063,836.65	4,011,812.42
意向金		3,501,321.81
职工就餐卡余额	1,054,233.30	1,080,841.79
国别业务专项补贴		11,065,300.00
租金	1,742,016.66	2,039,851.16
代收取暖费		1,480,000.00
公共设施维修基金	1,591,191.27	1,040,012.73
社会保险	1,086,241.41	2,307,077.06
合作款		43,123,886.80
应付出资款	35,442,200.00	32,000,000.00
棚户区改造	70,204,080.01	19,381,805.78
合同佣金	17,132,108.39	
交房费用	3,913,511.26	
其他	118,414,162.40	306,055,878.18
合计	2,921,925,909.30	5,042,448,470.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国中钢集团公司	667,353,186.09	资金流不足
液化空气（沧州）有限公司	84,420,000.00	资金紧张
伊犁金九农业开发有限公司	30,034,354.60	业务未完成
刘文忠	20,056,735.74	业务未完成
赵维宇	21,716,512.22	业务未完成
经适房	29,692,581.49	尚未结算
汉江国有资本投资集团有限公司	27,421,589.00	厂区未搬迁完毕
武汉万盛置业投资有限公司	24,921,465.54	项目尚未完工
中钢集团滨海实业有限公司	23,694,088.36	尚未结算
房屋维修基金	20,916,993.83	尚未使用
上海归藏投资管理有限公司	20,000,000.00	投资款
冀中能源峰峰集团有限公司	16,995,630.33	尚未结算
闻喜县企业养老保险管理服务中心	15,778,133.28	代管专款，逐年减少
河北际华玄德智能科技股份有限公司	13,202,200.00	尚未结算
江苏玖德铸管科技股份有限公司	11,028,919.26	保证金
新疆天盛源矿业投资有限公司	10,875,000.00	尚未结算
西安沣东华侨城发展有限公司	10,000,000.00	保证金未到期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
安徽省东巨新型建材有限责任公司	10,000,000.00	保证金
苏州和氏设计营造股份有限公司	8,215,179.50	已诉讼
宝鸡公馆发展有限责任公司	6,000,000.00	合同执行期内
国网北京电力公司	4,665,188.33	业务未结算
井陘县财政局	4,568,000.00	尚未结算
普华永道管理咨询（上海）有限公司北京分公司	4,086,370.19	物业租赁押金
钰诚融泰（北京）商务咨询有限公司	4,046,391.00	物业租赁押金
中国第一重型机械股份公司	2,649,914.10	物业租赁押金
安徽钰诚融资租赁有限公司	2,092,980.60	物业租赁押金
北京市澳信佳投资顾问有限公司	2,071,812.24	物业租赁押金
信阳市华俊房地产开发有限公司	2,000,000.00	开发保证金
国鹏投资管理有限公司	1,959,480.00	物业租赁押金
山西压缩天然气集团汽车销售有限公司	1,803,846.15	尚未结算
北京市热力集团有限责任公司	1,736,076.85	业务未结算
北京润朗律师事务所	1,368,795.00	物业租赁押金
河北伍玺贸易有限公司	1,195,500.00	资金紧张
北京旺顺阁美食有限公司	1,183,585.50	物业租赁押金
北京房地集团有限公司	1,086,400.00	业务未结算
北京瀚海博智科技孵化器有限公司	1,000,000.00	物业租赁押金
合计	1,109,836,909.20	

注释32.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	926,170,357.22	2,090,167,472.07
1年内到期的应付债券	2,885,597,800.45	500,000,000.00
1年内到期的长期应付款	383,349,055.15	153,819,679.02
合计	4,195,117,212.82	2,743,987,151.09

注释33.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期债券	166,905,151.45	5,900,000,000.00
股东借款		5,000,000.00
应付保理款		196,600,000.00
其他（待转销项税额）		1,519,870.36
合计	166,905,151.45	6,103,119,870.36

注释34.长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	4,800,000.00	227,947,485.15	5.225
抵押借款	1,836,725,588.54	1,767,100,588.54	1.2-7.125
保证借款	850,000,000.00	75,000,000.00	1.2-5.4
信用借款	3,858,973,636.50	4,002,164,564.50	4.75-4.95
合计	6,550,499,225.04	6,072,212,638.19	

1. 质押借款

公司名称	贷款单位	借款余额	借款期限	借款日期	还款日期	利率 (%)	抵押物
新兴际华融资租赁有限公司	北京银行股份有限公司国兴家园支行	4,800,000.00	5 年	2016-3-31	2021-3-22	5.225	融资租赁合同项下对承租人的债权
合计		4,800,000.00					

2. 抵押借款

公司名称	贷款单位	借款余额	借款期限	借款日期	还款日期	利率 (%)	抵押物
际华三五零九纺织有限公司	中国农发重点建设基金有限公司	9,375,000.00	10 年	2015-10-15	2025-10-15	1.2	设备
宜昌际华仙女服饰有限公司	湖北枝江农村商业银行股份有限公司	10,700,000.00	5 年	2017-6-2	2022-5-10	4.75	房屋及土地
新兴重工湖北三六一一机械有限公司	中国进出口银行湖北省分行	85,000,000.00	7 年	2016-5-24	2023-10-20	4.9	土地使用权：汉国用
新兴重工湖北三六一一机械有限公司	中国进出口银行湖北省分行	145,000,000.00	12 年	2016-7-15	2028-5-24	4.9	(2015) 第 45326 号
大连新东方置地有限公司	中国民生银行股份有限公司大连分行	462,500,000.00	3 年	2018-6-15	2021-6-15	7.125	土地及在建工程
新兴发展（芜湖）有限公司	徽商银行股份有限公司芜湖弋江支行	260,000,000.00	3 年	2019-2-24	2022-2-24	5.46	土地使用权
广东新兴铸管有限公司	中国银行股份有限公司阳江阳春支行	126,000,000.00	8 年	2019-5-29	2027-5-28	4.9	土地使用权
中钢集团滨海实业有限公司	国家开发银行股份有限公司	738,150,588.54	8 年	2017-7-31	2024-7-31	4.85	土地使用权：港海国用（2006）第 049 号
合计		1,836,725,588.54					

3. 保证借款

公司名称	贷款单位	借款余额	借款日期	还款日期	利率 (%)	担保人
新兴燃气（天津）有限公司	中国农业发展银行天津市武清区支行	300,000,000.00	2019-6-3	2025-6-3	4.9	天津新技术产业园区武清开发区总公司

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

公司名称	贷款单位	借款余额	借款日期	还款日期	利率 (%)	担保人
新兴津宝燃气(天津)有限公司	中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行	500,000,000.00	2019-12-9	2027-12-8	5.34	新兴重工集团有限公司
际华三五四二纺织有限公司	襄阳市建设投资经营有限公司	50,000,000.00	2015-10-23	2022-10-22	1.2	际华集团股份有限公司
合计		850,000,000.00	—			

注释35.应付债券

项目	期末余额	期初余额
15 际华 01		1,396,262,303.90
15 际华 02	498,439,247.57	497,804,866.68
15 际华 03	1,993,502,428.20	1,991,198,183.33
18 际华 01	995,427,774.91	994,270,719.31
中期票据		500,000,000.00
10 年 11 新兴 02	997,754,241.86	996,556,345.94
5 年 16 新兴 01	954,365,712.14	995,906,878.45
15 芜湖新兴 MTN001		1,000,000,000.00
19 新兴 G1 (绿色债)	993,738,445.83	
19 新兴 G2 (绿色债)	993,493,551.81	
19 新兴 01 公司债	993,146,226.37	
新兴际华集团有限公司 2019 年第三期公司债 5 年期	1,500,000,000.00	
新兴际华集团有限公司 2019 年第一期公司债 3 年期	2,000,000,000.00	
新兴际华集团有限公司 2019 年第一期公司债品种二 10 年期	500,000,000.00	
新兴际华集团有限公司 2019 年第一期公司债品种一 5 年期	1,000,000,000.00	
合计	13,419,867,628.69	8,371,999,297.61

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
15 际华 01	2,000,000,000.00	2015-8-7	5 年	2,000,000,000.00
15 际华 02	500,000,000.00	2016-8-7	7 年	500,000,000.00
15 际华 03	2,000,000,000.00	2016-9-15	7 年	2,000,000,000.00
18 际华 01	1,000,000,000.00	2018-7-20	5 年	1,000,000,000.00
中期票据	500,000,000.00	2015-3-18	5 年	500,000,000.00
10 年 11 新兴 02	1,000,000,000.00	2011-3-18	10 年	1,000,000,000.00
5 年 16 新兴 01	1,000,000,000.00	2016-6-30	5 年	1,000,000,000.00
15 芜湖新兴 MTN001	1,000,000,000.00	2015-11-13	5 年	1,000,000,000.00
19 新兴 G1(绿色债)	1,000,000,000.00	2019-1-21	5 年	1,000,000,000.00
19 新兴 G2(绿色债)	1,000,000,000.00	2019-3-26	5 年	1,000,000,000.00
19 新兴 01 公司债	1,000,000,000.00	2019-7-16	5 年	1,000,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2019 年第三期公司债 5 年期	1,500,000,000.00	2019-11-20	5 年	1,500,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2019 年第一期公司债 3 年期	2,000,000,000.00	2019-5-23	3 年	2,000,000,000.00
新兴际华集团有限公司	500,000,000.00	2019-8-14	10 年	500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2019 年第一期公司债品种二 10 年期				
新兴际华集团有限公司 2019 年第一期公司债品种一 5 年 期	1,000,000,000.00	2019-8-14	5 年	1,000,000,000.00
合计	17,000,000,000.00			17,000,000,000.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值 计提利息	发行费用	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到期的应 付债券	期末余额
15 际华 01	1,396,262,303.90				-10,664,503.45		1,385,597,800.45	
15 际华 02	497,804,866.68				634,380.89			498,439,247.57
15 际华 03	1,991,198,183.33				2,304,244.87			1,993,502,428.20
18 际华 01	994,270,719.31				1,157,055.60			995,427,774.91
中期票据	500,000,000.00						500,000,000.00	
10 年 11 新兴 02	996,556,345.94				1,197,895.92			997,754,241.86
5 年 16 新兴 01	995,906,878.45				1,498,618.44	43,039,784.75		954,365,712.14
15 芜湖新兴 MTN001	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
19 新兴 G1(绿色债)		1,000,000,000.00		7,547,169.81	1,285,615.64			993,738,445.83
19 新兴 G2(绿色债)		1,000,000,000.00		7,547,169.81	1,040,721.62			993,493,551.81
19 新兴 01 公司债		1,000,000,000.00		7,547,169.81	693,396.18			993,146,226.37
新兴际华集团有限公司 2019 年第三 期公司债 5 年期		1,500,000,000.00						1,500,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2019 年第一 期公司债 3 年期		2,000,000,000.00						2,000,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2019 年第一 期公司债品种二 10 年期		500,000,000.00						500,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2019 年第一 期公司债品种一 5 年期		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
合计	8,371,999,297.61	8,000,000,000.00		22,641,509.43	-852,574.29	43,039,784.75	2,885,597,800.45	13,419,867,628.69

注释36.长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	1,298,310,991.46	922,058,863.56	762,525,191.36	1,457,844,663.66
专项应付款	1,125,194,069.58	2,042,661,063.72	1,684,259,846.51	1,483,595,286.79
合计	2,423,505,061.04	2,964,719,927.28	2,446,785,037.87	2,941,439,950.45

1. 长期应付款项目明细

项目	期末余额	期初余额
承德土地房屋租金	485,000.00	610,000.00
代管住房基金		5,967,391.16
分期付款购买商品贷款		305,863.05
融资租赁保证金	23,930,000.00	23,930,000.00
融资租赁款	1,561,343,603.36	1,343,995,134.41
石化煤气集资		20,850.00
账面余额小计	1,585,758,603.36	1,374,829,238.62
减：未确认融资费用	127,913,939.70	76,518,247.16
合计	1,457,844,663.66	1,298,310,991.46

2. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
中建投租赁（天津）有限责任公司	455,749,085.06	152,364,515.08
国新融资租赁有限公司	345,800,000.00	396,800,000.00
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	166,708,029.78	66,600,000.00
河北省金融租赁有限公司	142,800,000.00	
横琴华通金融租赁有限公司	111,470,622.66	
合计	1,222,527,737.50	615,764,515.08

3. 专项应付款项目明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财富中心拆迁补偿款	20,152,242.61		885,986.86	19,266,255.75
2019 经济动员项目		148,770.00		148,770.00
6.7 社会化应急服务体系关键技术 研究项目课题一		-1,158,075.23		-1,158,075.23
财政局（三线退税）	6,687,438.40			6,687,438.40
德士玛设备技术改造项目		7,500,000.00		7,500,000.00
典型复杂环境下工程抢险装备应用 示范	600,000.00	919,600.00	3,870.36	1,515,729.64

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二期土地开发	9,258,196.56		9,258,196.56	-
复杂环境工程抢险关键技术研究及应用		5,260,000.00	4,985,600.00	274,400.00
钢渣综合利用工程	2,400,000.00			2,400,000.00
高机动底盘悬挂快换行走与产业化	1,899,722.00	3,310,216.70	4,987,909.70	222,029.00
高原高寒（重庆后工学院）	1,750,317.85		1,106,882.83	643,435.02
公共设施维修资金	14,463,077.77		3,868,613.48	10,594,464.29
供暖补贴		45,184.48		45,184.48
国有企业计划亏损补贴		963,500.00	963,500.00	
红线外配套基础设施建设项目	9,630,000.00			9,630,000.00
湖南省科技创新计划项目补助（2018）		2,600,000.00		2,600,000.00
集团拨付项目土地购置资金		15,000,000.00	15,000,000.00	
僵尸企业治理专项资金		238,001,500.00	187,465,625.00	50,535,875.00
焦化废水升级改造项目	1,700,000.00			1,700,000.00
军地联合储备及专业保障队伍实战化培训演练项目		4,522,300.00	4,522,300.00	
军需后勤物资装备支前保障队伍和转扩产能力建设项目		891,200.00	750,022.21	141,177.79
抗震救灾款		77,635.50		77,635.50
科技创新		50,000.00	50,000.00	
科学技术补助		1,105,120.00	1,105,120.00	
离退休干部医药费		430,000.00	430,000.00	
林木林地补偿款	522,329.00			522,329.00
临港 3517 公租房项目专项款	7,000,000.00	11,300,000.00		18,300,000.00
南院房地产开发	10,524,822.21			10,524,822.21
棚户区改造	42,413,690.07	26,691,575.94	23,673,181.38	45,432,084.63
葡萄品种园		66,558.79		66,558.79
三供一业	587,429,152.60	1,203,126,832.09	1,040,160,373.47	750,395,611.22
市政基础设施建设项目	20,700,000.00		20,700,000.00	
特困企业补助	32,031,003.00	98,644,546.00	128,200,095.00	2,475,454.00
特困企业治理		51,983,794.00	51,983,794.00	
特殊津贴-人社部		20,000.00		20,000.00
土地收储停产损失及设备搬迁专项款	3,310,853.04	217,518.41	3,528,371.45	
土地收储专用款	5,040,543.98	1,371,645.00		6,412,188.98
脱疆制困补助款		10,761,075.00	9,237,150.00	1,523,925.00
微波成像生命探测仪	776,752.12	8,774,000.00		9,550,752.12
武安工业区（三线退税）	338,415,537.93			338,415,537.93
新型企业家培养工程经费		70,176.31		70,176.31

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新园区专项扶持资金	6,000,000.00		720,000.00	5,280,000.00
研发专项资金		11,000.00		11,000.00
预备役经费	5,514.00			5,514.00
岳阳楼区征收安置拆迁补偿款	399,438.27	1,253,190.73	952,629.00	700,000.00
阅兵保障专项费用		70,000.00		70,000.00
暂收补贴		298,632,200.00	169,665,100.67	128,967,099.33
整体搬迁资金		50,000,000.00		50,000,000.00
政策性拆迁补贴	761,618.64		55,524.54	706,094.10
住房基金	1,321,819.53			1,321,819.53
合计	1,125,194,069.58	2,042,661,063.72	1,684,259,846.51	1,483,595,286.79

4. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三供一业	587,429,152.60	1,203,126,832.09	1,040,160,373.47	750,395,611.22
武安工业区（三线退税）	338,415,537.93			338,415,537.93
暂收补贴		298,632,200.00	169,665,100.67	128,967,099.33
僵尸企业治理专项资金		238,001,500.00	187,465,625.00	50,535,875.00
整体搬迁资金		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	925,844,690.53	1,789,760,532.09	1,397,291,099.14	1,318,314,123.48

注释37.长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
内退离岗人员内退离岗期间的离岗薪酬持续福利	28,747,876.00	-2,401,851.02	3,734,789.98	22,611,235.00
离退休、内退人员、遗属的补充退休后福利	622,448,096.02	-36,057,241.72	60,333,924.12	526,056,930.18
一年内到期的长期应付职工薪酬				
合计	651,195,972.02	-38,459,092.74	64,068,714.10	548,668,165.18

注释38.预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	44,668,507.04	
产品质量保证	6,591,293.42	4,846,324.46
合计	51,259,800.46	4,846,324.46

注释39.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	377,084,763.50	341,354,058.45	70,906,688.68	647,532,133.27
售后回租	448,689.58		426,768.64	21,920.94
商业保理		12,959,550.83	8,915,855.85	4,043,694.98
合计	377,533,453.08	354,313,609.28	80,249,313.17	651,597,749.19

政府补助情况说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
6.7 社会化应急服务体系关键技术研究/课题一		7,692,200.00	2,682,700.00		5,009,500.00	与资产相关
6.7 社会化应急服务体系关键技术研究/课题二		3,205,700.00	2,338,500.00		867,200.00	与资产相关
6.7 社会化应急服务体系关键技术研究/课题三		3,730,300.00	3,186,000.00		544,300.00	与资产相关
6.7 社会化应急服务体系关键技术研究/课题四		4,431,700.00	1,782,000.00		2,649,700.00	与资产相关
6.7 社会化应急服务体系关键技术研究/课题五		4,909,100.00	4,192,800.00		716,300.00	与资产相关
6.7 社会化应急服务体系关键技术研究/课题六		3,439,156.45	2,638,000.00		801,156.45	与资产相关
爆炸环境下事故现场多信息融合采集机器人及关键技术研究		956,960.00			956,960.00	与资产相关
集团公司下拨产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资拨款	2,045,000.00		1,022,500.00		1,022,500.00	与资产相关
河北省职业装产业技术研究院研究费用	510,000.00		85,000.00		425,000.00	与资产相关
帐篷、机库等充气类产品研发试制及生产线技改项目	500,000.00		-		500,000.00	与资产相关
2014 年工业企业技术改造专项资金	115,000.00		115,000.00			与资产相关
2013 年度工业企业技术改造贴息补助资金	83,333.35		83,333.35			与资产相关
国家级设计中心建设		1,500,000.00	1,202,192.66		297,807.34	与资产相关
个性化服装大规模定制		2,000,000.00	591,771.69		1,408,228.31	与资产相关
河北省职业装产业技术研究院建设		550,000.00			550,000.00	与资产相关
智能化中高档职业装生产线技改项目	500,000.00		250,000.00		250,000.00	与资产相关
智能化中高档职业装生产线(二期)项目礼服及礼服大衣	420,000.00		70,000.00		350,000.00	与资产相关
职业装生产技术改	280,000.00		30,000.00		250,000.00	与资产相关

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

造项目						
生产自动控制及企业信息化管理系统建设项目	240,000.00		120,000.00		120,000.00	与资产相关
07 夏礼服生产线技改项目	240,000.00		80,000.00		160,000.00	与资产相关
智能化中高档衬衣生产线技术改造项目	120,000.00		105,000.00		15,000.00	与资产相关
热熔絮片生产线技术改造项目	100,000.00		100,000.00			与资产相关
淘汰落后设备实施产业升级和技术改造	699,525.00		77,725.00		621,800.00	与资产相关
传统产业改造升级奖励	250,000.00		25,000.00		225,000.00	与资产相关
单兵一体化补助		1,100,000.00	55,000.00		1,045,000.00	与资产相关
新区基地建设和军民融合补助	2,907,142.82	1,000,000.00	93,233.09		3,813,909.73	与资产相关
省级工业转型升级基金	180,000.00		30,000.00		150,000.00	与资产相关
抚宁项目基础建设政府补助款	10,597,952.68		482,688.38		10,115,264.30	与资产相关
“互联网+先进制造业”模式应用试点示范项目	1,000,000.00		997,631.76		2,368.24	与收益相关
河北省科学技术厅省产业技术研究院建设经费	919,585.25		776,593.72		142,991.53	与收益相关
石家庄科学技术研究与发展计划项目（科技创新专项资金）	200,000.00		200,000.00			与收益相关
应用技术研究与应用开发专项资金（科技创新团队项目）	150,000.00				150,000.00	与收益相关
专利奖励、专利实施资金（专利实施产业化）	100,000.00		100,000.00			与收益相关
两化融合管理体系贯标试点项目	100,000.00				100,000.00	与收益相关
科技创新和科学普及专项资金（专利导航项目）	82,400.00		82,400.00			与收益相关
际华职业装备智能定制一体化服务平台建设项目		300,000.00	300,000.00			与收益相关
河北省工业设计中心奖励资金		1,000,000.00	375,671.57		624,328.43	与收益相关
大众创业万众创新项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
科技计划项目（创新团队专项资金）		150,000.00			150,000.00	与收益相关
河北省皮革鞋靴制品工程技术研究中心运行绩效后补助经费		600,000.00	600,000.00			与收益相关
创新创业发展专项资金（河北省产业技术研究院）		500,000.00			500,000.00	与收益相关
2019 年省级工业转型升级（技改）专项资金		1,850,000.00			1,850,000.00	与收益相关
供用电及热力系统改造项目	2,340,000.00		180,000.00		2,160,000.00	与资产相关

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

污水处理改造及回收利用项目	210,000.00		210,000.00			与资产相关
科技奖	82,000.00				82,000.00	与收益相关
大气污染防治资金	75,404.85				75,404.85	与收益相关
人才科研扶持资金	50,000.00				50,000.00	与收益相关
解困金		66,000.00	62,000.00		4,000.00	与收益相关
土地项目	428,296.80		10,888.80		417,408.00	与资产相关
搬迁返还补偿款		9,365,702.00			9,365,702.00	与资产相关
勐养标胶厂污水处理改扩建工程	96,703.59		52,747.20		43,956.39	与资产相关
津秦客运专线征地拆迁	4,508,072.68		563,509.09		3,944,563.59	与资产相关
第二批重大工业技术进步项目资金	3,333,333.33		100,000.00		3,233,333.33	与资产相关
保稳增产扶持资金	2,633,333.33		200,000.00		2,433,333.33	与资产相关
“双百”工程和产业结构调整补助资金	1,416,666.64		83,333.34		1,333,333.30	与资产相关
西宁经济技术开发区甘河工业园区管委会公共租赁住房补助资金	1,116,434.50		32,050.74		1,084,383.76	与资产相关
节能降耗项目资金	1,010,000.00		30,000.00		980,000.00	与资产相关
第一批“双百”工程和产业结构调整补助资金	625,000.00		375,000.00		250,000.00	与资产相关
青海省科技厅项目资金	100,000.00		20,000.00		80,000.00	与资产相关
僵尸企业补助	3,355,996.07			-3,355,996.07		与收益相关
收锅炉补贴款		300,000.00	37,500.00		262,500.00	与资产相关
工业烟尘PM2.5控制密用高层水刺滤料研发及产业化	2,734,875.00		643,500.00		2,091,375.00	与资产相关
核生化防护柔性掩蔽体及坠落安全防护系统研发		1,812,000.00	309,726.56		1,502,273.44	与资产相关
工业技术改造项目资金补	3,000,000.00		-		3,000,000.00	与收益相关
购置设备款及利息补贴	2,086,000.00		149,000.00		1,937,000.00	与资产相关
电力需求补助	270,000.00		90,000.00		180,000.00	与资产相关
精密机械加工生产线改造	25,277.80		25,277.80			与资产相关
镇热泵项目		22,518,205.95	424,871.81		22,093,334.14	与资产相关
工人村综合市场搬迁补贴	119,260,330.36		3,040,950.67		116,219,379.69	与资产相关
长春市服务业发展专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
新能源、新材料及新型智能化装备产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
智能职业装生产线技改项目	325,000.00		75,000.00		250,000.00	与资产相关
重庆两江新区现代服务业综合试点专项补助	22,346,088.45		3,448,026.72		18,898,061.73	与资产相关
厕所补助		127,323.00			127,323.00	与资产相关

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

体育小镇建设扶持资金		2,752,293.58			2,752,293.58	与资产相关
际华园土地使用权瑕疵补偿款		9,943,710.35	225,480.96		9,718,229.39	与资产相关
扶持资金		84,600.00			84,600.00	与收益相关
高速瓦楞纸板、纸箱、彩印生产线建设项目	1,484,210.48		742,105.32		742,105.16	与资产相关
污水处理设施提升改造工程	1,318,845.04		140,577.48		1,178,267.56	与资产相关
燃煤锅炉改燃气锅炉项目	984,614.17		109,090.92		875,523.25	与资产相关
企业信息化综合管理平台建设	347,200.00		347,200.00			与资产相关
达美康等 5 种化学药口服固体制剂质量一致性评价研究 200 万元	2,333,333.33		311,111.11		2,022,222.22	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造项目建设资金拨款	960,000.00		240,000.00		720,000.00	与资产相关
“盐酸舍曲林片”的研发与产业化发展专项资金	240,000.00		60,000.00		180,000.00	与资产相关
“杀手锏”产品“格列齐特片”研发项目资助款	240,000.00		40,000.00		200,000.00	与资产相关
“技术中心创新能力建设”专项资金	100,000.00		20,000.00		80,000.00	与资产相关
“替米沙坦片生产工艺的优化”项目拨款	60,000.00		10,000.00		50,000.00	与资产相关
吉林省服务业发展专项资金	1,800,000.00	50,000.00			1,850,000.00	与资产相关
棚户区房屋装修	6,982,500.00				6,982,500.00	与资产相关
农贸市场改造升级		1,965,000.00			1,965,000.00	与资产相关
棚户区改造项目	1,469,597.32		47,307.51		1,422,289.81	与资产相关
电子信息发展专项资金	100,000.00		50,000.00		50,000.00	与资产相关
绿色制造系统集成项目	9,500,000.00		-		9,500,000.00	与资产相关
知识产权发展专项资金	2,350,000.00		144,298.25		2,205,701.75	与资产相关
离心球墨铸铁管绿色制造升级技术改造项目		950,000.00	15,043.86		934,956.14	与资产相关
广东新兴铸管有限公司薄壁热模离心机开发		7,300,000.00	115,175.43		7,184,824.57	与资产相关
高效铸管线升级技术改造项目		3,297,440.00	43,387.37		3,254,052.63	与资产相关
失业保险稳岗补贴	64,383.47	61,973.99	64,383.47		61,973.99	与收益相关
人才发展专项资金	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2018 年度知识产权发展专项资金	130,000.00		130,000.00			与收益相关
锅炉生物质颗粒改造补贴	986,402.39		79,978.56		906,423.83	与资产相关
挤压机进口设备贴息	1,355,200.24		338,799.96		1,016,400.28	与资产相关
工业转型发展专项基金	3,000,000.00		460,000.00		2,540,000.00	与资产相关
招商引资补偿款	13,696,808.51		319,148.89		13,377,659.62	与资产相关

武安工业区脱硫剂环境治理项目等	65,234,232.89	5,000,000.00	7,169,329.73		63,064,903.16	与资产相关
中央基建投资财政补贴	32,400,000.00				32,400,000.00	与资产相关
武安市财政局工业企业结构调整专项资金	1,857,483.16		1,857,483.16			与收益相关
节水型社会建设补助	101,200.00				101,200.00	与资产相关
产业促进基金	17,020,000.00			-17,020,000.00		与资产相关
40MW 基建项目		5,000,000.00	416,666.68		4,583,333.32	与资产相关
新兴际华军地联合储备及专业保障队伍实战化培训演练项目		4,522,300.00			4,522,300.00	与收益相关
脱贫制困专项资金	2,000,000.00			-2,000,000.00		与收益相关
出口补贴		226,322,393.13			226,322,393.13	与收益相关
合计	377,084,763.50	341,354,058.45	48,530,692.61	-22,375,996.07	647,532,133.27	

注释40.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
公租房建设资金	2,880,000.00	2,880,000.00
合计	2,880,000.00	2,880,000.00

注释41.实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
国务院国有资产监督管理委员会	5,187,300,000.00	100.00		518,730,000.00	4,668,570,000.00	90.00
社保基金会			518,730,000.00		518,730,000.00	10.00
合计	5,187,300,000.00	100.00	518,730,000.00	518,730,000.00	5,187,300,000.00	100.00

2019年8月,财政部、人力资源社会保障部、国资委《关于划转中国石油天然气集团有限公司等35家中央企业部分国有资本有关问题的通知》财资(2019)37号,将本公司10%股权划转给社保基金会,划转后国务院国有资产监督管理委员会持股比例为90.00%,社保基金会持股比例为10%

注释42.其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
新兴际华集团有限公司2017年公开发行永续期公司债券(第一期)品种二	2,000,000	200,000,000.00					2,000,000	200,000,000.00
新兴际华集团有限公司2017年公开发行永续期公司债券(第一期)品种一	18,000,000	1,800,000,000.00					18,000,000	1,800,000,000.00

发行在外的金融工具	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
新兴际华集团有限公司 2018 年公开发行永续期 公司债券（第一期）品 种一	27,000,000	2,700,000,000.00					27,000,000	2,700,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2018 年公开发行永续期 公司债券（第一期）品 种二	3,000,000	300,000,000.00					3,000,000	300,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2018 年公开发行永续期 公司债券（第二期）品 种一	8,000,000	800,000,000.00					8,000,000	800,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2018 年公开发行永续期 公司债券（第三期）品 种一	15,000,000	1,500,000,000.00					15,000,000	1,500,000,000.00
合计	73,000,000	7,300,000,000.00					73,000,000	7,300,000,000.00

注释43.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	2,310,943,264.42	47,905,051.92	26,876,551.57	2,331,971,764.77
二、其他资本公积	3,594,567,054.47			3,594,567,054.47
三、原制度资本公积转入	322,461,748.08			322,461,748.08
合计	6,227,972,066.97	47,905,051.92	26,876,551.57	6,249,000,567.32

注：①公司持有的新兴际华投资有限公司、天津华津制药有限公司、际华三五二三特种装备有限公司股权比例变化未丧失控制权，导致资本公积增加 47,905,051.92 元；

②本期部分公司完成三供一业移交，冲减资本公积 26,876,551.57 元。

注释44.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	17,953,586.29	33,882,412.01	33,351,066.94	18,484,931.36	
合计	17,953,586.29	33,882,412.01	33,351,066.94	18,484,931.36	—

注释45.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	969,866,196.21	109,349,838.57		1,079,216,034.78
合计	969,866,196.21	109,349,838.57		1,079,216,034.78

注释46.未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本期期初余额	12,842,400,138.22	13,366,592,422.30
本期增加额	1,369,572,976.73	87,237,585.18
其中：本期净利润转入	1,369,572,976.73	87,237,585.18
其他调整因素		
本期减少额	579,672,938.57	611,429,869.26
其中：本期提取盈余公积数	109,349,838.57	104,634,804.26
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	470,323,100.00	506,795,065.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	13,632,300,176.38	12,842,400,138.22

注释47.营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	137,436,642,530.72	128,319,849,342.75	172,005,021,966.49	161,030,096,641.18
冶金铸造	40,443,413,796.65	34,761,349,973.35	39,899,922,439.43	32,683,457,501.86
轻工纺织	19,435,270,552.98	17,902,434,336.78	22,366,885,602.41	20,467,650,021.16
装备制造	17,662,324,777.84	16,458,001,591.76	19,559,661,996.73	18,837,594,981.30
商贸物流	59,895,633,403.25	59,198,063,440.86	90,178,551,927.92	89,041,394,136.86
2. 其他业务小计	2,830,076,666.09	2,108,399,001.46	1,314,529,956.34	1,034,937,997.51
其他	2,830,076,666.09	2,108,399,001.46	1,314,529,956.34	1,034,937,997.51
合计	140,266,719,196.81	130,428,248,344.21	173,319,551,922.83	162,065,034,638.69

注释48.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	154,141,152.39	153,745,069.13
城市维护建设税	124,628,816.59	152,823,838.81
资源税	1,020,738.25	1,098,542.12
房产税	106,469,299.71	96,620,435.11
教育费附加	64,334,352.37	95,742,217.90
印花税	50,187,622.47	63,970,243.71
车船使用税	2,374,073.51	1,280,429.10
土地增值税	9,331,697.62	1,606,115.62

项目	本期发生额	上期发生额
压减焦炭产能基金		34,046,421.37
水土保持补偿费		16,396,842.45
重大水利工程建设基金	13,786,215.68	14,439,508.55
可再生能源发展基金	14,158,484.60	
其他	39,522,872.67	66,909,208.93
合计	579,955,325.86	698,678,872.80

注释49.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费	724,208,467.37	671,214,238.10
职工薪酬	440,870,305.78	404,981,252.61
仓储保管费用	233,141,205.12	191,526,655.02
办公费	145,336,589.36	148,619,447.49
业务招待费	19,957,661.17	30,204,111.52
差旅费	38,373,364.28	39,850,177.51
服务费	31,435,542.65	80,159,443.25
广告及宣传费	28,997,160.99	24,265,262.36
房租及物业管理费	18,173,382.15	3,828,984.40
招标费	51,957,225.44	58,959,715.08
折旧摊销	7,882,191.61	9,200,300.61
水电费	5,769,790.16	4,230,604.21
装饰装修费		11,339,905.05
保险费	2,211,918.88	3,775,760.65
代理费	32,608,371.51	25,795,021.92
会议费	1,680,979.00	2,028,572.75
物料消耗	4,972,884.57	5,440,705.78
展览费	9,422,023.63	10,481,517.82
样品及产品损耗	3,371,356.51	3,392,799.94
出口费用	8,229,155.55	9,013,168.34
取暖降温费	105,103.91	826,957.99
修理费	1,674,020.27	1,807,173.68
邮电费	2,024,687.15	1,800,476.39
咨询费	79,401,962.76	
其他	102,519,035.24	114,447,130.93
合计	1,994,324,385.06	1,857,189,383.40

注释50.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,286,931,986.13	1,134,843,173.64
安全费	5,616,027.19	5,992,915.43
办公费	135,769,940.89	119,622,417.70
保洁绿化费	4,588,078.65	153,450.76
仓储费用	4,684,830.99	5,172,232.45
差旅费	40,224,577.02	42,531,300.06
低值易耗品摊销		544,184.93
董事会费	1,814,100.98	817,748.59
房租及物业管理费	5,857,920.34	105,194,539.99
服务费	10,422,365.67	7,392,171.33
广告及业务宣传费	3,388,213.39	2,971,313.91
会议费	3,775,935.69	4,969,088.37
检测费	821,716.99	840,647.39
交通费	3,907,074.78	3,412,461.95
警卫消防费	5,034,970.44	5,517,636.29
劳动保险费	2,260,777.62	9,028,648.94
劳务费	3,810,416.32	12,170,603.31
排污费		27,571,362.19
盘亏毁损和报废	112,232.37	19,493,743.96
取暖降温费	21,344,198.86	24,407,169.45
水电费	27,082,991.73	28,326,067.36
诉讼费	23,123,393.61	15,823,032.04
停工损失	38,926,606.20	69,123,458.18
通讯费	2,171,138.52	153,977.98
退休人员费用	3,573,032.35	2,297,989.57
维修费	8,637,090.95	78,854,414.47
污染治理费	27,630,664.35	66,460,325.70
物料消耗	11,175,084.84	32,517,376.68
修理费	78,067,090.89	17,154,344.94
业务招待费	26,298,780.28	28,356,059.55
邮电费	333,480.18	2,034,366.29
运输装卸费	14,272,276.46	18,546,406.04
长期待摊费用	5,897,527.08	10,895,803.02
折旧摊销	341,831,779.28	275,511,948.52
中介机构费用	122,675,640.38	85,454,741.14

项 目	本期发生额	上期发生额
专利费	203,397.67	1,967,716.10
专项经费	7,190,875.95	10,639,291.40
其他	163,233,279.07	150,805,737.42
合计	2,442,689,494.11	2,427,569,867.04

注释51.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	212,446,537.63	164,955,151.78
委托外部研发费	62,376,289.08	10,032,201.18
材料费用	289,536,790.20	224,515,420.07
折旧与摊销费	40,439,197.95	32,638,641.37
差旅费	2,235,938.78	6,324,826.99
制造费用	10,711,558.99	31,737,124.49
燃料动力费	30,795,533.10	31,946,812.53
检验检测费	5,366,916.93	3,017,519.05
样品费	616,635.28	4,016,004.43
咨询费	1,500,608.49	2,086,000.67
中间试验费	5,507,965.81	4,150,406.35
仪器、设备租赁费	346,635.59	7,872,293.59
其他费用	49,780,135.02	48,013,137.95
合计	711,660,742.85	571,305,540.45

注释52.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,912,708,846.53	2,141,027,447.14
减：利息收入	1,059,024,091.36	758,271,253.49
汇兑净损失	-9,451,036.32	4,144,446.74
银行手续费	78,115,201.36	65,280,451.07
其他	6,107,311.63	35,314,288.13
合计	928,456,231.84	1,487,495,379.59

注释53.其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	32,807,913.54	16,833,701.96
增值税即征即退	29,015,638.70	22,379,325.87
扶持政策税收返还	25,723,059.82	6,726,519.90

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税奖励	24,449,648.45	26,987,000.00
科技研发补贴	22,972,100.00	100,000.00
新型工业化考核财政拨款	15,693,800.00	100,000.00
产业扶持基金	13,717,000.00	11,746,000.00
拆迁生产损失补偿	11,762,000.00	9,187,500.00
搬迁补偿补助	11,675,600.00	
科技创新研发项目财政补助	7,396,100.00	
环境保护专项资金	7,169,329.73	7,222,829.77
高效节水补贴工程	6,077,000.00	
制造强省奖	5,000,000.00	
推土机监测补贴	4,164,900.00	
基础设施建设补助	4,000,000.00	
际华商业休闲综合体智慧化信息服务平台项目	3,448,026.72	3,448,026.72
收辽宁专用车生产基地管理委员会扶持资金	3,200,000.00	
搬迁补贴	3,040,950.67	3,043,313.67
研发补助	2,572,501.54	1,376,000.00
2017 年度重点研发项目支持资金	2,405,660.38	
退还社会保险	2,356,557.65	
军民融合专项财政补助资金	1,994,002.00	3,600,000.00
税费返还	3,367,967.60	11,123,218.14
高新技术补贴	1,767,100.00	
2017 年新兴际华重点研发资金	1,763,266.37	
2017 年重点研发项目第一笔支持资金	1,720,218.96	
中小企业发展管理补助	1,621,100.00	7,732,200.00
科技重大专项资金	1,500,000.00	2,500,000.00
促进外经贸发展专项资金	1,472,372.00	
收昌吉市财政局国库股 2019 年 1-6 月纺织服装企业 纺织品出疆运费补贴	1,354,412.13	
2019 年技术转化专项奖励	1,340,500.00	
特困企业退税	1,255,406.11	
国家级设计中心建设	1,202,192.66	
军民融合产业发展专项资金	1,200,000.00	200,000.00
本年减免税款	1,154,742.07	
集团公司下拨产业振兴和技术改造项目第二批中央 基建投资拨款	1,022,500.00	
西安市碑林区经济贸易局 2019 年度省级军民融合专 项资金	1,000,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
2019 年大众创业万众创新专项资金-河北省职业装产业技术研究院-石财教【2019】21 号	1,000,000.00	
“互联网+先进制造业”模式应用试点示范项目	997,631.76	
锅炉补贴	912,155.27	1,570,000.00
收 2018 年 12 月份出疆服装和家纺运费补贴 2018 年 12 月份电费补贴	901,981.00	
专利技术补助	885,000.00	171,600.00
扶持资金	862,000.00	
园区科技创新奖励资金	840,000.00	
珠海对口帮扶阳江指挥部办公室加快动工建设奖励资金	800,000.00	
科学技术奖励	800,000.00	100,000.00
科学技术局科技进步奖补助	788,000.00	110,000.00
工业技术改造项目	787,000.00	
河北省科学技术厅省产业技术研究院建设经费	776,593.72	
湖南城陵矶新港区财政库研发增补款	775,120.00	
高速瓦楞纸板、纸箱、彩印生产线建设项目	742,105.32	742,105.30
工业和信息化专项资金	740,000.00	500,000.00
出口免抵增值税	700,100.00	1,416,600.00
军民融合专项补贴	700,000.00	
研发专项资金	680,000.00	
工业烟尘 PM2.5 控制密用高面层水刺滤料研发及产业化	643,500.00	
丰台区科技园“创新二十一条”奖励兑现	639,000.00	
贷款补贴	613,000.00	150,000.00
节能项目资金	601,910.91	
隐形冠军奖励	600,000.00	
经济和信息化局电能替代补贴款	600,000.00	
河北省皮革鞋靴制品工程技术研究中心运行绩效后补助经费	600,000.00	
中小企业发展专项资金		24,300,700.00
财政补贴		15,987,077.00
节能环保补助		12,088,904.50
京津冀区域清洁能源运输一体化甩挂运输项目补助资金		10,000,000.00
产品结构调整的扶持奖励资金		9,900,000.00
政府奖励		9,404,200.00
西安市市政公用局供热补助		7,796,995.32

项 目	本期发生额	上期发生额
技术改造投资综合奖补		7,058,700.00
功能性纺织品绿色制造项目补助		5,760,000.00
税收补贴	620,000.00	3,334,900.00
煤改气		2,660,502.32
创新创业团队奖励		2,245,800.00
河南省财政局绿色工厂奖励		2,000,000.00
邯郸高新技术创业服务中心高效能低温液体运输半挂车省级专项资金		2,000,000.00
贫困企业专项治理补助		1,648,997.00
节能专项资金		1,500,000.00
纸箱厂即征即退		1,464,527.83
高新技术奖励		1,250,000.00
收 2018 年上半年运费补贴		1,124,100.00
产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资拨款		1,022,500.00
优秀人才补助		1,000,000.00
信息服务专项补助资金		1,000,000.00
贵阳市花溪区工业信息化局千企改造补助金		1,000,000.00
驰名商标奖励金款		1,000,000.00
工业品牌发展基金奖励款		990,000.00
2016 年中央外经贸发展专项（出口信用保险项目）		981,200.00
稳定增长奖励		960,000.00
收 2018 年 7-11 月出疆服装运费补贴		948,900.00
棚户区改造项目		931,916.40
中小企业发展资金		900,000.00
收到漯河市财政国库支付中心转 2018 年度河南省企业研发财政补助		830,000.00
2018 年市级财政科技奖励资金		800,000.00
其他	29,394,243.98	30,402,691.66
合计	312,382,909.06	303,358,553.36

注释54.投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	80,945,833.56	119,113,135.24
处置长期股权投资产生的投资收益	894,387,675.89	13,279,902.88
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		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	225,000.00	225,000.00
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	29,454,966.24	15,846,131.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	227,890.21	-1,450,608.75
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
其他		-177,606,304.44
合计	1,005,241,365.90	-30,592,743.97

注释55.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产		85,199.94
衍生金融资产	-3,723,389.93	
合计	-3,723,389.93	85,199.94

注释56.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,222,345,525.88	-1,011,408,727.83
存货跌价损失	-98,028,257.57	-86,572,188.34
可供出售金融资产减值损失	-600,000.00	
长期股权投资减值损失	-20,214,312.27	-181,878,289.58
固定资产减值损失	-467,603,836.50	-187,395,561.40
工程物资减值损失		-837,075.42
在建工程减值损失	-59,448,312.59	-115,095,415.32
商誉减值损失	-15,130,234.79	-1,806,939.58
其他非流动资产减值损失		-62,316,058.51
可转债减值损失		-150,068,061.69
合计	-1,883,370,479.60	-1,797,378,317.67

注释57.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	35,902,002.11	49,671,557.17	35,902,002.11

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
在建工程处置利得或损失	3,545,077.65		3,545,077.65
无形资产处置利得或损失	32,413,451.20	19,011,009.18	32,413,451.20
合 计	71,860,530.96	68,682,566.35	71,860,530.96

注释58.营业外收入

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
债务重组利得		242,846.00	
政府补助	929,055.61	29,089,755.00	929,055.61
违约赔偿收入	38,638,622.79	4,395,700.78	38,638,622.79
无需支付的应付款	95,232,449.37		95,232,449.37
非流动资产毁损报废利得	3,163,886.06	769,897.86	3,163,886.06
罚没、罚款收入等	197,764.60	51,678.04	197,764.60
非货币性资产交易利得	772,284,793.01		772,284,793.01
非同一控制合并	1,114,883.07		1,114,883.07
其他	58,260,629.31	326,758,188.11	58,260,629.31
合 计	969,822,083.82	361,308,065.79	969,822,083.82

1. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
广东际华园土地使用权瑕疵补偿款	225,480.96	
津秦客运专线征地拆迁	563,509.09	
土地项目		10,888.80
公共租赁住房补助资金		32,050.75
土地补偿款	140,065.56	2,046,815.45
产品研发补助		27,000,000.00
合 计	929,055.61	29,089,755.00

注释59.营业外支出

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
对外捐赠	24,688,455.18	16,792,296.17	24,688,455.18
非常损失	5,158,106.51		5,158,106.51
盘亏损失	1,336,793.41	528,903.12	1,336,793.41
非流动资产毁损报废损失	15,164,876.04	100,574,026.08	15,164,876.04
赔偿金、违约金、滞纳金及罚款支出	151,736,938.70	44,670,316.01	151,736,938.70

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
其他	24,324,216.90	539,256,180.96	24,324,216.90
合计	222,409,386.74	701,821,722.34	222,409,386.74

注释60.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,339,471,931.27	1,265,216,171.83
递延所得税调整	-165,063,334.89	-47,065,508.35
其他		
合计	1,174,408,596.38	1,218,150,663.48

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	3,431,188,306.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	857,797,076.59
子公司适用不同税率的影响	-51,058,308.11
调整以前期间所得税的影响	-64,550,342.44
非应税收入的影响	-26,700,911.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,547,713.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,049,202.82
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	586,085,875.01
其他	-58,663,303.85
所得税费用	1,174,408,596.38

注释61.其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额						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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	其他变动	
1. 不能重分类进损益的 其他综合收益	-33,294,943.90	-410,929.89		265,663.53	-308,255.96	-368,337.46	5,549,056.18	-28,054,143.68
其中：重新计量设定受益 计划变动额	-33,294,943.90	-410,929.89		265,663.53	-308,255.96	-368,337.46	5,549,056.18	-28,054,143.68
权益法下不能转损益的 其他综合收益								
2. 将重分类进损益的其 他综合收益	-30,575,821.83	79,183,500.49		12,347,441.20	31,837,580.09	34,998,479.20		1,261,758.26
其中：权益法下可转损益 的其他综合收益	7,229,220.52							7,229,220.52
可供出售金融资产公允 价值变动损益	-3,604,673.45	77,196,871.80		12,347,441.20	29,795,473.45	35,053,957.15		26,190,800.00

项目	年初余额	本期发生额					其他变动	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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东		
持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损 益								
现金流量套期损益的有 效部分								
外币财务报表折算差额	-34,200,368.90	1,986,628.69			2,042,106.64	-55,477.95		-32,158,262.26
其他综合收益合计	-63,870,765.73	78,772,570.60		12,613,104.73	31,529,324.13	34,630,141.74	5,549,056.18	-26,792,385.42

注释62.非货币性资产交换

换入资产			商业实质分析		
资产类别	公允价值	相关税费	初始计量金额 确定方式	是否具有 商业实质	原因
西安地产项目	799,695,300.00		评估价值	是	换入资产的未 来现金流量在 风险、时间分布 或金额方面与 换出资产显著 不同
换出资产			补价	应确认的损益	备注
资产类别	账面价值	公允价值			
土地及地上建 筑物	27,410,506.99			772,284,793.01	

注释63.合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,256,779,709.97	1,197,769,178.84
加：资产减值准备	1,883,370,479.60	1,797,378,317.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,331,326,845.83	2,108,522,155.20
无形资产摊销	221,761,302.71	187,738,382.82
长期待摊费用摊销	52,592,021.75	43,950,300.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“-”填列）	-71,860,530.96	-68,682,566.35
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	12,000,989.98	99,804,128.22
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	3,723,389.93	-85,199.94
财务费用（收益以“-”填列）	1,912,708,846.53	2,141,027,447.14
投资损失（收益以“-”填列）	-1,005,241,365.90	30,592,743.97
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-102,499,984.00	-76,385,446.71
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-62,563,350.89	-236,836,328.20
存货的减少（增加以“-”填列）	3,194,403,247.68	-7,690,375,367.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	2,542,552,389.70	3,313,668,807.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-5,091,567,531.61	4,149,810,050.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,077,486,460.32	6,997,896,603.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项目	本期发生额	上期发生额
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	22,761,456,655.89	18,378,863,404.65
减：现金的期初余额	18,378,863,404.65	14,408,511,272.75
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	4,382,593,251.24	3,970,352,131.90

2. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,980,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,020,103.49
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	17,960,296.51
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	478,376,490.60
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	42,210.55
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	478,334,280.05

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,761,456,655.89	18,378,863,404.65
其中：库存现金	1,129,823.82	1,828,115.73
可随时用于支付的银行存款	22,075,215,266.05	16,545,596,514.98
可随时用于支付的其他货币资金	685,111,566.02	1,831,438,773.94
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	22,761,456,655.89	18,378,863,404.65
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		

注释64.外币货币性项目

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			713,960,991.64
其中：美元	72,563,289.70	6.9762	506,216,021.61
欧元	16,958,673.29	7.8155	132,540,511.10
港币	154,654.17	0.8957	138,523.74
澳元	189,155.93	4.8843	923,894.31
沙特里亚尔	28,614,957.75	1.8596	53,212,375.43
新加坡元	143,566.87	5.1739	742,800.63
加元	10,370.01	5.3421	55,397.63
卢比	205,632,964.15	0.0979	20,131,467.19
应收账款			389,813,478.05
其中：美元	47,465,755.01	6.9762	331,130,600.10
欧元	7,394,307.41	7.8155	57,790,209.56
澳元	1,433.65	4.8843	7,002.38
卢比	9,046,639.53	0.0979	885,666.01
其他应收款			94,749,867.06
其中：沙特里亚尔	3,652,454.19	1.8596	6,792,103.81
加元	10,598,904.11	5.3421	56,620,405.65
欧元	4,009,642.07	7.8155	31,337,357.60
短期借款			519,075,290.41
其中：美元	70,959,002.20	6.9762	495,024,191.15
欧元	3,077,359.00	7.8155	24,051,099.26
应付账款			35,494,320.02
其中：美元	1,803,828.15	6.9762	12,583,865.94
欧元	2,931,412.46	7.8155	22,910,454.08
其他应付款			9,880,451.10
其中：美元	241,728.18	6.9762	1,686,344.13
欧元	1,048,443.09	7.8155	8,194,106.97

注释65.所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,418,914,609.16	票据保证金、保函保证金、信用保证金等
应收票据	9,250,000.00	质押
无形资产	416,076,843.80	抵押借款
固定资产	428,624,945.79	抵押借款
长期股权投资	585,461,500.96	质押、诉讼冻结

项目	期末账面价值	受限原因
存货	37,626,894.00	质押

九、或有事项的说明

(一) 或有负债

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 新兴铸管（浙江）铜业有限公司

1) 与江苏金塔电力器材设备有限公司诉讼

2013年5月，江苏金塔电力器材设备有限公司（以下简称“金塔电力”）未及时按照合同约定支付本公司下属子公司新兴铸管（浙江）铜业有限公司（以下简称“浙江铜业”）低氧铜杆货款65,919,536.44元。2013年5月20日，浙江铜业向杭州市中级人民法院提起诉讼。2014年1月16日，浙江省杭州市中级人民法院出具（2013）浙杭商初字第32号判决，裁定浙江铜业胜诉，由金塔电力支付货款65,919,536.44元，并支付逾期利息2,056,231.31元（以后利息按照月利率1.5%支付），律师代理费400,000.00元，江苏金塔电缆有限公司（金塔电缆）、蒋志龙、蒋丹承担连带保证责任。并根据双方《补充协议》的约定，设定抵押的69,828.3平方米工业土地、29,988.32平方米房产（企业提供价值10,183.00万元）拍卖后，浙江铜业在6,800万额度内优先受偿，且其债权受偿顺序上仅次于中国农业银行宜兴支行（上述房产的第一顺位抵押权人，其债权约为2,750万）。

宜兴市人民法院于2014年5月29日作出（2014）宜商破字第007号民事裁定书，裁定受理江苏金塔电力器材设备有限公司破产清算案件。2014年6月20日，江苏金塔电力器材设备有限公司管理人向浙江铜业发函（金塔公司破管字第13号）申报债权。浙江铜业在规定期限内及时提供相关资料并申报债权。

第二次债权人会议后，江苏省宜兴市人民法院于2015年8月5日在江苏省宜兴市人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上（网址：<http://sf.taobao.com>，户名：宜兴市人民法院）进行公开拍卖活动，第一次拍卖流拍，二拍于2015年12月4日起拍价6,099万元，流拍，三拍于2016年1月28日起拍价4,879万元，流拍。于2016年6月8日进行资产变卖，变卖价格4,192万元，最终未变卖成功。2016年11月15日，以3,500万元的变卖价格将资产变卖，截止目前浙江铜业被分配到款项220.1万元，以及被执行对象蒋丹名下位于宜兴市宜城街道荆邑中路298号华润景城1幢1号的房产拍卖分配所得45.5万元。浙江铜业认为破产管理人以低于三拍的价格进行变卖不符合法律规定，于2017年在无锡中院对破产管理人破产管理失职提起了诉讼，要求其赔偿损失，一审判决为浙江铜业败诉，截止2019年12月31日浙江铜业已经继续上诉，二审尚未开庭。

2) 与金坛宝丰铜业有限公司诉讼案件

2012年，浙江铜业应收金坛宝丰铜业有限公司（以下简称“金坛宝丰”）610万元货款，金

坛宝丰一直未予支付。2012年5月26日，浙江铜业向富阳市人民法院申请金坛宝丰向浙江铜业支付610万元货款及滞纳金。浙江铜业对金坛宝丰及其法定代表人戴学峰、常青等提起诉讼。2013年8月2日，富阳市人民法院出具（2012）杭富商初字第1108号民事判决书，判定金坛宝丰向浙江铜业支付610万元货款及滞纳金。

根据富阳市人民法院（2012）杭富商初字第1108号财产保全清单，该公司银行存款、厂房土地，戴学峰、常青的两处房产被设定保全。根据2014年8月5日，江苏省镇江市京口区人民法院出具的（2014）京执字第721号执行书，执行书中提及“江苏省镇江市京口区人民法院到江苏省常州市中级人民法院调查，该公司名下的房产、土地已经被江苏省常州市中级人民法院拍卖并执行完毕，该公司未发现有其他可执行的财产”，导致2013年江苏省镇江市京口区人民法院出具的京谏商初第77号裁定书所涉及的1,664,087.43元债权无法执行。

被设定保全的两处房产（府深响午广场3幢802室、红梅街道胜利村委大圩村508号房屋）已于2014年6月4日办理了续封手续。因被执行人无法找到，法院执行人员无法进行查封房屋，无法对房屋进行腾空、评估、拍卖。截止2019年对上述事项已全额计提坏账准备。

（2）新兴发展（宁波）金属资源有限公司

1) 钢贸事件

2012年8月份，本公司下属子公司新兴发展（宁波）金属资源有限公司（以下简称“宁波金属资源”）客户上海百构金属材料有限公司（以下简称“上海百构”）及上海浦汇贸易有限公司（以下简称“上海浦汇”）根据销售合同的约定申请提货时，发现存放宁波金属资源货物的上海月耀仓储有限公司（以下简称“上海月耀”）及上海长链物流有限公司（以下简称“长链物流”）由于涉嫌诈骗被法院查封，宁波金属资源货物被冻结。上述两批货物宁波金属资源已取得上海月耀及长链物流签发的代表所有权的仓单，但据宁波金属资源监管方中远供应链管理上海分公司（以下简称“中远”）及南储仓储管理有限公司上海分公司（以下简称“南储”）口头通知，其中有2,596.00吨货物涉及重复质押和转卖，宁波金属资源本着谨慎性原则将2,596.00吨货物按照不含税的采购单价计提存货跌价准备，金额合计8,875,213.68元。宁波金属资源于2012年8月19日就上述两事项向宁波市江东区人民法院提交诉状，被告人分别为供应商上海百远实业有限公司（以下简称“上海百远”）、上海品企实业有限公司（以下简称“上海品企”），仓储仓库上海月耀、长链物流，监管方中远、南储，保证人邵晔、王月华，目前案件已获得胜诉判决，民事程序终结，刑事程序还在侦查过程中。

截止2019年12月31日，账面预收预付款余额：

预付账款	金额（元）	预收账款	金额（元）
上海百远实业有限公司	18,356,658.93	上海百构金属材料有限公司	13,148,451.73

预付账款	金额（元）	预收账款	金额（元）
上海思第尔贸易有限公司	9,996,765.00	上海敖舒有限公司	4,560,000.00
上海品企实业有限公司		上海浦汇贸易有限公司	3,578,000.00
马钢（上海）工贸有限公司	9,937,868.68	上海百远实业有限公司	
合计	38,291,292.61	合计	21,286,451.73

宁波金属资源与上述被冻结货物有关的业务情况如下：

1) 2012年5月23日与上海百构签订委托采购合同，委托宁波金属资源向上海百远采购螺纹钢，合同数量为5,004.914吨，合同总金额为20,680,304.65元。合同约定自签订合同后2个工作日内上海百构以现汇方式支付货款金额的20%作为委托采购的保证金，共计金额4,134,000.00元，宁波金属资源收到保证金后履行采购义务，并与宁波金属资源指定的仓库上海月耀签订仓储保管合同，合同货物的费用（包括但不限于仓储保管费用等仓库应收的各种费用）和风险自签订仓储保管合同之日起由上海百构承担。同时2012年5月23日宁波金属资源与上海百远签订螺纹钢采购合同，合同数量为5,004.914吨，合同总金额为20,019,656.00元。合同约定以90天延期国内信用证支付，采购的货物由上海百远送货至上海月耀仓库，2012年6月5日前交货完毕。

2012年6月6日与上海浦汇签订委托采购合同，委托宁波金属资源向上海品企采购螺纹钢，合同数量为2,500.593吨，合同总金额为10,392,464.51元。合同约定自签订合同后2个工作日内上海浦汇以现汇方式支付货款金额的20%作为委托采购的保证金，共计金额2,078,000.00元，宁波金属资源收到保证金后履行采购义务，并与宁波金属资源指定的仓库长链物流签订仓储保管合同，合同货物的费用（包括但不限于仓储保管费用等仓库应收的各种费用）和风险自签订仓储保管合同之日起由上海浦汇承担。同时2012年6月6日宁波金属资源与上海品企签订了螺纹钢采购合同，合同数量2,500.593吨，合同总金额为10,002,372.00元。合同约定以90天延期国内信用证支付，采购的货物由上海百远送货至长链物流仓库，2012年6月15日前交货完毕。

2012年7月6日，宁波金属资源与上海思第尔贸易有限公司签订了一份编号为PXXNB051212的购销合同，与上海敖舒有限公司签订了一份编号为SXXNB051212的购销合同，约定向上海思第尔贸易有限公司采购螺纹钢3,243.33吨，采购单价3,700元/吨，然后转销给上海敖舒有限公司，销售单价3,850元/吨。约定货物由供方直接运送至上海月耀仓储有限公司。宁波金属资源于2012年7月9日向供货方开具了一份90天远期国内信用证，收到上海敖舒有限公司4,560,000.00元预收款。2012年7月10日，上海月耀仓储有限公司向宁波金属资源出具货物进仓单，确认货物的所有权，但宁波金属资源未能提取到货物。

2012年，宁波金属资源起诉上海百远、上海月耀、中远供应链管理有限公司上海分公司、

上海思第尔贸易有限公司、上海品企实业有限公司及邵华、王月华等。2012年8月31日，宁波市江东区人民法院出具（2012）杭甬东商初字第1606号、1609号、1610号决议，裁定冻结被告方等合同额银行存款或者等额资产。2012年9月7日，宁波市江东区人民法院向上海市卢湾区房地产交易中心递交资产查封协助函，查封王月华名下位于瑞金二路411(B)号1209室、四川北路888号2901-2903、2905-2909室房产。2012年8月30日，上海市公安局经济犯罪侦查总队函复（沪公经函2012-292号）宁波江东区人民法院，称邵华、王月华等涉嫌钢贸刑事诈骗，已被刑事立案，不属于民事案件的受理范围，无法执行宁波江东区人民法院的财产保全措施。2013年4月18日，宁波金属资源向宁波中级人民法院重新提起诉讼请求，但由于案件已被上海公安局立案，诉讼案件管辖不同，宁波金属资源上诉被驳回。2013年9月，上海市公安局将上述案卷退回至宁波市江东区人民法院，并告知宁波金属资源可根据民事诉讼程序继续实现权力。2014年8月，宁波江东区人民法院决定立案审理。2015年获得胜诉判决，2015年12月在宁波市江东区人民法院执行局立案，执行案号分别为（2015）甬东执民字第2565、2566、2567、2588、2589、2890号，目前查询到被执行人在宁波未开户，在上海查询到的账户为空账户，暂无其他可供执行财产，有新的财产线索后，可以申请恢复执行。根据宁波金属资源与小股东宁波百道尔投资有限公司签订的承诺函，上述诉讼案件的损失由宁波百道尔投资有限公司承担。

2) 与马钢（上海）工贸有限公司诉讼

2012年8月21日，宁波金属资源与马钢（上海）工贸有限公司（以下简称“马钢”）签订一份编号为SHMG-20120821-83-2的购销合同，约定向马钢采购螺纹钢3,021.498吨，含税单价3,800元，合同总价11,481,692.40元。宁波金属资源于2012年8月23日向马钢支付11,481,692.40元货款。2012年9月21日，宁波金属资源向对方催告货物交付，被告知货物已经交付。因同一标的物被多方购销，宁波金属资源未获得货物所有权。

2012年11月26日，法院受理后因管辖异议将案件移送给安徽省马鞍山市。2013年10月15日，马鞍山市中级人民法院出具（2013）马民一初第00009号民事判决书，认定不予支持宁波金属资源的诉讼请求。宁波金属资源不服，上诉，安徽省高级人民法院于2014年2月11日，出具（2014）皖民二终第00004号民事裁定书，撤销（2013）马民一初第00009号民事判决书，要求马鞍山市中级人民法院重审。经重新取证审理，2014年9月30日，马鞍山市中级人民法院出具（2014）马民一初第00032号民事判决书，驳回了宁波金属资源的诉讼请求，宁波金属资源仍败诉。宁波金属资源不服，2014年10月20日，向安徽省高级人民法院再次提起上诉，2015年3月20日安徽省高级人民法院第（2015）皖民二终字第00023号民事判决书判决：撤销马鞍山中级人民法院（2014）马民一初第00032号民事判决；解除宁波金属资源和马钢签订的编号为SHGM-20120821-83-2的《贸易销售合同》；马钢返还宁波金属资源货款11,481,692.40元；马钢按照中国人民银行公布的同期基准利率赔偿宁波金属资源自2012年8月23日起

至货款还清之日止的利息损失。2015年7月底，马鞍山市中级人民法院执行立案，2015年8月30将该案移送至上海市第二中级人民法院（以下称“上海二中院”）执行。上海二中院2015年9月30接收并予以立案。2015年11月20日执行收回1,126,999.72元。2016年1月4日，上海二中院对我公司申请查封的车辆进行了委托评估，评估价为414,700.00元，合计拍卖所得价款511,760.00元；2016年11月初，二中院扣除手续费之后，划转回拍卖款507,514.00元。该案件还在执行程序之中，该公司也仍在继续寻找其他财产线索。根据宁波金属资源与小股东宁波百道尔投资有限公司签订的承诺函，上述诉讼案件的损失由宁波百道尔投资有限公司承担。

（3）南京三五〇三投资发展有限公司

1) 与江苏运通房地产开发有限公司、南京新城市商业置业有限公司诉讼案件

2007年12月本公司下属子公司南京三五〇三投资发展有限公司与江苏运通房地产开发有限公司、南京新城市商业置业有限公司签署土地合作开发协议，约定双方合作开发南京三五〇三投资发展有限公司位于南京市中山北路279号土地，面积约为7.98万平方米，约定项目建设期限为2010年7月1日至2014年6月30日，并于2012年12月31日签署拆迁补偿补充协议，约定2013年底完成拆迁工作。截止2017年6月该项目进展缓慢，土地工程仍未开工。为防范中山北路土地开发项目的风险，于2018年1月19日在江苏省高级人民法院提起诉讼，并同时向法院申请对其诉讼被告财产进行了诉讼保全。法院依法查封、冻结了登记在运通以及新城市公司名下的财产，目前已查封房产221处，封房产221套，建筑面积共计67402.53平方米，上述房产规划用途均为“商业”，其中有抵押的为55101.64平方米（183套），未抵押的为12300.89平方米（38套）；查封账户15个，查封资金159.54万元。由于2018年1月19日被江苏省高级人民法院驳回。截至2019年12月31日，南京三五〇三投资发展有限公司已向江苏省高院提起上诉，因为2020年“新冠疫情”影响，目前尚未开庭。

（4）新兴际华国际贸易有限公司

1) 子公司新兴际华国际贸易有限公司（以下简称“国贸公司”）与张家港保税区长江国际港务有限公司（以下简称“长江国际港务”）发生港口作业合同纠纷，并向武汉海事法院提起诉讼。诉讼请求为：1、请求法院依法判令长江国际港务返还国贸公司乙二醇 110,608 吨（价值人民币 480,528,300 元）；2、如长江国际港务无法返还国贸公司乙二醇 110,608 吨，请求法院依法判令长江国际港务赔偿国贸公司相应的损失 480,528,300 元；截至目前，武汉海事法院已经立案受理并出具了《民事裁定书》（[2019]鄂 72 民初 1421 号），同时裁定查封、扣押、冻结长江国际港务公司价值 480,528,300 元的财产。相关案情仍在审理中。

2) 国贸公司与天津威鹏投资有限公司（以下简称“天津威鹏”）于 2019 年 3 月 18 日签订了《乙二醇贸易项目合作协议》，协议约定：天津威鹏作为供货商长期向国贸公司供应乙二醇货物。后国贸公司与天津威鹏签订了总金额约 2.1996 亿元《购销合同》。天津威鹏投资有限公司就其与国贸公司之《购销合同》的履行纠纷事宜提起诉讼。后国贸公司收到天津市第

二中级人民法院发来的《天津市第二中级人民法院传票》等诉讼文件，天津威鹏公司的诉讼请求：（1）请求法院判令被告立即给付原告货款共计 190,483,150 元；（2）判令被告向原告支付逾期付款违约金 6,332,929 元（暂计算至 2019 年 11 月 18 日；应计算至实际给付之日，按照同期银行贷款利率的 4 倍计算）；截止报告日，相关案情仍在审理中。

（5）际华三五四三针织服饰有限公司

2017年4月，肃宁卓尔纺织制品有限公司（以下简称“肃宁卓尔”）就其与本公司子公司际华三五四三针织服饰有限公司之《关于家居服等系列产品的合作协议》及其补充协议的履行纠纷事宜起诉本公司，请求判令本公司返还1,192.63万元，并对未出售产品重新计算肃宁卓尔的成本，后变更诉讼请求为本公司返还2,452.59万元。

河北省肃宁县人民法院出具（2017）冀0926民初745号之一的民事裁定书，冻结了本公司货币资金252.59万元，查封了房产号为涿房产证开字第018358号房产以及涿国用（2009更）第02-009号国有土地使用权证。

北京市兰台律师事务所对此出具了法律分析意见，认为肃宁卓尔公司违背合同约定，其诉讼主张缺乏事实依据、合同依据、法律依据，在案件获得公平审理的情况下，肃宁卓尔的主张理应被驳回。就前述案件的《关于家居服等系列产品的合作协议》及其补充协议的履行，本公司于2017年5月，以合同纠纷为由起诉肃宁卓尔，请求判令解除本公司与肃宁卓尔之间的《关于家居服等系列产品的合同协议合作期满后的补充协议》，并请求判令肃宁卓尔归还所欠货款、支付的原材料款以及合作期内本公司提供给肃宁卓尔所有尚未销售的产成品。

根据北京市兰台律师事务所对此出具的法律分析意见，保定市中级人民法院出具了（2017）冀06民初105号民事裁定书，冻结肃宁卓尔名下银行账户存款以及资产：（1）冻结肃宁卓尔名下所属中国工商银行沧州福宾支行账户人民币4,375.94万元，该账户已有在先查封人民币200万元，账户存款为700元；（2）冻结肃宁卓尔公司名下所属中国工商银行肃宁县支行账户人民币4,375.94万元，该账户未有在先查封，账户存款为400元；（3）查封肃宁卓尔公司名下土地使用权，土地已有在先查封，具体轮候次数及其在先查封金额不知；（4）查封肃宁卓尔公司名下房产，房产已有在先查封，具体轮候次数及其在先查封金额不知。两案合并一案审理，尚未开庭。据此，本公司将与肃宁卓尔相关的往来全额计提减值准备，对未能掌握的存货全额计提跌价。

（6）上海际华物流有限公司

1) 与上海皇锦实业有限公司诉讼事项

2012年3月8日，双方签订《协议书》，约定由上海皇锦实业有限公司（以下简称“皇锦公司”）向本公司下属子公司上海际华物流有限公司（以下简称“上海际华物流”）采购纺织材料，合作期限至2012年6月4日止。截止2012年9月19日，经双方核对，皇锦公司尚欠上海际华物流货款人民币2,325,640.93元。2013年9月16日，经上海际华物流与被告皇锦公司、锦瑟公司、

卫俞公司协商，四方签订了《债权债务转让协议》；锦瑟公司、卫俞公司将欠上海际华物流的债务转让给皇锦公司，统一由皇锦公司归还上海际华物流，合计3,634,866.13元。2013年9月29日，被告皇锦公司向原告出具《还款计划书》，对于皇锦公司尚欠原告3,634,866.13元货款，被告皇锦公司承诺自2013年10月1日起每月至少向上海际华物流偿还30万元，至2014年11月30日前还清。但皇锦公司并未按期归还，一直拖欠未还。2014年起，上海际华物流有限公司诉上海皇锦实业有限公司等11位被告关于3,634,866.13元欠款的买卖合同纠纷。

2014年判决上海际华物流胜诉（2014）普民二（商）初字第436号，要求上海皇锦实业有限公司等返还货款，且上海际华物流诉讼中冻结查封了以下资产：“上海市普陀区人民法院查封上海皇锦实业有限公司名下地产；查封卫永庆名下房产；查封张育凡名下房产。查封期限已展期自2016年12月10日至2019年12月9日。另外，查封张翠连名下房产，查封蔡福忠、蔡瑞贤名下房产，查封期限展期自2015年4月7日至2018年4月6日。查封蔡瑞贤名下房产，查封期限自2015年3月25日至2018年3月24日。”因法院执行程序问题，现案件仍在执行中。

（7）新兴发展集团有限公司

1) 与何晓军借款合同纠纷

新兴发展与何晓军于2009年3月19日签订了《股权转让协议》，约定何晓军将其持有的新兴铸管（浙江）铜业有限公司（以下简称“浙江铜业”）18%的股权转让给新兴发展，转让价格为2,998.8万元。协议签订后新兴发展按照约定支付了转让款，何晓军未办理股权过户。新兴发展与何晓军于2011年01月13日签订了《协议书》，约定：将新兴发展已支付给何晓军的转让款2,998.8万元及利息2,865,586.64元合计人民币32,853,586.64元转为对何晓军提供的借款，借款期限为壹年，利息计算方式按中国人民银行同期贷款利率计算，同时何晓军同意以其所持有的新兴铸管（浙江）铜业有限公司18%的股权为本协议项下借款提供质押担保。借款到期后双方对借款日期进行了四次展期，每次展期均为壹年，最终借款到期日为2016年01月12日。借款期限届满后，何晓军并未按照《协议书》的约定偿还借款本金及利息，经新兴发展多次催告，何晓军仍未偿还，且拖延至今。2019年10月立案。

2) 何晓军、杭州鼎立铜业有限公司借款合同纠纷

2009年12月05日，新兴发展与何晓军、杭州鼎立签订了《股东借款协议书》，约定：新兴发展向何晓军、杭州鼎立提供借款人民币4,735万元，借款期限为壹年，何晓军、杭州鼎立同意以其持有的富阳金鼎有色金属材料有限公司（现名称为“新兴铸管（浙江）铜业有限公司”）的股权（何晓军持有的6%股权，杭州鼎立持有的21%股权）为本次借款提供质押担保。新兴发展分四次提供了借款，借款到期后双方对借款日期进行了四次展期，每次展期均为壹年，借款到期后未还。虽经新兴发展多次催告，仍不予偿还，且拖延至今。2019年10月立案。

2. 提供债务担保形成的或有负债

截止2019年12月31日，本公司及本公司子公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
一、子公司				
芜湖新兴铸管有限责任公司	融资担保	119,993,742.07	2018/9/26-2021/9/25	
新兴铸管（香港）有限公司	融资担保	\$45,000,000.00	2018/2/22-2020/2/15	
新兴铸管（香港）有限公司	融资担保	\$11,000,000.00	2019/12/22-2020/12/22	
广东新兴铸管有限公司	融资担保	50,000,000.00	2019/3/20-2020/3/19	
广东新兴铸管有限公司	融资担保	34,000,000.00	2019/4/18-2020/4/17	
际华三五四二纺织有限公司	融资担保	75,000,000.00	2016/4/1-2022/10/23	
际华岳阳新材料科技有限公司	融资担保	240,000,000.00	2019/5/5-2020/5/5	
新兴发展（青岛）投资管理有限公司	融资担保	220,000,000.00	2015/12/21-2020/12/21	
新兴发展（青岛）投资管理有限公司	融资担保	270,000,000.00	2016/12/2-2021/12/2	
大连新东昌置地有限公司	融资担保	750,000,000.00	2017/7/20-2021/7/20	
大连新东昌置地有限公司	融资担保	700,000,000.00	2018/6/15-2021/6/15	
新兴发展（宁波）金属资源有限公司	融资担保	250,000,000.00	2018/12/28-2019/12/27	
新兴发展（芜湖）有限公司	融资担保	580,000,000.00	2019/6/20-2020/6/20	
新兴铸管（上海）金属资源有限公司	融资担保	160,000,000.00	2019/8/2-2020/8/2	
新兴津宝燃气（天津）有限公司	融资担保	500,000,000.00	2019/6/1-2022/6/1	
天津移山工程机械有限公司	融资担保	80,000,000.00	2019/9/29-2020/7/25	
天津移山工程机械有限公司	融资担保	20,000,000.00	2019/10/9-2020/7/25	
天津移山工程机械有限公司	融资担保	38,000,000.00	2019/7/31-2020/7/30	
天津移山工程机械有限公司	融资担保	5,000,000.00	2019/11/19-2020/11/18	
二、联营企业				
青岛中房兴业房地产开发有限公司	融资担保	200,000,000.00	2019/6/1-2022/3/28	
sin sin solar capital limited partnership	融资担保	\$57,200,000.00	2019/7/8-2020/7/19	
PT Megah Surya Pertiwi	融资担保	567,961,500.96	2018/5/21-2025/5/21	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	融资担保	44,100,000.00	2018/7/31-2021/7/31	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	融资担保	36,750,000.00	2019/1/15-2022/1/15	

3. 开出保函、信用证

于资产负债表日，本公司向金融机构申请开立的仍然有效的履约保函、预付款保函、质量保函、融资性保函等折合人民币 17,203.42 万元，其中含人民币和美元计价保函。

于资产负债表日，本公司向金融机构申请开立的尚未履行付款义务的即期信用证折合人民币 185,266.34 万元。

十、资产负债表日后事项

受新冠肺炎疫情的影响，部分主要产品销量下滑，同时，上游产品服务成本上涨，使得公司经营效益下滑明显；公司租赁服务业务原有招租计划延缓，部分租户经营不善解约退租，现有租户的租金减免、会议预订全部取消等使得租赁服务业务经营效益下滑明显；部分子公

司为防护物资重点生产单位，防护服产量急速上涨。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 母公司

本公司的直接控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

3. 合营企业、联营企业有关信息详见附注八、注释 14 长期股权投资

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
sin sin solar capital limited partnership	子公司的联营企业
PT Megah Surya Pertiwi	子公司的联营企业
拜城县峰峰煤焦化有限公司	子公司的联营企业
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	子公司的联营企业
杭州鼎立铜业有限公司	子公司的联营企业
何晓军	子公司的少数股东
河北大华国际物流集团有限公司	子公司的少数股东
河北永洋特钢集团有限公司	子公司的少数股东
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	子公司的联营企业
际华易北河高分子材料科技（岳阳）有限公司	子公司的联营企业
宁波百道尔投资有限公司	子公司的少数股东
青岛中房兴业房地产开发有限公司	子公司的联营企业
上海新德铸商投资中心（有限合伙）	子公司的关联方
深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）	本公司的联营企业
天津派尔尼尔科技发展有限公司	子公司的少数股东
铁鹰特种车（天津）有限公司	子公司的少数股东
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	子公司的联营企业
西迪亚（天津）管业有限公司	子公司的联营企业
襄汾县鸿达钢铁集团有限公司	子公司的联营企业
新万基融资租赁有限公司	子公司的联营企业
新兴集安（石家庄）新能源装备有限公司	子公司的联营企业
新兴际华新能源发展（深圳）有限公司	子公司的联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新兴联合国际资源有限公司	子公司的联营企业
新兴重工（北京）流体工程技术有限公司	子公司的少数股东
新兴重工（珠海）投资有限公司	子公司的联营企业
新兴铸管（新疆）物流有限公司	子公司的联营企业
新兴铸管建设工程有限公司	子公司的联营企业
邢台诚达房地产开发有限公司	子公司的联营企业
徐建利	子公司联营企业少数股东
肇庆市兴融房地产开发有限公司	子公司的联营企业
邯郸新兴铸管置业发展有限公司	子公司的联营企业
芒市新兴伟光汇通文化旅游发展有限公司	子公司的联营企业
山东华颐康制药有限公司	子公司的少数股东

（二）关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
际华易北河高分子材料科技（岳阳）有限公司	联营企业	市场定价	31,191,027.09				
拜城县峰峰煤焦化有限公司	联营企业	市场定价	33,777,036.81				

2. 向关联方销售货物

单位名称	关联方关系	定价政策	本期发生额		上期发生额		备注
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
际华易北河高分子材料科技（岳阳）有限公司	联营企业	市场定价	5,330,024.54				

（三）关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	铁鹰特种车（天津）有限公司	590,654.95		-	
	新兴际华新能源发展	417,000.00			

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
	(深圳)有限公司				
	西迪亚(天津)管业有限公司			483,865.14	
	河北永洋特钢集团有限公司	3,097,218.79		90,427.00	
应收利息					
	肇庆市兴融房地产开发有限公司	64,675,477.70		35,552,444.42	
	西迪亚(天津)管业有限公司	8,889,652.79		7,662,873.35	
	新兴联合国际资源有限公司	761,666.67		761,666.67	
	新兴重工(珠海)投资有限公司	16,678,200.00		11,442,750.00	
	山东华颐康制药有限公司	5,436,125.81		4,581,896.91	
预付账款					
	铁鹰特种车(天津)有限公司	4,649,800.00			
	拜城县峰峰煤焦化有限公司			291,380.65	
	河北永洋特钢集团有限公司	3,549,480.50			
	襄汾县鸿达钢铁集团有限公司	2,664,417.45			
其他应收款					
	杭州鼎立铜业有限公司	43,688,931.54	14,389,643.09	8,622,873.54	
	何晓军	108,345,975.36	7,808,171.26	85,399,998.14	
	宁波百道尔投资有限公司	74,087,019.70	74,087,019.70	127,506,946.74	8,875,213.68
	青岛中房兴业房地产开发有限公司			10,055,589.03	
	邢台诚达房地产开发有限公司	39,661,746.49			
	际华洁能(天津)环保科技发展有限公司	7,756,424.63			
	新兴重工(北京)流体工程技术有限公司	145,000.00		2,979,883.21	

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
	河北永洋特钢集团有限公司			3,006,791.79	
	铁鹰特种车（天津）有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	4,400,000.00	3,800,000.00
	新兴际华新能源发展（深圳）有限公司	1,069,997.04		169,000.00	
	新兴重工（珠海）投资有限公司	62,717,616.09		62,717,616.09	
	西迪亚（天津）管业有限公司	21,485,613.84	21,485,613.84	21,485,613.84	21,485,613.84
	新兴联合国际资源有限公司	30,314,637.26	30,314,637.26	30,314,637.26	30,314,637.26
	襄汾县鸿达钢铁集团有限公司	937,500.00	937,500.00	937,500.00	937,500.00
	新万基融资租赁有限公司	1,666.60	1,666.60	1,666.60	
	肇庆市兴融房地产开发有限公司	410,155,888.89		407,864,500.00	
	天津派尔尼尔科技发展有限公司	1,856,096.26			
	深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）	1,095,999,999.00		1,095,999,999.00	
	新兴铸管（新疆）物流有限公司	439,785.82	13,193.57		
	拜城县峰峰煤焦化有限公司	262,353,239.33	121,529,839.73	254,409,792.65	104,565,653.89
	芜湖皖新万汇置业有限责任公司			471,750,000.00	
	sin sin solar capital limited partnership	19,135,461.39			
	邯郸新兴铸管置业发展有限公司	65,000,000.00			
	山东华颐康制药有限公司	19,510,964.06		19,510,964.06	
其他流动资产					
	邯郸新兴铸管置业发展有限公司	855,914,948.47			
	青岛中房兴业房地产	8,000,000.00			

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
	开发有限公司				
	芒市新兴伟光汇通文化 旅游发展有限公司	4,600,000.00		18,400,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	际华易北河高分子材料科技(岳阳) 有限公司	1,875,935.42	
	铁鹰特种车(天津)有限公司	786,324.79	
	拜城县峰峰煤焦化有限公司	145,419.18	
	西迪亚(天津)管业有限公司	17,692,800.00	17,692,800.00
	新兴铸管建设工程有限公司		2,052,747.49
其他应付款			
	徐建利		76,000,000.00
	河北大华国际物流集团有限公司	28,753,195.87	26,833,622.68
	中国中钢集团公司	628,050,494.39	628,050,494.39
	铁鹰特种车(天津)有限公司	84,779.18	
	新兴集安(石家庄)新能源装备有 限公司	1,804,145.06	
	上海新德铸商投资中心(有限合伙)	21,767,087.49	
	新兴铸管建设工程有限公司		18,007,362.35
预收账款			
	铁鹰特种车(天津)有限公司	5,511.00	
	北京长兴凯达复合材料科技发展有 限公司	348,550.67	348,550.67
	拜城县峰峰煤焦化有限公司	2,150,000.00	

十二、母公司主要财务报表项目注释

注释1. 应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款								

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					9,293,793.28	100.00	9,293,793.28	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计		—		—	9,293,793.28	—	9,293,793.28	—

1.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3年以上				9,293,793.28	100.00	9,293,793.28
合计		—		9,293,793.28	—	9,293,793.28

2 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
长年挂账单位	货款	9,293,793.28	长年挂账	集团审批	否
合计	—	9,293,793.28	—	—	—

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,127,000.00	
应收股利	677,486,300.00	370,881,800.00
其他应收款项	1,875,923,048.61	2,074,241,335.98
合计	2,572,536,348.61	2,445,123,135.98

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	19,127,000.00	
合计	19,127,000.00	

(二) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	500,000,000.00	193,395,500.00		
1.天津华津制药有限公司	500,000,000.00		对方未支付	盈利能力正常
2.新兴发展集团有限公司		193,395,500.00	对方未支付	
账龄一年以上的应收股利	177,486,300.00	177,486,300.00		
1.新兴重工集团有限公司	155,944,800.00	155,944,800.00	对方未支付	盈利能力正常
2.中新联进出口有限公司	21,541,500.00	21,541,500.00	对方未支付	盈利能力正常
合计	677,486,300.00	370,881,800.00		

(三) 其他应收款项

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,936,801,226.87	95.22	142,731,826.39	7.37	2,026,605,650.88	92.11	107,705,845.36	5.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	87,035,627.37	4.28	15,461,259.71	17.76	161,617,142.85	7.35	18,174,761.78	11.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	10,279,280.47	0.50			11,899,149.39	0.54		
合计	2,034,116,134.71	100.00	158,193,086.10	—	2,200,121,943.12	100.00	125,880,607.14	—

1.期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
深圳九天清控投资合伙企业(有限合伙)	1,095,999,999.00		2-3 年		预计可收回
邯郸市丛台迎宾馆筹建处	50,000,000.00		5 年以上		政府机构
新疆金特钢铁股份有限公司	35,025,981.03	35,025,981.03	5 年以上	100.00	关联方
原军需企业统借统还银行借款本金及利息	103,354,374.1	103,354,374.1	5 年以上	100.00	预计可收回
际华三五二三特种装备有限公司	293,577,855.79		1 年以内		关联方不计提
新兴能源装备股份有限公司	83,756,999.08		1-5 年		关联方不计提
新兴铸管股份有限公司	81,199,845.11		1-5 年		关联方不计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新兴际华投资有限公司	63,027,213.06		5 年以上		关联方不计提
新兴河北工程技术有限公司	52,390,056.95		5 年以上		关联方不计提
新兴发展集团有限公司	30,215,876.06		5 年以上		关联方不计提
新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司	8,790,924.27		1-5 年		关联方不计提
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	6,519,435.54		1-5 年		关联方不计提
新兴河北冶金资源有限公司	5,396,352.73		1-5 年		关联方不计提
新兴铸管股份有限公司马头特种管材分公司	4,548,424.72		1-5 年		关联方不计提
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	4,351,471.26	4,351,471.26	3-4 年	100.00	预计无法收回
河北新兴铸管有限公司	3,753,530.39		1-5 年		关联方不计提
桃江新兴管件有限责任公司	3,711,458.00		1-5 年		关联方不计提
际华集团股份有限公司	2,863,341.78		3-4 年		关联方不计提
邯郸新兴特种管材有限公司	2,385,184.62		1-5 年		关联方不计提
芜湖新兴铸管集团有限责任公司	2,239,499.25		1-5 年		关联方不计提
北京三鑫福达物业管理有限公司	1,948,384.55		1-5 年		关联方不计提
新兴重工集团有限公司	1,745,019.58		3-4 年		关联方不计提
合计	1,936,801,226.87	142,731,826.39			

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	71,562,342.06	82.22		140,770,183.10	87.10	
1-2 年(含 2 年)	15,032.00	0.02	3,006.40	2,699,066.20	1.67	539,813.23
2-3 年(含 3 年)				378,190.03	0.23	189,095.02
3 年以上	15,458,253.31	17.76	15,458,253.31	17,769,703.52	11.00	17,445,853.53
合计	87,035,627.37	100.00	15,461,259.71	161,617,142.85	100.00	18,174,761.78

3.期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
备用金汇总	2,050,245.23		1-5 年		关联方可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
其他代缴保险金汇总	5,325,541.06		1-5 年		关联方可收回
新兴铸管股份有限公司北京贸易公司	884,611.02		1-5 年		关联方可收回
新兴际华医药控股有限公司	551,085.85		1-2 年		关联方可收回
新兴铸管股份有限公司北京销售分公司	504,614.27		1-4 年		关联方可收回
新兴铸管新疆控股集团有限公司	429,797.61		1-4 年		关联方可收回
新兴铸管股份有限公司上海销售分公司	250,000.00		1-4 年		关联方可收回
邯郸新兴发电有限责任公司	120,215.96		1-5 年		关联方可收回
新兴凌云医药化工有限公司	80,510.00		2-3 年		关联方可收回
中新联进出口有限公司	32,966.47		3-4 年		关联方可收回
新兴能源装备股份有限公司邯郸节能环保装备分公司	28,813.00		2-3 年		关联方可收回
新兴重工（天津）科技发展有限公司	15,420.00		1-4 年		关联方可收回
新兴际华新能源发展（邯郸）有限公司	3,000.00		2-4 年		关联方可收回
新兴能源装备股份有限公司邯郸移动加注车分公司	2,000.00		1-5 年		关联方可收回
新兴能源装备股份有限公司前沿工程技术分公司	310.00		1-5 年		关联方可收回
山西七四四五机械有限公司	150.00		4-5 年		关联方可收回
合计	10,279,280.47				

4.本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
长年挂账单位	往来款	2,737,393.23	长年挂账,无法收回	备案核销	否
合计	—	2,737,393.23	—		—

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）	往来款	1,095,999,999.00	2-3 年	53.88	
原军需企业统借统还银行借款本金及利息	往来款	103,354,374.10	5 年以上	5.08	103,354,374.10

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
际华三五二三特种装备有限公司	借款	293,577,855.79	1 年以内	14.43	
新兴能源装备股份有限公司	往来款	83,756,999.08	1-5 年	4.12	
新兴铸管股份有限公司	往来款	81,199,845.11	1-5 年	3.99	
合计	—	1,657,889,073.08		81.50	103,354,374.10

注释3. 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,863,910,022.38	2,361,995,812.59	158,158,187.02	13,067,747,647.95
对合营企业投资	38,444,120.03	31,167,053.09		69,611,173.12
对联营企业投资	600,000,000.00			600,000,000.00
小计	11,502,354,142.41	2,393,162,865.68	158,158,187.02	13,737,358,821.07
减：长期股权投资减值准备	172,832,700.00			172,832,700.00
合计	11,329,521,442.41	2,393,162,865.68	158,158,187.02	13,564,526,121.07

2. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
新兴铸管股份有限公司	4,300,528,739.83	4,300,528,739.83			4,300,528,739.83		
际华集团股份有限公司	2,979,122,017.91	2,979,122,017.91			2,979,122,017.91		
新兴重工集团有限公司	1,237,784,736.00	1,237,784,736.00			1,237,784,736.00		
新兴发展集团有限公司	1,003,863,996.88	1,003,863,996.88			1,003,863,996.88		
新兴际华投资有限公司	902,214,415.40	902,214,415.40		158,158,187.02	744,056,228.38		
中新联进出口有限公司	100,163,416.36	100,163,416.36			100,163,416.36		
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	172,832,700.00	172,832,700.00			172,832,700.00		172,832,700.00
新兴际华国际贸易有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00			25,500,000.00		
天津华津制药有限公司	690,758,381.81		690,758,381.81		690,758,381.81		
际华三五二特种装备有限公司	32,341,199.02		32,341,199.02		32,341,199.02		
新兴际华医药控股有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	1,150,000,000.00		1,200,000,000.00		
新兴际华应急产业有限公司	91,900,000.00	91,900,000.00			91,900,000.00		
中钢集团滨海实业有限公司	488,896,231.76		488,896,231.76		488,896,231.76		
合计	12,075,905,834.97	10,863,910,022.38	2,361,995,812.59	158,158,187.02	13,067,747,647.95		172,832,700.00

注：2019 年 1 月 1 日国务院国有资产监督管理委员会无偿划转中钢集团滨海实业有限公司及其子公司中宝滨海镍业有限公司、河北中钢滨海再生资源有限公司，截止 2019 年 1 月 1 日中钢集团滨海实业有限公司归属于母公司净资产为-2,248,193,430.76 元，本公司对中钢集团滨海实业有限公司的长期股权投资入账价值为 0。

3. 对合营、联营企业投资

被投资单位	投资成本	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
合计	645,000,000.00	638,444,120.03			31,167,053.09						669,611,173.12	
一. 合营企业	45,000,000.00	38,444,120.03			31,167,053.09						69,611,173.12	
北京神新低碳能源技术有限公司	15,000,000.00	8,444,120.03			-1,425,418.79						7,018,701.24	
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			32,592,471.88						62,592,471.88	
二. 联营企业	600,000,000.00	600,000,000.00									600,000,000.00	
深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）	600,000,000.00	600,000,000.00									600,000,000.00	

注释4. 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	116,663,818.70	110,732,884.10	93,865,124.85	87,340,151.83
其他业务	116,663,818.70	110,732,884.10	93,865,124.85	87,340,151.83
合计	116,663,818.70	110,732,884.10	93,865,124.85	87,340,151.83

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,167,053.09	-1,435,050.87
成本法核算的长期股权投资收益	338,580,852.31	1,043,455,119.62
处置长期股权投资产生的投资收益	564,941,393.74	51,542,100.00
以公允价值计量且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		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
其他		
合计	934,689,299.14	1,093,562,168.75

注释6. 现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,093,498,385.68	1,046,348,042.63
加：资产减值准备	35,049,872.19	508,354.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,927,145.56	26,636,188.08
无形资产摊销	5,384,388.00	6,996,170.71

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		-54,637.50
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-338,371,781.85	-231,276,713.37
投资损失（收益以“-”填列）	-934,689,299.14	-1,093,562,168.75
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	965,948.21	
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-622,908,233.80	26,543,932.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	130,334,526.37	-372,543,580.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-620,809,048.78	-590,404,411.83
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	8,267,231,033.39	6,076,741,849.37
减：现金的期初余额	6,076,741,849.37	4,529,584,415.94
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	2,190,489,184.02	1,547,157,433.43

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,267,231,033.39	6,076,741,849.37
其中：库存现金	37.03	472.62
可随时用于支付的银行存款	8,267,230,996.36	6,076,741,376.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,267,231,033.39	6,076,741,849.37

新兴际华集团有限公司
2019 年度
财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

企业法定代表人：

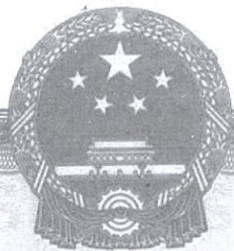


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无 (企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

登记机关



2019年 11月 20日



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：梁春
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010148
批准执业文号：京财会许可[2011]0101号
批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书序号：0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书号：01

发证时间：二〇二〇年九月十日

证书有效期至：二〇二〇年九月十日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：王景波
证书编号：350200020147

年 / 月 / 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日
/ /



姓名 王景波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-11-13
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 350203721113403
Identity card No.



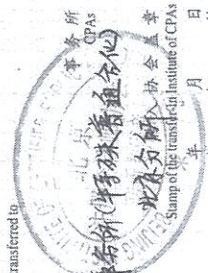
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 8月 15日

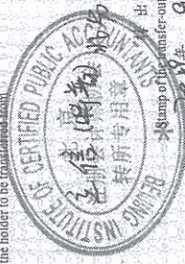
同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 8月 15日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 9月 26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 9月 26日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年 4月 30日

证书编号：350200020147
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：一九九八年 三月 一日
Date of Issuing

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日
/m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日
/m /d

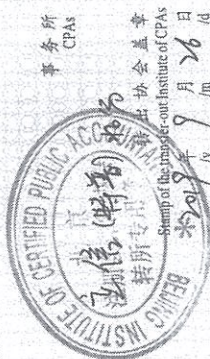


姓名: 张宇峰
Full name: 张宇峰
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1980-03-04
Date of birth: 1980-03-04
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码: 232700198003040210
Identity card No.: 232700198003040210



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

证书编号: 310000060394
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年08月06日
Date of issuance



注册有效期一年。
Valid for one year.



年 / 月 / 日
/y /m /d