

合并资产负债表

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 八（一） | 4,092,294,324.51 | 4,206,815,391.65 |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| ☆交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 八（二） | 664,614,307.11 | 780,494,360.25 |
| 应收账款 | 八（三） | 3,808,069,370.21 | 3,752,770,447.32 |
| ☆应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 八（四） | 2,139,008,471.71 | 1,681,831,143.55 |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 八（五） | 8,068,067,941.41 | 8,045,838,203.96 |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 八（六） | 10,484,097,911.89 | 8,848,972,203.63 |
| 其中：原材料 | 八（六） | 1,980,549,951.18 | 705,168,995.73 |
| 库存商品（产成品） | 八（六） | 1,118,618,282.34 | 1,035,264,531.19 |
| ☆合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 八（七） | 158,241,730.38 | 187,578,801.36 |
| 流动资产合计 | | 29,414,394,057.22 | 27,504,300,551.72 |
| 非流动资产： | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| ☆债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 八（八） | | |
| ☆其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 八（九） | 31,855,836.89 | 47,375,669.80 |
| 长期股权投资 | 八（十） | 520,995,113.98 | 520,995,113.98 |
| ☆其他权益工具投资 | | | |
| ☆其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 八（十一） | 505,156,138.44 | 506,341,477.68 |
| 固定资产 | 八（十二） | 2,592,134,149.05 | 2,674,373,396.12 |
| 在建工程 | 八（十三） | 436,619,023.44 | 441,460,777.94 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| ☆使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 八（十四） | 359,783,541.30 | 386,138,312.44 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 八（十五） | 587,640.30 | 1,686,381.96 |
| 递延所得税资产 | 八（十六） | 167,293,811.00 | 174,426,991.85 |
| 其他非流动资产 | 八（十七） | 95,574,689.39 | 164,222,253.66 |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 4,709,999,943.79 | 4,917,020,375.43 |
| 资产合计 | | 34,124,394,001.01 | 32,421,320,927.15 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：

康军

会计机构负责人：

张凤娟

合并资产负债表（续）

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 八（十八） | 2,249,137,780.00 | 2,525,607,780.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 八（十九） | 2,304,733,077.82 | 2,428,122,596.42 |
| 应付账款 | 八（二十） | 6,497,809,514.76 | 4,380,989,910.24 |
| 预收款项 | 八（二十一） | 6,700,151,510.85 | 6,823,737,253.69 |
| 应付职工薪酬 | 八（二十二） | 37,393,463.55 | 136,058,858.11 |
| 其中：应付工资 | 八（二十二） | 23,793,527.19 | 118,943,468.33 |
| 应付福利费 | 八（二十二） | 1,188.36 | 1,188.36 |
| # 其中：职工奖励及福利基金 | 八（二十二） | | |
| 应交税费 | 八（二十三） | 42,609,354.28 | 64,677,259.80 |
| 其中：应交税金 | 八（二十三） | 41,046,905.77 | 62,752,337.35 |
| 其他应付款 | 八（二十四） | 5,002,646,217.47 | 4,781,299,587.13 |
| △应付手续费及佣金 | | | |
| △应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 八（二十五） | | 3,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 22,834,480,918.73 | 21,143,493,245.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 八（二十六） | 4,818,168,283.55 | 4,520,168,283.55 |
| 应付债券 | 八（二十七） | 240,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 八（二十八） | 98,046,306.15 | 123,620,594.47 |
| 长期应付职工薪酬 | 八（二十九） | 75,097,061.12 | 74,058,081.00 |
| 预计负债 | 八（三十） | 16,705,576.07 | 9,554,787.87 |
| 递延收益 | 八（三十一） | 628,084,904.93 | 682,654,990.33 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中：特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 5,876,102,131.82 | 5,890,056,737.22 |
| 负债合计 | | 28,710,583,050.55 | 27,033,549,982.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 国家资本 | 八（三十二） | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 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 | 八（三十二） | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 八（三十三） | 4,015,618,763.25 | 4,015,618,763.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 其中：外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | 八（三十四） | 30,745,489.94 | 25,071,255.14 |
| 盈余公积 | 八（三十五） | 52,938,131.61 | 52,938,131.61 |
| 其中：法定公积金 | 八（三十五） | 52,938,131.61 | 52,938,131.61 |
| 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 | 八（三十六） | -381,914,247.81 | -370,405,405.18 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,117,388,136.99 | 4,123,222,744.82 |
| ※少数股东权益 | | 1,296,422,813.47 | 1,264,548,199.72 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,413,810,950.46 | 5,387,770,944.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 34,124,394,001.01 | 32,421,320,927.15 |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

海孙印家

康军

张凤娟

母公司资产负债表

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 54,415.17 | 89,776.23 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | | 4,078,666,980.15 | 4,137,968,473.34 |
| 存货 | | 161,375,980.68 | 161,375,980.68 |
| 其中：原材料 | | | |
| 库存商品 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,754,692.28 | 3,404,051.05 |
| 流动资产合计 | | 4,243,852,068.28 | 4,302,838,281.30 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,198,720,187.22 | 2,198,720,187.22 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 422,217.96 | 422,217.96 |
| 在建工程 | | 3,165,208.42 | 2,299,627.89 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 373,902.78 |
| 递延所得税资产 | | 31,706,621.72 | 31,706,621.72 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,234,014,235.32 | 2,233,522,557.57 |
| 资产合计 | | 6,477,866,303.60 | 6,536,360,838.87 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：

康军

会计机构负责人：

张凤娟

母公司资产负债表（续）

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 421 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | 1,660,952.37 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 其中：应付工资 | | | |
| 应付福利费 | | | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | | | |
| 其中：应交税金 | | | |
| 其他应付款 | | 1,798,964,400.03 | 1,842,914,890.92 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,798,964,400.03 | 1,844,575,843.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 491,690,592.55 | 253,690,592.55 |
| 应付债券 | | 240,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中：特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 731,690,592.55 | 733,690,592.55 |
| 负 债 合 计 | | 2,530,654,992.58 | 2,578,266,435.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 国家资本 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 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 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,026,214,796.75 | 3,026,214,796.75 |
| 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 | | 52,938,131.61 | 52,938,131.61 |
| 其中：法定公积金 | | 52,938,131.61 | 52,938,131.61 |
| 任意公积金 | | | |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| 未分配利润 | | 468,058,382.66 | 478,941,474.67 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,947,211,311.02 | 3,958,094,403.03 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,477,866,303.60 | 6,536,360,838.87 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：

康军

会计机构负责人：

张凤娟

合并利润表

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|--------|------------------|------------------|----------------------------|--------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 3,227,366,620.10 | 2,739,955,387.26 | 减：营业外支出 | 八（四十六） | 24,811,531.04 | 3,337,573.84 |
| 其中：营业收入 | 八（三十七） | 3,227,366,620.10 | 2,739,955,387.26 | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 41,691,892.83 | 41,309,693.29 |
| △利息收入 | | | | 减：所得税费用 | 八（四十七） | 26,455,794.31 | 28,732,088.42 |
| △已赚保费 | | | | 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,236,098.52 | 12,577,604.87 |
| △手续费及佣金收入 | | | | （一）按所有权归属分类： | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,261,827,992.74 | 2,840,127,744.01 | 归属于母公司所有者的净利润 | | -11,508,842.63 | -3,652,920.45 |
| 其中：营业成本 | 八（三十七） | 2,590,594,094.18 | 2,171,508,503.61 | ※少数股东损益 | | 26,744,941.15 | 16,230,525.32 |
| △利息支出 | | | | （二）按经营持续性分类： | | | |
| △手续费及佣金支出 | | | | 持续经营净利润 | | 15,236,098.52 | 12,577,604.87 |
| △退保金 | | | | 终止经营净利润 | | | |
| △赔付支出净额 | | | | 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | | | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| △保单红利支出 | | | | （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| △分保费用 | | | | 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 税金及附加 | | 34,759,322.88 | 28,158,130.45 | 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 销售费用 | 八（三十八） | 127,909,812.09 | 111,980,124.72 | ☆3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 管理费用 | 八（三十九） | 245,985,315.06 | 319,877,822.77 | ☆4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 研发费用 | 八（四十） | 154,873,261.26 | 71,287,377.63 | 5. 其他 | | | |
| 财务费用 | 八（四十一） | 107,706,187.27 | 137,315,784.83 | （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 其中：利息费用 | 八（四十一） | | | 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 利息收入 | 八（四十一） | | | ☆2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 八（四十一） | | | 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 其他 | | | | ☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 加：其他收益 | 八（四十二） | 67,254,643.47 | 118,705,821.23 | 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | ☆6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效 | | | |
| ☆以摊余成本计量的金融资产终止 | | | | 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | 9. 其他 | | | |
| ☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | | ※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | 七、综合收益总额 | | 15,236,098.52 | 12,577,604.87 |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -11,508,842.63 | -3,652,920.45 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 八（四十三） | -8,701,710.11 | 356,827.64 | ※归属于少数股东的综合收益总额 | | 26,744,941.15 | 16,230,525.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 八（四十四） | -1,406,825.70 | 294,296.40 | 八、每股收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 22,684,735.02 | 19,184,588.52 | （一）基本每股收益 | | | |
| 加：营业外收入 | 八（四十五） | 43,818,688.85 | 25,462,678.61 | （二）稀释每股收益 | | | |
| 其中：政府补助 | | | | | | | |

企业负责人：



主管会计工作负责人：

康军

会计机构负责人：

张凤娟



母公司利润表

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 2,549,145.74 | 41,012,773.68 |
| 减：营业成本 | | | 38,236,583.33 |
| 税金及附加 | | 173,097.99 | 136,533.23 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 235,441.04 | 408,304.88 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 13,023,698.72 | 12,669,632.11 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | | |
| 其他 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -10,883,092.01 | -10,438,279.87 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 其中：政府补助 | | | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -10,883,092.01 | -10,438,279.87 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -10,883,092.01 | -10,438,279.87 |
| （一）持续经营净利润 | | -10,883,092.01 | -10,438,279.87 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| （3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| （4）现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| （5）外币财务报表折算差额 | | | |
| （6）其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -10,883,092.01 | -10,438,279.87 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,881,046,694.21 | 2,191,964,309.81 |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到再保业务现金净额 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △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 | | | |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| △拆入资金净增加额 | | | |
| △回购业务资金净增加额 | | | |
| △代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 30,274,952.41 | 15,267,331.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,136,226,369.35 | 1,146,441,942.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,047,548,015.97 | 3,353,673,584.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,151,945,228.80 | 1,870,415,411.66 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| △拆出资金净增加额 | | | |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| △支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 556,386,546.44 | 524,016,711.95 |
| 支付的各项税费 | | 203,649,603.95 | 128,158,130.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 439,543,548.79 | 207,105,823.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,351,524,927.98 | 2,729,696,077.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 696,023,087.99 | 623,977,506.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 604.49 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 604.49 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,174,551.97 | 8,278,662.82 |
| 投资支付的现金 | | | 24,000,000.00 |
| △质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,174,551.97 | 32,278,662.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -10,173,947.48 | -32,278,662.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,527,890,000.00 | 1,445,589,962.69 |
| △发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,527,890,000.00 | 1,445,589,962.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,746,356,625.88 | 1,764,464,902.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 124,976,500.21 | 75,429,968.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,242,843.20 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,881,575,969.29 | 1,839,894,871.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -353,685,969.29 | -394,304,908.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | 332,163,171.22 | 197,393,934.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,218,451,155.31 | 2,206,088,282.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 2,550,614,326.53 | 2,403,482,217.18 |

企业负责人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

母公司现金流量表

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 87,821,581.19 | 338,726,497.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 87,821,581.19 | 338,726,497.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 86,923.00 | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 173,097.99 | 136,533.23 |
| 支付的各项税费 | | 56,796,921.26 | 147,730,331.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 57,056,942.25 | 147,866,865.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 57,056,942.25 | 147,866,865.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 30,764,638.94 | 190,859,632.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 24,000,000.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 24,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | | 24,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -24,000,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 238,000,000.00 | 339,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 238,000,000.00 | 339,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 240,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 28,800,000.00 | 25,690,264.95 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 268,800,000.00 | 505,690,264.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -30,800,000.00 | -166,690,264.95 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -35,361.06 | 169,367.07 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 89,776.23 | 11,293.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 54,415.17 | 180,660.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |

企业负责人：



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

2021年1-6月

单位：人民币元

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

| 项 目 | 行次 | 本 年 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 | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 400,000,000.00 | - | - | - | 4,015,618,763.25 | - | - | 25,071,255.14 | 52,938,131.61 | - | -370,405,405.18 | 4,123,222,744.82 | 1,264,548,199.72 | 5,387,770,944.54 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 5 | 400,000,000.00 | - | - | - | 4,015,618,763.25 | - | - | 25,071,255.14 | 52,938,131.61 | - | -370,405,405.18 | 4,123,222,744.82 | 1,264,548,199.72 | 5,387,770,944.54 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | - | | | | - | | | 5,674,234.80 | - | | -11,508,842.63 | -5,834,607.83 | 31,874,613.75 | 26,040,005.92 |
| （一）综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | | -11,508,842.63 | -11,508,842.63 | 26,744,941.15 | 15,236,098.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 12 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | | | | | | | | 5,674,234.80 | | | | 5,674,234.80 | 5,129,672.60 | 10,803,907.40 |
| 1.提取专项储备 | 14 | | | | | | | | 9,346,611.66 | | | | 9,346,611.66 | 5,456,668.67 | 14,803,280.33 |
| 2.使用专项储备 | 15 | | | | | | | | 3,672,376.86 | | | | 3,672,376.86 | 326,996.07 | 3,999,372.93 |
| （四）利润分配 | 16 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | 17 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | 19 | | | | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | 20 | | | | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | 21 | | | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 25 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 27 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | | | | | | | | | | | | | | |
| ☆5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | 32 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 33 | 400,000,000.00 | - | - | - | 4,015,618,763.25 | - | - | 30,745,489.94 | 52,938,131.61 | - | -381,914,247.81 | 4,117,388,136.99 | 1,296,422,813.47 | 5,413,810,950.46 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：

康军

会计机构负责人：

张凤娟



合并所有者权益变动表

2020年1-6月

单位：人民币元

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

| 项 目 | 行次 | 上 年 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（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,979,978,241.08 | - | - | 28,822,753.74 | 52,938,131.61 | - | -418,788,352.07 | 4,042,950,774.36 | 1,247,990,678.33 | 5,290,941,452.69 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 5 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,979,978,241.08 | - | - | 28,822,753.74 | 52,938,131.61 | - | -418,788,352.07 | 4,042,950,774.36 | 1,247,990,678.33 | 5,290,941,452.69 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | - | - | - | - | - | - | - | 3,299,468.61 | - | - | -3,652,920.45 | -353,451.84 | 16,230,525.32 | 15,877,073.48 |
| （一）综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | | -3,652,920.45 | -3,652,920.45 | 16,230,525.32 | 12,577,604.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 12 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | | | | | | | | 3,299,468.61 | - | - | | 3,299,468.61 | | 3,299,468.61 |
| 1.提取专项储备 | 14 | | | | | | | | 9,380,959.72 | | | | 9,380,959.72 | | 9,380,959.72 |
| 2.使用专项储备 | 15 | | | | | | | | 6,081,491.11 | | | | 6,081,491.11 | | 6,081,491.11 |
| （四）利润分配 | 16 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | 17 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | 19 | | | | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | 20 | | | | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | 21 | | | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 25 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 27 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | | | | | | | | | | | | | | |
| ☆5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | 32 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 33 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,979,978,241.08 | - | - | 32,122,222.35 | 52,938,131.61 | - | -422,441,272.52 | 4,042,597,322.52 | 1,264,221,203.65 | 5,306,818,526.17 |

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

| 项 目 | 行次 | 本 年 金 额 | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,026,214,796.75 | - | - | - | 52,938,131.61 | 478,941,474.67 | 3,958,094,403.03 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 5 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,026,214,796.75 | - | - | - | 52,938,131.61 | 478,941,474.67 | 3,958,094,403.03 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | - | - | - | - | - | - | - | - | -10,883,092.01 | -10,883,092.01 | -10,883,092.01 |
| （一）综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | -10,883,092.01 | -10,883,092.01 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 12 | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | 14 | | | | | | | | | | | |
| 2.使用专项储备 | 15 | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 16 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | 17 | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | 19 | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | 20 | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | 21 | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 25 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 27 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | | | | | | | | | | | |
| ☆5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | 32 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 33 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,026,214,796.75 | - | - | - | 52,938,131.61 | 468,058,382.66 | 3,947,211,311.02 |

企业负责人：

海孙印家

主管会计工作负责人：

康军

会计机构负责人：

张凤娟

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 行次 | 上 年 金 额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,026,214,796.75 | - | - | - | 52,938,131.61 | 478,941,474.67 | 3,958,094,403.03 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | 4 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 5 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,026,214,796.75 | - | - | - | 52,938,131.61 | 478,941,474.67 | 3,958,094,403.03 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -10,438,279.87 | -10,438,279.87 |
| （一）综合收益总额 | 7 | | | | | | | | | | -10,438,279.87 | -10,438,279.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 12 | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | 14 | | | | | | | | | | | |
| 2.使用专项储备 | 15 | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 16 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | 17 | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | 19 | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | 20 | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | 21 | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 25 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 27 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | | | | | | | | | | | |
| ☆5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | 32 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 33 | 400,000,000.00 | - | - | - | 3,026,214,796.75 | - | - | - | 52,938,131.61 | 468,503,194.80 | 3,947,656,123.16 |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



康军

张凤娟

沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

审 计 报 告

沈阳市铁西区国有资产经营有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

沈阳市铁西区国有资产经营有限公司(以下简称“本公司”)是经沈阳市铁西区国有资产管理委员会沈西国资委[2002]1号文件批准,由铁西区国有资产监督管理局(以下简称“铁西区国资局”)出资组建的有限责任(国有独资)公司,并于2003年1月8日取得沈阳市工商行政管理局核发的210100000029872号企业法人营业执照,公司设立时的注册资本为40,000万元。截至2020年12月31日,本公司注册资本为40,000万元,实收资本为40,000万元,为铁西区国有资产监督管理局的全资子公司。公司法定代表人:孙家海。公司注册地:沈阳市铁西区兴华北街34号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围:国有资产管理、资本运营、产业投资(上述项目法律法规禁止及应经审批而未获批准的项目除外)、经济信息中介咨询;房屋租赁;设备租赁及闲置设备调剂;土地整理。

公司主要经营活动为负责铁西区政府有关的资本运营和产业投资,下属公司为铁西区政府提供城市公共基础设施、市政工程及政府回迁房建设等服务。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的最终控制方为沈阳市铁西区国有资产监督管理局。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司2020年度财务报表已经董事会批准报出,财务报告批准报出日以签字人及其签字日期为准。

(五) 营业期限

本公司经营期限自2003年01月08日至2053年01月08日。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年度 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付

对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，

在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按

处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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，以及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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所

有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(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投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 组合 1-账龄组合 | 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项连同单项金额不重大且风险不大的款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合、以非合并单位作为组合范围。 |
| 组合 2-风险特征组合 | 对用应收账款财产权与金融机构合作开展新的融资模式的应收账款，本公司以应收账款转移且到期负有赎回义务的信用风险作为风险特征组合，以非合并单位作为组合范围。 |
| 组合 3-关联方组合 | 合并范围内单位应收款项作为组合范围。 |
| 组合 4-低风险组合 | 属于临时为政府代收代付的单项金额重大款项，且有证据表明由政府财政按期归还的应收款，不计提减值准备。 |
| 按组合计提坏账准备计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法。 |
| 组合 2 | 按组合应收账款的历史损失率进位取整确定。 |
| 组合 3 | 不计提坏账准备。 |
| 组合 4 | 不计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 15 | 15 |
| 3 至 4 年 | 20 | 20 |
| 4 至 5 年 | 30 | 30 |
| 5 年以上 | 50 | 50 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

（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以及处于土地整理期间的土地开发成本等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工、开发成本、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条

件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20—40 | 5 | 4.75—2.38 |
| 机器设备 | 10—20 | 5 | 9.50—4.75 |
| 电子设备 | 3—5 | 5 | 31.67—19.00 |
| 运输设备 | 4—8 | 5 | 23.75—11.88 |
| 其他设备 | 5—10 | 5 | 19.00—9.50 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 法定使用权 |
| 专业技术 | 4-12年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件及其他 | 2-10年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

4. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

(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。

（十八）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或

相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十二) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能

结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

1. 销售商品

(1) 销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务：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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

(3) 让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2. 本公司收入确认的具体方法

(1) 销售商品：

①透平及往复式压缩机、其他透平设备：以在用户现场安装调试完毕，实质性完成控制权的转移时确认收入的实现；

②泵类（不含核主泵）产品：主机交付给客户并经客户点件验收同时取得书面点件单时确认收入的实现；

③其他透平设备：以客户接收时确认收入的实现；

④风力发电机组：以机组部件交付客户，在客户现场经客户验收且取得客户书面验收手续后确认收入的实现；

⑤配件产品：以客户接收时确认收入的实现；

⑥出口产品的销售，按不同的成交方式确认收入：

A. 按商品离岸价格（FOB）结算的，在出口商品运抵装运港并装船后确认收入，并以离

岸价格计量收入金额；

B. 按商品成本加运费价格（CFR）结算的，通常在出口商品运抵装运港并装船后确认收入，并以成本加运费价格计量收入金额，实际发生的运费确认为当期费用；

C. 按商品到岸价格（CIF）结算的，在出口商品运抵目的港后确认收入，并以到岸价格计量收入金额，实际发生的运费以及保险费确认为当期费用。

⑦为政府代建项目，以经政府审计确认的工程结算额乘以代建合同确定的费率确认工程收入；

⑧为政府提供基础设施工程收入，以经政府审计确认的工程结算额确认工程收入；

⑨代加工产品移交客户验收合格时确认销售收入。

(2) 各类劳务收入具体确认时点和方法

①加工费收入，以加工完成时确认收入；

②安装检修等劳务收入，以工程完工并取得客户在完工资料上签字后确认收入；

③科研等劳务收入，以项目完工交付予客户时确认收入；

④技术服务，以服务完成时确认收入；

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

4. 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

根据公司第二届董事会第五次暨 2013 年年度会议决议，公司核主泵产品是为客户定制生产的大型产品，由于开工及完工日期分属于不同的会计期间，公司按建造合同确认核主泵产品收入。

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人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承租人会行使这种选择权；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；承租人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；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则——租赁》的规定进行处理。

(二十八) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司

处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）主要会计政策变更说明

本公司报告期内未发生会计政策变更事项。

（二）主要会计估计变更说明

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

（三）前期会计差错更正

本公司报告期内未发生前期会计差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| 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%；11%；13%；16% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 教育费附加、地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3%；2% |
| 房产税 | 租金收入及房产原值的一定比例 | 12%；1.2% |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、16.5% |

（二）税收优惠及批文

1. 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工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，齿轮压缩机公司、安装检修公司于2019年7月22日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，认定有效期为3年，有效期自2019年至2021年；北方电脑于2017年1月3日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，认定有效期为3年，有效期自2019年7月至2022年7月；沈鼓往复机公司于2019年12月2日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，认定有效期为3年，有效期自2019年至2021年；大连透平公司被大连市科学技术局、大连市

财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局联合认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。2. 依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，沈阳鼓风机集团股份有限公司下属子公司齿轮压缩机公司、沈鼓风电公司、安装检修公司、压力容器公司、北方电脑公司、自控系统公司、透平机械公司享受此优惠。

2. 根据科技部、财政部、国家税务总局国科发火[2008]172 号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》，透平机械公司于 2008 年 12 月 5 日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，享受 15%的优惠税率，有效期自 2020 年至 2022 年；申蓝机械公司于 2008 年 12 月 5 日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合认定为高新技术企业，享受 15%的优惠税率，有效期自 2020 年 12 月至 2023 年 12 月。

3. 依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，齿轮压缩机公司、安装检修公司、北方电脑公司、沈鼓往复机公司、核电泵业公司、透平机械公司、申蓝机械公司、压力容器公司、自控系统公司、大连透平公司、沈鼓辅机成套公司享受此优惠。

4. 根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（[2019 年]2 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。沈阳蓝盛检测公司、沈鼓研究所、汽车维修公司、沈鼓运输公司、沈鼓实业公司、沈鼓宾馆、沈鼓风联公司享受该项税收优惠政策。

5. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。汽车维修公司、沈鼓运输公司享受免征增值税优惠政策。

6. 深圳测控公司于 2013 年 9 月 29 日取得了深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

7. 拓博租赁公司根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 3 规定，营业税改征增值税试点过渡政策的规定：经人民银行、银监

会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。

8. 根据《天津港保税区管理委员会与沈阳拓博融资租赁有限公司关于商业保理项目的投资合作协议》第三条规定，自 2019 年 1 月 1 日起 7 年内，若拓博（天津）公司实现目标增加值、利润总额，则形成的（航空物流区）可支配财力部分给予 50%的补贴。沈阳鼓风机集团股份有限公司下属子公司拓博（天津）公司享受此补贴。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

| 序号 | 企业名称 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 |
|----|-----------------------|-------|-----|-------|------------------------------------------|
| 1 | 沈阳鼓风机集团股份有限公司 | 控股子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 风机、泵、压缩机、汽轮机、净化装置等 |
| 2 | 沈阳海泰产权经纪有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 产权转让经纪代理、产权交易咨询等。 |
| 3 | 沈阳三威洗涤用品有限公司 | 控股子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 合成洗涤剂制造； |
| 4 | 沈阳市铁西区域建开发有限责任公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 房屋开发商品房销售与房屋相关的住宅小区综合服务。 |
| 5 | 沈阳市铁西区盛欣旧城区改造建设工程有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 市政工程施工，政府补贴低价房、保障房建设及开发。 |
| 6 | 沈阳金谷产业发展有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 产业投资 |
| 7 | 沈阳铁西国资养老产业有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 养老投资与服务 |
| 8 | 沈阳市铁西区市政集团有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 市政工程、城市道路、隧道、桥梁城市管道工程等 |
| 9 | 沈阳市铁西区国资保安服务有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 门卫、巡逻、守护、安全技术防范 |
| 10 | 沈阳希冀市政建设工程有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 市政公用工程的施工、城市、道路、桥梁、公共广场工程、污水水管道、公路交通设施工程 |
| 11 | 沈阳路峰市政工程有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 市政道路、桥梁、绿化工程施工及维修；建筑施工；排水工程施工 |
| 12 | 沈阳市西园绿化工程有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 绿化工程 |
| 13 | 沈阳金剑保安服务有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 门卫、巡逻、守护、随身护卫、安全技术防范 |
| 14 | 沈阳盛欣安旧城区改造有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 旧城区改造工程、市政工程、城区基础设施建设工程施工等 |
| 15 | 沈阳市园林建设第二工程有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 园林建筑、绿化施工；花卉、苗木，盆景，雕塑等 |
| 16 | 沈阳华明房产物业管理有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 房产物业管理；房屋修缮工程、园林绿化工程、市政工程、钢结构工程施工 |
| 17 | 沈阳华强房产物业管理有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 房产物业管理；房屋修缮工程、园林绿化工程、市政工程、钢结构工程施工 |
| 18 | 沈阳华新房产物业管理有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 沈阳 | 房产物业管理；房屋修缮工程、园林绿化工程、市政工程、钢结构工程施工 |

（续）

| 序号 | 企业名称 | 实收资本 (万元) | 持股比 例% | 享有的表 决权% | 投资额 (万元) | 取得方式 |
|----|---------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------|
| 1 | 沈阳鼓风机集团股份有限公司 | 158,548 | 76.03 | 76.03 | 120,543 | 直接投资 |
| 2 | 沈阳海泰产权经纪有限公司 | 50 | 100 | 100 | 50 | 直接投资 |

| 序 | 企业名称 | 实收资本 | 持股比 | 享有的表 | 投资额 | 取得方式 |
|----|-----------------------|----------|-------|-------|---------|------|
| 3 | 沈阳三威洗涤用品有限公司 | 6,238.23 | 96.47 | 96.47 | 6,018 | 直接投资 |
| 4 | 沈阳市铁西区域建开发有限责任公司 | 4,100 | 100 | 100 | 4,100 | 直接投资 |
| 5 | 沈阳市铁西区盛欣旧城区改造建设工程有限公司 | 5,000 | 100 | 100 | 5,000 | 直接投资 |
| 6 | 沈阳金谷产业发展有限公司 | 33,700 | 100 | 100 | 33,700 | 直接投资 |
| 7 | 沈阳铁西国资养老产业有限公司 | 540 | 100 | 100 | 540 | 直接投资 |
| 8 | 沈阳市铁西区市政集团有限公司 | 2,500 | 100 | 100 | 2,638.7 | 划拨 |
| 9 | 沈阳市铁西区国资保安服务有限公司 | 100 | 100 | 100 | 100 | 划拨 |
| 10 | 沈阳希冀市政建设工程有限公司 | 600 | 100 | 100 | 600 | 划拨 |
| 11 | 沈阳路峰市政工程有限公司 | 500 | 100 | 100 | 500 | 划拨 |
| 12 | 沈阳市西园绿化工程有限公司 | 1,000 | 100 | 100 | 1,000 | 划拨 |
| 13 | 沈阳金剑保安服务有限公司 | 100 | 100 | 100 | 100 | 划拨 |
| 14 | 沈阳盛欣安旧城区改造有限公司 | 300 | 100 | 100 | 300 | 划拨 |
| 15 | 沈阳市园林建设第二工程有限公司 | 91.39 | 100 | 100 | 91.39 | 划拨 |
| 16 | 沈阳华明房产物业管理有限公司 | 50 | 100 | 100 | 50 | 划拨 |
| 17 | 沈阳华强房产物业管理有限公司 | 30 | 100 | 100 | 30 | 划拨 |
| 18 | 沈阳华新房产物业管理有限公司 | 50 | 100 | 100 | 50 | 划拨 |

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 169,134.76 | 149,154.86 |
| 银行存款 | 1,893,927,231.35 | 2,193,919,286.11 |
| 其他货币资金 | 2,198,197,958.40 | 2,012,746,950.68 |
| 合 计 | 4,092,294,324.51 | 4,206,815,391.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,123,587,708.50 | 1,447,434,396.52 |
| 信用证保证金 | 58,218,731.29 | 62,388,936.47 |
| 履约保证金 | 102,525,376.37 | 129,964,515.56 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 15,566,000.00 | 26,594,000.00 |
| 投标保函保证金 | | |
| 保函保证金 | 201,194,681.32 | 272,904,871.22 |
| 其他受限资金 | 40,587,500.50 | 49,077,516.57 |
| 合 计 | 1,541,679,997.98 | 1,988,364,236.34 |

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

| 种 类 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 521,882,569.50 | | 521,882,569.50 | 591,881,491.40 | | 591,881,491.40 |
| 商业承兑汇票 | 142,731,737.61 | | 142,731,737.61 | 188,612,868.85 | | 188,612,868.85 |
| 合 计 | 664,614,307.11 | | 664,614,307.11 | 780,494,360.25 | | 780,494,360.25 |

(三) 应收账款

| 种 类 | 期末数 | | | |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 210,694,282.86 | 4.67 | 90,252,979.55 | 42.84 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,294,925,722.36 | 95.20 | 609,464,942.54 | 14.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,791,952.20 | 0.13 | 3,624,665.12 | 62.58 |
| 合 计 | 4,511,411,957.42 | — | 703,342,587.21 | — |

(续)

| 种 类 | 年初数 | | | |
|------------------------|------------------|-------|----------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 210,694,282.86 | 4.72 | 90,252,979.55 | 42.84 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,248,328,509.58 | 95.15 | 618,166,652.65 | 14.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,791,952.20 | 0.13 | 3,624,665.12 | 62.58 |
| 合 计 | 4,464,814,744.64 | — | 712,044,297.32 | — |

1. 期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------|----------------|---------------|-----------|---------|--------|
| 内蒙古天润化肥股份有限公司 | 30,250,000.00 | 30,250,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 日照铸福实业有限公司 | 27,528,150.73 | 27,528,150.73 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 四川煤气化有限责任公司 | 15,640,000.00 | 15,640,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 义马煤业综能新能源有限责任公司 | 15,618,250.00 | 15,618,250.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国核工程有限公司 | 48,903,548.71 | 489,035.49 | 1年以内至5年以上 | 1.00 | |
| 中广核工程有限公司 | 27,690,968.00 | 276,909.68 | 1年以内至5年以上 | 1.00 | |
| 中国原子能科学研究院 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 1年以内 | 1.00 | |
| 中国中原对外工程有限公司 | 15,063,365.42 | 150,633.65 | 1年以内至5年以上 | 1.00 | |
| 合 计 | 210,694,282.86 | 90,252,979.55 | — | — | — |

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 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| | 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) | 2,081,861,529.42 | 48.47 | 52,686,194.31 | 2,035,264,316.64 | 47.91 | 61,387,904.42 |
| 1至2年 | 806,028,208.69 | 18.77 | 80,451,900.50 | 806,028,208.69 | 18.97 | 80,451,900.50 |
| 2至3年 | 351,094,903.03 | 8.17 | 52,667,863.40 | 351,094,903.03 | 8.26 | 52,667,863.40 |
| 3至4年 | 242,735,715.77 | 5.65 | 48,573,543.16 | 242,735,715.77 | 5.71 | 48,573,543.16 |
| 4至5年 | 177,394,435.95 | 4.13 | 53,218,980.79 | 177,394,435.95 | 4.18 | 53,218,980.79 |
| 5年以上 | 635,810,929.50 | 14.80 | 321,866,460.38 | 635,810,929.50 | 14.97 | 321,866,460.38 |
| 合 计 | 4,294,925,722.36 | 100.00 | 609,464,942.54 | 4,248,328,509.58 | 100.00 | 618,166,652.65 |

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 |
|----------------|--------------|--------------|------|-------------|--------|
| 中江能源回收(上海)有限公司 | 1,393,250.00 | 1,393,250.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 河南龙润能源科技有限公司 | 670,000.00 | 670,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳铠龙兴业锻铸有限公司 | 969,260.15 | | 1年以内 | | 能够收回 |
| 中国核电工程有限公司 | 1,210,128.21 | 12,101.28 | 4年以上 | 1.00 | |
| 重庆鼓风机厂 | 22,000.00 | 22,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京网目媒体广告有限公司 | 25,000.00 | 25,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 大潘街道(南区) | 20,000.00 | 20,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重工办事处 | 275,644.25 | 275,644.25 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 街道办事处(自揽) | 19,200.00 | 19,200.00 | 3-4年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 东药集团 | 34,397.48 | 34,397.48 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 城建开发有限公司 | 12,025.64 | 12,025.64 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 森林公园金谷等工程 | 188,753.02 | 188,753.02 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京市政集团 | 6,189.60 | 6,189.60 | 2-3年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 铁西环卫处 | 58,073.06 | 58,073.06 | 1-2年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 以前年度应收款 | 43,616.23 | 43,616.23 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 铁西区民政局 | 110,000.00 | 110,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 铁西区域管局 | 405,763.64 | 405,763.64 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 嘉熙房地产开发有限公司 | 109,801.90 | 109,801.90 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 富士康项目工程 | 24,268.44 | 24,268.44 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈北九段工程(黄延玲) | 15,039.00 | 15,039.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳铁道石油公司 | 73,609.58 | 73,609.58 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 本溪高速公路 | 105,932.00 | 105,932.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------------|---|---|---|
| 合 计 | 5,791,952.20 | 3,624,665.12 | — | — | — |
|-----|--------------|--------------|---|---|---|

4. 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 |
|----------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 浙江石油化工有限公司 | 232,978,447.70 | 5.22 | 16,858,489.48 |
| 中国石油化工股份有限公司物资装备部 | 228,754,191.74 | 5.12 | 14,990,372.08 |
| Kerui-Metodo Constru??o e Montagem S/A | 156,537,452.18 | 3.51 | 7,371,955.15 |
| 中国石油物资有限公司 | 128,138,488.18 | 2.87 | 11,244,126.96 |
| 中石油管道有限责任公司北方分公司 | 116,839,740.00 | 2.62 | 3,505,192.20 |
| 合计 | 863,248,319.80 | 19.33 | 53,970,135.87 |

(四) 预付款项

1. 预付款项账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------------|------------------|--------|--------------|------------------|--------|--------------|
| | 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) | 1,380,342,629.98 | 64.26 | | 1,083,165,301.82 | 64.06 | |
| 1 至 2 年 | 354,379,192.89 | 16.50 | | 284,829,192.20 | 16.85 | |
| 2 至 3 年 | 93,767,710.56 | 4.37 | | 84,987,810.40 | 5.03 | |
| 3 年以上 | 319,518,938.28 | 14.88 | 9,000,000.00 | 237,848,839.13 | 14.07 | 9,000,000.00 |
| 合 计 | 2,148,008,471.71 | 100.00 | 9,000,000.00 | 1,690,831,143.55 | 100.00 | 9,000,000.00 |

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------|-----------------|----------------|-------|-------|
| 透平机械公司 | 成都华智石油天然气工程有限公司 | 37,550,569.63 | 4 年以上 | 尚未结算 |
| 透平机械公司 | 上海电机厂沈阳联合经销处 | 822,200.00 | 1-2 年 | 尚未结算 |
| | | 36,014,300.00 | 3 年以上 | 尚未结算 |
| 透平机械公司 | 新疆中嘉信环保科技有限公司 | 6,628,143.60 | 1-2 年 | 尚未结算 |
| | | 25,237,931.40 | 2-3 年 | 尚未结算 |
| | | 4,348,200.00 | 3 年以上 | 尚未结算 |
| 透平机械公司 | 北京正能科技发展有限公司 | 2,028,927.00 | 1-2 年 | 尚未结算 |
| | | 22,949,362.00 | 3 年以上 | 尚未结算 |
| 透平机械公司 齿轮压缩机公司 | 杭州中能汽轮动力有限公司 | 5,220,200.00 | 1-2 年 | 尚未结算 |
| | | 8,492,539.00 | 2-3 年 | 尚未结算 |
| | | 8,780,676.46 | 3 年以上 | 尚未结算 |
| 透平机械公司 | 沈阳艾尔赛动力设备有限公司 | 14,767,040.00 | 1-2 年 | 尚未结算 |
| | | 4,257,120.00 | 2-3 年 | 尚未结算 |
| | | 660,375.00 | 3 年以上 | 尚未结算 |
| 合 计 | — | 177,757,584.09 | — | — |

3. 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 |
|-----------------|----------------|----------------|------|
| 杭州汽轮机股份有限公司 | 358,192,503.55 | 20.97 | |
| 哈尔滨电气动力装备有限公司 | 297,380,421.29 | 17.41 | |
| 杭州中能汽轮动力有限公司 | 54,457,305.46 | 3.19 | |
| 沈阳艾尔赛动力设备有限公司 | 43,754,335.00 | 2.56 | |
| 成都华智石油天然气工程有限公司 | 37,550,569.63 | 2.20 | |
| 合计 | 791,335,134.93 | 46.33 | |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 1,319,970.71 | 565,270.71 |
| 其他应收款项 | 8,066,747,970.70 | 8,045,272,933.25 |
| 合计 | 8,068,067,941.41 | 8,045,838,203.96 |

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|--------------|------------|
| 其他 | 1,319,970.71 | 565,270.71 |
| 合计 | 1,319,970.71 | 565,270.71 |

2. 其他应收款项

| 种类 | 期末数 | | | |
|--------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 413,089,366.07 | 5.01 | 149,213,562.41 | 36.12 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 7,831,398,610.11 | 94.91 | 28,526,443.07 | 0.36 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 6,561,614.00 | 0.08 | 6,561,614.00 | 100.00 |
| 合计 | 8,251,049,590.18 | — | 184,301,619.48 | — |

(续)

| 种类 | 年初数 | | | |
|--------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 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 | 413,089,366.07 | 5.02 | 149,213,562.41 | 36.12 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 7,809,940,972.66 | 94.90 | 28,543,843.07 | 0.37 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 6,561,614.00 | 0.08 | 6,561,614.00 | 100.00 |

| 种 类 | 年初数 | | | |
|-----|------------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 合 计 | 8,229,591,952.73 | — | 184,319,019.48 | — |

(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 |
|---------------------|----------------|----------------|------|----------|--------|
| 山东禹城华意天然气开发有限公司(注1) | 1,052,159.10 | 71,508,762.94 | 2-3年 | 21.83 | 预计可收回性 |
| | 26,370,000.00 | | 3-4年 | | |
| | 72,000,000.00 | | 4-5年 | | |
| | 105,091,809.00 | | 5年以上 | | |
| 攀枝花华益能源有限责任公司(注1) | 5,720,900.00 | | 1-2年 | | |
| | 15,394,790.90 | | 2-3年 | | |
| | 7,885,700.00 | | 3-4年 | | |
| | 93,985,996.00 | | 5年以上 | | |
| 沈阳德保成建筑安装公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 辽宁电子管厂 | 26,827,177.29 | 26,827,177.29 | 5年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 沈阳锅炉厂 | 15,910,000.00 | 15,910,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 沈阳电工机械有限公司 | 13,400,000.00 | 13,400,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 沈阳恒星水泥机械有限公司 | 8,040,000.00 | 8,040,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 沈阳水泵石化泵有限责任公司 | 9,900,407.68 | 9,900,407.68 | 3年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 沈阳万和顺景房地产开发有限公司 | 2,627,214.50 | 2,627,214.50 | 5年以上 | 100.00 | 预计可收回性 |
| 中国长城资产管理公司(注2) | 4,529,953.15 | | | | |
| 维高国际新加坡第2有限公司(注2) | 3,353,258.45 | | | | |
| 合 计 | 413,089,366.07 | 149,213,562.41 | — | 36.12 | — |

(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 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 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) | 270,768,314.70 | 3% | 8,093,455.03 | 271,348,114.93 | 3% | 8,110,855.03 |
| 1至2年 | 27,208,104.86 | 10% | 2,721,729.25 | 27,208,104.86 | 10% | 2,721,729.25 |
| 2至3年 | 13,281,435.38 | 15% | 2,000,785.06 | 13,281,435.38 | 15% | 2,000,785.06 |
| 3至4年 | 7,272,321.74 | 20% | 1,454,464.36 | 7,272,321.74 | 20% | 1,454,464.36 |

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 4至5年 | 6,497,761.59 | 30% | 1,949,328.48 | 6,497,761.59 | 30% | 1,949,328.48 |
| 5年以上 | 23,913,361.77 | 51% | 12,306,680.89 | 23,913,361.77 | 51% | 12,306,680.89 |
| 合计 | 348,941,300.04 | 100.00 | 28,526,443.07 | 349,521,100.27 | 100.00 | 28,543,843.07 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------|------------------|-------|------|------------------|-------|------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 7,482,457,310.07 | | | 7,460,419,872.39 | | |
| 合计 | 7,482,457,310.07 | | | 7,460,419,872.39 | | |

(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 |
|---------------|--------------|--------------|------|---------|--------|
| 绿化处 | 654,532.36 | 654,532.36 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 铁西区域管局 | 458,782.60 | 458,782.60 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 赵冬梅 | 1,005.32 | 1,005.32 | 1-2年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 森林公园 | 80,248.10 | 80,248.10 | 2-3年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 水车事故处理 | 109,062.46 | 109,062.46 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 应收个人部分养老保险 | 1,404.21 | 1,404.21 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 苗款 | 219,210.00 | 219,210.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 康铁柱 | 20,000.00 | 20,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 马为民住院费 | 112,420.00 | 112,420.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 各种保险 | 5,384.86 | 5,384.86 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳三元透平机械有限公司 | 220,000.00 | 220,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 沈阳风协鼓风机有限公司 | 85,000.00 | 85,000.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 创正防爆电器有限公司 | 9,400.00 | 9,400.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏银佳企业集团 | 103,501.55 | 103,501.55 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海西纳自动化系统有限公司 | 20,716.50 | 20,716.50 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 石家庄科林自动化有限公司 | 278,600.00 | 278,600.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 首秦计量自动化 | 134,400.00 | 134,400.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 个人欠款 | 4,039,546.04 | 4,039,546.04 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 张健 | 8,400.00 | 8,400.00 | 5年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 6,561,614.00 | 6,561,614.00 | — | — | — |

(4) 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 | 占其他应收款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-------|------|------|----|-----------------|------|
|-------|------|------|----|-----------------|------|

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------------------|--------|------------------|--------------|-----------------|----------------|
| 沈阳市铁西区城市更新局 | 与政府往来款 | 4,617,535,359.06 | 1-5年及5年以上各年度 | 56.11 | |
| 沈阳市铁西区财政局 | 与政府往来款 | 2,842,884,513.33 | 1-5年及5年以上各年度 | 34.54 | |
| 山东禹城华意天然气开发有限公司、攀枝花华益能源有限责任公司 | 代垫款 | 327,501,355.00 | 1-5年及5年以上各年度 | 3.98 | 71,508,762.94 |
| 辽宁电子管厂 | 往来款 | 26,827,177.29 | 5年以上 | 0.33 | 26,827,177.29 |
| 沈阳锅炉厂 | 往来款 | 15,910,000.00 | 5年以上 | 0.19 | 15,910,000.00 |
| 合计 | — | 7,830,658,404.68 | — | 95.15 | 114,245,940.23 |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 2,002,516,898.16 | 21,966,946.98 | 1,980,549,951.18 | 727,135,942.71 | 21,966,946.98 | 705,168,995.73 |
| 库存商品 | 1169278140.79 | 50,659,858.45 | 1,118,618,282.34 | 1,085,924,389.64 | 50,659,858.45 | 1,035,264,531.19 |
| 发出商品 | 2,196,711,377.48 | 2,437,353.93 | 2,194,274,023.55 | 2,009,001,365.19 | 2,437,353.93 | 2,006,564,011.26 |
| 在产品 | 2,210,689,424.91 | 108,381,199.47 | 2,102,308,225.44 | 2,122,789,424.91 | 108,381,199.47 | 2,014,408,225.44 |
| 周转材料 | 10,429,900.45 | | 10,429,900.45 | 9,648,911.08 | | 9,648,911.08 |
| 土地成本 | 161,375,980.68 | | 161,375,980.68 | 161,375,980.68 | | 161,375,980.68 |
| 工程施工 | 2,878,844,767.54 | | 2,878,844,767.54 | 2,878,844,767.54 | | 2,878,844,767.54 |
| 其他 | 37,696,780.71 | | 37,696,780.71 | 37,696,780.71 | | 37,696,780.71 |
| 合计 | 10,667,543,270.72 | 183,445,358.83 | 10,484,097,911.89 | 9,032,417,562.46 | 183,445,358.83 | 8,848,972,203.63 |

注1：工程施工中主要系子公司城建公司以发债资金及政府资金支付的工人村三期、曹家小区等22项住宅项目支出。

注2：土地成本为本公司持有土地的土地使用权及土地整理支出，其中：土地使用权1处，土地证号为沈开国用(2004)字第0109号，占地面积17,711.73平方米。

(七) 他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 尚未认证的待抵扣进项税额 | 62,157,141.68 | 65,670,919.56 |
| 待抵扣税金 | 91,230,320.25 | 114,518,436.15 |
| 预缴所得税 | 4,189,500.49 | 6,466,100.49 |
| 其他 | 664,767.96 | 923,345.16 |
| 合计 | 158,241,730.38 | 187,578,801.36 |

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 285,909,750.00 | 285,909,750.00 | | 62,569,750.00 | 62,569,750.00 | |

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其中：按公允价值计量 | | | | | | |
| 成本计量 | 285,909,750.00 | 285,909,750.00 | | 62,569,750.00 | 62,569,750.00 | |
| 合计 | 285,909,750.00 | 285,909,750.00 | | 62,569,750.00 | 62,569,750.00 | |

(九) 长期应收款

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 31,855,836.89 | | 31,855,836.89 | 47,375,669.80 | | 47,375,669.80 |
| 合计 | 31,855,836.89 | | 31,855,836.89 | 47,375,669.80 | | 47,375,669.80 |

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 对合营企业投资 | 58,317,087.39 | | | 58,317,087.39 |
| 对联营企业投资 | 462,678,026.59 | | | 462,678,026.59 |
| 小计 | 520,995,113.98 | | | 520,995,113.98 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 520,995,113.98 | | | 520,995,113.98 |

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 | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------|------|-------------|----------|
| | | | 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 |
| 合计 | 557,800,126.82 | 520,995,113.98 | | | | |
| 一、合营企业 | 61,200,000.00 | 58,317,087.39 | | | | |
| 沈阳良谷餐饮管理有限公司 | 1,200,000.00 | 772,914.24 | | | | |
| 沈阳德瓦特汽轮动力有限责任公司 | 60,000,000.00 | 57,544,173.15 | | | | |
| 二、联营企业 | 496,600,126.82 | 462,678,026.59 | | | | |
| 沈阳信息产业创业投资有限公司 | 60,000,000.00 | 57,037,673.09 | | | | |
| 沈阳信息产业创业投资管理有限公 | 900,000.00 | 2,506,228.60 | | | | |
| 沈阳铁西装备制造工业科技有限公 | 1,050,000.00 | 302,541.96 | | | | |
| 辽宁汽轮动力有限公司 | 40,000,000.00 | 25,163,736.30 | | | | |
| 沈阳化学工业国有资产经营有限公 | 196,000,000.00 | 196,000,000.00 | | | | |
| 沈阳化学工业建设投资有限公司 | 147,000,000.00 | 147,000,000.00 | | | | |
| 沈阳沈泵泵业制造有限公司 | 8,152,000.00 | 8,337,412.05 | | | | |
| 沈阳鼓风机集团通风装备科技有限 | 17,289,401.00 | 20,298,737.28 | | | | |
| 沈阳盛之瑞工业智能科技发展有限 | 140,000.00 | 386,850.11 | | | | |
| 沈阳鼓风机集团石化泵有限公司 | 20,308,725.82 | | | | | |
| 沈阳晟延自动化科技有限公司 | 4,400,000.00 | 4,322,715.69 | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--|--|--|--|
| 沈阳智谷产业园运营管理有限公司 | 1,360,000.00 | 1,322,131.51 | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--|--|--|--|

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------|------------|---------------------|----------------|----|----------------|--------------|
| | 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 | | | | | 520,995,113.98 | |
| 一、合营企业 | | | | | 58,317,087.39 | |
| 沈阳良谷餐饮管理有限公司 | | | | | 772,914.24 | |
| 沈阳德瓦特汽轮动力有限责任公司 | | | | | 57,544,173.15 | |
| 二、联营企业 | | | | | 462,678,026.59 | |
| 沈阳信息产业创业投资有限公司 | | | | | 57,037,673.09 | |
| 沈阳信息产业创业投资管理有限公司 | | | | | 2,506,228.60 | |
| 沈阳铁西装备制造工业科技有限公司 | | | | | 302,541.96 | |
| 辽宁汽轮动力有限公司 | | | | | 25,163,736.30 | |
| 沈阳化学工业国有资产经营有限公司 | | | | | 196,000,000.00 | |
| 沈阳化学工业建设投资有限公司 | | | | | 147,000,000.00 | |
| 沈阳沈泵泵业制造有限公司 | | | | | 8,337,412.05 | |
| 沈阳鼓风机集团通风装备科技有限公 | | | | | 20,298,737.28 | |
| 沈阳盛之瑞工业智能科技发展有限公 | | | | | 386,850.11 | |
| 沈阳鼓风机集团石化泵有限公司 | | | | | | |
| 沈阳晟延自动化科技有限公司 | | | | | 4,322,715.69 | |
| 沈阳智谷产业园运营管理有限公司 | | | | | 1,322,131.51 | |

(十一) 投资性房地产

1. 以成本计量

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 539,551,975.89 | - | - | 539,551,975.89 |
| 其中：房屋、建筑物 | 539,551,975.89 | | | 539,551,975.89 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 33,210,498.21 | 1,185,339.24 | - | 34,395,837.45 |
| 其中：房屋、建筑物 | 33,210,498.21 | 1,185,339.24 | | 34,395,837.45 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 506,341,477.68 | — | — | 505,156,138.44 |
| 其中：房屋、建筑物 | 506,341,477.68 | — | — | 505,156,138.44 |
| 四、投资性房地产减值准备累计合计 | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 506,341,477.68 | — | — | 505,156,138.44 |
| 其中：房屋、建筑物 | 506,341,477.68 | — | — | 505,156,138.44 |

(十二) 固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,589,848,320.78 | 2,674,336,096.12 |

| 项 目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产清理 | 2,285,828.27 | 37,300.00 |
| 合 计 | 2,592,134,149.05 | 2,674,373,396.12 |

1. 固定资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 5,107,943,192.69 | 12,759,855.19 | | 5,120,703,047.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,830,371,681.21 | | | 1,830,371,681.21 |
| 机器设备 | 3,007,621,460.34 | 12,759,855.19 | | 3,020,381,315.53 |
| 运输工具 | 64,838,736.10 | | | 64,838,736.10 |
| 电子设备 | 114,529,515.42 | | | 114,529,515.42 |
| 办公设备 | 236,591.88 | | | 236,591.88 |
| 其他 | 90,345,207.74 | | | 90,345,207.74 |
| 二、累计折旧合计 | 2,433,529,741.31 | 97,247,630.53 | | 2,530,777,371.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 516,383,233.34 | 24,488,270.04 | | 540,871,503.38 |
| 机器设备 | 1,692,407,470.99 | 67,306,645.74 | | 1,759,714,116.73 |
| 运输工具 | 51,742,449.08 | 2,327,501.76 | | 54,069,950.84 |
| 电子设备 | 104,334,314.84 | 1,582,546.20 | | 105,916,861.04 |
| 办公设备 | 39,470.54 | 606.94 | | 40,077.48 |
| 其他 | 68,622,802.52 | 1,542,059.85 | | 70,164,862.37 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,674,413,451.38 | | | 2,589,925,676.04 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,313,988,447.87 | — | — | 1,289,500,177.83 |
| 机器设备 | 1,315,213,989.35 | — | — | 1,260,667,198.80 |
| 运输工具 | 13,096,287.02 | — | — | 10,768,785.26 |
| 电子设备 | 10,195,200.58 | — | — | 8,612,654.38 |
| 办公设备 | 197,121.34 | — | — | 196,514.40 |
| 其他 | 21,722,405.22 | — | — | 20,180,345.37 |
| 四、减值准备合计 | 77,355.26 | | | 77,355.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 77,355.26 | | | 77,355.26 |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,674,336,096.12 | — | — | 2,589,848,320.78 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,313,988,447.87 | — | — | 1,289,500,177.83 |
| 机器设备 | 1,315,136,634.09 | — | — | 1,260,589,843.54 |
| 运输工具 | 13,096,287.02 | — | — | 10,768,785.26 |
| 电子设备 | 10,195,200.58 | — | — | 8,612,654.38 |
| 办公设备 | 197,121.34 | — | — | 196,514.40 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----|---------------|-------|-------|---------------|
| 其他 | 21,722,405.22 | — | — | 20,180,345.37 |

(十三) 在建工程

1. 在建工程情况

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| CAP1400 试验台建设项目 | 169,297,855.25 | | 169,297,855.25 | 169,297,855.25 | | 169,297,855.25 |
| 营口透平土建工程投资 | 96,609,220.15 | | 96,609,220.15 | 96,609,220.15 | | 96,609,220.15 |
| 引进新比隆机械驱动蒸汽轮机技术 | 61,712,373.89 | | 61,712,373.89 | 61,712,373.89 | | 61,712,373.89 |
| 重大智慧化平台建设项目 | 39,405,522.58 | | 39,405,522.58 | 40,287,227.28 | | 40,287,227.28 |
| CAP1400 屏蔽电机主泵研制 | 3,092,504.27 | | 3,092,504.27 | 3,092,504.27 | | 3,092,504.27 |
| 设备投资 | 1,282,051.26 | | 1,282,051.26 | 1,282,051.26 | | 1,282,051.26 |
| 华龙一号用轴封型核主泵研制项目 | 1,268,719.90 | | 1,268,719.90 | 1,268,719.90 | | 1,268,719.90 |
| 营口透平公司基地建设 | 533,333.33 | | 533,333.33 | 533,333.33 | | 533,333.33 |
| 大型透平压缩机试验台项目 | 452,225.43 | | 452,225.43 | 452,225.43 | | 452,225.43 |
| JS30 主泵试验台 | 360,360.36 | | 360,360.36 | 360,360.36 | | 360,360.36 |
| 百万千瓦级核电站轴封型主泵总体设计及系统集成技术研究 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 军工 8900 项目 | 142,452.83 | | 142,452.83 | 142,452.83 | | 142,452.83 |
| 在建远程监测设备 | 32,053.02 | | 32,053.02 | 32,053.02 | | 32,053.02 |
| 原弹簧厂新建供暖二次加压泵站 | 183,486.24 | | 183,486.24 | 183,486.24 | | 183,486.24 |
| 原弹簧厂供暖挂网费 | 2,116,141.65 | | 2,116,141.65 | 2,116,141.65 | | 2,116,141.65 |
| 滑翔路(砂阳桥西头至腾飞二街)道路改造工程 | 23,626,407.46 | | 23,626,407.46 | 23,626,407.46 | | 23,626,407.46 |
| 兴华北街(建设大路至北一路)道路改造工程 | 20,654,806.65 | | 20,654,806.65 | 20,654,806.65 | | 20,654,806.65 |
| 勋业一路等6条道路排水改造工程 | 5,251,212.30 | | 5,251,212.30 | 5,251,212.30 | | 5,251,212.30 |
| 红粉路等5条路排水改造 | 5,152,552.32 | | 5,152,552.32 | 5,152,552.32 | | 5,152,552.32 |

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程 | | | | | | |
| 建设大路零公里立交桥及铁西区十九座桥 | 2,932,266.52 | | 2,932,266.52 | 2,932,266.52 | | 2,932,266.52 |
| 和工二街、建业路等5条道路排水改造工程 | 2,267,293.22 | | 2,267,293.22 | 2,267,293.22 | | 2,267,293.22 |
| 卫工街（北一西路南桥头至沈辽路）东侧非机动车道改造工程 | 46,184.81 | | 46,184.81 | 46,184.81 | | 46,184.81 |
| 其他项目 | | | | 3,960,049.80 | | 3,960,049.80 |
| 合计 | 436,619,023.44 | | 436,619,023.44 | 441,460,777.94 | | 441,460,777.94 |

(十四) 无形资产

1. 无形资产分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、原价合计 | 669,948,662.55 | | 19,445,996.21 | 650,502,666.34 |
| 其中：软件 | 65,965,184.30 | | | 65,965,184.30 |
| 土地使用权 | 454,900,270.99 | | 19,445,996.21 | 435,454,274.78 |
| 专利权 | 149,083,207.26 | | | 149,083,207.26 |
| 二、累计摊销额合计 | 273,552,594.71 | 11,019,446.69 | 4,110,671.76 | 280,461,369.64 |
| 其中：软件 | 56,015,232.14 | 718,670.37 | | 56,733,902.51 |
| 土地使用权 | 99,352,227.51 | 4,458,832.87 | 4,110,671.76 | 99,700,388.62 |
| 专利权 | 118,185,135.06 | 5,841,943.45 | | 124,027,078.51 |
| 三、无形资产减值准备合计 | 10,257,755.40 | | | 10,257,755.40 |
| 专利权 | 10,257,755.40 | | | 10,257,755.40 |
| 五、无形资产账面价值合计 | 386,138,312.44 | — | — | 359,783,541.30 |
| 其中：软件 | 9,949,952.16 | — | — | 9,231,281.79 |
| 土地使用权 | 355,548,043.48 | — | — | 335,753,886.16 |
| 专利权 | 20,640,316.80 | — | — | 14,798,373.35 |

(十五) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末余额 |
|-------|--------------|-------|--------------|------------|
| 消防工程款 | 177,272.81 | | 66,300.00 | 110,972.81 |
| 路面施工费 | 201,499.93 | | 42,000.00 | 159,499.93 |
| 装修费 | 1,092,091.98 | | 990,441.66 | 101,650.32 |
| 设备租赁费 | 215,517.24 | | | 215,517.24 |
| 合计 | 1,686,381.96 | | 1,098,741.66 | 587,640.30 |

(十六) 递延所得税资产、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 | | 年初余额 | |
|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资 产/负债 | 可抵扣/应纳 税暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 150,541,835.38 | 260,586,438.84 | 152,556,216.12 | 261,088,938.84 |
| 产品质保金 | 1,077,504.85 | 6,656,971.84 | 1,077,504.85 | 6,656,971.84 |
| 辞退福利 | 2,801,707.05 | 18,674,124.85 | 2,801,707.05 | 18,674,124.85 |
| 内部交易未实现利润 | 6,371,197.90 | 75,322,486.76 | 11,489,998.01 | 76,599,986.76 |
| 风险准备金 | 119,727.04 | 478,908.13 | 119,727.04 | 478,908.13 |
| 政府补助 | 6,381,838.78 | 42,545,591.85 | 6,381,838.78 | 42,545,591.85 |
| 小 计 | 167,293,811.00 | 404,264,522.27 | 174,426,991.85 | 406,044,522.27 |

(十七) 其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 预付长期资产购置款 | 6,012,705.47 | 6,012,705.47 |
| 未确认融资费用 | 84,634,996.69 | 135,866,421.09 |
| 预付工程及设备款 | 2,405,836.86 | 2,405,836.86 |
| 其他 | 2,521,150.37 | 19,937,290.24 |
| 合 计 | 95,574,689.39 | 164,222,253.66 |

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 221,000,000.00 | 353,500,000.00 |
| 保证借款 | 2,028,137,780.00 | 2,172,107,780.00 |
| 合 计 | 2,249,137,780.00 | 2,525,607,780.00 |

注：沈阳鼓风机集团股份有限公司下属子公司沈阳透平机械股份有限公司以房产、土地为抵押物取得抵押借款。

(十九) 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,304,733,077.82 | 2,428,122,596.42 |
| 合 计 | 2,304,733,077.82 | 2,428,122,596.42 |

(二十) 应付账款

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,956,685,167.47 | 2,991,412,963.24 |

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1至2年(含2年) | 2,023,355,310.69 | 940,038,531.29 |
| 2至3年(含3年) | 1,099,888,345.90 | 229,888,345.41 |
| 3年以上 | 417,880,690.70 | 219,650,070.30 |
| 合 计 | 6,497,809,514.76 | 4,380,989,910.24 |

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 |
|----------------|----------------|-------|
| 杭州汽轮机股份有限公司 | 553,784,747.08 | 尚未结算 |
| 荣信汇科电气技术有限责任公司 | 77,756,058.10 | 尚未结算 |
| 中密控股股份有限公司 | 72,121,363.18 | 尚未结算 |
| 大连中石化物资装备有限公司 | 55,724,372.32 | 尚未结算 |
| 哈尔滨电气动力装备有限公司 | 30,012,426.23 | 尚未结算 |
| 沈阳艾尔赛动力设备有限公司 | 26,295,160.00 | 尚未结算 |
| 佳木斯电机股份有限公司 | 25,487,468.15 | 尚未结算 |
| 沈阳佳电电机销售有限公司 | 23,319,514.59 | 尚未结算 |
| 合 计 | 864,501,109.65 | — |

(二十一) 预收款项

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 4,472,781,741.48 | 4,546,341,717.76 |
| 1年以上 | 2,227,369,769.37 | 2,277,395,535.93 |
| 合 计 | 6,700,151,510.85 | 6,823,737,253.69 |

账龄超过1年的重要预收账款:

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|-----------------------------------------------|------------------|-------|
| 浙江石油化工有限公司 | 308,504,000.00 | 尚未结算 |
| 国核工程有限公司 | 268,480,941.61 | 尚未结算 |
| 中国石油物资有限公司 | 242,977,030.00 | 尚未结算 |
| 东华工程科技股份有限公司 | 134,651,400.00 | 尚未结算 |
| 北京三聚环保新材料股份有限公司 | 114,825,476.80 | 尚未结算 |
| 中国五环工程有限公司 | 107,224,039.40 | 尚未结算 |
| Curtiss-Wright Electro-Mechanical Corporation | 98,488,293.05 | 尚未结算 |
| 江苏雅鹿石化有限公司 | 72,000,000.00 | 尚未结算 |
| 中国石油化工股份有限公司物资装备部 | 66,423,560.00 | 尚未结算 |
| 伊泰伊犁能源有限公司 | 50,600,000.00 | 尚未结算 |
| 合 计 | 1,464,174,740.86 | — |

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 120,632,645.88 | 433,660,216.67 | 529,340,421.10 | 24,952,441.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,498,220.31 | 24,060,935.21 | 27,046,125.34 | 2,513,030.18 |
| 三、辞退福利 | 9,927,991.92 | | | 9,927,991.92 |
| 合 计 | 136,058,858.11 | 457,721,151.88 | 556,386,546.44 | 37,393,463.55 |

2. 短期职工薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 118,943,468.33 | 352,953,221.81 | 448,103,162.95 | 23,793,527.19 |
| 二、职工福利费 | 1,188.36 | 14,423,099.80 | 14,423,099.80 | 1,188.36 |
| 三、社会保险费 | 529,284.44 | 29,929,637.19 | 29,932,334.04 | 526,587.59 |
| 其中： 医疗保险费 | 109,673.89 | 26,545,920.12 | 26,510,129.86 | 145,464.15 |
| 工伤保险费 | 409,169.58 | 1,694,237.92 | 1,735,454.07 | 367,953.43 |
| 生育保险费 | 10,440.97 | 1,689,479.15 | 1,686,750.11 | 13,170.01 |
| 其他 | | | | |
| 四、住房公积金 | 27,959.00 | 30,770,309.35 | 30,590,310.85 | 207,957.50 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,130,745.75 | 5,583,948.52 | 6,291,513.46 | 423,180.81 |
| 合 计 | 120,632,645.88 | 433,660,216.67 | 529,340,421.10 | 24,952,441.45 |

2. 设定提存计划列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、基本养老保险 | 5,313,214.40 | 23,089,647.19 | 25,990,005.21 | 2,412,856.38 |
| 二、失业保险费 | 185,005.91 | 635,259.57 | 720,091.68 | 100,173.80 |
| 三、企业年金缴费 | | 336,028.45 | 336,028.45 | |
| 合 计 | 5,498,220.31 | 24,060,935.21 | 27,046,125.34 | 2,513,030.18 |

(二十三) 应交税费

| 税 种 | 年初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 增值税 | 38,814,661.77 | 131,693,460.90 | 143,676,883.16 | 26,831,239.51 |
| 企业所得税 | 16,006,217.84 | 4,914,475.43 | 14,597,501.59 | 6,323,191.68 |
| 城市维护建设税 | 2,725,896.19 | 8,263,562.85 | 8,735,895.32 | 2,253,563.72 |
| 房产税 | 1,241,241.03 | 9,573,735.63 | 9,638,908.12 | 1,176,068.54 |
| 土地使用税 | 1,334,106.01 | 8,196,598.74 | 8,210,007.08 | 1,320,697.67 |
| 个人所得税 | 1,820,671.35 | 9,980,607.49 | 9,529,502.84 | 2,271,776.00 |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 1,924,922.45 | 5,891,317.03 | 6,253,790.97 | 1,562,448.51 |
| 其他税费 | 809,543.16 | 3,067,940.36 | 3,007,114.87 | 870,368.65 |
| 合 计 | 64,677,259.80 | 181,581,698.43 | 203,649,603.95 | 42,609,354.28 |

(二十四) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 5,915,394.95 | 32,086,208.22 |
| 应付股利 | 18,756,087.97 | 5,118,981.96 |
| 其他应付款项 | 4,977,974,734.55 | 4,744,094,396.95 |
| 合 计 | 5,002,646,217.47 | 4,781,299,587.13 |

1. 应付利息情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 企业债券利息 | | 28,800,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 5,915,394.95 | 3,286,208.22 |
| 合 计 | 5,915,394.95 | 32,086,208.22 |

2. 应付股利情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 18,756,087.97 | 5,118,981.96 |
| 合 计 | 18,756,087.97 | 5,118,981.96 |

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 | 年初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 应付暂收单位款项(往来款) | 4,806,102,278.64 | 4,526,572,827.78 |
| 应付暂收个人款项 | 8,821,770.60 | 8,614,535.94 |
| 质保金押金及保证金 | 6,567,250.69 | 6,567,250.69 |
| 应付水电费、中介费、采暖费等 | 18,662,003.55 | 19,821,311.32 |
| 其他 | 137,821,431.07 | 182,518,471.22 |
| 合 计 | 4,977,974,734.55 | 4,744,094,396.95 |

(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 类 别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | | 3,000,000.00 |

(二十六) 长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 113,560,000.00 | 113,560,000.00 |
| 保证借款 | 2,345,517,363.55 | 2,287,517,363.55 |
| 信用借款 | 2,359,090,920.00 | 2,119,090,920.00 |
| 合 计 | 4,818,168,283.55 | 4,520,168,283.55 |

(二十七) 应付债券

1. 应付债券情况

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 15 铁西债 | 240,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 合 计 | 240,000,000.00 | 480,000,000.00 |

2. 应付债券的增减变动

| 债券名称 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初应 付利息 | 本期应 计利息 | 本期已 付利息 | 期末应 付利息 | 期末余额 |
|--------|-----------|------|------------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
| 15 铁西债 | 2016/1/13 | 7 年 | 1,200,000,000.00 | | | | | 240,000,000.00 |
| 合 计 | | | 1,200,000,000.00 | | | | | 240,000,000.00 |

注：国家发展和改革委员会“国家发展改革委关于沈阳市铁西区国有资产经营有限公司发行公司债券核准的批复”（发改财金【2014】2894号），同意本公司发行公司债券不超过12亿元，所筹资金用于工人村三期住宅等22个项目的建设，债券期限7年，由中国投融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销担保，债券采用固定利率形式，单利按年计息，年利率不超过基准利率加上3.5%的基本利差。本期债券附加提前还本条款，在债券存续期内的后5年逐年分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金。

(二十八) 长期应付款

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 长期应付款项 | 123,620,594.47 | 22,177,576.00 | 47,751,864.32 | 98,046,306.15 |
| 合 计 | 123,620,594.47 | 22,177,576.00 | 47,751,864.32 | 98,046,306.15 |

(二十九) 长期应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 辞退福利 | 74,058,081.00 | 8,020,529.97 | 6,981,549.85 | 75,097,061.12 |
| 合 计 | 74,058,081.00 | 8,020,529.97 | 6,981,549.85 | 75,097,061.12 |

(三十) 预计负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 产品质量保证 | 16,705,576.07 | 9,025,913.93 |
| 待执行的亏损合同 | | 49,965.81 |
| 其他 | | 478,908.13 |
| 合 计 | 16,705,576.07 | 9,554,787.87 |

(三十一) 递延收益

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 666,126,495.89 | 35,900,661.34 | 87,914,981.86 | 614,112,175.37 |
| 未实现售后租回损益 | 13,174,049.99 | | 2,555,764.88 | 10,618,285.11 |
| 其他 | 3,354,444.45 | | | 3,354,444.45 |
| 合 计 | 682,654,990.33 | 35,900,661.34 | 90,470,746.74 | 628,084,904.93 |

(三十二) 实收资本

| 投资者名称 | 年初数 | | 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(%) |
| 合计 | 400,000,000.00 | 100 | | | 400,000,000.00 | 100 |
| 沈阳市铁西区国有资产监督管理局 | 400,000,000.00 | 100 | | | 400,000,000.00 | 100 |

(三十三) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|------|------|------------------|
| 一、资本(或股本)溢价 | 977,969,821.88 | | | 977,969,821.88 |
| 二、其他资本公积 | 3,037,648,941.37 | | | 3,037,648,941.37 |
| 合计 | 4,015,618,763.25 | | | 4,015,618,763.25 |
| 其中：国有独享资本公积 | | | | |

(三十四) 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 安全生产费 | 25,071,255.14 | 9,346,611.66 | 3,672,376.86 | 30,745,489.94 | |
| 合计 | 25,071,255.14 | 9,346,611.66 | 3,672,376.86 | 30,745,489.94 | |

(三十五) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 52,938,131.61 | | | 52,938,131.61 |
| 合计 | 52,938,131.61 | | | 52,938,131.61 |

(三十六) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上年金额 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 本期年初余额 | -370,405,405.18 | -418,788,352.07 |
| 本期增加额 | -11,508,842.63 | 48,382,946.89 |
| 其中：本期净利润转入 | -11,508,842.63 | 30,286,307.18 |
| 其他调整因素 | | 18,096,639.71 |
| 本期减少额 | | |
| 本期期末余额 | -381,914,247.81 | -370,405,405.18 |

(三十七) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 3,205,827,458.07 | 2,571,818,918.50 | 2,620,881,992.98 | 2,103,617,027.55 |
| 1.鼓风机及配件 | 3,089,345,813.64 | 2,470,940,644.05 | 2,548,359,256.17 | 2,038,687,404.94 |
| 2.化工洗涤产品 | 29,653,179.62 | 27,140,811.82 | 17,725,862.72 | 15,598,759.19 |
| 3.工程施工 | 56,339,431.40 | 49,523,294.21 | 27,588,641.34 | 25,030,558.69 |
| 4.保安服务 | 30,489,033.41 | 24,214,168.42 | 27,208,232.75 | 24,300,304.73 |

| | | | | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 二、其他业务小计 | 21,539,162.03 | 18,775,175.68 | 119,073,394.29 | 67,891,476.06 |
| 1、房屋出租 | 7,126,300.29 | 5,962,176.17 | 41,012,773.68 | 34,408,756.57 |
| 2、材料销售 | 13,397,049.34 | 11,925,026.56 | 13,904,686.19 | 11665706.06 |
| 3、其他 | 1,015,812.40 | 887,972.95 | 64,155,934.41 | 21,817,013.44 |
| 合 计 | 3,227,366,620.10 | 2,590,594,094.18 | 2,739,955,387.26 | 2,171,508,503.61 |

(三十八) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 办公费 | 4,806,830.43 | |
| 差旅费 | 6,684,912.92 | |
| 会议费 | 1,347,828.33 | |
| 三包服务费 | 14,422,229.88 | |
| 包装费 | | 23,912.03 |
| 运输费 | 20,698,055.30 | 12,754,722.81 |
| 装卸费 | 191,498.23 | 49,605.80 |
| 保险费 | | 802,146.72 |
| 展览费 | 782,930.67 | 647,344.68 |
| 广告费 | 20,078,184.12 | 1,911,414.66 |
| 销售服务费 | 8,379,095.46 | 13,415,406.28 |
| 职工薪酬 | 48,205,181.65 | 47,779,957.72 |
| 业务经费 | | 32,583,611.25 |
| 折旧费 | 89,585.24 | 177,228.51 |
| 样品及产品损耗 | | 35,829.95 |
| 其他 | 2,223,479.86 | 1,798,944.31 |
| 合 计 | 127,909,812.09 | 111,980,124.72 |

(三十九) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 177,358,325.79 | 186,566,143.06 |
| 保险费 | | 233,433.74 |
| 折旧费 | 26,922,547.40 | 22,895,425.40 |
| 修理费 | 3,173,477.62 | 5,317,005.60 |
| 无形资产摊销 | 11,019,446.69 | 9,271,855.65 |
| 业务招待费 | 6,216,588.02 | 14,135,069.09 |
| 差旅费 | 7,922,394.93 | 5,911,845.81 |
| 办公费 | 9,204,017.67 | 15,982,570.08 |
| 诉讼费 | 171,752.22 | 961,306.47 |
| 聘请中介机构费 | 1,602,638.78 | 3,666,736.79 |
| 咨询费 | | 5,646,624.73 |
| 劳动保险费 | 1,710,664.83 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 业务宣传费 | 212,877.50 | |
| 运输费 | 193,784.88 | |
| 租赁费 | 248,120.43 | |
| 物料消耗 | 28,678.30 | |
| 其他 | | 49,289,806.35 |
| 合 计 | 245,985,315.06 | 319,877,822.77 |

(四十) 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 透平机械公司研究开发费用 | 110,920,313.26 | 58,787,917.05 |
| AP1000 屏蔽电动泵制造技术 | | 1,736,151.11 |
| 其他项目 | | 1,035,420.57 |
| CAP1400 屏蔽电机主泵研制 | 23,747,019.21 | 763,837.38 |
| 百万千瓦级核电站轴封型反应堆冷却剂泵工程样机研制 | | 738,364.49 |
| 伊朗 PDH 反应气及热泵油站研制项目 | 2,906,181.20 | |
| 百万千瓦级核电站轴封型主泵工程样机研制 | | 717,231.01 |
| 60 万吨/年烯烃工程 DMT0 装置压缩机组控制系统研制 | | 685,374.89 |
| 华龙一号核二三级泵研制 | 107,192.10 | 542,107.68 |
| 540 万吨/年煤制油项目压缩机组控制系统研制 | | 539,915.18 |
| 测控公司研究开发费用 | 3,320,750.79 | |
| 4000 万吨合成氨冷凝器研制 | | 415,512.94 |
| 常规岛主给水泵组样机研制 | | 384,985.36 |
| 离心压缩机研发及产业化 | 567,312.34 | |
| 天然气管道站场压缩机组控制系统研制 | | 341,943.63 |
| 100 万吨乙烯油站研制 | | 317,103.58 |
| 乙二醇装置燃料气压缩机组 控制系统 | 832,081.50 | |
| 60 万吨烯烃气冷研制 | | 300,091.43 |
| 80 万吨蒸汽裂解压缩机研制 | | 278,180.54 |
| JS30 项目 | 532,660.00 | 261,722.32 |
| 40 万吨乙二醇循环气冷研制 | | 227,933.10 |
| AP1000 核电机组常规岛主给水泵组样机研制 | | 212,586.14 |
| JQ130 项目 | 833,842.64 | 189,990.80 |
| 大型输油管线泵的研制 | | 184,922.85 |
| JQ129 项目 | 1,122,276.31 | 184,178.59 |
| 300MW 机组核二级喷淋泵样机研制 | | 169,787.57 |
| 财务预算管理系统研发 | | 130,263.65 |
| KY1000AP1000 主泵核电执行-自筹 | 8,053,661.44 | |
| 精益管理系统研发 | | 119,982.65 |
| 300MW 核电机组核二级余热排出泵样机研制 | | 117,356.42 |
| 317 万科研项目 | | 101,419.16 |
| 主泵加严考核项目 | | 79,835.27 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 基于非均匀来流的屏蔽主泵水力优化设计方案研究 | 1,126,307.77 | 56,996.50 |
| FLNG用混合冷剂压缩机研制 | | 53,853.60 |
| 百万千瓦级全容量锅炉给水泵研制 | | 51,312.63 |
| KY52-2018 华龙一号中压安注泵样机研制 | 803,662.70 | |
| 600MW 示范快堆二回路主循环钠泵原型样机开发 | | 51,290.14 |
| EPR1000 项目安注泵水力模型研究 | | 1,509,809.45 |
| 合 计 | 154,873,261.26 | 71,287,377.63 |

(四十一) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 116,501,651.01 | 140,609,442.90 |
| 减：利息收入 | 13,808,089.57 | 7,683,434.71 |
| 汇兑损失 | 2,354,171.04 | 1,365,473.17 |
| 减：汇兑收益 | 475,498.23 | 202,170.16 |
| 手续费支出 | 3,092,072.97 | 2,822,133.32 |
| 其他支出 | 41,880.05 | |
| 合 计 | 107,706,187.27 | 137,315,784.83 |

(四十二) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 核泵国产化研发试验基地建设项目 | 12,269,100.00 | 10,748,031.16 | 与资产相关 |
| 装艇设备陆上振动噪声弹性检测试验建设项目 | 1,322,974.80 | 1,263,199.26 | 与资产相关 |
| 大型透平压缩机试验台项目（三期技改 4.97） | 3,297,790.35 | 495,082.03 | 与资产相关 |
| 提升国家重大技术装备配套大型透平压缩机、往复压缩机及泵类产品生产技术水平建设项目 | 1,961,502.60 | 605,952.51 | 与资产相关 |
| 制造业智能升级项目 | | 1,605,349.60 | 与收益相关 |
| 自主品牌建设项目资金 | | 93,184.10 | 与收益相关 |
| AP1000 项目拨款 | 670,881.55 | 4,761,631.58 | 与资产相关/收益相关 |
| 核二三级泵及常规岛用泵研发平台建设 | 460,000.00 | 456,683.01 | 与资产相关 |
| 百万千瓦核二级泵研发试验基地建设项目 | 300,000.00 | 276,784.40 | 与资产相关 |
| 科技成果转化项目（AP1000 核主泵研制） | 343,750.00 | 4,411,990.84 | 与资产相关/收益相关 |
| 新兴产业-大型透平压缩机研发试验中心建设 | | 101,275.80 | 与资产相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|----------------|-------------|
| | 100,000.00 | | |
| CAP1400 项目拨款 | 316,900.90 | 1,131,877.37 | 与资产相关/收益相关 |
| CAP1400 屏蔽电机核主泵水力部分研制 | 800,000.00 | 104,446.96 | 与资产相关/收益相关 |
| 船舶工业产业项目（FLNG 用混合冷剂压缩机目） | | 181,694.13 | 与收益相关 |
| 轴封主泵项目 | | 1,239,976.63 | 与资产相关/收益相关 |
| 国家计划大型机电装备绿色节能技术研究应用 | | 384,348.80 | 与收益相关 |
| 工业转型升级资金 | | 1,596,123.46 | 与资产相关 |
| PLC800 离心压缩机技术引进及产业化项目 | 340,000.00 | 158,412.95 | 与资产相关 |
| 国家 863 项目循环气压缩机 | | 2,869,331.74 | 与资产相关 |
| AP1000 技转费及产业化项目 2014-2023 年 | 1,479,435.20 | 1,364,948.69 | 与资产相关 |
| 核泵工程技术中心 2014-2024 | 200,000.00 | | 与资产相关 |
| CAP1400 国家重大专项 | 21,565,080.21 | 4,685,354.51 | 与资产并收益相关 |
| 深化集成创新, 建设云制造平台 | | 553,568.83 | 与资产相关 |
| 基础设施配套费及土地平整费 | | 1,649,553.32 | 与资产相关 |
| AP1000 重大专项科研费 | 502,579.37 | 4,232,682.84 | 与资产相关/收益相关 |
| 贷款利息和发债利息补助 | | 73,734,336.70 | 与收益相关 |
| 8900 项目 | 3,000,000.00 | | 与资产相关 |
| 首台套补助 | 2,800,000.00 | | 与收益相关 |
| 人才专项 | 4,027,810.50 | | 与收益相关 |
| 集团拨款-一体化压缩机项目联合单位拨款 | 3,622,874.67 | | 与收益相关 |
| 10mw 集成式压缩机组研制 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | 6,873,963.32 | | 与收益相关 |
| 合计 | 67,254,643.47 | 118,705,821.23 | |

(四十三) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -8,701,710.11 | 356,827.64 |
| 合 计 | -8,701,710.11 | 356,827.64 |

(四十四) 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 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | -1,406,825.70 | 294,296.40 | -1,406,825.70 |
| 合 计 | -1,406,825.70 | 294,296.40 | |

(四十五) 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 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 18,114,215.90 | 22,916,410.75 | 18,114,215.90 |
| 债务重组利得 | | | |
| 盘盈利得 | | | |
| 违约赔偿收入 | 6,724,108.95 | 1,018,507.14 | 6,724,108.95 |
| 往来清理 | 7,778,490.50 | | 7,778,490.50 |
| 其他 | 11,201,873.50 | 1,527,760.72 | 11,201,873.50 |
| 合计 | 43,818,688.85 | 25,462,678.61 | |

(四十六) 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 |
|-----|---------------|--------------|---------------|
| 滞纳金 | 15,107,114.70 | | 15,107,114.70 |
| 其他 | 9,704,416.34 | 3,337,573.84 | 9,704,416.34 |
| 合 计 | 24,811,531.04 | 3,337,573.84 | |

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 26,455,794.31 | 6,275,107.98 |
| 递延所得税调整 | | |
| 其他 | | 22,456,980.44 |
| 合 计 | 26,455,794.31 | 28,732,088.42 |

(四十八) 合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

| 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 | 15,236,098.52 | 12,577,604.87 |
| 加：资产减值准备 | 8,701,710.11 | -356,827.64 |
| 信用减值损失 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 98,432,969.77 | 135,926,490.64 |
| 无形资产摊销 | 11,019,446.69 | 10,361,394.03 |
| 长期待摊费用摊销 | | 1,320,620.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,406,825.70 | -294,296.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 103,501,651.01 | 137,315,784.83 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 7,133,180.85 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,635,125,708.26 | -140,204,489.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -392,474,059.82 | 272,200,021.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,478,190,973.42 | 195,131,203.09 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 696,023,087.99 | 623,977,506.39 |
| 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 | 2,550,614,326.53 | 2,403,482,217.19 |
| 减：现金的年初余额 | 2,218,451,155.31 | 2,206,088,282.20 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 332,163,171.22 | 197,393,934.99 |

2. 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,550,614,326.53 | 2,403,482,217.19 |
| 其中：库存现金 | 169,134.76 | 425,584.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,893,927,231.35 | 1,880,828,668.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 656,517,960.42 | 522,227,964.72 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,550,614,326.53 | 2,403,482,217.19 |

九、或有事项

1. 2011年6月15日，沈阳鼓风机集团股份有限公司下属子公司沈阳透平机械股份有限公司（以下简称“透平机械公司”）与成都华智石油天然气工程有限公司（以下简称“成都华智公司”）以及山东禹城华意天然气开发有限公司（以下简称“山东华意公司”）三方共同签订了山东华意公司 2.5×104Nm³/h 天然气液化项目 EPC 总承包合同以及合同补充协议。公司与成都华智公司合作以 EPC 方式承包山东华意公司投资建设的 2.5×104Nm³/h 天然气液化项目。合同总金额为 2.94 亿元，包括 2.8 亿元工程建设费和 0.14 亿元工程成套费，工程建设费 2.8 亿元中，通过外部融资 2.0 亿元，另 0.8 亿元由山东华意公司自筹解决。外部融

资 2.0 亿元由透平机械公司和山东华意公司作为联合承租人以融资租赁的模式进行融资。为保障该项目顺利执行和项目资金顺利拨付，透平机械公司与成都华智公司设立由其两家共同管理的项目资金专项账户（以下简称“共管账户”），该共管账户设在透平机械公司，为项目融资的款项需首先注入该共管账户，再通过透平机械公司与成都华智公司同意后使用，以确保项目资金安全及时用于本项目。

2011 年，透平机械公司与中投租赁有限责任公司（现已更名为“中建投租赁有限责任公司”）（以下简称“中建投租赁公司”）及山东华意公司共同签署了 2011-00043-053 和 2011-00043-054 号融资租赁合同（以下简称“租赁合同”），中建投租赁公司同意出租本租赁合同所述租赁物，山东华意公司和透平机械公司共同作为承租人，分别并共同享有、履行承租人权利、义务。租赁合同租金本金为 2.5 亿元，2011 年 11 月 15 日，山东华意公司和透平机械公司又签署了合作协议，该协议约定，山东华意公司为租赁合同的实际承租人，透平机械公司为名义承租人，山东华意公司应全面履行承租人的义务，按期足额支付租金，避免透平机械公司代为支付租金及其它款项的事件。

山东华意公司已于 2015 年 3 月 2 日承诺，于 2011 年 12 月和 2012 年 1 月支付给中建投租赁公司租赁合同的保证金共计 3,750.00 万元，待租赁合同期满中建投租赁公司归还此笔保证金时，山东华意公司承诺用于抵顶公司在执行租赁合同承担名义承租人义务代山东华意公司支付的租金及利息。

截至 2021 年 6 月 30 日，透平机械公司为山东华意公司履行承租人义务所垫付的资金余额为 20,451.40 万元，扣除山东华意公司支付给公司的 585.88 万元还款后，实际由透平机械公司垫付的资金为 19,865.52 万元。（未变动）

2. 2011 年 2 月 21 日，透平机械公司与成都华智公司以及攀枝花华益能源有限责任公司（以下简称“攀枝花华益公司”）三方共同签订了云南省富源县焦炉煤气及煤焦油（蒽油）综合利用节能减排项目 EPC 总承包合同以及合同补充协议。透平机械公司与成都华智公司合作以 EPC 方式承包云南省富源县焦炉煤气及煤焦油（蒽油）综合利用节能减排项目。合同总金额为 2.2368 亿元，工程建设费 1.8 亿元，工程成套费 0.09 亿元，资金占用费 0.3468 亿元。其中工程建设费 1.8 亿元中，公司垫支 1.0 亿元，成都华智公司垫支 0.445 亿元，攀枝花华益公司预付 0.355 亿元。

截至 2021 年 6 月 30 日，透平机械公司支付的垫付资金为 12,298.74 万元，扣除攀枝花华益公司支付给公司的 3,550 万元预付款、270 万元成套费和 295.00 万元其他款项后，实际

由透平机械公司垫付的资金为 8,183.74 万元，此外还有尚未支付的合同采购款为 631.85 万元。

3. 辽宁省高级人民法院于 2018 年 7 月 10 日作出（2017）辽民初 11 号民事判决书，判决：山东华意公司于本判决生效之日起十日内偿还透平机械公司垫付的租金及利息；透平机械公司有权以办理了抵押登记的云南华睿清洁能源有限公司提供的抵押物，折价、拍卖、变卖所得的价款在确定的债权范围内优先受偿。

辽宁省高级人民法院于 2018 年 5 月 7 日作出（2017）辽民初 10 号民事判决书，判决：攀枝花华益公司和云南华睿清洁能源有限公司于本判决生效之日起三十日内向透平机械公司支付垫付的资金及利息，支付工程成套费 270 万元；透平机械公司以办理了抵押登记的富源焦炉煤气及煤焦油（葱油）综合利用节能减排项目的生产设备和建筑物折价或拍卖、变卖后所得价款在上述款项范围内优先受偿。

截至本报告日，透平机械公司尚未收到山东华意公司、攀枝花华益公司和云南华睿清洁能源有限公司应偿还的欠款。

4. 透平机械公司于 2017 年 6 月正式对云南华睿清洁能源有限责任公司（攀枝花华益公司投资的公司）运营实施接管，全部运营成本均由透平机械公司投入。云南华睿清洁能源有限责任公司的人事、行政、生产、财务等各项工作全部由透平机械公司委派人员实施管理。云南华睿清洁能源有限责任公司现已恢复生产，未来实现的经营收益除满足运营需要外，全部用于偿还所欠透平机械公司债务。

透平机械公司于 2018 年 9 月、2018 年 12 月向辽宁省高级人民法院提出执行申请，2019 年 2 月 19 日，沈阳市中级人民法院查封山东禹城华意天然气开发有限公司名下位于禹城市十里望回族乡 101 省道西的土地使用权三处，证号（2009）禹国用第 0837、0838、0839 号，面积 40963.2 平方米、6674.5 平方米、5695.38 平方米。2020 年 8 月、2020 年 9 月，上述三处土地经两次流拍后，由辽宁省高级人民法院于 2020 年 9 月 30 日做出（2020）辽 01 执恢 37 判决，将资产按鲁中安（德）估字（2019）第 278 号房地产司法鉴定估计报告的评估值 2,245.31 万元抵押给透平机械公司。

截至本报告日，透平机械公司申请的强制执行尚未终结，透平机械公司对山东华意公司、攀枝花华益公司及其实际控制人王洪俊名下存在其他资产正在与法律部门进行沟通，积极论证资产价值，协调法院进行追索。

截至 2021 年 6 月 30 日，透平机械公司对实际已垫付资金部分计提 7,150.87 万元的坏账准备。（未变动）

5. 沈鼓进出口公司印度 IISCO 钢厂仲裁案件，2020 年 9 月 22 日印德里仲裁结果，判决沈鼓进出口公司赔偿合同额 152 万美金以及从 2014 年 6 月至赔偿结束日止每年 12% 的利息，共计约 271 万美元，约合 1800 万元人民币。沈鼓进出口公司第一时间咨询了中方及印方合作律师，律师方面建议发起撤销申请，该案沈鼓进出口公司依然存在撤销申请成功的可行性。

截至 2021 年 6 月 30 日，沈鼓进出口公司未进行账务处理。

6. 2019 年 4 月 11 日沈阳兆丰科技有限公司申请，沈阳市于洪区人民法院依法冻结（执行通知书文号（2019）辽 0114 执字第 694 号）通风设备公司持有的沈阳鼓风机集团通风装备科技有限公司股权 1900 万元人民币，冻结期限 1095 天，冻结截止日期 2022 年 4 月 10 日。

十、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-----------------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| 沈阳市铁西区国有资产监督管理局 | 沈阳 | 无 | 无 | 100.00 | 100.00 |

（二）本企业的子公司

详见附注“七（一）”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-------------------|---------|--------------------|
| 沈阳信息产业创业投资管理有限公司 | 本公司联营企业 | 91210106057170238N |
| 沈阳信息产业创业投资有限公司 | 本公司联营企业 | 9121010607152918XT |
| 沈阳铁西装备制造工业科技有限公司 | 本公司联营企业 | 91210106079135708M |
| 沈阳沈泵泵业制造有限公司 | 本公司联营企业 | 912101066046172392 |
| 沈阳化学工业国有资产经营有限公司 | 本公司联营企业 | 91210106793164864K |
| 沈阳化学工业建设投资有限公司 | 本公司联营企业 | 9121010678008956XC |
| 沈阳智谷产业园运营管理有限公司 | 子公司联营企业 | 91210106MA10ML815B |
| 辽宁汽轮动力有限公司 | 子公司联营企业 | 912101060507808348 |
| 沈阳鼓风机集团石化泵有限公司 | 子公司联营企业 | 912101066919534674 |
| 沈阳鼓风机集团通风装备科技有限公司 | 子公司联营企业 | 91210100MA0YA4A66N |
| 沈阳晟延自动化科技有限公司 | 子公司联营企业 | 91210100MA105UPM7B |
| 沈阳盛之瑞工业智能科技发展有限公司 | 子公司联营企业 | 91210114MA0XR5B169 |
| 沈阳德瓦特汽轮动力有限责任公司 | 子公司合营企业 | 91210100MA106RY1XU |
| 沈阳良谷餐饮管理有限公司 | 子公司联营企业 | 91210106MA0YCGH052 |

十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(一) 关于政府储备土地的资产置换

2018年4月27日,根据沈阳市铁西区人民政府《关于对铁西国资公司三宗政府储备土地置换的决定》、《关于对铁西国资公司两宗政府储备土地置换的决定》、《关于同意铁西国资公司二宗政府行政划拨土地补缴土地出让金的批复》等相关文件,沈阳市铁西区人民政府根据现行土地政策决定收回原权属沈阳市铁西区国有资产经营有限公司的七宗土地(账面价值24.46亿元)。

由于拟置换的资产在2018年12月31日尚未办理权属变更,沈阳市铁西区人民政府同意停止置换,将政府收回的土地价值24.46亿元作为欠本公司的债务,并计划用下列资产办理权属变更后或出让土地款进行偿还:

1、铁西区内28处国有房产作为还债资产。

经辽宁中联资产评估有限责任公司现场评估并出具辽中联[2018]1268号评估报告,该28处房产评估价值为14.7亿元。由区政府相关部门负责为本公司办理房产权属证等相关手续。目前已出租9处(应尽快办理租赁合同变更手续),拟出租出售的房产19处。

2、通过划转三家公司股权给本公司持有偿还债务。

(1) 沈阳化学工业建设投资有限公司49%的股权。

(2) 沈阳化学工业国有资产经营有限公司49%股权。

(3) 沈阳开达实业有限公司49%的股权。

3、如经审计评估后还存在还债资金缺口,由财政资金补齐或出让收回的土地款偿还。

截至2021年6月30日,本公司已收到如下置换资产:

1、接受一处划拨房产并完成权属变更,经评估,房产价值7122.76万元;

2、接受沈阳市经济技术开发区国有资产监督管理委员会划拨的沈阳化学工业国有资产经营有限公司及沈阳化学工业建设投资有限公司各49%股权,股权价值3.43亿元,已完成相关变更登记;

3、接受沈阳市铁西区财政局支付置换土地款4亿元。

截至2020年6月30日,本公司共接受置换资产8.14亿元,沈阳市铁西区人民政府尚欠本公司土地置换款16.32亿元。

(二) 关于发债资金的使用

本公司“15铁西债”发债资金12亿元,截至2021年6月30日,已拨付沈阳市铁西区域建开发有限责任公司12亿元。

拨付沈阳市铁西区域建开发有限责任公司债券资金累计使用情况如下:

| 序号 | 项目 | 期初数 | 期末数 | | |
|----|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 募集资金 | 政府资金 | 合计 |
| 1 | 工人村三期住宅项目 | 228,037,581.53 | 154,000,000.00 | 98,613,414.02 | 252,613,414.02 |
| 2 | 布鞋三厂地块住宅项目 | 310,826,921.44 | 89,000,000.00 | 225,141,899.22 | 314,141,899.22 |
| 3 | 肇工街八马路住宅项目 | 108,004,431.31 | 48,000,000.00 | 60,093,621.04 | 108,093,621.04 |
| 4 | 赞工街十二路住宅项目 | 62,518,943.39 | 18,000,000.00 | 44,518,943.39 | 62,518,943.39 |
| 5 | 赞工街十二路(二期) | 67,108,714.15 | 19,000,000.00 | 48,108,714.15 | 67,108,714.15 |
| 6 | 冶金粉末厂住宅建设 | 21,853,763.51 | 11,000,000.00 | 10,853,763.51 | 21,853,763.51 |
| 7 | 虹桥新居住宅项目 | 118,580,405.19 | 35,000,000.00 | 83,580,405.19 | 118,580,405.19 |
| 8 | 景星街北四路住宅.商业 | 26,614,906.52 | 14,000,000.00 | 12,614,906.52 | 26,614,906.52 |
| 9 | 保工佳苑住宅项目 | 95,745,917.05 | 69,000,000.00 | 26,745,917.05 | 95,745,917.05 |
| 10 | 鼎翔世家住宅项目 | 22,950,201.99 | 16,000,000.00 | 6,950,201.99 | 22,950,201.99 |
| 11 | 冶金粉末厂二期住宅 | 38,746,675.06 | 25,000,000.00 | 13,746,675.06 | 38,746,675.06 |
| 12 | 光明新村二期住宅项目 | 347,507,907.91 | 21,000,000.00 | 326,507,907.91 | 347,507,907.91 |
| 13 | 海兴花园住宅项目 | 262,335,951.17 | 261,000,000.00 | 1,335,951.17 | 262,335,951.17 |
| 14 | 139地区B区住宅项目 | 62,880,177.32 | 58,000,000.00 | 4,880,177.32 | 62,880,177.32 |
| 15 | 赵家小祝2小区住宅 | 209,690,460.79 | 78,000,000.00 | 131,690,460.79 | 209,690,460.79 |
| 16 | 赵家小祝3小区住宅 | 197,099,467.92 | 70,000,000.00 | 127,099,467.92 | 197,099,467.92 |
| 17 | 嘉业路南地块住宅项目 | 156,629,824.55 | 48,000,000.00 | 108,629,824.55 | 156,629,824.55 |
| 18 | 嘉业路北地块住宅项目 | 128,151,674.63 | 46,000,000.00 | 82,151,674.63 | 128,151,674.63 |
| 19 | 鼎兴北苑(A区)住宅 | 44,731,880.46 | 10,000,000.00 | 34,731,880.46 | 44,731,880.46 |
| 20 | 鼎兴北苑B地块住宅 | 49,395,235.74 | 33,000,000.00 | 16,395,235.74 | 49,395,235.74 |
| 21 | 鼎兴佳苑A地块住宅 | 35,791,343.19 | 24,000,000.00 | 11,791,343.19 | 35,791,343.19 |
| 22 | 鼎兴佳苑B地块住宅 | 74,852,579.02 | 53,000,000.00 | 21,852,579.02 | 74,852,579.02 |
| | 合计 | 2,670,054,963.84 | 1,200,000,000.00 | 1,498,034,963.84 | 2,698,034,963.84 |

上述为代建政府建设项目均已完工并交付使用，因沈阳市铁西区域建开发有限责任公司尚未收到铁西区政府工程审核结果，尚未与政府结算，列支在工程施工成本。

沈阳市铁西区国有资产经营有限公司

