

目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—13 页
(一) 合并资产负债表	第 4 页
(二) 母公司资产负债表	第 5 页
(三) 合并利润表	第 6 页
(四) 母公司利润表	第 7 页
(五) 合并现金流量表	第 8 页
(六) 母公司现金流量表	第 9 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 10-11 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 12-13 页
三、财务报表附注	第 14—162 页
四、资质证书	第 163—166 页

审计报告

天健审〔2026〕6945号

新兴际华集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了新兴际华集团有限公司（以下简称新兴际华公司）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新兴际华公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新兴际华公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报告附注之十三所述，子公司际华集团股份有限公司因涉嫌信息披露违法违规于 2025 年 8 月 8 日被中国证券监督管理委员会立案。截至本报告出具日，际华集团股份有限公司尚未收到中国证券监督管理委员会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

新兴际华公司治理层（以下简称治理层）负责监督新兴际华公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

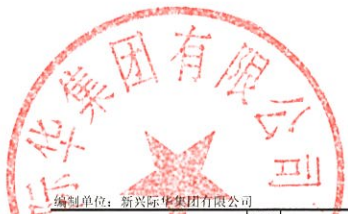
（六）就新兴际华公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日



合并资产负债表

2025年12月31日

企财01表

单位：人民币元

编制单位：新际华集团有限公司

资产	注释号	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	14,237,201,005.29	17,715,990,151.40	短期借款	24	4,719,268,173.84	5,629,876,222.92
△结算备付金				△向中央银行借款			
△拆出资金				△拆入资金			
交易性金融资产	2	658,825,802.55	640,387,193.82	交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				☆以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	1,839,964,665.14	3,430,039,324.24	应付票据	25	4,110,064,630.93	4,267,849,358.79
应收账款	4	7,067,601,717.52	7,614,238,572.78	应付账款	26	9,908,259,699.41	12,192,592,393.71
应收款项融资	5	1,387,266,557.50	1,221,445,448.21	预收款项	27	17,136,444.32	23,149,378.69
预付款项	6	1,611,839,093.30	1,927,108,773.13	合同负债	28	3,132,611,879.80	3,761,319,441.66
△应收保费				△卖出回购金融资产款			
△应收分保账款				△吸收存款及同业存放			
△应收分保合同准备金				△代理买卖证券款			
应收资金集中管理款				△代理承销证券款			
其他应收款	7	4,312,193,769.31	6,176,974,958.08	△预收保费			
其中：应收股利		3,608,898.00	3,608,898.00	应付职工薪酬	29	601,005,577.76	658,561,294.12
△买入返售金融资产				其中：应付工资		245,532,914.42	311,025,927.98
存货	8	15,201,415,291.67	15,691,716,792.31	应付福利费		22,110,710.41	24,585,076.23
其中：原材料		2,799,544,398.70	2,405,054,335.70	#其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)		6,662,759,591.80	7,432,509,115.12	应交税费	30	999,274,551.15	1,283,308,272.15
合同资产				其中：应交税金		895,458,223.24	1,205,487,179.80
△保险合同资产				其他应付款	31	3,501,691,494.57	4,160,579,510.18
△分出再保险合同资产				其中：应付股利		55,468,449.45	70,303,654.37
持有待售资产				▲应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	9	169,291,859.36	233,248,476.96	▲应付分保账款			
其他流动资产	10	1,760,272,939.92	1,972,241,787.51	持有待售负债			
流动资产合计		48,235,872,701.56	56,623,391,478.44	一年内到期的非流动负债	32	7,691,485,920.04	7,133,841,406.57
				其他流动负债	33	501,695,428.18	682,630,901.41
				流动负债合计		35,182,493,800.00	39,793,708,180.20
				非流动负债：			
				▲保险合同准备金			
				长期借款	34	23,898,197,936.73	24,927,267,067.71
				应付债券	35	11,750,629,138.88	11,727,502,060.43
				其中：优先股			
				永续债			
				△保险合同负债			
				△分出再保险合同负债			
				租赁负债	37	598,148,686.07	725,981,849.76
				长期应付款	38	473,092,782.72	1,012,373,330.12
				长期应付职工薪酬	39	347,913,736.30	378,924,146.56
				预计负债	40	448,496,066.24	1,357,691,215.03
				递延收益	41	1,218,256,206.89	1,263,723,978.28
				递延所得税负债	22	567,623,940.62	560,424,289.51
				其他非流动负债	42	93,000,000.00	95,580,000.00
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		39,395,358,494.45	42,039,767,937.40
				负债合计		74,577,852,294.45	81,833,476,117.60
				所有者权益(或股东权益)：			
非流动资产：				实收资本(或股本)	43	5,848,254,502.39	5,583,707,011.27
△发放贷款和垫款				国家资本		5,848,254,502.39	5,583,707,011.27
债权投资				国有法人资本			
☆可供出售金融资产				集体资本			
其他债权投资				民营资本			
☆持有至到期投资				外商资本			
长期应收款	11	1,024,322,891.65	1,104,616,557.02	#减：已归还投资			
长期股权投资	12	4,342,540,178.56	4,394,054,146.06	实收资本(或股本)净额		5,848,254,502.39	5,583,707,011.27
其他权益工具投资	13	1,073,535,924.21	1,119,770,563.28	其他权益工具	44	8,000,000,000.00	8,200,000,000.00
其他非流动金融资产				其中：优先股			
投资性房地产	14	3,875,432,611.90	3,265,058,758.58	永续债		8,000,000,000.00	8,200,000,000.00
固定资产	15	32,458,953,189.18	31,453,438,359.33	资本公积	45	8,043,316,064.97	7,655,386,189.59
其中：固定资产原价		60,779,398,697.92	56,790,401,423.77	减：库存股			
累计折旧		25,160,930,212.03	21,892,267,553.40	其他综合收益		-179,172,962.34	-130,887,229.74
固定资产减值准备		3,159,515,296.71	3,444,695,511.04	其中：外币报表折算差额		-79,774,165.15	-54,626,958.75
在建工程	16	3,338,938,450.49	4,271,160,813.94	专项储备	46	31,754,926.03	26,803,411.85
生产性生物资产				盈余公积	47	1,174,854,917.60	1,174,854,917.60
油气资产				其中：法定公积金		1,174,854,917.60	1,174,854,917.60
使用权资产	17	593,914,392.45	725,002,595.50	任意公积金			
无形资产	18	6,820,538,111.25	6,537,613,397.66	#储备基金			
开发支出	19	773,854,756.01	728,528,173.42	#企业发展基金			
商誉	20	583,856,588.53	586,876,454.29	#利润归还投资			
长期待摊费用	21	967,899,730.68	935,925,189.94	△一般风险准备			
递延所得税资产	22	1,094,537,187.80	1,168,542,948.73	未分配利润	48	-12,522,933,835.34	-11,957,723,017.74
其他非流动资产	23	1,025,850,847.50	1,088,665,439.78	归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		10,396,073,553.31	10,552,141,282.83
其中：特准储备物资				*少数股东权益		21,236,121,714.01	21,617,027,475.54
非流动资产合计		57,974,174,860.21	57,379,253,397.53	所有者权益(或股东权益)合计		31,632,195,267.32	32,169,168,758.37
资产总计		106,210,047,561.77	114,002,644,875.97	负债和所有者权益(或股东权益)总计		106,210,047,561.77	114,002,644,875.97

注：表中带*科目为合并财务报表专用；带△科目为金融企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则的金融企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。下同。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

(Signature)



母公司资产负债表

2025年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：新兴际华集团有限公司

资产	注释	期末余额	期初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		661,098,413.70	1,685,446,360.55	短期借款		500,527,500.00	
△结算备付金				△向中央银行借款			
△拆出资金				△拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		300,000.00		应付票据			
应收账款	1			应付账款		3,448,812.97	3,493,162.97
应收款项融资				预收款项			
预付款项				合同负债			
▲应收保费				△卖出回购金融资产款			
▲应收分保账款				△吸收存款及同业存放			
▲应收分保合同准备金				△代理买卖证券款			
应收资金集中管理款				△代理承销证券款			
其他应收款	2	6,072,461,150.15	6,080,900,799.86	△预收保费			
其中：应收股利		597,410,000.00	597,410,000.00	应付职工薪酬		32,984,457.38	30,414,730.09
△买入返售金融资产				其中：应付工资			
存货		467.50	264.66	应付福利费			
其中：原材料		467.50	264.66	#其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)				应交税费		4,590,830.91	3,028,156.05
合同资产				其中：应交税金		4,432,090.65	2,907,951.90
△保险合同资产				其他应付款		143,155,604.57	134,266,703.73
△分出再保险合同资产				其中：应付股利			
持有待售资产				▲应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				▲应付分保账款			
其他流动资产		14,034,102,488.58	12,422,789,828.88	持有待售负债			
流动资产合计		20,767,962,519.93	20,189,137,253.95	一年内到期的非流动负债		500,313,194.44	2,300,302,291.67
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,185,020,400.27	2,471,505,044.51
				非流动负债：			
				▲保险合同准备金			
				长期借款		17,275,967,021.88	15,962,180,833.33
				应付债券		11,750,629,138.88	10,221,223,111.11
				其中：优先股			
				永续债			
				△保险合同负债			
				△分出再保险合同负债			
				租赁负债			
				长期应付款		347,012,516.13	346,346,516.13
				长期应付职工薪酬		5,562,343.98	5,740,866.18
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债		14,822,101.76	14,907,632.08
				其他非流动负债			
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		29,393,993,122.63	26,550,398,958.83
				负债合计		30,579,013,522.90	29,021,904,003.34
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
△发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		5,848,254,502.39	5,583,707,011.27
债权投资				国家资本			
☆可供出售金融资产				国有法人资本		5,848,254,502.39	5,583,707,011.27
其他债权投资				集体资本			
☆持有至到期投资				民营资本			
长期应收款				外商资本			
长期股权投资	3	26,984,452,203.67	26,888,501,650.66	#减：已归还投资			
其他权益工具投资		352,826,951.26	352,826,951.26	实收资本(或股本)净额		5,848,254,502.39	5,583,707,011.27
其他非流动金融资产				其他权益工具		8,000,000,000.00	8,200,000,000.00
投资性房地产		94,591,344.19	97,225,142.53	其中：优先股		8,000,000,000.00	8,200,000,000.00
固定资产		64,239,355.19	68,202,372.70	永续债			
其中：固定资产原价		203,953,464.50	203,692,548.02	资本公积		3,795,130,121.43	4,250,435,994.36
累计折旧		139,714,109.31	135,490,175.32	减：库存股			
固定资产减值准备				其他综合收益			
在建工程		62,274,934.39	59,356,906.09	其中：外币报表折算差额			
生产性生物资产				专项储备			
油气资产				盈余公积		1,174,854,917.60	1,174,854,917.60
使用权资产				其中：法定公积金		1,174,854,917.60	1,174,854,917.60
无形资产		95,043,971.22	69,718,922.78	任意公积金			
开发支出		38,457,847.61	35,911,413.05	#储备基金			
商誉				#企业发展基金			
长期待摊费用				#利润归还投资			
递延所得税资产				△一般风险准备			
其他非流动资产		1,001,527,777.78	1,001,527,777.78	未分配利润		64,123,840.92	531,506,464.83
其中：特准储备物资				归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		18,882,363,382.34	19,740,504,388.06
非流动资产合计		28,693,414,385.31	28,573,271,137.45	*少数股东权益			
资产总计		49,461,376,905.24	48,762,408,391.40	所有者权益(或股东权益)合计		18,882,363,382.34	19,740,504,388.06
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		49,461,376,905.24	48,762,408,391.40

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第 5 页 共 106 页



Handwritten signature in black ink.



合并利润表

2025年度

金财02表

编制单位：新兴际华集团有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		62,963,862,214.96	76,076,867,263.41
其中：营业收入	1	62,963,862,214.96	76,076,867,263.41
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,917,124,975.27	78,426,742,049.23
其中：营业成本	1	57,725,166,809.07	71,206,958,090.43
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		536,450,293.58	542,587,485.80
销售费用	2	1,081,568,839.68	1,496,973,745.32
管理费用	3	2,497,169,107.35	2,943,916,484.46
研发费用	4	754,173,168.49	877,719,753.95
财务费用	5	1,322,596,757.10	1,358,586,489.27
其中：利息费用		1,506,427,429.92	1,588,286,507.73
利息收入		254,145,021.19	288,378,790.78
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		3,810,797.60	-28,413,366.83
其他			
加：其他收益	6	363,353,614.98	407,765,526.66
投资收益（损失以“-”号填列）	7	1,164,510,840.52	-23,131,136.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		74,925,102.85	-37,005,734.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8	59,806,646.55	-391,638,410.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	876,475,460.77	-1,309,771,185.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	353,772,883.49	-5,346,675,034.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	217,002,770.26	522,533,136.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		328,708,534.72	-8,490,791,888.47
加：营业外收入	12	204,736,045.65	215,789,094.93
其中：政府补助		50,312.00	2,706,678.00
减：营业外支出	13	136,988,860.24	492,303,078.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		396,455,720.13	-8,767,305,871.66
减：所得税费用	14	390,126,558.82	339,657,241.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,329,161.31	-9,106,963,112.92
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		-278,685,350.83	-5,367,874,691.21
*少数股东损益		285,014,512.14	-3,739,088,421.71
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		6,329,161.31	-9,106,963,112.92
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-100,029,724.12	-13,486,121.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15	-48,285,732.60	-9,083,712.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-23,138,526.20	-8,552,900.24
1.重新计量设定受益计划变动额		-225,739.38	-12,083,181.71
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-4,331,553.31	3,043,668.97
3.其他权益工具投资公允价值变动		-18,581,233.51	486,612.50
4.企业自身信用风险公允价值变动			
△5.不能转损益的保险合同金融变动			
6.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-25,147,206.40	-530,811.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
△3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		-25,147,206.40	-530,811.95
△9.可转损益的保险合同金融变动			
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动			
11.其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-51,743,991.52	-4,402,409.38
七、综合收益总额		-93,700,562.81	-9,120,449,234.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-326,971,083.43	-5,376,958,403.40
*归属于少数股东的综合收益总额		233,270,520.62	-3,743,490,831.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表

2025年度

企财02表

编制单位：新兴际华集团有限公司

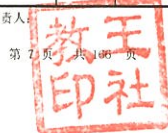
单位：人民币元

项目	注释号	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,492,422.32	10,084,167.95
其中：营业收入	1	5,492,422.32	10,084,167.95
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		178,375,723.91	289,026,584.78
其中：营业成本	1	4,193,146.91	7,360,900.46
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲退保金			
▲赔付支出净额			
▲提取保险责任准备金净额			
▲保单红利支出			
▲分保费用			
税金及附加		5,335,884.20	7,147,729.21
销售费用			
管理费用		139,062,019.79	245,761,289.46
研发费用	2	166,946.24	2,034,955.77
财务费用		29,617,726.77	26,721,709.88
其中：利息费用		820,821,684.16	805,153,600.50
利息收入		791,354,773.82	778,493,448.21
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		155,165.07	46,361.66
投资收益（损失以“-”号填列）	3	32,766,360.06	155,614,625.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,282,664.01	-7,711,001.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,456,201.19	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			185,100,309.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-158,700,641.66	54,107,878.59
加：营业外收入		24,819.94	26,600.00
其中：政府补助			
减：营业外支出		15,706,802.19	25,212,927.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-174,382,623.91	28,920,951.34
减：所得税费用			1,779,093.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-174,382,623.91	27,141,857.48
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润			
*少数股东损益		-174,382,623.91	27,141,857.48
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		-174,382,623.91	27,141,857.48
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
△5. 不能转损益的保险合同金融变动			
6. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
☆3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
△9. 可转损益的保险合同金融变动			
△10. 可转损益的分出再保险合同金融变动			
11. 其他			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-174,382,623.91	27,141,857.48
归属于母公司所有者的综合收益总额			
*归属于少数股东的综合收益总额		-174,382,623.91	27,141,857.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature



合并现金流量表

2025年度

企财03表
单位：人民币元

编制单位：新兴际华集团有限公司

项目	注释号	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		70,525,225,255.71	84,011,439,723.54
△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			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保险业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△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		302,637,279.38	368,856,662.82
收到其他与经营活动有关的现金		2,939,759,856.32	3,000,000,564.22
经营活动现金流入小计		73,767,622,391.41	87,380,296,950.58
购买商品、接受劳务支付的现金		59,959,557,566.87	75,826,486,784.02
△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			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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		5,041,631,914.51	5,302,297,910.49
支付的各项税费		2,439,786,388.70	2,527,092,946.18
支付其他与经营活动有关的现金		3,156,346,799.15	3,591,802,717.02
经营活动现金流出小计		70,597,322,669.23	87,247,680,357.71
经营活动产生的现金流量净额	1	3,170,299,722.18	132,616,592.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,592,582.96	359,523,403.18
取得投资收益收到的现金		52,125,374.57	255,826,422.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		327,585,101.29	308,744,807.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,643,119.37	1,199,981.96
收到其他与投资活动有关的现金		52,850,276.28	386,895,962.04
投资活动现金流入小计		521,796,454.47	1,312,190,576.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,177,976,100.34	2,517,250,117.21
投资支付的现金		403,165,136.01	43,400.00
▲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		582,879,645.80	397,172,482.85
投资活动现金流出小计		3,164,020,882.15	2,914,466,000.06
投资活动产生的现金流量净额		-2,642,224,427.68	-1,602,275,423.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		514,003,309.87	704,160,000.00
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,160,000.00
取得借款收到的现金		27,974,875,411.90	28,591,258,604.52
收到其他与筹资活动有关的现金		4,229,976,671.70	2,438,756,563.85
筹资活动现金流入小计		32,718,855,393.47	31,734,175,168.37
偿还债务支付的现金		29,755,919,231.73	27,109,893,188.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,874,721,862.24	2,431,624,306.35
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		116,788,017.50	317,341,008.37
支付其他与筹资活动有关的现金		4,832,360,631.76	3,801,386,953.17
筹资活动现金流出小计		36,463,001,725.73	33,342,904,448.02
筹资活动产生的现金流量净额		-3,744,146,332.26	-1,608,729,279.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,803,690.33	13,568,140.67
五、现金及现金等价物净增加额	2	-3,232,874,728.09	-3,064,819,969.74
加：期初现金及现金等价物余额	2	15,277,246,186.19	18,342,066,155.93
六、期末现金及现金等价物余额	2	12,044,371,458.10	15,277,246,186.19

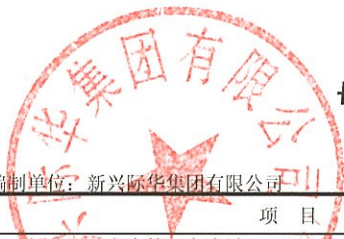
法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature



母公司现金流量表

2025年度

企财03表

编制单位：新兴际华集团有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	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		38,830.00	3,513,616.60
△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			
△收到签发保险合同保费取得的现金			
△收到分入再保险合同的现金净额			
▲收到原保险合同保费取得的现金			
▲收到再保险业务现金净额			
▲保户储金及投资款净增加额			
△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			
收到其他与经营活动有关的现金		287,764,106.10	311,314,362.66
经营活动现金流入小计		287,802,936.10	314,827,979.26
购买商品、接受劳务支付的现金			
△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			
△支付签发保险合同赔款的现金			
△支付分出再保险合同的现金净额			
△保单质押贷款净增加额			
▲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		67,679,958.66	70,012,869.19
支付的各项税费		41,340,423.62	56,293,747.39
支付其他与经营活动有关的现金		333,415,987.71	436,100,999.29
经营活动现金流出小计		442,436,369.99	562,407,615.87
经营活动产生的现金流量净额		-154,633,433.89	-247,579,636.61
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		32,766,360.06	155,708,375.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			222,606,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,673,685,238.06	17,926,825,766.67
投资活动现金流入小计		13,706,451,598.12	18,305,140,942.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,409,910.00	32,640,285.80
投资支付的现金		793,165,136.01	420,000,000.00
▲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		14,492,500,000.00	19,093,520,000.00
投资活动现金流出小计		15,306,075,046.01	19,546,160,285.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,599,623,447.89	-1,241,019,343.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	700,000,000.00
*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		15,975,000,000.00	16,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,800,000,000.00	2,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		20,275,000,000.00	19,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,446,500,000.00	13,300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,098,591,065.07	1,262,626,739.54
*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		4,000,000,000.00	3,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计		19,545,091,065.07	17,562,626,739.54
筹资活动产生的现金流量净额		729,908,934.93	1,437,373,260.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,024,347,946.85	-51,225,719.37
加：期初现金及现金等价物余额		1,685,446,360.55	1,736,672,079.92
六、期末现金及现金等价物余额		661,098,413.70	1,685,446,360.55

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



王嘉阳

合并所有者权益变动表

2025年度

金财01表
单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	Δ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	5,583,707,011.27	8,200,000,000.00		7,655,386,189.59		-130,887,229.74	28,803,411.85	1,174,854,917.60			-11,957,723,017.74	10,552,141,282.83	21,617,027,475.54	32,169,168,758.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	5,583,707,011.27	8,200,000,000.00		7,655,386,189.59		-130,887,229.74	28,803,411.85	1,174,854,917.60			-11,957,723,017.74	10,552,141,282.83	21,617,027,475.54	32,169,168,758.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	284,547,491.12	-200,000,000.00		387,929,815.38		-48,285,722.60	4,951,514.18				-585,210,817.60	-156,867,729.52	-380,965,761.53	-536,973,691.65
(一)综合收益总额						-48,285,722.60					-278,985,350.83	-326,971,083.43	-233,270,520.02	-59,700,562.81
(二)所有者投入和减少资本	284,547,491.12	-200,000,000.00		387,929,815.38							452,477,306.50	654,330,383.89	-518,283,817.75	135,956,566.14
1.所有者投入的普通股	284,547,491.12			387,929,815.38										
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)专项储备提取和使用														
1.提取专项储备							4,951,514.18							
2.使用专项储备							63,402,657.30							
(四)利润分配							-58,451,143.12							
1.提取盈余公积														
其中：法定公积金														
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
Δ2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(五)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	5,868,254,502.39	8,000,000,000.00		8,043,316,004.97		-179,172,952.34	31,754,926.03	1,174,854,917.60			-12,622,933,835.34	10,296,073,553.31	21,236,121,714.01	31,652,166,237.32

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

周之群 印

教王社 印

第 10 页 共 166 页

王 印

合并所有者权益变动表 (续)

2025年度

编制单位: 新兴际华集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	化债股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,287,300,000.00	9,200,000,000.00		6,248,151,169.43		-125,271,112.31	30,874,927.77	1,172,140,731.85			-6,126,331,261.90	16,276,864,454.84	25,646,267,118.20	42,323,131,573.04
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	6,287,300,000.00	9,200,000,000.00		6,248,151,169.43		-125,271,112.31	30,874,927.77	1,172,140,731.85			-6,127,506,866.78	16,276,868,849.56	25,645,632,546.52	42,321,321,356.48
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)	703,562,988.73	-1,000,000,000.00		1,407,235,020.16		-5,616,117.43	5,928,484.08	2,714,185.75			-5,820,216,150.56	-6,123,547,367.13	-4,028,605,069.98	-10,152,152,637.11
(一) 综合收益总额						-9,083,712.19					-5,327,874,691.21	-5,326,958,403.40	-3,743,490,831.09	-9,120,449,234.49
(二) 所有者投入和减少资本	700,000,000.00	-1,000,000,000.00		3,642,031.43		3,430,216.86					-6,596.10	-292,934,347.81	30,643,151.55	-292,291,195.25
1. 所有者投入普通股	700,000,000.00											700,000,000.00	3,450,000.00	703,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-1,000,000,000.00		-1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他						3,430,216.86					-6,596.10	7,065,652.19	27,193,151.55	34,258,803.74
(三) 专项储备提取和使用							5,928,484.08					5,928,484.08	1,522,843.58	7,451,327.66
1. 提取专项储备							82,625,331.90					82,625,331.90	74,366,914.82	156,992,246.72
2. 使用专项储备							-76,696,847.82					-76,696,847.82	-317,280,284.02	-776,863,584.02
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积								2,714,185.75				2,714,185.75		
其中: 法定公积金								2,714,185.75				2,714,185.75		
任意公积金														
# 储备基金														
# 企业发展基金														
# 利润归还投资														
Δ 2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	-1,403,562,988.73			1,403,592,988.73		37,377.90						-459,583,300.00	-317,280,284.02	-776,863,584.02
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益						37,377.90						-37,377.90		
6. 其他	-1,403,562,988.73			1,403,592,988.73										
四、本年年末余额	5,583,707,011.27	8,200,000,000.00		7,655,386,189.59		-130,887,229.74	26,803,411.85	1,174,854,917.60			-11,957,723,017.74	10,552,141,282.83	21,617,027,475.54	32,169,108,758.37

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

之周 印群

王社 印社

王社

母公司所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	实收资本(或股本)	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			
一、上年年末余额	5,583,707.01	4,250,435.94		1,174,854.91		531,506.46		19,740,504.38	19,740,504.38		19,740,504.38	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,583,707.01	4,250,435.94		1,174,854.91		531,506.46		19,740,504.38	19,740,504.38		19,740,504.38	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	254,547.49	-455,305.88				-467,382.62		858,141.06	858,141.06		-858,141.06	
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本	254,547.49	-455,305.88										
1. 所有者投入的普通股	254,547.49											
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
# 储备基金												
# 企业发展基金												
# 利润归还投资												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	5,838,254.50	3,795,130.06		1,174,854.91		64,123.84		20,598,645.44	20,598,645.44		20,598,645.44	

注：带△科目为金融类企业专用，#科目为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



王 涛

母公司所有者权益变动表 (续)

2025年度

金额单位：
人民币元

项 目	上年金额											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	Δ一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	6,287,300,000.00		9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	2,846,843,065.63			1,172,140,731.85		965,682,063.10	20,472,945,830.58	20,472,945,830.58	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	6,287,300,000.00		9,200,000,000.00	9,200,000,000.00	2,846,843,065.63			1,172,140,731.85		965,682,063.10	20,472,945,830.58	20,472,945,830.58	
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-708,592,988.73		-1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00	1,403,592,988.73			2,714,185.75		-435,155,628.27	-732,441,442.52	-732,441,442.52	
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本	700,000,000.00		-1,000,000,000.00	-1,000,000,000.00						27,141,857.48	27,141,857.48	27,141,857.48	
1. 所有者投入的普通股	700,000,000.00												
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
4.2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转	-1,403,592,988.73				1,403,592,988.73								
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	-1,403,592,988.73				1,403,592,988.73								
四、本年年末余额	5,583,707,011.27		8,200,000,000.00	8,200,000,000.00	4,250,435,994.36			1,174,854,917.60		531,500,464.83	19,740,504,388.06	19,740,504,388.06	

注：带Δ科目为金融类企业科目，#科目为外商投资企业专用。

法定代表人

周群之印

主管会计工作的负责人

蔡玉印

第 13 页 共 166 页

会计机构负责人

王迪

新兴际华集团有限公司

财务报表附注

2025 年度

金额单位：人民币元

一、企业的基本情况

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

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

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

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

第三阶段移交过渡期（2000 年-2005 年）。2000 年 10 月，根据中共中央、国务院、中央军委决定，总后将其直接管理的 78 家原军需企事业单位划归新兴铸管集团，公司实施

“打包”移交。移交后，公司与总后工厂局（副军级单位）一个机构、两块牌子，并延续了军队企业归口管理的部分职能，继续履行接受军需保障企业和移交军工医院和高等院校等工作。2001年9月，公司归属中央企业工委，2003年归属国资委，2004年5月，财政部、国资委将2001年总后政策性破产的14户军队保障性企业正式划入集团公司作为破产主体进行管理。在特殊的管理体制下，军需企业存在较严重的结构性问题，导致不稳定事件频频发生，严重影响公司的经营与发展。集团公司把工作重点放在维护企业的稳定和扭亏脱困上，努力实现企业的平稳过渡。

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

2019年8月14日，财政部、人力资源社会保障部、国资委《关于划转中国石油天然气集团有限公司等35家中央企业部分国有资本有关问题的通知》财资〔2019〕37号，将本公司10%股权划转给社保基金会，划转后国务院国有资产监督管理委员会持股比例为90.00%，社保基金会持股比例为10%。

截至2025年12月31日，公司实收资本为584,825.45万元，公司总部地址：北京市朝阳区东三环中路5号，法定代表人：周群。

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

进出口业务；房地产开发，主要业务板块包括：房地产、纺织、机械制造加工、进出口贸易等。

本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 27 日 2026 年第二次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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

价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(五) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或

公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述①或②的财务担保合同,以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

B. 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并

将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

（2）金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

（十）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——军方、警方、政府部门或债务人提供担保等高信用组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——关联方组合		
应收账款——账龄组合	账龄	
其他应收款——军方、警方、政府部门或债务人提供担保等高信用组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——保证金组合		
其他应收款——关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
新兴际华集团有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
沧州新兴新能源科技有限公司	3%	20%	30%	50%	50%	50%
沧州新兴新材料有限公司	3%	20%	30%	50%	50%	50%
新兴际华资本控股有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
新兴重工集团有限公司		30%	50%	70%	80%	100%
中新联进出口有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
新兴际华医药控股有限公司		15%	50%	70%	100%	100%
新兴际华投资有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
新兴际华科技集团有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
新兴发展集团有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
新兴际华应急产业有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
新兴铸管股份有限公司	3%	20%	30%	50%	50%	50%
新兴际华资产经营管理有限公司		20%	50%	70%	80%	100%
际华集团股份有限公司		20%	50%	70%	80%	100%

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、自制半成品及在产品、开发成本、库存商品、开发产品、周转材料、低值易耗品、合同履约成本、消耗性生物资产、消耗性生物资产、尚未开发的土地储备等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资

成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 固定资产采用年限平均法计提折旧，单独计价入账的土地不计提折旧。各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	10-45	3.00-5.00	2.11-9.70

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	10-15	3.00-5.00	6.47-9.50
运输工具	平均年限法	6-10	0.00-3.00	9.70-16.67
电子设备	年限平均法	3-12	0.00-5.00	33.33-7.92
办公设备	年限平均法	3-12	0.00-5.00	33.33-7.92
其他	平均年限法	4-10	0.00	1.00-15.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、采矿权、探矿权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 26.5-70 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 3-10 年	直线法
专利权	按预期受益期限确定使用寿命为 3-20 年	直线法
非专利技术	按预期受益期限确定使用寿命为 5-20 年	直线法
商标权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
著作权	按预期收益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
采矿权	已全额计提减值准备	直线法
探矿权	按照探明及可能的煤炭储量按产量摊销	直线法
其他	按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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:(1)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;(2)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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业

绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十二) 应付债券

1. 一般公司债券

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

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

2. 可转换公司债券

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十五）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

国内销售业务：本公司的国内销售业务属于在某一时点履行的履约义务，当公司在将相应产品的货权移交给买方时，向买方出具该等货物的货权转移证明，得到买方的签字确认后，公司确认销售收入的实现。

出口销售业务：本公司的出口销售业务属于在某一时点履行的履约义务，出口销售在取得相关货物的报关单和提单后确认收入。

(二十六) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十九）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(三十) 划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，

且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和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，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有

待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(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。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

(三十一) 公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

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

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

2. 以公允价值计量的金融工具

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

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

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值，主要包括不能直接观察和无法由可观察

市场数据验证的利率、股票波动率、企业使用自身数据做出的财务预测等。

(三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

2. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

3. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更情况。

(二) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更情况。

(三) 前期会计差错更正

1. 期初权益调整表

项目	合并范围变化	清产核资调整	重要前期差错更正	会计政策变更	其他	合计
未分配利润			-1,175,604.88			-1,175,604.88
少数股东权益			-634,572.68			-634,572.68
合计			-1,810,177.56			-1,810,177.56

2. 重大调整事项说明

重大会计差错内容和原因	影响年初所有者权益金额	其中：影响年初未分配利润金额	备注
消化历史遗留问题	-1,810,177.56	-1,175,604.88	注
合计	-1,810,177.56	-1,175,604.88	

注：为深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，促进依法合规经营，集团公司所属企业在履行相应的决策程序的基础上，严格遵循企业会计准则相关规定，将前期重大会计差错事项进行更正并进行追溯调整。详见中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的新兴际华集团有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告，报告号众环专字（2026）0204731号。此次前期差错影响2025年年初资产总额-214,673,893.35元；影响2025年年初负债总额-212,863,715.79元；影响2025年年初所有者权益总额-1,810,177.56元，其中：影响2025年年初未分配利润-1,175,604.88元、影响2025年年初少数股东权益-634,572.68元

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定的销售货物和应税劳务收入算销项税额，扣除可抵扣进项税额后差额为应交增值税。	1%、3%、5%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、0%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
河北新兴铸管有限公司	15%
四川省川建管道有限公司	15%
广东新兴铸管有限公司	15%
芜湖新兴新材料产业园有限公司	15%
桃江新兴管件有限责任公司	15%
邯郸新兴特种管材有限公司	15%
黄石新兴管业有限公司	15%
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	15%
新兴河北工程技术有限公司	15%
际华三五零二职业装有限公司	15%
南京际华三五〇三服装有限公司	15%
际华三五零六纺织服装有限公司	15%
际华三五零九纺织有限公司	15%
际华三五一二皮革服装有限公司	15%
际华三五一三实业有限公司	15%
际华三五一四制革制鞋有限公司	15%
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	15%
南京际华三五二一特种装备有限公司	15%
南京际华三五二一环保科技有限公司	15%
南京际华五二零二服饰装具有限责任公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
际华三五二二装具饰品有限公司	15%
际华三五四二纺织有限公司	15%
际华三五四三针织服饰有限公司	15%
湖北际华针织有限公司	15%
新疆际华七五五五职业装有限公司	15%
新疆际华服装科技有限公司	15%
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	15%
际华橡胶工业有限公司	15%
际华制鞋工业有限公司	15%
新疆华锦生态纺织印染有限责任公司	15%
海口市制药厂有限公司	15%
重庆天地药业有限责任公司	15%
天津华津制药有限公司	15%
河南笛体生物科技有限公司	15%
天津移山工程机械有限公司	15%
北京三兴汽车有限公司	15%
辽宁际华三五二三特种装备有限公司	15%
湖北三六一一特种装备有限责任公司	15%
湖北三六一一应急装备有限公司	15%
襄阳新兴精密制造有限公司	15%
新兴际华（兰州）再生资源有限公司	15%
新兴际华（北京）智能装备技术研究院有限公司	15%
新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	15%
新兴铸管阜康能源有限公司	15%
湖北新兴全力机械有限公司	15%
际华三五三四制衣有限公司	15%
上海力声特医学科技有限公司	15%
际华三五三九制鞋有限公司	15%
新兴重工湖北三六一一机械有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 增值税税收优惠政策

(1) 根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品及劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号文件）规定，下属子公司芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司100%利用工业生产过程中产生的余热、余压进行发电，符合增值税即征即退100%的政策。

(2) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。本公司下属子公司际华三五二皮革服装有限公司、际华三五三实业有限公司等27家公司，2025年享受上述增值税加计抵减优惠政策。

2. 企业所得税税收优惠政策

(1) 本公司下属子公司天津移山工程机械有限公司、辽宁际华三五二特种装备有限公司、湖北三六一一特种装备有限责任公司等45家公司被认定为高新技术企业，故2025年度减按15%优惠税率计缴企业所得税。

(2) 本公司下属子公司内蒙古际华森普利服装皮业有限公司、新疆际华七五五五职业装有限公司、新疆际华服装科技有限公司、新疆华锦生态纺织印染有限责任公司、重庆天地药业有限责任公司、新兴际华（兰州）再生资源有限公司根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号），2025年度享受西部大开发企业所得税优惠，减按15%优惠税率计缴企业所得税。

(3) 本公司下属子公司邯郸新兴发电有限责任公司、芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布的《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》以及财政部、国家税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告，生产符合相关标准及要求的产品所取得的收入享受“减按90%计入当年收入总额”计算应纳税所得额的优惠政策。

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

(5) 本公司下属子公司际华集团股份有限公司之子公司呼图壁县万源棉业有限公司根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号），免征收农产品加工企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	投资额（万元）	取得方式
1	新兴铸管股份有限公司	2级	境内非金融子企业	武安市上洛阳村北	武安市	管件及配套管件；铸造及机械设备	396,318.22	41.34	41.34	41.34	445,317.14	投资设立
2	际华集团股份有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市大兴区广茂大街	北京市	项目投资与管理；服装鞋帽、轻纺印染、制革装具	436,106.95	48.61	48.61	48.61	577,016.41	投资设立
3	新兴际华医药控股有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市朝阳区利泽西街	北京市	项目投资；资产管理；药品、药用原料及辅料、食品添加剂、医疗器械研究	165,000.00	100.00	100.00	100.00	165,000.00	投资设立
4	新兴际华应急产业有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西	北京市	应急救援装备的技术开发、技术服务、技术转让、技术推广、技术咨询	431,900.00	100.00	100.00	100.00	431,900.00	投资设立
5	新兴际华资产经营管理有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市大兴区广茂大街	北京市	收购、管理和处置不良资产、资产管理；技术开发、咨询、交流、转让、推广、服务；物业管理；体育场馆经营	200,000.00	100.00	100.00	100.00	200,000.00	投资设立
6	新兴发展集团有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市朝阳区向军北里	北京市	房地产开发及销售，房屋租赁；宾馆受托管理；物业管理	26,715.00	100.00	100.00	100.00	250,386.40	投资设立
7	新兴际华投资有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市朝阳区向军北里	北京市	项目投资；资产经营；物业管理	1,000.00	90.99	90.99	90.99	146,715.58	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	投资额（万元）	取得方式
8	中新联进出口有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西	北京市	经营来料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易	60,020.00	100.00	100.00	100.00	151,266.34	投资设立
9	新兴际华资本控股有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市丰台区芳城园一	北京市	企业总部管理、以自有资金从事投资活动、以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动、融资咨询服务；社会经济咨询服务；信息咨询服务、信息技术咨询服务；企业管理；咨询	27,000.00	100.00	100.00	100.00	27,000.00	投资设立
10	新兴重工集团有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西	北京市	实业投资；钢铁冶炼和压延加工；有色金属制品	70,300.00	100.00	100.00	100.00	678,356.97	投资设立
11	新兴际华科技集团有限公司	2级	境内非金融子企业	北京市丰台区南四环西	北京市	普通货物道路货物运输、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务、技术开发；机械设备租赁；货运代理；	63,292.50	100.00	100.00	100.00	63,244.20	投资设立
12	新兴际华集团财务有限公司	2级	境内金融子企业	北京市朝阳区向军北里	北京市	财务和融资顾问、信用鉴证咨询、担保、委托贷款、票据承兑与贴现、吸收存款、办理贷款及融资租赁、同业拆借	100,000.00	100.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本（万元）	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权比例（%）	投资额（万元）	取得方式
13	沧州新兴新材料有限公司	2级	境内非金融子企业	沧州渤海新区南疏港路	沧州市	钢材加工、配送，废钢加工，铁合金生产、加工、销售，冶金产品及生产所需的原料、辅料、矿产品的销售，仓储，技术咨询服务，货物及技术进出口	68,293.61	100.00	100.00	100.00	80,000.00	同一控制下的企业合并
14	沧州新兴新能源科技有限公司	2级	境内非金融子企业	沧州渤海新区南疏港路	沧州市	企业总部管理、以自有资金从事投资活动、以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动、融资咨询服务；社会经济咨询服务；信息咨询服务、信息技术咨询服务；企业管理；企业管理咨询	85,649.69	100.00	100.00	100.00		其他

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	新兴铸管股份有限公司	41.34	41.34	396,318.22	445,317.14	2级	本公司为其第一大股东，能够控制被投资单位
2	际华集团股份有限公司	48.6072	48.6072	436,106.95	577,016.41	2级	本公司为其第一大股东，能够控制被投资单位

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	新兴铸管股份有限公司	58.66	594,544,791.69	46,496,054.57	15,471,803,621.07
2	际华集团股份有限公司	51.3928	-151,872,187.42		6,279,591,756.23

2. 主要财务信息

项 目	期末数/本期数	
	新兴铸管股份有限公司	际华集团股份有限公司
流动资产	21,163,695,846.79	9,965,323,181.50
非流动资产	30,934,906,203.65	8,977,918,472.92
资产合计	52,098,602,050.44	18,943,241,654.42
流动负债	18,005,957,980.11	5,838,436,880.30
非流动负债	4,940,780,362.91	985,961,098.25
负债合计	22,946,738,343.02	6,824,397,978.55
营业收入	37,022,353,505.97	6,925,845,132.98
净利润	1,013,543,797.63	-295,512,576.51
综合收益总额	1,094,434,173.52	-296,092,058.74
经营活动现金流量	3,527,917,147.21	120,362,753.09

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数	
	新兴铸管股份有限公司	际华集团股份有限公司
流动资产	23,037,579,050.91	12,329,033,494.28
非流动资产	30,212,716,749.68	8,961,434,177.83

项 目	期初数/上年同期数	
	新兴铸管股份有限公司	际华集团股份有限公司
资产合计	53,250,295,800.59	21,290,467,672.11
流动负债	16,718,056,510.00	6,984,110,845.14
非流动负债	8,355,239,560.00	1,679,978,113.64
负债合计	25,073,296,070.00	8,664,088,958.78
营业收入	36,194,132,288.44	9,900,316,549.53
净利润	-28,782,419.40	-4,265,428,408.10
综合收益总额	-16,090,946.78	-4,284,148,458.75
经营活动现金流量	714,710,349.36	61,554,861.93

(四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

1. 原子公司基本情况

序号	公司名称	注册地	业务性质	母公司的持股比例	母公司的表决权比例	不再纳入合并范围原因
1	上海际华物流有限公司	上海市	物流服务	100.00%	100.00%	破产清算
2	新兴铸管巴州兆融矿业有限公司	新疆巴州和静县	投资与资产管理类	72.00%	72.00%	破产清算
3	西双版纳南博有限责任公司	云南省景洪市	制造业	100.00%	100.00%	破产清算
4	有新兴铸管(上海)供应链管理有限公司	上海市	装卸搬运和仓储业	40.00%	40.00%	注销
5	湖南柳城中药饮片有限公司	湖南省邵阳市	医药制造业	100.00%	100.00%	吸收合并
6	黄石新港再生资源科技发展有限公司	湖北省黄石市	危险货物道路运输	100.00%	100.00%	吸收合并

2. 原子公司相关财务信息

名 称	处置日			上一会计期间资产负债表日		
	资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
上海际华物流有限公司	919,409,331.24	2,585,338,118.13	-1,665,928,786.89	982,766,794.00	1,967,370,872.11	-984,604,078.11
新兴铸管巴州兆融矿业有限公司	558,088.59	20,343,081.19	-19,784,992.60	558,088.59	20,343,081.19	-19,784,992.60
西双版纳南博有限责任公司	9,370,614.52	107,769,957.43	-98,399,342.91	9,050,852.75	111,739,812.66	-102,688,959.91
新兴铸管（上海）供应链管理有限公司	50,000,000		50,000,000	54,714,043.67	336,493.84	54,377,549.83
湖南柳城中药饮片有限公司	105,815,051.93	157,198,459.75	-51,383,407.82	104,812,785.10	151,016,187.50	-46,203,402.40
黄石新港再生资源科技发展有限公司	3,305.75		3,305.75	2,631,470.70	2,913,471.73	-282,271.03

(续上表)

名 称	本期期初至处置日		
	收入总额	期间费用总额	净利润
上海际华物流有限公司	59,683,955.48	689,778,587.72	-681,324,708.78
新兴铸管巴州兆融矿业有限公司			
西双版纳南博有限责任公司			
有新兴铸管（上海）供应链管理有限公司		-26,384.40	94,150.80
湖南柳城中药饮片有限公司	29,819,351.61	4,367,429.15	46,203,402.40
黄石新港再生资源科技发展有限公司		20,144.25	285,576.78

(五) 本期新纳入合并范围的主体

公司名称	期末净资产	本期净利润
雄安新兴科技发展有限公司	8,288,196.90	3,288,196.90
江阴新兴特钢有限公司	1,176,195,910.61	
江阴兴润再生资源有限公司	705,443.70	
江阴西润精密制造有限公司	14,543,749.40	
海南领拓医疗有限公司		

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 明细情况

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日前持有被购买方权益比例(%)	形成合并时持有的被购买方权益比例(不含合并后的股权增减)(%)	购买日被购买方		
					账面净资产总额	可辨认净资产公允价值总额	
						金额	确定方法
江阴新兴特钢有限公司	2025/12/25	实际取得被购买方控制权		100.00	1,176,711,088.27	1,297,020,985.00	资产评估报告
江阴兴润再生资源有限公司							
江阴西润精密制造有限公司							

(续上表)

被购买方名称	交易对价	形成商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
江阴新兴特钢有限公司	1,244,013,660.01				
江阴兴润再生资源有限公司					
江阴西润精密制造有限公司					

八、财务报表重要项目的说明

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	100,011.62	147,561.00
银行存款	12,756,104,753.72	16,148,889,118.42
其他货币资金	1,480,996,239.95	1,566,953,471.98
合 计	14,237,201,005.29	17,715,990,151.40
其中：存放在境外的款项总额	270,537,701.16	527,772,262.29

(2) 受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
定期存单	24,784,156.95	24,784,156.95
保证金	1,015,354,810.88	1,094,623,593.91
住房维修基金	31,973,806.36	26,029,948.95
售房款	77,902,060.38	229,634,772.14
冻结货币资金	401,481,507.44	457,575,499.50
存放中央银行款项	532,486,974.08	432,269,332.35
其他受监管资金	3,496,749.20	57,316,368.84
贷款资金	17,148,449.09	45,000,000.00
其他受限资金	72,751,941.84	42,173,974.92
小 计	2,177,380,456.22	2,409,407,647.56

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	658,825,802.55	640,387,193.82
权益工具投资	658,825,802.55	640,387,193.82
合 计	658,825,802.55	640,387,193.82

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,650,450,963.47		1,650,450,963.47
商业承兑汇票	194,750,266.48	5,236,564.81	189,513,701.67
合 计	1,845,201,229.95	5,236,564.81	1,839,964,665.14

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,171,859,008.29		3,171,859,008.29
商业承兑汇票	262,057,853.29	3,877,537.34	258,180,315.95
合 计	3,433,916,861.58	3,877,537.34	3,430,039,324.24

(2) 应收票据坏账准备

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,845,201,229.95	100.00	5,236,564.81	0.28	1,839,964,665.14
合 计	1,845,201,229.95	—	5,236,564.81	0.28	1,839,964,665.14

(续上表)

类 别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,433,916,861.58	100.00	3,877,537.34	0.11	3,430,039,324.24
合 计	3,433,916,861.58	—	3,877,537.34	0.11	3,430,039,324.24

1) 按组合计提坏账准备的应收票据

承兑人名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	194,750,266.48	5,236,564.81	2.69
商业承兑汇票	194,750,266.48	5,236,564.81	2.69
银行承兑汇票小计	1,650,450,963.47		
银行承兑汇票	1,650,450,963.47		
小 计	1,845,201,229.95	5,236,564.81	0.28

2) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	3,877,537.34	1,359,027.47				5,236,564.81
商业承兑汇票	3,877,537.34	1,359,027.47				5,236,564.81
合 计	3,877,537.34	1,359,027.47				5,236,564.81

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,638,289,507.55	189,828,935.78
商业承兑汇票		96,987,443.85
小 计	2,638,289,507.55	286,816,379.63

4. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	5,439,822,052.63	99,206,745.21	6,344,783,054.94	126,081,157.14
1至2年	1,283,646,985.31	218,430,582.92	1,168,985,441.19	235,121,339.31
2至3年	610,437,275.95	216,563,931.24	515,171,808.91	190,146,825.53
3年以上	1,845,125,449.80	1,587,228,786.80	1,644,692,860.95	1,508,045,271.23
合 计	9,179,031,763.69	2,121,430,046.17	9,673,633,165.99	2,059,394,593.21

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,171,794,763.62	12.77	1,142,535,280.29	97.50	29,259,483.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,007,237,000.07	87.23	978,894,765.88	12.23	7,028,342,234.19
其中：组合1军方、警方、政府职能部门等高信用组合	1,625,761,931.73	20.30	34,484,481.09	2.12	1,591,277,450.64
组合2关联方组合	48,353,366.72	0.60	24,724,420.03	51.13	23,628,946.69
组合3账龄组合	6,333,121,701.62	79.09	919,685,864.76	14.52	5,413,435,836.86
合计	9,179,031,763.69	—	2,121,430,046.17	23.11	7,057,601,717.52

(续上表)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,249,081,429.00	12.91	1,193,633,712.05	95.56	55,447,716.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,424,551,736.99	87.09	865,760,881.16	10.28	7,558,790,855.83
其中：组合1军方、警方、政府职能部门等高信用组合	2,483,176,966.61	29.48	44,696,263.91	1.80	2,438,480,702.70
组合2关联方组合	1,245,909.95	0.01	1,145,022.23	91.90	100,887.72
组合3账龄组合	5,940,128,860.43	70.51	819,919,595.02	13.80	5,120,209,265.41
合计	9,673,633,165.99	—	2,059,394,593.21	21.29	7,614,238,572.78

(3) 期末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	预期信用损失率 (%)	计提理由
宁夏金海永和泰煤化有限责任公司	80,654,320.25	80,654,320.25	100.00	预计无法收回
中安航天博宇装备集团有限公司	72,720,000.00	72,720,000.00	100.00	预计无法收回
莱州庚辰球墨铸铁有限公司	71,087,612.40	71,087,612.40	100.00	已申请破产
青海际华江源实业有限公司	56,747,587.38	56,747,587.38	100.00	企业破产重整

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
重庆金赛医药有限公司	55,263,645.11	55,263,645.11	100.00	预计无法收回
KSPCORPORATION	45,316,016.36	45,316,016.36	100.00	预计无法收回
湖南启明鞋业有限公司	40,030,029.66	40,030,029.66	100.00	预计无法收回
恩施山寨皮革有限公司	34,920,943.50	34,920,943.50	100.00	预计无法收回
KSP-XINXING DIP CO., LTD	27,623,190.88	27,623,190.88	100.00	预计无法收回
福建裕兴纺织原料有限公司	24,668,410.60	24,668,410.60	100.00	预计无法收回
湖北炳彰科技有限公司	22,551,283.04	12,451,622.04	55.21	部分货款预计无法收回
肃宁卓尔纺织制品有限公司	20,111,937.62	20,111,937.62	100.00	预计无法收回
呼和浩特市供排水管网发展有限责任公司	13,558,392.81	13,558,392.81	100.00	预计无法收回
广饶县公安消防大队	12,410,000.00	12,410,000.00	100.00	预计无法收回
际华(芜湖)农业科技发展有限责任公司	11,528,801.00	11,528,801.00	100.00	预计无法收回
GAZARYANERNEST	11,121,961.23	11,121,961.23	100.00	预计无法收回
大重兴(北京)科技有限公司	10,640,000.00	768,000.00	7.22	部分货款预计无法收回
安徽先诺工程机械有限公司	10,482,699.29	8,868,539.86	84.60	部分货款预计无法收回
天津海润移山科技发展股份有限公司	10,356,144.88	10,356,144.88	100.00	预计无法收回
湖北全力机械集团股份有限公司	10,297,419.20	10,297,419.20	100.00	预计无法收回
台州市一铭医药化工有限公司重庆分公司	10,293,048.55	10,293,048.55	100.00	预计无法收回
ISKI GENEL MUPURLUGU (土耳其)	9,303,930.49	9,303,930.49	100.00	预计无法收回
上海市消防局	8,870,000.00	8,870,000.00	100.00	预计无法收回
天津五金矿产进出口集团有限公司	8,593,447.86	8,593,447.86	100.00	预计无法收回
江苏久德能源有限公司	7,711,980.50	7,711,980.50	100.00	预计无法收回
湖南博瑞新特药有限公司	7,670,621.00	7,670,621.00	100.00	预计无法收回
INTEGRA CO., LTD	7,428,300.71	7,428,300.71	100.00	该公司生产困难,无力提供货物,也无力返还货款,多次催要无果
河北华安天泰防爆科技有限公司	7,110,560.00	7,110,560.00	100.00	预计无法收回
新疆聚泉国际贸易有限公司	7,106,544.00	7,106,544.00	100.00	预计无法收回
衡水市南水北调工程建设委员会办公室	7,056,912.30	7,056,912.30	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
秦皇岛睿港煤炭物流有限公司	7,020,200.00	7,020,200.00	100.00	预计无法收回
山东中泰金属板材有限公司	6,797,050.86	6,797,050.86	100.00	预计无法收回
CHENCTAI TPS LIMITED (巴西)	6,220,436.90	6,220,436.90	100.00	预计无法收回
新兴铸管新疆矿业开发有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
陕西省西安市消防救援支队	5,990,000.00	5,990,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古泰立水业工程建设有限责任公司	5,656,416.02	5,656,416.02	100.00	预计无法收回
新兴永和河北能源科技股份有限公司	5,370,000.00	5,370,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市德雄机械有限公司	5,133,643.10	5,133,643.10	100.00	预计无法收回
邢台市南水北调工程建设委员会办公室	5,093,862.26	5,093,862.26	100.00	预计无法收回
其他	395,277,413.86	387,603,750.96	98.06	部分贷款预计无法收回
小 计	1,171,794,763.62	1,142,535,280.29	97.50	

(4) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

1) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	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)	4,524,935,079.59	71.45	95,172,962.95	4,322,691,513.61	72.77	81,360,402.31
1 至 2 年	769,666,724.59	12.15	155,641,296.29	777,849,574.05	13.09	146,193,971.07
2 至 3 年	386,279,664.78	6.10	124,435,927.88	252,765,035.56	4.26	84,078,588.13
3 年以上	652,240,232.66	10.30	544,435,677.64	586,822,737.21	9.88	508,286,633.51
小 计	6,333,121,701.62	—	919,685,864.76	5,940,128,860.43	—	819,919,595.02

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
其中：组合1 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款组合	1,625,761,931.73	2.12	34,484,481.09	2,483,176,966.61	1.80	44,696,263.91
组合2 关联方组合	48,353,366.72	51.13	24,724,420.03	1,245,909.95	91.90	1,145,022.23
小 计	1,674,115,298.45	3.54	59,208,901.12	2,484,422,876.56	1.85	45,841,286.14

(5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	收回或转回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
天津海润移山科技发展股份有限公司	11,794,588.50	11,794,588.50	银行回款
保定市南水北调工程建设委员会办公室	6,053,111.11	6,053,111.11	银行回款
石家庄市南水北调工程建设委员会办公室	4,689,742.57	4,689,742.57	银行回款
宁夏金海永和泰煤化有限责任公司	3,800,000.00	3,800,000.00	银行回款
漳州市古雷港经济开发区公安消防大队	2,392,959.13	2,392,959.13	银行回款
巴彦淖尔市河套水务集团有限公司	1,836,489.48	1,836,489.48	银行回款
扬州市江都区疾病预防控制中心	1,718,528.40	2,758,528.40	银行回款
中国人民解放军陆军装备部	1,154,970.00	1,743,642.00	银行回款
重庆金赛医药有限公司	550,000.00	1,119,930.10	银行回款
北京熠欣顺供暖科技有限公司	369,320.00	369,320.00	银行回款
邯郸市南水北调工程建设委员会办公室	319,176.20	319,176.20	银行回款
盘锦纵横声光电子技术有限责任公司	185,000.00	185,000.00	银行回款
深圳市德雄机械有限公司	130,260.00	130,260.00	银行回款
河南平水广达市政工程有限公司	92,652.86	92,652.86	银行回款
海南新世通制药有限公司	65,243.44	800,542.60	银行回款
内蒙古泰立水业工程建设有限责任公司	56,666.00	56,666.00	银行回款
李铁垒	54,571.00	54,571.00	银行回款
联勤保障部队第一采购服务站	51,961.00	51,961.00	银行回款
北京浩宇辉煌科技有限公司	50,000.00	50,000.00	银行回款

债务人名称	收回或转回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
鹤壁市公安消防支队	41,400.00	41,400.00	银行回款
运城市威派服饰有限公司	39,916.47	39,916.47	银行回款
北京北锅环保设备有限公司	36,436.45	36,436.45	银行回款
漳州万福新贸易有限公司	31,295.05	31,295.05	银行回款
江苏银河医药有限公司	2,414.30	162,575.87	银行回款
福建裕兴纺织原料有限公司	576.86	576.86	银行回款
重庆中机龙桥热电有限公司	274.28	274.28	银行回款
KURTORBANPARTNERS	127.68	127.68	银行回款
浙江嘉兴盛康医药有限公司	54.22	54.22	银行回款
小 计	35,517,735.00	38,611,797.83	——

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
沧州渤海新区闽晋能源贸易有限公司	货款	26,822,580.33	已注销	备案核销	否
中国人民武装警察部队后勤部军需物资部	货款	23,945,367.38	无法收回	备案核销	否
漳州市古雷港经济开发区公安消防大队	货款	4,703,040.87	无法收回	备案核销	否
内蒙古雪润万家电子商务有限公司	货款	2,257,141.12	已注销	备案核销	否
湖北星宇服装有限责任公司	货款	2,146,995.21	已破产	备案核销	否
辽宁沈后二分部	货款	1,459,906.76	已注销	备案核销	否
杭州元祺生物科技有限公司	货款	837,577.50	无法收回	备案核销	否
黑龙江北京被服厂哈经部	货款	723,605.63	已注销	备案核销	否
江苏瑞帆环保装备股份有限公司	货款	513,521.64	已注销	备案核销	否
〇五单位五五三部	货款	511,178.57	无法收回	备案核销	否
中国人民解放军 80732 部队	货款	331,819.70	无法收回	备案核销	否
四方教育城	货款	236,528.00	无法收回	备案核销	否
中国人民公安大学	货款	233,591.30	无法收回	备案核销	否
鄂尔多斯市鑫胜能源有限责任公司	货款	179,126.86	已注销	备案核销	否
四川 56015 部队服务社	货款	165,933.70	无法收回	备案核销	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
河南省公安厅	货款	152,017.86	无法收回	备案核销	否
广西玉林人武部	货款	145,918.85	无法收回	备案核销	否
中国人民解放军 35470 部队	货款	139,418.23	无法收回	备案核销	否
成都周英杰	货款	138,378.50	无法收回	备案核销	否
湖南际湘红瑞智能科技有限公司	货款	133,850.00	无法收回	备案核销	否
拉萨市公安局	货款	124,085.00	无法收回	备案核销	否
湘阴金顶酱油厂	货款	122,932.07	无法收回	备案核销	否
陕西西安青年科技实业开发公司	货款	107,128.84	吊销	备案核销	否
西藏自治区税务局	货款	106,769.50	已注销	备案核销	否
内蒙古包头昆区军民商店	货款	105,308.80	已注销	备案核销	否
呼和浩特环瑞机械有限公司	货款	95,690.45	无法收回	备案核销	否
青海西宁 59264 部队	货款	92,218.73	已注销	备案核销	否
新疆金特钢铁股份有限公司	货款	86,025.30	无法收回	备案核销	否
金猴集团威海鞋业有限公司	货款	84,338.56	无法收回	备案核销	否
重庆建锋厂	货款	78,089.00	已注销	备案核销	否
新疆武警边防部队军需科	货款	77,944.39	已注销	备案核销	否
怀化将仲华	货款	72,822.80	无法收回	备案核销	否
湖北十堰陶静	货款	70,639.00	无法收回	备案核销	否
常德陈佰元	货款	69,570.80	无法收回	备案核销	否
陕西 3507 商贸大楼	货款	68,783.67	已注销	备案核销	否
温州市丰豪鞋业有限公司	货款	67,676.00	已注销	备案核销	否
内蒙古消防总队	货款	66,803.00	无法收回	备案核销	否
辽宁沈阳风华商场	货款	62,996.80	已注销	备案核销	否
四川内江经销处（杨林）	货款	59,438.47	已注销	备案核销	否
广东罗承武	货款	57,704.03	已注销	备案核销	否
甘肃省 84548 部队	货款	56,525.12	已注销	备案核销	否
湖北岳阳县工商物资公司购销分	货款	53,100.00	已注销	备案核销	否
华容注市镇纸箱厂	货款	50,487.00	无法收回	备案核销	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
辽宁朝阳双塔区金城军品经销部	货款	50,000.00	已注销	备案核销	否
江西九江市星海公司	货款	41,183.00	已注销	备案核销	否
四川 56015 部队军需科	货款	40,234.00	已注销	备案核销	否
广州军区 54421 部队	货款	39,720.80	已注销	备案核销	否
西藏交通武警支队	货款	37,912.80	已注销	备案核销	否
山东济南 55605 部队服务社	货款	35,402.72	已注销	备案核销	否
西藏军区被装修理所	货款	35,070.00	已注销	备案核销	否
四川夹江军需仓库 59757 部队	货款	34,965.62	已注销	备案核销	否
保定市竞秀区城市管理综合行政执法局	货款	34,451.74	无法收回	备案核销	否
江苏盛百劳保用品有限公司	货款	33,654.00	无法收回	备案核销	否
兰州张发中	货款	33,296.20	无法收回	备案核销	否
荆州市金特利食品实业有限公司	货款	31,181.17	无法收回	备案核销	否
新疆军区后勤部工厂管理局	货款	29,401.00	已注销	备案核销	否
云南省军区军需处	货款	27,929.80	已注销	备案核销	否
淮北新兴皇苑制衣有限公司	货款	25,200.00	无法收回	备案核销	否
湖北省校办企业公司	货款	24,850.00	已注销	备案核销	否
武警交通指挥部后勤部	货款	24,364.06	无法收回	备案核销	否
广西南宁地区保安器材经营部	货款	23,718.16	已注销	备案核销	否
岳阳雪浪冷饮厂	货款	21,388.30	无法收回	备案核销	否
西安中环银泰商业管理有限公司	货款	18,896.83	无法收回	备案核销	否
四川射洪县纺织局	货款	18,598.00	已注销	备案核销	否
四川内江 56017 部队	货款	16,914.00	已注销	备案核销	否
云南省军区服务社	货款	16,663.38	已注销	备案核销	否
西藏公安边防总队后勤部	货款	14,784.00	无法收回	备案核销	否
四川梓潼绿神丝绸有限责任公司	货款	13,900.93	已注销	备案核销	否
青海西宁新欣综合商店	货款	13,250.00	已注销	备案核销	否
湖南省湘潭市教育工业公司	货款	12,962.00	已注销	备案核销	否
陕西公安厅装备器材调配中心	货款	12,040.00	已注销	备案核销	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
天津兴燃商贸有限公司	货款	11,773.14	已注销	备案核销	否
成都华西服装厂	货款	10,919.65	已注销	备案核销	否
温州市瓯海梧田百盛鞋材厂	货款	10,187.94	已注销	备案核销	否
四川安县睢水煤矿水泥厂	货款	10,000.00	已注销	备案核销	否
云南金马机械总厂有限公司	货款	10,000.00	无法收回	备案核销	否
新疆兵团劳改局	货款	7,296.92	已注销	备案核销	否
四川省自贡惠民橡胶厂	货款	7,249.43	无法收回	备案核销	否
辽宁消防总队	货款	6,733.62	无法收回	备案核销	否
信阳明港乔胜利	货款	6,225.00	无法收回	备案核销	否
衢州生活资料有限责任公司	货款	5,451.10	无法收回	备案核销	否
张家界戴伟松	货款	5,311.80	无法收回	备案核销	否
重庆吴宏波	货款	5,162.00	无法收回	备案核销	否
西双版纳傣族自治州公安局	货款	4,936.00	已注销	备案核销	否
吉林市时代购物广场有限责任公司	货款	4,741.45	无法收回	备案核销	否
武警上海总队	货款	2,457.50	无法收回	备案核销	否
曲靖市公安局	货款	2,284.80	已注销	备案核销	否
甘肃省人民检察院	货款	1,965.00	已注销	备案核销	否
武警交通二支队	货款	1,896.42	无法收回	备案核销	否
成都市纺织品进出口有限责任公司	货款	1,823.64	已注销	备案核销	否
广西鹏达制衣有限公司	货款	817.25	无法收回	备案核销	否
普洱市公安局	货款	779.96	已注销	备案核销	否
内蒙古自治区财政厅	货款	373.13	无法收回	备案核销	否
内蒙古星源新能源科技有限公司	货款	0.03	已注销	备案核销	否
零售散户	货款	64,350.50	无法收回	备案核销	否
小 计	——	68,559,244.13	——	——	——

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国人民解放军联勤保障部队	684,565,632.89	7.46	12,192,536.98
天津市宝坻区发展和改革委员会	128,643,568.24	1.40	
天津市武清区发展和改革委员会	114,311,360.90	1.25	
湖北省应急管理厅	100,316,966.01	1.09	
重汽(济南)车桥有限公司	87,926,124.45	0.96	2,637,783.73
小 计	1,115,763,652.49	12.16	14,830,320.71

5. 应收款项融资

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,387,266,557.50	1,221,445,448.21
合 计	1,387,266,557.50	1,221,445,448.21

6. 预付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,381,597,446.49	58.29	1,854,648,834.82	55.67
1 至 2 年	219,323,717.69	9.25	73,855,179.68	2.22
2 至 3 年	49,582,105.95	2.09	21,042,680.39	0.63
3 年以上	719,871,622.37	30.37	1,381,812,227.42	41.48
小 计	2,370,374,892.50	100.00	3,331,358,922.31	100.00
减值准备	758,535,799.20	---	1,404,250,149.18	---
合 计	1,611,839,093.30	---	1,927,108,773.13	---

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中新联(上海)实业有限公司	上海洪皓贸易有限公司	90,240,984.31	3 年以上	涉诉、已全额计提坏账
中新联(上海)实业有限公司	北京百维博锐贸易有限公司	74,558,870.00	3 年以上	涉诉, 预计无法收回

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
新兴发展集团有限公司黄石分公司	上海京坤实业有限公司	74,019,827.20	3年以上	涉诉,预计无法收回
新兴铸管(上海)金属资源有限公司	DETHONPTE.LTD.	62,090,694.79	3年以上	预计无法收回
新兴际华黄石现代物流有限公司	武汉市传诚物贸有限公司	60,000,000.00	3年以上	预计无法收回
中新联进出口有限公司	新荣国际商贸有限责任公司	53,557,320.48	3年以上	预计无法收回
中新联进出口有限公司	上海泰瓯物资供应有限公司	50,000,000.00	3年以上	预计无法收回
新兴铸管(上海)金属资源有限公司	上海瑞禾贸易有限公司	46,695,464.84	3年以上	预计无法收回
新兴发展(北京)国际贸易有限公司	ALNABAAEXTRUSIONL.L.C.	43,078,796.40	1-3年	预计无法收回
新兴际华(北京)科贸有限责任公司	天津秦海国际贸易有限公司	33,855,805.93	3年以上	涉诉,预计无法收回
新兴发展(北京)国际贸易有限公司	HJITRADINGP.LTD	29,609,741.43	1-3年	预计无法收回
新兴铸管(上海)金属资源有限公司	上海恒越贸易有限公司	22,306,487.64	3年以上	预计无法收回
小计		640,013,993.02	——	——

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
上海洪皓贸易有限公司	90,240,984.31	3.81	90,240,984.31
北京百维博锐贸易有限公司	74,558,870.00	3.15	74,558,870.00
上海京坤实业有限公司	74,019,827.20	3.12	74,019,827.20
LAFULLTOP INVESTMENT TRADING COMPANY PTE. LTD	62,414,171.49	2.63	
DETHON PTE. LTD.	62,090,694.79	2.62	62,090,694.79
小计	363,324,547.79	15.33	300,910,376.30

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	400,190,613.54	372,412,156.32
应收股利	3,608,898.00	3,608,898.00
其他应收款	3,908,394,257.77	5,800,953,903.76
合计	4,312,193,769.31	6,176,974,958.08

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

项 目	期末数	期初数
其他	668,024,013.72	549,012,149.14
小 计	668,024,013.72	549,012,149.14
减：坏账准备	267,833,400.18	176,599,992.82
小 计	400,190,613.54	372,412,156.32

2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
期初余额			176,599,992.82	176,599,992.82
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			91,233,407.36	91,233,407.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			267,833,400.18	267,833,400.18

(3) 应收股利

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
账龄一年以上的应收股利	3,608,898.00	3,608,898.00		
新兴永和河北能源科技股份有限公司	3,608,898.00	3,608,898.00	尚未结算完 毕	否
合 计	3,608,898.00	3,608,898.00		

(4) 其他应收款

1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内 (含一年)	1,552,140,287.59	63,423,603.60	1,928,098,254.10	72,595,853.25
1至2年	356,620,698.55	106,216,006.24	757,665,320.57	408,967,459.51
2至3年	713,757,878.13	476,595,330.79	1,804,862,116.09	456,843,248.14
3年以上	10,000,468,124.27	8,068,357,790.14	9,829,994,544.02	7,581,259,770.12
合计	12,622,986,988.54	8,714,592,730.77	14,320,620,234.78	8,519,666,331.02

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率/计提 比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	8,057,301,700.28	63.83	7,113,987,755.98	88.29	943,313,944.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,565,685,288.26	36.17	1,600,604,974.79	35.06	2,965,080,313.47
其中：组合1 军方、警方、政府职能部门等高信用组合	3,262,707,221.00	25.85	1,110,823,343.91	34.05	2,151,883,877.09
组合2 关联方组合	273,910,876.13	2.17	50,790,968.15	18.54	223,119,907.98
组合3 账龄组合	1,004,226,695.18	7.95	437,320,662.73	43.55	566,906,032.45
组合4 押金保证金组合	24,840,495.95	0.2	1,670,000.00	6.72	23,170,495.95
合计	12,622,986,988.54	—	8,714,592,730.77	69.04	3,908,394,257.77

(续上表)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率/计提 比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	10,492,970,691.48	73.27	8,027,116,143.79	76.50	2,465,854,547.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,827,649,543.30	26.73	492,550,187.23	12.87	3,335,099,356.07

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
其中：组合 1 军方、警方、政府职能部门等高信用组合	2,305,763,706.09	16.1	38,159,576.74	1.65	2,267,604,129.35
组合 2 关联方组合	105,834,600.25	0.74	22,012,267.56	20.8	83,822,332.69
组合 3 账龄组合	1,153,656,042.95	8.06	432,378,342.93	37.48	721,277,700.02
组合 4 押金保证金组合	262,395,194.01	1.83			262,395,194.01
合计	14,320,620,234.78	—	8,519,666,331.02	59.49	5,800,953,903.76

3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
深圳市南方同正投资有限公司	1,598,913,373.60	989,703,579.82	61.90	预计无法全部收回
杭州丰谊达铜业有限公司	1,434,177,637.67	1,427,073,841.29	99.50	预计无法全部收回
上海际华物流有限公司	580,972,583.45	580,972,583.45	100.00	预计无法收回
张家港保税区长江国际港务有限公司	480,528,300.00	353,670,368.00	73.60	预计无法全部收回
Sin Sin Solar Capital Limited Partnership	244,899,346.39	153,482,946.20	62.67	预计无法全部收回
海南海药房地产开发有限公司	239,250,147.87	238,259,941.65	99.59	预计无法全部收回
际华三五零二资源有限公司	208,180,775.20	208,180,775.20	100.00	预计无法收回
重庆亚德科技股份有限公司	186,453,354.95	186,453,354.95	100.00	预计无法收回
江阴同创金属制品有限公司	184,588,001.72	184,588,001.72	100.00	预计无法收回
四川三洲特种钢管有限公司	135,722,000.00	135,722,000.00	100.00	预计无法收回
际华(香港)威斯塔科技有限公司	132,196,305.34	132,196,305.34	100.00	预计无法收回
兰州新区矿产办	121,174,755.61	121,174,755.61	100.00	预计无法收回
际华洁能(天津)环保科技发展有限公司	103,786,567.99	103,786,567.99	100.00	预计无法收回
何晓军	100,333,662.79	100,333,662.79	100.00	预计无法收回
香港嘉创贸易有限公司	96,161,281.95	96,161,281.95	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
新兴能源装备股份有限公司	85,133,047.70	85,133,047.70	100.00	预计无法收回
襄阳市樊城区财政局(襄阳市樊城区国有资产监督管理局)	79,180,012.37	79,180,012.37	100.00	预计无法收回
肇庆市兴融房地产开发有限公司	69,210,000.00	69,210,000.00	100.00	预计无法收回
阿拉善盟义超石头纸业有限公司	63,633,872.83	63,633,872.83	100.00	预计无法收回
大连新东方投资集团有限公司	57,915,430.31	57,915,430.31	100.00	预计无法收回
拜城县峰峰煤焦化有限公司	52,326,631.18	52,326,631.18	100.00	预计无法收回
青铜峡市鑫程物贸有限公司	49,383,288.10	49,383,288.10	100.00	预计无法收回
建昌县天星科技有限公司	44,496,029.55	22,025,039.55	49.50	根据整体出售会议纪要金额计提
南京聚德立能源有限公司	44,343,212.86	44,343,212.86	100.00	预计无法收回
盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	42,410,000.00	42,410,000.00	100.00	预计无法收回
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	42,231,683.11	42,231,683.11	100.00	预计无法收回
上海新德铸商投资中心(有限合伙)	41,864,235.26	41,864,235.26	100.00	预计无法收回
新疆金特钢铁股份有限公司	39,498,755.12	39,498,755.12	100.00	预计无法收回
朝阳明鑫铸造有限公司	39,142,158.14	39,142,158.14	100.00	预计无法收回
武汉钢汇物资贸易有限公司	38,631,592.47	38,631,592.47	100.00	预计无法收回
台州市一铭医药化工有限公司	37,012,839.40	37,012,839.40	100.00	预计无法收回
冷山供应链管理(上海)有限公司	34,517,416.61	34,517,416.61	100.00	预计无法收回
虞城县博德鞋业有限公司	33,939,447.51	33,939,447.51	100.00	预计无法收回
天津市西青区张家窝镇人民政府	31,000,000.00	31,000,000.00	100.00	预计无法收回
大连艾路捷国际物流有限公司	30,104,206.21	30,104,206.21	100.00	预计无法收回
贵州海明置业投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	预计无法收回
杭州鼎立铜业有限公司	29,299,288.45	29,299,288.45	100.00	预计无法收回
秦皇岛市东庆物资贸易有限责任公司	27,885,875.00	27,885,875.00	100.00	预计无法收回
Hudson Biopharma Inc.	27,346,083.35	27,346,083.35	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
新疆金天海工贸发展有限公司	26,850,000.00	26,850,000.00	100.00	预计无法收回
JH CONCERIA DEL CHIENZI S. P. A	25,463,055.19	25,463,055.19	100.00	预计无法收回
青海际华江源实业有限公司	24,466,962.80	22,454,582.80	91.78	预计无法全部收回
宜昌际华仙女服饰有限公司	22,184,498.90	22,184,498.90	100.00	预计无法收回
西迪亚(天津)管业有限公司	21,485,613.84	21,485,613.84	100.00	已吊销, 预计无法收回
邯郸市邯山德诚物资有限公司	19,679,853.32	19,679,853.32	100.00	预计无法收回
山东华颐康制药有限公司	19,510,964.06	19,510,964.06	100.00	预计无法收回
麻城通泰棉业有限公司	18,840,701.30	18,840,701.30	100.00	已吊销, 预计无法收回
北京中青富纳科技有限公司	17,986,916.81	17,986,916.81	100.00	预计无法收回
中国有色金属有限公司	17,481,522.99	17,481,522.99	100.00	预计无法收回
宁夏联通科技工程有限公司	17,076,666.84	10,033,466.84	58.76	预计无法全部收回
SINSIN EUROPE SOLAR ASSET LIMITED PARTNERSHIP	16,627,064.82	16,627,064.82	100.00	预计无法收回
新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司	15,626,755.09	15,626,755.09	100.00	预计无法收回
中国人民解放军第三五三〇工厂	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	际华股份上市剥离, 预计无法收回
山东耀铄进出口贸易有限公司	13,935,560.60	13,935,560.60	100.00	该公司已破产, 预计无法收回
灵武市瑞利达工贸有限公司	13,659,743.05	13,659,743.05	100.00	预计无法收回
际华(天津)智能热力有限公司	13,603,210.64	13,603,210.64	100.00	预计无法收回
宜兴市中豪化工有限公司	11,778,909.73	11,778,909.73	100.00	预计无法收回
其他	808,200,500.24	731,991,254.51	90.57	预计无法全部收回
小计	8,057,301,700.28	7,113,987,755.98	—	—

4) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期末数			期初数		
	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)	426,273,619.61	42.45	3,374,997.31	552,785,664.41	47.92	11,766,156.27
1 至 2 年	69,130,245.73	6.88	22,928,067.37	129,725,472.89	11.24	24,113,594.20
2 至 3 年	104,327,021.69	10.39	45,579,287.48	53,594,763.52	4.65	17,952,422.06
3 年以上	404,495,808.15	40.28	365,438,310.57	417,550,142.13	36.19	378,546,170.40
小 计	1,004,226,695.18	—	437,320,662.73	1,153,656,042.95	—	432,378,342.93

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)		金额	计提比例 (%)	
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位其他应收款组合	3,262,707,221.00	34.05	1,110,823,343.91	2,305,763,706.09	1.65	38,159,576.74
关联方组合	273,910,876.13	18.54	50,790,968.15	105,834,600.25	20.80	22,012,267.56
押金保证金组合	24,840,495.95	6.72	1,670,000.00	262,395,194.01		
小 计	3,561,458,593.08	32.66	1,163,284,312.06	2,673,993,500.35	2.25	60,171,844.30

5) 坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,551,472,711.71	120,038,554.22	6,848,155,065.09	8,519,666,331.02
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-341,550.14	341,550.14		
--转入第三阶段	-94,753,739.65		94,753,739.65	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期计提	76,879,425.77	-12,586,802.24	604,195,650.82	668,488,274.35
本期转回	-5,289,304.96		-133,167,759.89	-138,457,064.85
本期转销				
本期核销	-2,613,212.78	-337,723.00	-88,277,405.50	-91,228,341.28
其他变动	-859,438.77		-243,017,029.70	-243,876,468.47
期末余额	1,524,494,891.18	107,455,579.12	7,082,642,260.47	8,714,592,730.77

6) 本期坏账准备收回或转回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
深圳市南方同正投资有限公司	57,655,573.98	1,043,996,309.13	债券价值回升、银行转账
拜城县峰峰煤焦化有限公司	31,060,900.95	31,060,900.95	银行转账
江阴同创金属制品有限公司	9,980,673.00	9,980,673.00	银行转账
际华（天津）智能热力有限公司	9,316,789.36	9,316,789.36	银行转账
麻城通泰棉业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	银行转账
山西七四四五机械有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	银行转账
上海泰臣投资管理有限公司	3,972,200.00	3,972,200.00	银行转账
山西新兴鸿达镁业有限公司	2,174,220.00	2,174,220.00	银行转账
上海新德铸商投资中心（有限合伙）	2,597,588.03	2,597,588.03	银行转账
岳阳市军厦建筑公司	2,000,000.00	2,000,000.00	质押担保
聊城市会赢金属制品有限公司	846,961.78	846,961.78	债务抵消
际华香港威斯塔科技有限公司	649,412.75	649,412.75	银行转账
马鞍山小南山矿业有限公司	500,047.00	500,047.00	银行转账
新兴能源装备股份有限公司内蒙古分公司	444,717.71	444,717.71	债务抵消
新兴重工（天津）科技发展有限公司	412,672.42	450,440.33	银行转账
LUXCORPORATIONCO., LTD.	354,386.04	354,386.04	银行转账
中国消防协会	277,789.50	277,789.50	银行转账
天津移山工程机械有限公司（其他）	271,382.39	271,382.39	债务抵消
新兴联合国际资源有限公司	264,004.33	264,004.33	银行转账
新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司	243,723.36	1,375,553.58	银行转账

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南京华亭建设置业有限公司	241,752.73	241,752.73	银行转账
杨梦雅	225,452.62	225,452.62	银行转账
庄涛	222,000.00	222,000.00	银行转账
新兴铁鹰（天津）特种装备有限公司	205,000.00	205,000.00	银行转账
贵定县住房和城乡建设局	100,000.00	100,000.00	银行转账
山东中咨建成招标有限公司	93,860.00	93,860.00	银行转账
冯磊	77,655.00	77,655.00	银行转账
李勇	76,497.08	76,497.08	银行转账
北京住房公积金管理中心（北京市住房资金管理中心）	75,471.70	75,471.70	银行转账
倪代明	35,513.30	35,513.30	银行转账
郑国锋	35,000.00	35,000.00	银行转账
肖强	31,078.31	31,078.31	银行转账
付高军	30,000.00	30,000.00	银行转账
中国人民解放军陆军后勤部采购服务站	26,293.04	26,293.04	银行转账
张洪春	25,000.00	25,000.00	银行转账
常华森	21,884.13	21,884.13	银行转账
漳州芗城区人民法院	20,469.00	20,469.00	银行转账
王晓娜	20,000.00	20,000.00	银行转账
新兴能源装备股份有限公司	20,000.00	20,000.00	银行转账
陈佳	17,139.22	17,139.22	银行转账
张白秋	14,000.00	14,000.00	银行转账
张志勇	12,000.00	12,000.00	银行转账
韩东临	10,500.00	10,500.00	银行转账
朱崇厚	6,786.32	6,786.32	银行转账
戴留魁	6,000.00	6,000.00	银行转账
邯郸市峰峰鹏通焦化有限责任公司	5,000.00	5,000.00	银行转账
刘占新	5,000.00	5,000.00	银行转账
钱运武	5,000.00	5,000.00	银行转账
邢国俭	5,000.00	5,000.00	银行转账
高彬	2,000.00	2,000.00	银行转账

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
段拥兵	1,100.00	1,100.00	银行转账
程有兵	600.00	600.00	银行转账
沙区住房公积金中心	463.00	463.00	银行转账
小计	135,696,558.05	1,123,206,891.33	——

7) 本期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
新兴铸管巴州兆融矿业有限公司	借款、往来款	18,393,942.58	已破产清算	备案核销	是
上海墨湾实业有限公司	借款	13,771,944.74	已注销	备案核销	否
新兴铸管兆融新疆矿业有限公司	往来款	12,426,433.24	已破产清算	备案核销	是
北京盛鑫昌工贸有限公司	备用金	11,900,870.16	已破产清算	备案核销	否
李志刚等 73 个客商	备用金	10,784,360.48	无法收回	备案核销	否
襄阳顺和纺织有限公司	备用金	8,347,323.26	无法收回	备案核销	否
南京华亭建设置业有限公司	备用金	7,406,960.11	已注销	备案核销	否
中尧(天津)物流有限公司	往来款	3,526,252.90	已注销	备案核销	否
天津工业物资协作公司	往来款	3,170,000.00	已注销	备案核销	否
张家口闽通商贸有限公司	往来款	1,000,000.00	已注销	备案核销	否
黄山时泰环保科技有限公司	往来款	337,723.00	无法收回	备案核销	否
甘肃民发投资信用担保有限公司	往来款	100,000.00	无法收回	备案核销	否
邓少杰	往来款	23,280.00	无法收回	备案核销	否
邹红梅	往来款	21,897.47	无法收回	备案核销	否
荆门石化实华发展有限公司	往来款	13,953.34	无法收回	备案核销	否
钱预飞	往来款	2,400.00	无法收回	备案核销	否
胡中杰	往来款	1,000.00	无法收回	备案核销	否
小计	——	91,228,341.28	——	——	——

8) 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	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
深圳市南方同正投资有限公司	往来款	1,598,913,373.60	3年以上	12.67	989,703,579.82
杭州丰谊达铜业有限公司	往来款	1,434,177,637.67	2年以上	11.36	1,427,073,841.00
上海际华物流有限公司	往来款	580,799,374.96	1年及以上	4.60	580,799,374.96
张家港保税区长江国际港务有限公司	往来款	480,528,300.00	1年及以上	3.81	353,670,368.00
交通银行股份有限公司北京市分行营业部	往来款	400,000,000.00	1年以内	3.17	
小计	—	4,494,418,686.23	—	35.61	3,351,247,163.78

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,943,895,118.81	144,350,720.11	2,799,544,398.70
自制半成品及在产品	5,096,422,938.52	886,752,126.59	4,209,670,811.93
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	3,643,801,020.87	685,926,866.81	2,957,874,154.06
库存商品（产成品）	8,998,927,528.87	2,336,167,937.07	6,662,759,591.80
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	4,895,960,847.28	1,793,441,451.44	3,102,519,395.84
周转材料（包装物、低值易耗品等）	308,536,080.86	4,080,258.27	304,455,822.59
合同履约成本	24,818,236.27	4,669,937.17	20,148,299.10
消耗性生物资产	8,265,666.90	5,379,342.95	2,886,323.95
其他	2,139,409,760.09	937,459,716.49	1,201,950,043.60
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）	1,765,702,479.02	873,268,312.25	892,434,166.77
合计	19,520,275,330.32	4,318,860,038.65	15,201,415,291.67

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,572,547,449.64	167,493,113.94	2,405,054,335.70
自制半成品及在产品	5,161,733,649.69	882,457,143.23	4,279,276,506.46

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：开发成本（由房地产开发企业填列）	3,946,574,832.92	653,422,593.24	3,293,152,239.68
库存商品（产成品）	10,308,530,061.40	2,876,020,946.28	7,432,509,115.12
其中：开发产品（由房地产开发企业填列）	5,225,324,019.31	2,107,485,405.20	3,117,838,614.11
周转材料（包装物、低值易耗品等）	253,652,768.33	4,668,883.53	248,983,884.80
合同履约成本	26,491,360.16	4,689,937.17	21,801,422.99
消耗性生物资产	12,224,433.56	6,657,903.72	5,566,529.84
其他	2,329,186,416.63	1,030,661,419.23	1,298,524,997.40
其中：尚未开发的土地储备（由房地产开发企业填列）	1,765,702,479.02	966,201,190.43	799,501,288.59
合 计	20,664,366,139.41	4,972,649,347.10	15,691,716,792.31

9. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应收款	169,041,656.00	233,067,456.00
合同取得成本	250,203.36	181,020.96
合 计	169,291,859.36	233,248,476.96

10. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	658,485,404.23	776,782,165.24
预缴税金	244,518,070.85	301,052,291.25
委托贷款	855,914,948.47	860,605,388.47
其他	1,354,516.37	33,801,942.55
合 计	1,760,272,939.92	1,972,241,787.51

11. 长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	160,088,366.77	94,508,933.13	65,579,433.64
分期收款提供劳务	32,118,800.00		32,118,800.00
其他	1,003,661,344.50	77,036,686.49	926,624,658.01
合 计	1,195,868,511.27	171,545,619.62	1,024,322,891.65

(续上表)

项 目	期初数			期末折现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	149,461,734.98	77,339,381.98	72,122,353.00	4.35%-4.75%
分期收款提供劳务	32,118,800.00		32,118,800.00	
其他	1,077,412,090.51	77,036,686.49	1,000,375,404.02	0.00%-4.35%
合 计	1,258,992,625.49	154,376,068.47	1,104,616,557.02	——

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	1,286,671,791.15	7,305.73	26,727,783.24	1,259,951,313.64
对联营企业投资	5,658,778,370.87	82,157,028.87	115,025,405.33	5,625,909,994.41
小 计	6,945,450,162.02	82,164,334.60	141,753,188.57	6,885,861,308.05
减：长期股权投资 减值准备	2,551,396,015.96	13,922,559.49	21,997,445.96	2,543,321,129.49
合 计	4,394,054,146.06	66,640,501.56	118,154,469.06	4,342,540,178.56

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	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	5,325,256,301.72	6,945,450,162.02		47,123,955.65	74,925,102.85	
1) 合营企业	1,695,353,248.05	1,286,671,791.15		25,126,509.69	-1,593,967.82	
北京神新低碳能源技术有限公司	7,018,701.24	6,456,201.19				
宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	1,568,834,546.81	1,172,269,629.93		20,000,000.00	-1,601,273.55	
台州市一铭医药化工有限公司	19,500,000.00	454,412.26				
心医国际数字医疗系统（大连）有限公司	60,000,000.00	67,372,343.81				
三兴成达河北应急装备有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00				
双新国兴（北京）商业运营管理有限公司	5,000,000.00	5,119,203.96		5,126,509.69	7,305.73	
2) 联营企业	3,629,903,053.67	5,658,778,370.87		21,997,445.96	76,519,070.67	
深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）	600,000,000.00	1,466,271,987.87				
三峡新兴管网技术有限公司	4,900,000.00	5,252,465.68			597,184.33	
新兴能源装备股份有限公司	209,395,083.71	283,459,839.40				
拜城县峰峰煤焦化有限公司	784,000,000.00	895,800,579.30			-445,408.49	
新兴铸管（新疆）物流有限公司	43,845,800.00	43,115,141.76			-2,790,419.22	

被投资单位	投资成本	期初数	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
PTMegahSuryaPertiwi	328,972,300.00	809,086,808.35			84,317,428.57	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	200,000,000.00	795,088,390.23			18,323,720.02	
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	5,250,000.00	7,608,413.87			-2,579,485.05	
际华玄德科技有限公司	19,800,000.00	13,972,612.67			-1,286,640.49	
邢台诚达房地产开发有限公司	1,692,408.36	4,418,970.90				
湖南中晟高分子新材料有限公司	50,000,000.00	28,662,404.03			-7,042,014.72	
北京军海药业有限责任公司	49,516,400.00	40,495,500.00				
四川快医科技有限责任公司	23,745,722.00	21,997,445.96		21,997,445.96		
四川四凯发展科技集团有限公司	50,000,000.00	49,673,643.92			1,612,705.69	
海南云信医疗科技有限公司	22,000,000.00	17,801,222.31			-1,370,608.15	
海南诺峰医药科技有限公司	2,800,000.00	57,550.51				
滨海宏博环境技术服务股份有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00				
海南优尼科尔生物科技有限公司	3,500,000.00	1,714,944.81				
重庆亚德科技股份有限公司	187,998,434.01	180,635,430.28				
湖南普瑞康医药有限公司	10,000,000.00	12,542,080.32				

被投资单位	投资成本	期初数	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
盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）	96,670,200.00	67,150,477.85			694,640.11	
SINOMAB BIOSCIENCE LIMITED	384,818,043.42	275,694,032.21			-13,712,061.70	
湖南金圣达空中医院信息服务有限公司	17,927,600.00	4,743,083.51			-340,000.00	
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司	4,655,000.00	668,171.02				
重庆维智畅云信息技术服务有限公司	10,000,000.00	11,987,133.98				
Hudson Biopharma Inc	13,079,075.10	13,079,075.10				
新兴移山浙江设备制造有限公司	30,000,000.00	181,878,289.58				
新兴联合国际资源有限公司	20,782,792.33	20,782,792.33				
新兴科创发展（宁波）有限公司	9,213,880.21					
西迪亚（天津）管业有限公司	130,959.28	77,592.22				
河北德昌行物业服务有限公司	1,470,000.00	837,362.51			-755,856.71	
上海际华创意产业有限公司	2,000,000.00	16,305,601.54				
北京达文利兴物业管理有限公司	827,682.00	7,369,342.25			1,295,886.48	
新兴铸管建设工程有限公司	76,000,000.00	76,634,793.84				
KSP-XINXINGDIPCO.,LTD	32,454,500.00					

被投资单位	投资成本	期初数	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
北京新铁鑫建投资有限公司	330,557,173.25	302,015,190.76				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	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	-19,512,959.63	51,571,440.00	-8,074,886.47	-16,305,601.54	6,885,861,308.05	2,543,321,129.49
1) 合营企业			6,456,201.19		1,259,951,313.64	109,282,957.26
北京神新低碳能源技术有限公司			6,456,201.19		6,456,201.19	6,456,201.19
宁波保税区新德优兴投资合伙企业(有限合伙)					1,150,668,356.38	
台州市一铭医药化工有限公司					454,412.26	454,412.26
心医国际数字医疗系统(大连)有限公司					67,372,343.81	67,372,343.81
三兴成达河北应急装备有限公司					35,000,000.00	35,000,000.00
双新国兴(北京)商业运营管理有限公司						
2) 联营企业	-19,512,959.63	51,571,440.00	-14,531,087.66	-16,305,601.54	5,625,909,994.41	2,434,038,172.23
深圳九天清控投资合伙企业(有限合伙)					1,466,271,987.87	1,466,271,987.87
三峡新兴管网技术有限公司					5,849,650.01	

被投资单位	本期增减变动				期末数	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		
新兴能源装备股份有限公司					283,459,839.40	283,459,839.40
拜城县峰峰煤焦化有限公司	-2,049,835.52				893,305,335.29	
新兴铸管（新疆）物流有限公司			7,302,998.79		40,324,722.54	7,302,998.79
PTMegahSuryaPertiwi	-17,463,124.11	51,571,440.00			824,369,672.81	
芜湖皖新万汇置业有限责任公司					813,412,110.25	
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司					5,028,928.82	
际华玄德科技有限公司			163,359.51		12,685,972.18	3,465,972.18
邢台诚达房地产开发有限公司					4,418,970.90	4,418,970.90
湖南中晟高分子新材料有限公司					21,620,389.31	
北京军海药业有限责任公司					40,495,500.00	40,495,500.00
四川快医科技有限责任公司			-21,997,445.96			
四川四凯发展科技集团有限公司					51,286,349.61	27,843,643.92
海南云信医疗科技有限公司					16,430,614.16	15,871,222.32
海南诺峰医药科技有限公司					57,550.51	57,550.51
滨海宏博环境技术服务股份有限公司					1,900,000.00	1,900,000.00

被投资单位	本期增减变动				期末数	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		
海南优尼科尔生物科技有限公司					1,714,944.81	1,714,944.81
重庆亚德科技股份有限公司					180,635,430.28	180,635,430.28
湖南普瑞康医药有限公司					12,542,080.32	12,542,080.31
盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）					67,845,117.96	54,977,861.00
SINOMAB BIOSCIENCE LIMITED					261,981,970.51	100,544,032.21
湖南金圣达空中中医院信息服务有限公司					4,403,083.51	4,063,083.50
琼海博鳌国医汇慢性疾病康复医院有限公司					668,171.02	668,171.02
重庆维智畅云信息技术服务有限公司					11,987,133.98	11,987,133.98
Hudson Biopharma Inc					13,079,075.10	13,079,075.10
新兴移山浙江设备制造有限公司					181,878,289.58	181,878,289.58
新兴联合国际资源有限公司					20,782,792.33	20,782,792.33
新兴科创发展（宁波）有限公司						
西迪亚（天津）管业有限公司					77,592.22	77,592.22
河北德昌行物业服务有限公司					81,505.80	
上海际华创意产业有限公司				-16,305,601.54		

被投资单位	本期增减变动				期末数	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		
北京达文利兴物业管理有限公司					8,665,228.73	
新兴铸管建设工程公司					76,634,793.84	
KSP-XINXINGDIPCO.,LTD						
北京新铁鑫建投资有限公司					302,015,190.76	

(3) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	宁波保税区新德优兴投资合伙企业（有限合伙）	
流动资产	26,030,578.21	7,048,038.34
其中：现金和现金等价物	26,030,578.21	6,526,266.30
非流动资产	310,000,000.00	350,000,000.00
资产合计	336,030,578.21	357,048,038.34
流动负债	1,564,327.86	950,000.00
非流动负债		
负债合计	1,564,327.86	950,000.00
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	334,466,250.35	356,098,038.34
按持股比例计算的净资产份额	328,211,731.47	349,439,005.02
调整事项	822,456,624.91	822,830,624.91
其他	822,456,624.91	822,830,624.91
对合营企业权益投资的账面价值	1,150,668,356.38	1,172,269,629.93
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	607,700.26	469,664.55
所得税费用		
净利润	-1,631,787.99	-497,323.26
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,631,787.99	-497,323.26
本期收到的来自合营企业的股利		

(4) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		
	PTMegahSuryaPertiwi	芜湖皖新万汇置业有限责任公司	拜城县峰峰煤焦化有限公司
流动资产	940,918,500.55	1,898,441,517.34	595,593,025.90

项 目	期末数/本期数		
	PTMegahSuryaPertiwi	芜湖皖新万汇置业有 限责任公司	拜城县峰峰煤焦化 有限公司
非流动资产	1,530,359,024.49	1,074,647.79	5,661,081,863.95
资产合计	2,471,277,525.04	1,899,516,165.13	6,256,674,889.85
流动负债	150,529,905.41	711,373,477.03	4,393,392,957.55
非流动负债	224,882,034.88	613,991.62	1,053,395,360.30
负债合计	375,411,940.29	711,987,468.65	5,446,788,317.85
少数股东权益			
归属于母公司所 有者权益	2,095,865,584.75	1,187,528,696.48	809,886,572.00
按持股比例计算 的净资产份额	838,346,233.90	581,889,061.28	396,844,420.28
调整事项	-13,976,561.09	231,523,048.97	496,460,915.01
其他	-13,976,561.09	231,523,048.97	496,460,915.01
对联营企业权益 投资的账面价值	824,369,672.81	813,412,110.25	893,305,335.29
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值			
营业收入	2,222,558,622.32	319,333,819.92	892,153,006.46
净利润	224,851,171.42	37,395,346.98	7,422,678.09
终止经营的净利 润			
其他综合收益	-382,978.23		
综合收益总额	224,468,193.19	37,395,346.98	7,422,678.09
本期收到的来自 联营企业的股利	51,571,440.00		

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数		
	PTMegahSuryaPertiwi	芜湖皖新万汇置业有 限责任公司	拜城县峰峰煤焦化 有限公司
流动资产	614,772,203.37	1,969,440,052.15	498,447,123.87
非流动资产	1,761,552,635.97	130,312.94	5,135,378,332.46
资产合计	2,376,324,839.34	1,969,570,365.09	5,633,825,456.33
流动负债	83,659,763.73	819,437,015.59	4,161,990,552.40

项 目	期初数/上年同期数		
	PTMegahSuryaPertiwi	芜湖皖新万汇置业有限责任公司	拜城县峰峰煤焦化有限公司
非流动负债	235,006,651.99		656,855,967.23
负债合计	318,666,415.72	819,437,015.59	4,818,846,519.63
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	2,057,658,423.62	1,150,133,349.50	814,978,936.70
按持股比例计算的净资产份额	823,063,369.45	563,565,341.26	399,339,678.98
调整事项	-13,976,561.10	231,523,048.97	496,460,900.32
其他	-13,976,561.10	231,523,048.97	496,460,900.32
对联营企业权益投资的账面价值	809,086,808.35	795,088,390.23	895,800,579.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	2,180,765,970.02	108,571,066.47	1,609,189,327.53
净利润	218,263,732.62	70,114,899.18	38,864,515.77
终止经营的净利润			
其他综合收益	2,368,160.87		
综合收益总额	220,631,893.49	70,114,899.18	38,864,515.77
本期收到的来自联营企业的股利	204,840,000.00	196,000,000.00	

13. 其他权益工具投资

项 目	期末数	期初数	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
股权分置流通权-新兴铸管股份有限公司	322,826,951.26	322,826,951.26					
海南银行股份有限公司	237,000,000.00	237,000,000.00					
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00	6,000,000.00				
汉口银行股权	71,398,182.27	71,398,182.27	463,309.87				
上海优卡迪生物医药科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00					
博奥生物集团有限公司	41,903,800.00	41,903,800.00					
施维雅（天津）制药有限公司	34,211,050.00	34,211,050.00	7,500,000.00				
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00					
共享智能铸造产业创新中心有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	586,956.52				
青海省博鸿化工科技股份有限公司	22,286,800.00	22,286,800.00					
重庆市金科商业保理有限公司	18,040,000.00	17,990,000.00		50,000.00	3,750,000.00		

项 目	期末数	期初数	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆市金科金融保理有限公司	13,710,000.00	14,650,000.00		-940,000.00	-2,000,000.00		
新兴永和河北能源科技股份有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00					
海南波莲水稻基因科技有限公司	12,127,331.97	20,000,000.00		-7,872,668.03	-7,872,668.03		
辣椒基金管理有限公司	10,130,000.00	9,890,000.00		240,000.00	130,000.00		
海南永玲麟网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00					
北京中铸未来教育科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00					
北京博奥晶典生物技术有限公司	2,806,600.00	2,806,600.00					
安徽锦源复合材料环保科技有限公司	595,208.71	595,208.71					
滨海临海资产管理有限公司	500,000.00	500,000.00			-4,500,000.00		
西安际华置业有限公司		17,500,000.00					
汉中锌业有限责任公司		20,211,971.04		-20,211,971.04	-20,211,971.04		
合 计	1,073,535,924.21	1,119,770,563.28	14,550,266.39	-28,734,639.07	-30,704,639.07		

14. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	5,855,321,085.40	1,135,007,695.75	370,328,256.85	6,620,000,524.30
其中：房屋、建筑物	5,769,994,119.06	1,127,673,115.46	370,324,437.78	6,527,342,796.74
土地使用权	85,326,966.34	7,334,580.29	3,819.07	92,657,727.56
累计折旧和累计摊销合计	1,112,925,915.71	137,509,882.62	28,890,167.48	1,221,545,630.85
其中：房屋、建筑物	1,083,215,404.72	134,669,404.08	28,890,167.48	1,188,994,641.32
土地使用权	29,710,510.99	2,840,478.54		32,550,989.53
投资性房地产账面净值合计	4,742,395,169.69			5,398,454,893.45
其中：房屋、建筑物	4,686,778,714.34			5,338,348,155.42
土地使用权	55,616,455.35			60,106,738.03
投资性房地产减值准备累计金额合计	1,477,336,411.11	212,914,716.50	167,228,846.06	1,523,022,281.55
其中：房屋、建筑物	1,477,336,411.11	212,914,716.50	167,228,846.06	1,523,022,281.55
土地使用权				
投资性房地产账面价值合计	3,265,058,758.58			3,875,432,611.90
其中：房屋、建筑物	3,209,442,303.23			3,815,325,873.87
土地使用权	55,616,455.35			60,106,738.03

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	359,253,290.00	38,458,285.08 元账面价值的投资性房地产大连市房产局目前暂无相关房产证办理流程，暂无法办理 320,795,004.92 元账面价值的投资性房地产正在办理中
小计	359,253,290.00	——

15. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	56,790,401,423.77	5,532,563,587.52	1,543,566,313.37	60,779,398,697.92
其中：土地资产	100,164,683.75		14,514,792.80	85,649,890.95
房屋及建筑物	25,303,434,221.50	1,488,887,360.07	1,064,391,929.26	25,727,929,652.31
机器设备	29,522,394,891.46	3,870,280,584.78	534,874,093.21	32,857,801,383.03
运输工具	576,793,405.11	53,673,741.01	4,118,255.13	626,348,890.99
电子设备	640,835,313.24	68,424,507.10	-88,737,112.94	797,996,933.28
办公设备	133,410,923.74	6,054,997.43	4,553,120.18	134,912,800.99
其他	513,367,984.97	45,242,397.13	9,851,235.73	548,759,146.37
累计折旧合计	21,892,267,553.40	3,584,339,601.10	315,676,942.47	25,160,930,212.03
房屋及建筑物	6,397,139,549.61	823,464,946.32	19,920,469.96	7,200,684,025.97
机器设备	14,456,732,538.56	2,578,755,031.77	299,717,852.47	16,735,769,717.86
运输工具	394,840,676.60	52,634,679.81	13,251,936.56	434,223,419.85
电子设备	297,912,039.78	81,948,874.63	-25,862,188.40	405,723,102.81
办公设备	94,955,623.56	13,182,331.23	4,258,479.99	103,879,474.80
其他	250,687,125.29	34,353,737.34	4,390,391.89	280,650,470.74
固定资产账面净值合计	34,898,133,870.37			35,618,468,485.89
其中：土地资产	100,164,683.75			85,649,890.95
房屋及建筑物	18,906,294,671.89			18,527,245,626.34
机器设备	15,065,662,352.90			16,122,031,665.17
运输工具	181,952,728.51			192,125,471.14
电子设备	342,923,273.46			392,273,830.47

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备	38,455,300.18			31,033,326.19
其他	262,680,859.68			268,108,675.63
减值准备合计	3,444,695,511.04	225,567,651.94	510,747,866.27	3,159,515,296.71
房屋及建筑物	2,649,004,115.67	127,912,002.24	508,163,294.83	2,268,752,823.08
机器设备	647,676,457.51	96,146,108.59	2,570,998.59	741,251,567.51
运输工具	3,687,138.04		13,572.85	3,673,565.19
电子设备	333,023.48	1,387,446.80		1,720,470.28
办公设备		16,199.26		16,199.26
其他	143,994,776.34	105,895.05		144,100,671.39
固定资产账面价值合计	31,453,438,359.33			32,458,953,189.18
其中：土地资产	100,164,683.75			85,649,890.95
房屋及建筑物	16,257,290,556.22			16,258,492,803.26
机器设备	14,417,985,895.39			15,380,780,097.66
运输工具	178,265,590.47			188,451,905.95
电子设备	342,590,249.98			390,553,360.19
办公设备	38,455,300.18			31,017,126.93
其他	118,686,083.34			124,008,004.24

(2) 暂时闲置固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	482,311,813.87	207,845,114.06	45,060,254.13	229,406,445.68	
机器设备	872,751,974.17	703,126,832.91	73,526,633.94	96,098,507.32	
运输工具	85,059.92	70,199.11		14,860.81	
办公设备	995,601.94	786,167.00		209,434.94	
其他	1,351,591.70	1,196,749.54	121,505.83	33,336.33	
合 计	1,357,496,041.60	913,025,062.62	118,708,393.90	325,762,585.08	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,471,981,941.32	正在办理中
小 计	3,471,981,941.32	——

16. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	1,044,132.22	877,500.00	166,632.22	877,500.00	877,500.00	-
荷原江苏项目	1,078,464,896.81	353,730,176.64	724,734,720.17	1,055,800,176.64	353,730,176.64	702,070,000.00
新兴重工珠海项目	688,782,177.46	296,505,154.43	392,277,023.03	688,782,177.46	296,505,154.43	392,277,023.03
TLDG001 永丰港区通用码头一期	286,560,631.92		286,560,631.92	285,911,940.94		285,911,940.94
大连新东方项目	704,943,406.51	448,357,904.34	256,585,502.17	704,863,413.69	448,357,904.34	256,505,509.35
重庆天地医药产业园项目第一期	246,459,699.53		246,459,699.53	749,623,175.75		749,623,175.75
迎新煤矿 120 万吨项目	181,360,763.25		181,360,763.25	181,360,763.25		181,360,763.25
财富佳苑 B 地块改造	587,814,543.57	448,532,100.00	139,282,443.57	584,775,870.30	448,532,100.00	136,243,770.30
三山环保改造项目	118,376,857.56		118,376,857.56	96,212,190.28		96,212,190.28
迎新煤矿 9 万吨项目	99,072,651.73		99,072,651.73	99,072,651.73		99,072,651.73
全钒液流电池自动化生产线项目	89,113,780.48		89,113,780.48	54,108,238.84		54,108,238.84
广东际华园项目	98,732,468.11	11,618,757.76	87,113,710.35	41,518,757.76	11,618,757.76	29,900,000.00
新疆华锦面料基地	75,997,546.83		75,997,546.83			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长春目的地中心	775,853,575.34	700,103,655.93	75,749,919.41	775,853,575.34	700,103,655.93	75,749,919.41
际华本部在建工程项目	62,274,934.39		62,274,934.39	59,356,906.09		59,356,906.09
三五二三 001 产业园	40,687,408.40	875,268.65	39,812,139.75	40,687,408.40	875,268.65	39,812,139.75
三山改造工程（二）	39,512,636.16		39,512,636.16	38,078,649.80		38,078,649.80
工业园项目-2、3号厂房子项目	27,428,930.49		27,428,930.49	27,340,372.59		27,340,372.59
一期项目（2#6#厂房）	31,515,644.17	4,605,594.90	26,910,049.27	48,585,127.39	4,605,594.90	43,979,532.49
新兴铸管全钒液流电池项目（钒提纯部分）	22,463,230.20		22,463,230.20	3,918,050.21		3,918,050.21
嘉禾设备工程项目	19,695,416.52		19,695,416.52	9,449,851.11		9,449,851.11
三五二一际华防护装具研发中心建筑项目	19,276,249.75		19,276,249.75	1,651,623.05		1,651,623.05
际华集团业财一体化平台	18,961,504.42		18,961,504.42			
际华农业玻璃温室项目	17,850,701.34		17,850,701.34	17,850,701.34		17,850,701.34
库房屋顶分布式光伏发电项目	14,081,294.38		14,081,294.38	8,849,688.46		8,849,688.46
全钒液流电池项目	13,553,809.40		13,553,809.40	12,623,468.34		12,623,468.34
2021-608-1 重型堰塞湖灾害应急救援专用装备产	13,422,395.81		13,422,395.81	16,981.13		16,981.13

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
业化项目基建工程 221-2021608-1-13 号厂 房						
拆迁新建项目—天津生产 基地	12,317,012.16		12,317,012.16	10,613,175.13		10,613,175.13
迎新煤矿立风井项目	11,471,541.27		11,471,541.27	11,471,541.27		11,471,541.27
2021-608-1 重型堰塞湖 灾害应急救援专用装备产 业化项目基建工程 221-2021608-1-3 倒班宿 舍	11,232,229.34		11,232,229.34	9,638,924.75		9,638,924.75
武汉际华园项目	23,510,849.81	12,383,852.66	11,126,997.15	23,446,833.31	12,383,852.66	11,062,980.65
三五零二西服设备	10,748,148.52		10,748,148.52	16,395,840.71		16,395,840.71
土地拆迁搬迁	10,085,367.04		10,085,367.04	10,085,367.04		10,085,367.04
其他在建工程	514,181,369.84	350,319,388.93	163,861,980.91	1,355,789,552.64	475,859,715.49	879,929,837.15
合 计	5,966,847,804.73	2,627,909,354.24	3,338,938,450.49	7,024,610,494.74	2,753,449,680.80	4,271,160,813.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
长春目的地中心	1,586,300,000.00	775,853,575.34	782,786.62	782,786.62		775,853,575.34
TLDG001 永丰港区通用码头一期	500,000,000.00	285,911,940.94	648,690.98			286,560,631.92
医药产业园项目第一期	1,300,049,959.44	749,623,175.75	52,646,581.50	555,810,057.72		246,459,699.53
三山环保改造项目	152,000,000.00	96,212,190.28	25,714,667.28	3,550,000.00		118,376,857.56
全钒液流电池自动化生产线项目	170,200,000.00	54,108,238.84	35,005,541.64			89,113,780.48
新疆华锦面料基地	361,760,000.00		205,093,774.23	129,096,227.40		75,997,546.83
合计	4,070,309,959.44	1,961,709,121.15	319,892,042.25	689,239,071.74		1,592,362,091.66

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
长春目的地中心	87.37	99.65				自筹、金融机构贷款
TLDG001 永丰港区通用码头一期	57.18	57.18	157,914,589.03	6,221,277.76	7.55	自筹
医药产业园项目第一期	96.27	99.00	37,130,020.24	8,920,748.68	2.17	募集资金、自有资金、金融机构贷款
三山环保改造项目	80.22	81.00				自筹
全钒液流电池自动化生产线项目	52.36	95.50				自筹
新疆华锦面料基地	70.00	70.00				自筹
合计	---	---	191,178,751.25	15,156,499.88	---	---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项 目	本期计提额	计提原因
炼铁 616 高炉搬迁工程	22,824.76	停工
小 计	22,824.76	

17. 使用权资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值合计	1,004,037,270.08	32,967,243.71	119,687,686.09	917,316,827.70
其中：土地	67,026.00	3,973,697.97		4,040,723.97
房屋及建筑物	1,003,229,877.27	28,993,545.74	119,687,686.09	912,535,736.92
机器运输办公设备	740,366.81			740,366.81
累计折旧合计	279,034,674.58	97,218,466.46	52,850,705.79	323,402,435.25
其中：土地	16,756.50	2,108,176.50		2,124,933.00
房屋及建筑物	278,543,322.16	95,041,631.24	52,850,705.79	320,734,247.61
机器运输办公设备	474,595.92	68,658.72		543,254.64
使用权资产账面净值合计	725,002,595.50	---	---	593,914,392.45
其中：土地	50,269.50	---	---	1,915,790.97
房屋及建筑物	724,686,555.11	---	---	591,801,489.31
机器运输办公设备	265,770.89	---	---	197,112.17
减值准备合计		---	---	
使用权资产账面价值合计	725,002,595.50	---	---	593,914,392.45
其中：土地	50,269.50	---	---	1,915,790.97
房屋及建筑物	724,686,555.11	---	---	591,801,489.31
机器运输办公设备	265,770.89	---	---	197,112.17

18. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价合计	9,056,993,974.40	635,408,369.43	86,720,725.68	9,605,681,618.15
其中：软件	147,325,787.66	14,728,219.92	492,698.37	161,561,309.21
土地使用权	6,032,875,137.55	254,891,059.49	86,228,027.31	6,201,538,169.73
专利权	223,407,181.47	193,942,538.92		417,349,720.39

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
非专利技术	844,455,110.40	151,034,401.16		995,489,511.56
商标权	16,051,455.43	2,830.19		16,054,285.62
著作权	1,533,321.71			1,533,321.71
采矿权	166,677,352.29			166,677,352.29
探矿权	880,442,550.61			880,442,550.61
其他	744,226,077.28	20,809,319.75		765,035,397.03
累计摊销合计	1,743,117,450.45	271,578,172.46	5,815,242.30	2,008,880,380.61
其中：软件	74,257,965.96	12,079,393.15	183,626.17	86,153,732.94
土地使用权	1,338,810,041.53	153,492,571.84	5,631,616.13	1,486,670,997.24
专利权	63,608,471.62	26,968,859.56		90,577,331.18
非专利技术	188,700,933.10	53,945,967.69		242,646,900.79
商标权	343,042.23	101,560.15		444,602.38
著作权	52,026.25	352,616.76		404,643.01
采矿权	34,824,936.97			34,824,936.97
其他	42,520,032.79	24,637,203.31		67,157,236.10
无形资产减值准备合计	776,263,126.29	---	---	776,263,126.29
其中：软件	60,136.95	---	---	60,136.95
土地使用权	644,064,094.30	---	---	644,064,094.30
采矿权	131,852,415.32	---	---	131,852,415.32
其他	286,479.72	---	---	286,479.72
账面价值合计	6,537,613,397.66	---	---	6,820,538,111.25
其中：软件	73,007,684.75	---	---	75,347,439.32
土地使用权	4,050,001,001.72	---	---	4,070,803,078.19
专利权	159,798,709.85	---	---	326,772,389.21
非专利技术	655,754,177.30	---	---	752,842,610.77
商标权	15,708,413.20	---	---	15,609,683.24
著作权	1,481,295.46	---	---	1,128,678.70
探矿权	880,442,550.61	---	---	880,442,550.61
其他	701,419,564.77	---	---	697,591,681.21

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	2,397,514.30	正在办理中
小 计	2,397,514.30	——

19. 开发支出

项 目	期初数	本期增加	
		内部开发支出	其他
202405-罐式消防车模块化设计平台及谱系化建设	10,112,641.89	59,125,919.64	
221-2020019 水陆两栖全地形装备的研制	36,019,819.59		
221-2020020 浑浊水域水下救援装备的研制	30,994,112.57		
LCI-31PI 型人工耳蜗植入体	26,038,415.86	1,935,328.28	
2021-608-3 重型堰塞湖灾害应急救援专用装备产业化项目装备研发 221-2021608-3	20,848,384.15		
大载重系留无人机(800kg)消防成套装备研发及应用	15,919,219.87	2,125,997.50	
二代 Pro 人工耳蜗系统开发	10,976,489.33	6,983,632.92	
利奈唑胺原料药及制剂的研制	16,576,299.44	34,372.75	260,000.00
头孢呋辛钠	10,911,144.73	3,314,471.39	
注射用硫酸艾沙康唑	8,133,400.64	4,529,569.18	817,937.09
中型通用多旋翼无人机项目	2,661,157.46	10,279,308.07	
X200 多功能灭火救援无人机系列化产品开发项目		12,509,467.85	
PLM 系统升级及研发项目管理系统建设	6,154,079.40	6,244,825.54	
智安大模型基础平台构建及大罐灭火应用项目	47,910.82	12,045,023.27	
头孢他啶/阿维巴坦复方制剂的临床前研究	11,670,053.64		
美阿沙坦钾片	5,033,127.62	6,379,377.10	
阿维巴坦钠原料药	6,081,760.23	4,691,980.92	990.57
大罐灭火系统综合性能测试及灭火效能评估		10,590,886.27	
厄贝沙坦氢氯噻嗪片研究与开发项目	8,197,217.37	2,052,186.68	
2022-001 YS221-2022001 危化品洗消方舱	2,335,109.88	7,825,597.55	
头孢他啶原料药研究	8,414,523.54	1,677,266.21	14,150.94

项 目	期初数	本期增加	
		内部开发支出	其他
202501-大流量远程供水、排涝技术产业化能力提升项目		9,998,701.25	
远程供排水	9,995,197.90	3,960.40	
关于芳纶在典型领域的应用技术与考核验证（应用验证） 课题一		9,275,497.58	
比拉斯汀片研究与开发	9,192,577.75		
年产 2500 吨特种尼龙 66 长丝工程化研究	3,793,646.29	7,853,464.08	
2020-002 遥控履带式推土机 221-2020002	8,840,696.75		
ER 系列云梯（多功能）主战消防车系列化	4,767,447.18	3,860,667.50	
202307-森林消防关键技术研发与应用	9,069,316.51	-25,601.89	
武警、应急系列化保障装备研制项目	8,301,886.82		
未来军服轻量化承载材料与承载系统（骨服一体外骨骼）	87,319.16	8,055,648.76	
高性能轻质防弹装甲用复材与吸能橡胶设计与研制	3,453,692.07	4,696,489.72	
耐介质耐高温橡胶密封材料研究及产品制备		8,829,981.69	
体征监测服用关键器件研究	674,429.77	7,094,931.97	
2015-018 YSPC375 大型救灾破拆设备 221-5018	7,205,279.34		
2023-003 推土机国四产品迭代研发 221-2023003	6,916,383.77		
盐酸普拉克索缓释片	3,335,546.11	3,293,555.32	
卡左双多巴缓释片仿制药开发	3,392,520.32	1,539,210.69	1,648,125.78
富马酸伏诺拉生原料药	6,523,783.74	1,483.78	
头孢孟多酯钠原料+制剂的一致性评价	6,413,404.32		
EA 系列水罐消防车研发		6,092,520.24	
35 系人工耳蜗植入体		6,072,829.17	
新一代智能炊事车项目	1,303,975.18	4,761,676.13	
2020-014 智能无人综合应急救援装备平台及关键技术开发 221-2020014	6,046,284.12		
被装维修服务保障车组研制项目	6,037,735.85		
微纳孔膜材料开发及其应用研究	2,470,515.09	4,162,046.35	
2021-010TY320P 履带式推土机 221-2021010	5,388,190.60		

项 目	期初数	本期增加	
		内部开发支出	其他
布立西坦原料药研究	4,608,858.53	749,400.18	
氟伐他汀缓释片仿制药开发	3,115,839.62	2,062,781.47	2,984.26
智能光选机器人研制及分选系统设计开发	48,972.40	5,223,193.10	
热红外/电磁多频谱 WZ 技术及应用研究	82,490.90	5,200,678.36	
EA 系列救援消防车研发项目		5,128,088.71	
LSP-50、51 型人工耳蜗声音处理器	1,253,291.68	3,178,734.72	
微型巷战系列消防车项目		4,216,234.37	
枸橼酸坦度螺酮片的研究与开发	4,018,510.44		
城市消防水罐（泡沫）系列消防车迭代研制		4,856,873.02	
注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠（2:1）一致性评价	475,676.32	3,415,149.28	34,899.38
利格列汀二甲双胍片（II）研究与开发		3,920,000.00	
注射用头孢他啶阿维巴坦钠仿制药研究		3,696,314.06	146,268.24
尼龙 66 纤维用母粒关键技术研究（凉感抗紫外母粒）	2,919,226.94	747,818.78	
2023-004 国四推土机新型驾驶室优化研发及产业化 221-2023004	3,615,761.49		
基于军需应急被装材料 AI 开发平台研制（SH）		3,534,235.38	
综合保障整体自装卸运输车项目		3,521,179.85	
头孢克洛原料药的研制	3,117,981.90	133,784.27	106,930.69
2020-009 直升机救援车 221-2020009	3,286,917.26		
头孢噻吩钠产品研发		3,267,104.69	
神经肌肉刺激器	1,552,639.50	1,668,272.45	
盐酸鲁拉西酮片仿制药开发	2,844,274.79	236,039.02	13,867.93
CAFS 系统研发项目	228,001.03	2,507,857.63	
关于芳纶在典型领域的应用技术与考核验证（应用验证） 课题二		2,728,190.39	
热红外/电磁多频谱 WZ 技术及应用研究（材）	890.00	2,677,060.55	
佐匹克隆胶囊一致性	1,395,294.95	1,263,510.10	
盐酸沃尼妙林产品研发		2,506,714.62	120,000.00

项 目	期初数	本期增加	
		内部开发支出	其他
高色劳度尼龙 66 作训服面料开发		2,582,943.41	
非诺贝特酸胆碱缓释胶囊仿制药开发	1,384,960.63	1,185,054.67	1,333.33
布地奈德原料药项目；		2,569,808.70	
LSP-33 系人工耳蜗声音处理器		2,480,824.13	
头孢美唑钠原料药研究	1,805,086.30	668,267.36	
离心铸造 AI+大数据系统关键技术攻关及应用项目	1,317,961.09	1,056,877.07	
2021-004 多功能森林消防伐木作业车 221-2021004	2,369,106.39	170.00	
2024-003-5TY340KE 推土机精品研发 221-2024003-5	40,000.00	2,373,838.98	
旋挖打桩类应急装备研发项目		2,292,808.35	
布瑞派唑口崩片研究与开发	1,135,460.91	1,115,115.16	
2022-001WJ 宣传车 221-2022001	2,161,291.83		
多功能云梯主战消防车	2,140,338.37		
红霉素项目；		2,053,745.55	
MAP	1,028,989.73	995,596.77	
2021-005 无人割草机研发 221-2021005	2,011,561.64		
其他	330,234,092.11	800,765,805.68	28,785,858.00
合 计	728,528,173.42	1,124,492,344.69	31,953,346.21

(续上表)

项 目	本期减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
202405-罐式消防车模块化设计平台及谱系化建设		1,851,445.49		67,387,116.04
221-2020019 水陆两栖全地形装备的研制				36,019,819.59
221-2020020 浑浊水域水下救援装备的研制				30,994,112.57
LCI-31PI 型人工耳蜗植入体		799,999.59		27,173,744.55
2021-608-3 重型堰塞湖灾害应急救援专用装备产业化项目装备研发 221-2021608-3				20,848,384.15

项 目	本期减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
大载重系留无人机（800kg） 消防成套装备研发及应用				18,045,217.37
二代 Pro 人工耳蜗系统开发				17,960,122.25
利奈唑胺原料药及制剂的研 制				16,870,672.19
头孢呋辛钠				14,225,616.12
注射用硫酸艾沙康唑				13,480,906.91
中型通用多旋翼无人机项目			426,362.83	12,514,102.70
X200 多功能灭火救援无人机 系列化产品开发项目				12,509,467.85
PLM 系统升级及研发项目管 理系统建设			404,784.09	11,994,120.85
智安大模型基础平台构建及 大罐灭火应用项目			192,654.87	11,900,279.22
头孢他啶/阿维巴坦复方制剂 的临床前研究				11,670,053.64
美阿沙坦钾片				11,412,504.72
阿维巴坦钠原料药				10,774,731.72
大罐灭火系统综合性能测试 及灭火效能评估				10,590,886.27
厄贝沙坦氢氯噻嗪片研究与 开发项目				10,249,404.05
2022-001 YS221-2022001 危 化品洗消方舱				10,160,707.43
头孢他啶原料药研究				10,105,940.69
202501-大流量远程供水、排 涝技术产业化能力提升项目				9,998,701.25
远程供排水		3,960.40		9,995,197.90
关于芳纶在典型领域的应用 技术与考核验证（应用验证） 课题一				9,275,497.58
比拉斯汀片研究与开发				9,192,577.75
年产 2500 吨特种尼龙 66 长丝 工程化研究			2,756,339.66	8,890,770.71
2020-002 遥控履带式推土机 221-2020002				8,840,696.75
ER 系列云梯（多功能）主战 消防车系列化				8,628,114.68

项 目	本期减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
202307-森林消防关键技术研发与应用		589,523.22		8,454,191.40
武警、应急系列化保障装备研制项目				8,301,886.82
未来军服轻量化承载材料与承载系统（骨服一体外骨骼）				8,142,967.92
高性能轻质防弹装甲用复材与吸能橡胶设计与研制			139,093.98	8,011,087.81
耐介质耐高温橡胶密封材料研究及产品制备			1,055,221.24	7,774,760.45
体征监测服用关键器件研究			276,323.81	7,493,037.93
2015-018 YSPC375 大型救灾破拆设备 221-5018				7,205,279.34
2023-003 推土机国四产品迭代研发 221-2023003				6,916,383.77
盐酸普拉克索缓释片				6,629,101.43
卡左双多巴缓释片仿制药开发				6,579,856.79
富马酸伏诺拉生原料药				6,525,267.52
头孢孟多酯钠原料+制剂的一致性评价				6,413,404.32
EA 系列水罐消防车研发				6,092,520.24
35 系人工耳蜗植入体				6,072,829.17
新一代智能炊事车项目				6,065,651.31
2020-014 智能无人综合应急救援装备平台及关键技术开发 221-2020014				6,046,284.12
被装维修服务保障车组研制项目				6,037,735.85
微纳孔膜材料开发及其应用研究			1,108,397.48	5,524,163.96
2021-010TY320P 履带式推土机 221-2021010				5,388,190.60
布立西坦原料药研究				5,358,258.71
氟伐他汀缓释片仿制药开发				5,181,605.35
智能光选机器人研制及分选系统设计开发			134,105.31	5,138,060.19
热红外/电磁多频谱 WZ 技术及应用研究			150,689.70	5,132,479.56

项 目	本期减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
EA 系列救援消防车研发项目				5,128,088.71
LSP-50、51 型人工耳蜗声音处理器				4,432,026.40
微型巷战系列消防车项目				4,216,234.37
枸橼酸坦度螺酮片的研究与开发				4,018,510.44
城市消防水罐（泡沫）系列消防车迭代研制		873,622.58		3,983,250.44
注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠（2:1）一致性评价				3,925,724.98
利格列汀二甲双胍片（II）研究与开发				3,920,000.00
注射用头孢他啶阿维巴坦钠仿制药研究				3,842,582.30
尼龙 66 纤维用母粒关键技术研究（凉感抗紫外母粒）				3,667,045.72
2023-004 国四推土机新型驾驶室优化研发及产业化 221-2023004				3,615,761.49
基于军需应急被装材料 AI 开发平台研制（SH）				3,534,235.38
综合保障整体自装卸运输车项目				3,521,179.85
头孢克洛原料药的研制				3,358,696.86
2020-009 直升机救援车 221-2020009				3,286,917.26
头孢噻吩钠产品研发				3,267,104.69
神经肌肉刺激器				3,220,911.95
盐酸鲁拉西酮片仿制药开发				3,094,181.74
CAPS 系统研发项目				2,735,858.66
关于芳纶在典型领域的应用技术与考核验证（应用验证） 课题二				2,728,190.39
热红外/电磁多频谱 WZ 技术及应用研究（材）				2,677,950.55
佐匹克隆胶囊一致性				2,658,805.05
盐酸沃尼妙林产品研发				2,626,714.62
高色劳度尼龙 66 作训服面料				2,582,943.41

项 目	本期减少			期末数
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发				
非诺贝特酸胆碱缓释胶囊仿制药开发				2,571,348.63
布地奈德原料药项目；				2,569,808.70
LSP-33 系人工耳蜗声音处理器				2,480,824.13
头孢美唑钠原料药研究				2,473,353.66
离心铸造 AI+大数据系统关键技术攻关及应用项目				2,374,838.16
2021-004 多功能森林消防伐木作业车 221-2021004				2,369,276.39
2024-003-5TY340KE 推土机精品研发 221-2024003-5		100,432.96		2,313,406.02
旋挖打桩类应急装备研发项目				2,292,808.35
布瑞派唑口崩片研究与开发				2,250,576.07
2022-001WJ 宣传车 221-2022001				2,161,291.83
多功能云梯主战消防车				2,140,338.37
红霉素项目；				2,053,745.55
MAP				2,024,586.50
2021-005 无人割草机研发 221-2021005				2,011,561.64
其他	315,407,131.14	725,699,841.92	59,149,178.04	59,529,604.69
合 计	315,407,131.14	729,918,826.16	65,793,151.01	773,854,756.01

20. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
广州新星对中华百货	765,466.94			765,466.94	765,466.94			765,466.94
河北新兴铸管有限公司	25,421,888.66			25,421,888.66	25,421,888.66			25,421,888.66
桃江新兴管件有限责任公司	115,816.30			115,816.30	115,816.30			115,816.30
四川省川建管道有限公司	4,898,430.16			4,898,430.16	4,898,430.16			4,898,430.16
黄石新兴管业有限公司	2,553,296.09			2,553,296.09	2,553,296.09			2,553,296.09
海南海药股份有限公司	13,333,716.51			13,333,716.51	5,057,796.03			5,057,796.03
海口市制药厂有限公司	447,271,265.90			447,271,265.90	169,595,126.36			169,595,126.36
桂林海药生物科技有限公司	1,404,144.25			1,404,144.25	520,230.45			520,230.45
天津金汇药业集团有限公司	21,454,034.91			21,454,034.91	21,454,034.91			21,454,034.91
河南笛体生物科技有限公司	1,513,249.45			1,513,249.45				
重庆天地药业有限责任公司	192,186,742.84			192,186,742.84	72,861,164.55			72,861,164.55
盐城开元医药化工有限公司	108,974,304.72			108,974,304.72	40,982,598.70			40,982,598.70
湖南廉桥药都医药有限公司	135,113,665.61			135,113,665.61	135,113,665.61			135,113,665.61
鄂州鄂钢医院有限公司	59,465,978.26			59,465,978.26	31,793,013.45			31,793,013.45

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西双版纳宝莲华橡胶工业有限公司	3,019,865.76		3,019,865.76					
呼图壁县万源棉业有限公司	6,749,984.75			6,749,984.75	6,749,984.75			6,749,984.75
上海力声特医学科技有限公司	80,517,116.14			80,517,116.14				
合计	1,104,758,967.25		3,019,865.76	1,101,739,101.49	517,882,512.96			517,882,512.96

21. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
煤改气工程-设备摊销、庭院资产	719,314,744.97	25,571,199.97	30,943,276.61		713,942,668.33	
装修费	105,940,867.84	38,121,057.14	29,552,237.71	439,755.05	114,069,932.22	上海际华物流有限公司出表
户内燃气设施提升改造项目		34,035,831.61	318,644.69		33,717,186.92	
高压配电站等待摊费用	15,899,429.86	2,880,661.96	3,062,692.16		15,717,399.66	
庭院管网及附属设施改造更新项目		15,674,222.56	133,416.83		15,540,805.73	
租赁费	11,603,949.46	3,558,602.31	4,070,006.20		11,092,545.57	
基于灾害环境的应急产品研发检测平台	15,922,313.69	138,289.77	5,526,734.06		10,533,869.40	
大元德清项目	10,500,000.00		1,500,000.00		9,000,000.00	

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
上海实验室建设项目	6,385,632.35		672,171.84		5,713,460.51	
同丰路办公区	1,861,147.01		205,934.04		1,655,212.97	
服务费摊销	290,671.18	1,768,069.68	573,028.01		1,485,712.85	
燃气管道检测费摊销		2,352,376.34	1,018,571.92		1,333,804.42	
工商业户费用摊销		892,257.11	61,534.96		830,722.15	
矿山开采建设费	871,861.16		76,367.28		795,493.88	
大载荷无人机试制生产及试验验证能力建设项目	1,053,565.67		263,391.36		790,174.31	
际华文创园园区待摊费用	834,926.29		59,637.48		775,288.81	
汽车专用资质费用	1,017,475.71		254,368.94		763,106.77	
24小时不间断异地协同研发PLM系统建设	994,295.97		279,035.28		715,260.69	
矿山公路建设费	556,494.86		48,744.00		507,750.86	
武汉君益宾馆		579,232.45	86,884.83		492,347.62	
厂房专修	401,834.85		66,972.32		334,862.53	
医院信息工程	2,198,842.85		1,983,204.24		215,638.61	
污染防治设备配套的MBR膜	229,904.12		64,159.32		165,744.80	
6号楼楼顶更换彩钢板工程	90,946.99	853.42	6,257.83		85,542.58	

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
2024 年电箱安装时控开关工程	29,547.93		5,909.64		23,638.29	
东旭国际中心 A 座二层办公场地	81,248.16		62,692.20		18,555.96	
2024 年防盗折叠门工程	15,700.39		3,140.04		12,560.35	
2022 年调整天花导视制作	18,815.49		6,640.80		12,174.69	
2024 年监控安装工程	14,600.99		2,920.20		11,680.79	
2022 年专柜配电工程	10,670.82		3,658.56		7,012.26	
专线宽带	34,492.95		31,839.60		2,653.35	
其他	39,751,208.38	8,838,805.05	20,306,422.38	746,668.25	27,536,922.80	车辆退租、西双版纳南博有限责任公司出清
合 计	935,925,189.94	134,411,459.37	101,250,495.33	1,186,423.30	967,899,730.68	

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂/应纳税时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性差异	递延所得税资产/负债
1) 递延所得税资产	5,552,540,769.81	1,151,765,824.65	7,050,961,476.37	1,225,771,585.58
信用减值准备	787,308,468.04	139,982,137.36		

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂/应纳税时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	2,851,609,503.39	621,997,040.42	4,588,807,961.78	742,677,449.94
租赁负债	652,722,335.69	163,180,583.92	744,705,748.83	184,070,302.64
可抵扣亏损	374,493,659.42	60,718,991.99	703,716,440.91	108,230,109.52
内部未实现利润	75,591,341.80	18,897,835.46	101,517,674.54	25,380,842.35
职工薪酬	369,463,052.96	66,938,473.97	403,478,513.13	69,269,793.77
递延收益	266,886,758.24	50,650,307.11	294,594,089.02	55,858,132.65
预计负债	38,293,565.18	8,962,403.41	5,061,023.60	759,153.54
长期股权投资账面价值与计税基础差异	24,500,000.00	3,675,000.00	24,500,000.00	3,675,000.00
安全生产费			5,515,410.43	827,311.56
其他	111,672,085.09	16,763,051.01	179,064,614.13	35,023,489.61
2) 递延所得税负债	2,547,453,711.41	624,852,577.47	2,530,397,159.98	607,652,926.36
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	1,880,000.00	295,000.00	2,640,000.00	396,000.00
使用权资产	917,316,827.70	229,329,206.90	1,020,591,124.16	235,630,990.23
公允价值变动	95,860,121.82	23,965,030.45	93,774,383.09	23,443,595.77
长期股权投资账面价值与计税基础差异	1,306,420,622.36	326,605,155.59	1,306,420,622.36	326,605,155.59

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂/应纳税时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性差异	递延所得税资产/负债
延期计税的国家财政拨款、债务重组收益及其他	14,232,523.42	2,134,878.51	14,232,523.42	2,134,878.51
非同一控制企业合并资产评估增值	841,479.16	210,369.79	841,479.16	210,369.79
其他	210,902,136.95	42,312,936.23	91,897,027.79	19,231,936.47

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
1) 递延所得税资产	57,228,636.85	1,094,537,187.80	57,228,636.85	1,168,542,948.73
2) 递延所得税负债	57,228,636.85	567,623,940.62	57,228,636.85	550,424,289.51

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	27,706,699,492.95	27,104,111,444.35
可抵扣亏损	8,848,807,976.96	9,579,278,878.19
小计	36,555,507,469.91	36,683,390,322.54

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2025年		1,110,592,882.08	
2026年	1,262,691,375.60	1,425,203,035.17	
2027年	983,687,724.34	1,223,508,661.35	
2028年	1,154,616,964.93	1,262,239,465.80	
2029年	2,450,707,416.86	4,557,734,833.79	
2030-2035年	2,997,104,495.23		
合计	8,848,807,976.96	9,579,278,878.19	

23. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
合同取得成本	2,475,258.61	
预付的土地出让金	152,542,852.87	149,742,029.44
预付工程、设备款	77,124,465.56	155,447,106.68
合作保证金	722,458,072.09	723,808,072.09
其他	71,250,198.37	59,668,231.57
合计	1,025,850,847.50	1,088,665,439.78

24. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	339,700,498.61	401,497,009.28
抵押借款	360,008,319.24	263,768,815.70
保证借款	625,834,655.56	204,717,662.51
信用借款	3,393,724,700.43	4,759,892,735.43
合 计	4,719,268,173.84	5,629,876,222.92

25. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	496,496,994.78	200,816,765.64
银行承兑汇票	3,613,567,636.15	4,067,032,593.15
小 计	4,110,064,630.93	4,267,849,358.79

26. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	6,610,129,786.34	9,307,925,853.05
1-2年（含2年）	1,839,759,177.35	1,183,930,869.42
2-3年（含3年）	415,722,465.22	810,563,903.09
3年以上	1,042,648,270.50	890,171,768.15
合 计	9,908,259,699.41	12,192,592,393.71

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末数	未偿还原因
中国建筑第六工程局有限公司	161,506,074.47	尚未到结算期
普天国际贸易有限公司	29,344,500.00	尚未到结算期
咸阳纺织集团有限公司	27,764,840.10	尚未到结算期
中国中钢集团有限公司	26,980,000.00	尚未到结算期
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	21,425,902.21	尚未到结算期
西迪亚（天津）管业有限公司	17,692,800.00	尚未到结算期

债权单位名称	期末数	未偿还原因
中钢设备有限公司	13,020,000.00	尚未到结算期
华工法利莱切焊系统工程有限公司	11,496,000.00	尚未到结算期
石家庄市藁城区锦程无纺制品有限公司	10,173,947.05	尚未到结算期
小 计	319,404,063.83	——

27. 预收款项

(1) 账龄分析

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	10,211,862.68	17,656,249.34
1年以上	6,924,581.64	5,493,129.35
合 计	17,136,444.32	23,149,378.69

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

债权单位名称	期末数	未结转原因
北京雨霖建雅房地产开发有限公司	1,819,190.48	租金，一直在诉讼暂未结转
北京华想益洋科技有限公司	830,000.00	尚未到结算期
小 计	2,649,190.48	——

28. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	2,767,083,914.38	3,559,888,528.17
预收房款	365,527,965.42	201,430,913.49
合 计	3,132,611,879.80	3,761,319,441.66

29. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	599,319,277.14	4,517,979,148.28	4,575,347,675.75	541,950,749.67
离职后福利-设定提存计划	22,533,505.19	571,523,159.08	575,000,261.14	19,056,403.13
辞退福利	2,080,675.79	38,397,709.75	32,866,726.84	7,611,658.70
一年内到期的其他福利	34,627,836.00	35,024,942.46	37,266,012.20	32,386,766.26

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他		321,871.10	321,871.10	
合 计	658,561,294.12	5,163,246,830.67	5,220,802,547.03	601,005,577.76

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	311,025,927.98	3,480,183,012.06	3,545,676,025.62	245,532,914.42
职工福利费	24,585,076.23	266,960,283.22	269,434,649.04	22,110,710.41
社会保险费	4,934,090.04	311,351,197.04	311,601,475.22	4,683,811.86
其中：医疗保险费及生育保险费	4,575,060.79	274,317,279.67	274,496,009.55	4,396,330.91
工伤保险费	235,688.18	36,990,102.72	36,938,309.95	287,480.95
其他	123,341.07	43,814.65	167,155.72	0.00
住房公积金	28,960,665.35	331,677,419.81	332,713,059.23	27,925,025.93
工会经费和职工教育经费	223,007,549.20	91,379,949.25	79,524,550.59	234,862,947.86
其他短期薪酬	6,805,968.34	36,427,286.90	36,397,916.05	6,835,339.19
小 计	599,319,277.14	4,517,979,148.28	4,575,347,675.75	541,950,749.67

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	13,273,141.40	526,441,983.54	529,531,298.97	10,183,825.97
失业保险费	2,329,849.68	19,974,800.30	20,207,192.58	2,097,457.40
企业年金缴费	6,930,514.11	25,106,375.24	25,261,769.59	6,775,119.76
小 计	22,533,505.19	571,523,159.08	575,000,261.14	19,056,403.13

30. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	168,335,764.85	154,862,771.76
消费税	82,256.43	84,716.58
资源税	5,897,574.46	3,470,612.90
企业所得税	566,189,866.83	802,941,998.61
城市维护建设税	12,656,697.21	12,205,358.78

项 目	期末数	期初数
房产税	33,259,059.37	29,655,234.29
土地使用税	34,205,265.88	29,122,940.56
个人所得税	27,092,452.81	31,494,073.57
教育费附加（含地方教育附加）	75,016,233.12	74,459,033.64
其他税费	76,539,380.19	145,011,531.46
合 计	999,274,551.15	1,283,308,272.15

31. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	63,289,985.37	91,156,314.18
应付股利	55,468,449.45	70,303,654.37
其他应付款	3,382,933,059.75	3,999,119,541.63
合 计	3,501,691,494.57	4,160,579,510.18

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
其他利息	63,289,985.37	85,653,167.61
短期借款应付利息		5,503,146.57
小 计	63,289,985.37	91,156,314.18

(3) 应付股利

单位名称	期末数	期初数
普通股股利	55,468,449.45	70,303,654.37
小 计	55,468,449.45	70,303,654.37

(4) 其他应付款项

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付往来款	2,419,558,398.63	2,797,404,988.89
应付保证金及押金	746,104,944.29	843,821,999.64
暂收代付款	57,807,441.66	84,476,404.16

项 目	期末数	期初数
费用类应付	30,338,471.87	101,263,642.87
应付职工款	54,232,038.21	69,161,423.55
工程款	35,975,693.73	41,115,042.38
房屋维修基金	16,730,854.50	28,605,272.38
合同佣金	11,494,926.39	13,137,959.21
代扣社保	8,174,026.60	11,573,539.82
维修费	601,608.21	933,242.79
代扣公积金	1,914,655.66	1,949,292.76
房改基金		5,676,733.18
小 计	3,382,933,059.75	3,999,119,541.63

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

债权单位名称	期末数	未偿还原因
徐建利	76,000,000.00	尚未到结算期
河北大华国际物流集团有限公司	28,314,525.18	尚未到结算期
国家税务总局鄂尔多斯市东胜区税务局	20,574,016.36	尚未到结算期
行政管理委员会（武安）	19,314,594.53	尚未到结算期
邯郸市社会保障中心二六七二分中心	18,552,471.15	尚未到结算期
天津琦晟储运有限公司	18,000,000.00	尚未到结算期
北京香江兴利房地产开发有限公司	12,720,621.14	尚未到结算期
新兴铸管股份有限公司工会委员会	10,859,672.89	尚未到结算期
北京市丰台区人民政府国有资产监督管理委员会	10,000,000.00	尚未到结算期
启程恒天（北京）投资管理有限公司	10,000,000.00	尚未到结算期
房屋维修基金	6,867,301.75	尚未到结算期
河北中钢滨海再生资源有限公司	6,354,761.05	尚未到结算期
国网北京市电力公司	5,203,539.91	尚未到结算期
小 计	242,761,503.96	——

32. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	5,845,073,849.12	6,341,435,757.77
1 年内到期的应付债券	1,522,617,019.94	548,748,765.54
1 年内到期的长期应付款	269,221,401.36	167,299,752.09
1 年内到期的租赁负债	54,573,649.62	76,357,131.17
合 计	7,691,485,920.04	7,133,841,406.57

33. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	333,761,183.65	385,943,623.30
已背书未到期应收票据	158,658,218.37	288,258,510.23
其他	9,276,026.16	8,428,767.88
合 计	501,695,428.18	682,630,901.41

34. 长期借款

项 目	期末数	期初数	期末利率区间
信用借款	20,801,005,579.44	21,835,499,188.63	1.2%-4%
抵押借款	2,137,177,533.29	2,157,150,554.92	2.7%-5.5%
保证借款	910,614,824.00	544,717,324.16	3.6%-4.55%
质押借款	49,400,000.00	389,900,000.00	3.45%-4.5%
合 计	23,898,197,936.73	24,927,267,067.71	—

35. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
新兴际华集团有限公司 2022 年第二期公司债（5 年）	1,957,322,472.22	1,957,505,611.11
新兴际华集团有限公司 2020 年第一期公司债（10 年）	1,649,431,111.11	1,649,431,111.11
新兴际华集团有限公司 2022 年第一期公司债（5 年）	1,547,882,083.33	1,548,022,500.00
25 新兴际华 MTN003	1,529,640,000.00	

项 目	期末数	期初数
24 新兴际华 MTN004	1,513,168,750.00	1,513,079,166.67
新兴际华集团有限公司 2023 年度 第一期中期票据（科创票据）	1,027,120,833.33	1,027,120,833.33
24 新兴际华 MTN003	1,010,955,555.56	1,010,955,555.56
24 新兴际华 MTN005	1,006,261,111.11	1,006,261,111.11
新兴际华集团有限公司 2019 年第 二期公司债（10 年）	508,847,222.22	508,847,222.22
5 年 21 新兴 01		997,718,739.04
23 际华 MTN001 中期票据		508,560,210.28
合 计	11,750,629,138.88	11,727,502,060.43

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
合计	13,500,000,000.00			13,500,000,000.00	12,276,250,825.97	1,500,000,000.00	292,215,632.01	-1,742,811.95	796,963,111.11	13,273,246,158.82
22 新际03	1,900,000,000.00	2022-02-22	5年	1,900,000,000.00	1,957,505,611.11		57,322,472.22		57,505,611.11	1,957,322,472.22
20 新际01	1,600,000,000.00	2020-04-08	10年	1,600,000,000.00	1,649,431,111.11		49,431,111.11		49,431,111.11	1,649,431,111.11
22 新际02	1,500,000,000.00	2022-01-25	5年	1,500,000,000.00	1,548,022,500.00		47,882,083.33		48,022,500.00	1,547,882,083.33
25 新兴 际华 MTN003	1,500,000,000.00	2025-03-03	5年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	29,640,000.00			1,529,640,000.00
24 新兴 际华 MTN004	1,500,000,000.00	2024-08-08	5年	1,500,000,000.00	1,513,079,166.67		13,168,750.00		13,079,166.67	1,513,168,750.00
24 新兴 际华 MTN005	1,000,000,000.00	2024-09-25	5年	1,000,000,000.00	1,006,261,111.11		6,261,111.11		6,261,111.11	1,006,261,111.11
23 新兴 际华 MTN001	1,000,000,000.00	2023-03-24	5年	1,000,000,000.00	1,027,120,833.33		27,120,833.33		27,120,833.33	1,027,120,833.33
24 新兴 际华 MTN003	1,000,000,000.00	2024-07-15	5年	1,000,000,000.00	1,010,955,555.56		10,955,555.56		10,955,555.56	1,010,955,555.56

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
5年21新兴01	1,000,000,000.00	2021-06-09	5年	1,000,000,000.00	1,012,321,478.77		26,000,000.00	-1,575,353.94	26,000,000.00	1,013,896,832.71
19新际04	500,000,000.00	2019-08-14	10年	500,000,000.00	508,847,222.22		8,847,222.22		8,847,222.22	508,847,222.22
22新际01	500,000,000.00	2022-01-25	3年	500,000,000.00	513,870,000.00				513,870,000.00	
23际华MTN001 中期票据	500,000,000.00	2023-06-01	3年	500,000,000.00	528,836,236.09		15,586,493.13	-167,458.01	35,870,000.00	508,720,187.23

36. 优先股、永续债等金融工具

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率:发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
新兴际华集团有限公司 2025 年度 新兴际华 MTN004	2025-11-21	永续债	2.15	100.00	8,000,000.00	800,000,000.00	3+N 年	未达到
新兴际华集团有限公司 2025 年度 新兴际华 MTN002	2025-01-22	永续债	2.10	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年	未达到
新兴际华集团有限公司 2025 年度 新兴际华 MTN001	2025-01-15	永续债	2.04	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	3+N 年	未达到
新兴际华集团有限公司 2024 年度 第二期中期票据	2024-06-19	永续债	2.30	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年	未达到
新兴际华集团有限公司 2024 年度 第一期中期票据	2024-05-24	永续债	2.45	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年	未达到

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率:发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
新兴际华集团有限公司 2023 年度第二期中期票据（科创票据）	2023-10-30	永续债	3.80	100.00	10,000,000.00	1,000,000,000.00	3+N 年	未达到
新兴际华集团有限公司 2021 年第三期中期票据 5+N 年	2021-09-28	永续债	4.40	100.00	12,000,000.00	1,200,000,000.00	5+N 年	未达到
合 计	—	—	—	—	—	8,000,000,000.00	—	—

37. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	688,581,469.62	877,666,977.03
未确认的融资费用	35,859,133.93	75,327,996.10
重分类至一年内到期的非流动负债	54,573,649.62	76,357,131.17
合 计	598,148,686.07	725,981,849.76

38. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款项		545,497,361.64
专项应付款	473,092,782.72	466,875,968.48
合 计	473,092,782.72	1,012,373,330.12

(1) 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末数	期初数
融资租入固定资产		545,497,361.64
合 计		545,497,361.64

(2) 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三线退税	338,411,082.30			338,411,082.30
临港 3517 公租房项目专项款	23,414,800.00			23,414,800.00
南院房地产开发	10,524,822.21			10,524,822.21
补助项目:新兴际华军地联合储备及专业保障队伍实战化培训演练项目	10,000,000.00			10,000,000.00
红线外配套基础设施建设项目	9,630,000.00			9,630,000.00
小 计	391,980,704.51			391,980,704.51

39. 长期应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利-设定受益计划净负债	349,495,684.70	5,542,781.38	30,757,155.63	324,281,310.45
辞退福利	23,687,595.68	5,129,939.72	10,747,453.53	18,070,081.87
其他长期福利	5,740,866.18		178,522.20	5,562,343.98
合 计	378,924,146.56	10,672,721.10	41,683,131.36	347,913,736.30

40. 预计负债

项 目	期末数	期初数
未决诉讼	242,349,447.79	1,152,630,191.43
产品质量保证	6,109,878.86	5,061,023.60
其他	200,036,739.59	200,000,000.00
合 计	448,496,066.24	1,357,691,215.03

41. 递延收益

项目/类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	1,263,723,978.28	82,345,653.67	127,813,425.06	1,218,256,206.89
政府补助	1,261,636,161.36	69,678,241.00	114,969,818.31	1,216,344,584.05
商业保理	2,087,816.92	12,667,412.67	12,843,606.75	1,911,622.84

42. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
公租房建设资金		2,880,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	93,000,000.00	93,000,000.00
合 计	93,000,000.00	95,880,000.00

43. 实收资本

(1) 增减变动情况

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	5,583,707,011.27	100.00	264,547,491.12		5,848,254,502.39	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	5,064,977,011.27	90.71	264,547,491.12		5,329,524,502.39	91.13
社保基金会	518,730,000.00	9.29			518,730,000.00	8.87

(2) 其他说明

本期收到国务院国有资产监督管理委员会划拨国有资本金 264,547,491.12 元,使实收资本增加 264,547,491.12 元。

44. 其他权益工具

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
新兴际华集团有限公司 2020 年第二期可续期公司债	10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00		
新兴际华集团有限公司 2020 年第一期中期票据 5+N 年	10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00		
新兴际华集团有限公司 2021 年第一期中期票据 3+N 年	20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00		
新兴际华集团有限公司 2021 年第三期中期票据 5+N 年	12,000,000.00	1,200,000,000.00					12,000,000.00	1,200,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2023 年度第二期中期票据（科创票据）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
24 新兴际华 MTN001（科创票据）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
2024 年度第二期中期票据 24 新兴际华 MTN002	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2025 年度新兴际华 MTN001, 3+N, 年			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00

发行在外的金融工具	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
利率 2.04%								
新兴际华集团有限公司 2025 年度新兴际华 MTN002, 3+N, 年利率 2.10%			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
新兴际华集团有限公司 2025 年度新兴际华 MTN004, 3+N, 年利率 2.15%			8,000,000.00	800,000,000.00			8,000,000.00	800,000,000.00
小 计	---	8,200,000,000.00	---	3,800,000,000.00	---	4,000,000,000.00	---	8,000,000,000.00

45. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本（或股本）溢价	1,758,930,200.00		80,191,164.54	1,678,739,035.46
其他资本公积	5,896,455,989.59	494,102,262.85	25,981,282.93	6,364,576,969.51
合 计	7,655,386,189.59	494,102,262.85	106,172,447.47	8,043,316,004.97
其中：国有独享资本公 积				

(2) 其他说明

本期资本公积增加主要为收到国务院国有资产监督管理委员会划拨国有资本金 235,452,508.88 元，以及因增持子公司新兴铸管股份有限公司、际华集团股份有限公司股权比例上升增加 203,460,899.96 元。

本期资本公积减少主要为子公司新兴际华医药控股有限公司收购湖南廉桥药都医药有限公司少数股东 0.71% 股权减少 36,291,997.39 元；子公司新兴铸管股份有限公司回购注销限制性股票及股权激励库存股减少 85,322,319.99 元；子公司际华股份注销库存股减少 33,760,801.00 元。

46. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
安全生产费	26,803,411.85	63,402,657.30	58,451,143.12	31,754,926.03	
合 计	26,803,411.85	63,402,657.30	58,451,143.12	31,754,926.03	

(2) 其他说明

本期增加 63,402,657.30 元系根据财资〔2022〕136 号计提专项储备所致，本期减少 58,451,143.12 元系使用所致。

47. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	1,174,854,917.60			1,174,854,917.60
合 计	1,174,854,917.60			1,174,854,917.60

48. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
上年年末余额	-11,957,723,017.74	-6,126,331,261.90
期初调整金额		-1,175,604.88
本期期初余额	-11,957,723,017.74	-6,127,506,866.78
本期增加额	-278,685,350.83	-5,367,874,691.21
其中：本期净利润转入	-278,685,350.83	-5,367,874,691.21
本期减少额	286,525,466.77	462,341,459.75
其中：本期提取盈余公积数		2,714,185.75
本期分配现金股利数	293,000,000.00	459,583,300.00
其他减少	-6,474,533.23	43,974.00
本期期末余额	-12,522,933,835.34	-11,957,723,017.74

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	62,268,732,456.29	57,138,820,971.17	75,325,495,691.80	70,644,393,324.88
冶金铸造	37,892,629,073.27	34,689,108,853.02	38,011,923,411.69	36,356,637,046.71
轻工服装	6,586,647,821.15	5,827,058,058.18	9,508,454,182.50	8,820,110,713.24
机械装备/应急	2,456,980,918.99	2,392,643,390.89	2,587,698,209.42	2,316,397,013.11
医药	1,271,668,944.82	942,567,342.74	1,550,551,143.20	1,080,717,359.91
其他	14,060,805,698.06	13,287,443,326.34	23,666,868,744.99	22,070,531,191.91
(2) 其他业务小计	695,129,758.67	586,345,837.90	751,371,571.61	562,564,765.55
销售材料	330,452,501.54	303,744,983.83	448,148,291.90	385,418,370.97
租赁收入	105,548,117.24	66,638,924.58	110,975,650.30	29,641,152.85
其他	259,129,139.89	215,961,929.49	192,247,629.41	147,505,241.73
合 计	62,963,862,214.96	57,725,166,809.07	76,076,867,263.41	71,206,958,090.43

2. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	494,198,130.82	617,332,774.93
市场开发费	120,346,097.52	225,625,654.44
差旅费	115,166,407.65	92,188,775.56
房租及物业管理费	3,991,789.88	82,562,099.43
咨询费	26,535,456.07	78,707,397.78
业务招待费	11,810,329.84	61,305,954.83
广告及宣传费	17,688,850.58	51,518,992.14
业务经费	74,425,475.68	45,996,573.57
招标费	17,330,726.77	36,474,136.39
折旧摊销	16,576,806.52	22,278,313.95
服务费	69,944,057.07	18,950,434.88
物料消耗	3,382,454.62	16,133,740.82
展览费	11,927,881.90	12,261,066.63
办公费	2,581,489.75	6,535,644.53
样品及产品损耗	4,762,863.93	6,417,613.99
邮电费	1,970,645.47	6,075,829.99
会议费	1,097,959.75	4,343,461.62
保险费	3,573,162.29	2,837,296.56
水电费	462,264.43	2,689,641.99
修理费	1,877,905.10	1,350,905.01
取暖降温费	118,247.95	84,597.90
其他	81,799,836.09	105,302,838.38
合 计	1,081,568,839.68	1,496,973,745.32

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,373,809,949.65	1,515,329,973.28
折旧摊销	463,606,829.00	391,929,005.64

项 目	本期数	上年同期数
污染治理费	6,260,966.53	207,954,353.45
中介机构费用	101,511,457.31	121,036,065.52
房租及物业管理费	73,447,469.72	102,749,808.65
停工损失	107,504,953.62	96,950,974.47
服务费	40,703,448.42	61,643,084.19
修理费	26,612,517.02	50,355,710.37
差旅费	37,682,388.97	43,067,857.13
水电费	24,302,537.61	33,410,741.46
业务招待费	16,960,510.46	27,257,332.37
诉讼费	9,255,903.26	19,579,201.16
警卫消防费	1,479,370.95	17,199,742.96
退休人员费用	4,390,925.66	15,890,946.84
办公费	16,066,237.43	15,890,910.00
运输装卸费	7,041,584.15	10,181,420.81
交通费	3,178,055.21	8,866,410.98
安全费	6,845,593.42	8,422,591.32
物料消耗	3,251,549.64	7,469,920.12
通讯费	2,491,008.89	5,142,590.98
取暖降温费	1,184,153.65	4,691,710.49
会议费	2,851,033.28	4,353,757.74
广告及宣传费	365,028.93	2,784,467.69
其他	166,365,634.57	171,757,906.84
合 计	2,497,169,107.35	2,943,916,484.46

4. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料费用	309,609,895.16	361,890,242.82
职工薪酬	226,733,136.19	285,985,034.07
折旧与摊销费	52,150,484.80	53,755,639.46

项 目	本期数	上年同期数
委托外部研发费	35,150,689.16	44,428,662.07
检验检测费	10,746,459.61	18,752,110.56
差旅费	5,361,441.67	6,503,745.86
燃料动力费	6,596,704.86	5,445,590.79
中间试验费	2,141,687.41	4,165,478.39
咨询费	2,268,206.85	4,015,682.32
样品费	4,739,057.99	2,834,090.33
其他费用	98,675,404.79	89,943,477.28
合 计	754,173,168.49	877,719,753.95

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	1,506,427,429.92	1,588,286,507.73
利息收入	254,145,021.19	288,378,790.78
汇兑净损失	3,810,797.60	-28,413,366.83
银行手续费	27,604,230.41	50,203,958.68
其他	38,899,320.36	36,888,180.47
合 计	1,322,596,757.10	1,358,586,489.27

6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	是否为政府补助
政府补助	280,535,333.72	317,863,614.84	是
增值税加计抵减	52,003,446.19	87,214,422.57	否
增值税即征即退	28,289,539.24		是
代扣代缴个人所得税 手续费返还	1,590,812.66	1,216,283.24	否
退役军人减免税	139,500.00	1,423,530.97	否
其他	794,983.17	47,675.04	否
合 计	363,353,614.98	407,765,526.66	
其中：政府补助	308,824,872.96	317,863,614.84	

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	74,925,102.85	-37,005,734.20
处置长期股权投资产生的投资收益	1,072,991,152.35	7,007,517.64
交易性金融资产持有期间的投资收益	12,651,608.32	39,246,660.44
其他权益工具投资持有期间的投资收益	14,550,266.39	6,586,956.52
债务重组产生的投资收益	197,367.46	-38,966,536.44
其他	-10,804,656.85	
合 计	1,164,510,840.52	-23,131,136.04

8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	59,806,646.55	-391,638,410.02
合 计	59,806,646.55	-391,638,410.02

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-874,174,352.56	-1,283,142,058.13
其他	-2,301,108.21	-26,629,127.81
合 计	-876,475,460.77	-1,309,771,185.94

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	26,455,155.56	-1,542,546,946.32
长期股权投资减值损失	-13,922,559.49	-205,017,312.09
投资性房地产减值损失	-37,050,472.81	-681,718,979.94
固定资产减值损失	-6,327,031.56	-768,629,431.96
在建工程减值损失	-22,824.76	-1,260,363,671.92
无形资产减值损失		-480,442,143.39
商誉减值损失		-300,204,694.64

项 目	本期数	上年同期数
其他	384,640,616.55	-107,751,853.95
合 计	353,772,883.49	-5,346,675,034.21

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得或损失	167,128,762.42	82,221,339.63
无形资产处置利得或损失	50,022,573.18	440,640,222.53
在建工程处置利得或损失		-466,048.11
其他	-148,565.34	137,622.85
合 计	217,002,770.26	522,533,136.90

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	806,339.57	988,875.42	806,339.57
接受捐赠	490,000.00	1,170,557.32	490,000.00
与企业日常活动无关的政府补助	50,312.00	2,706,678.00	50,312.00
违约赔偿收入	25,680,441.13	30,641,238.70	25,680,441.13
无需支付的应付款	52,413,972.35	56,749,532.83	52,413,972.35
罚没、罚款收入等	1,509,049.82	5,149,254.61	1,509,049.82
托管费收入	51,886,792.45		51,886,792.45
企业合并利得	53,007,324.99		53,007,324.99
其他	18,891,813.34	118,382,958.05	18,891,813.34
合 计	204,736,045.65	215,789,094.93	204,736,045.65

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,524,190.44	2,943,630.28	6,524,190.44
公益性捐赠支出	1,191,936.50	10,946,524.35	1,191,936.50

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
行政性罚款、滞纳金	19,699,829.73	52,532,874.97	19,699,829.73
救济性捐赠	15,700,000.00	15,002,560.00	15,700,000.00
非常损失	145,049.34	38,755,970.40	145,049.34
盘亏损失		124,900.00	
防疫支出		7,740.50	
预计未决诉讼损失	15,687,692.60	47,525,794.00	15,687,692.60
赔偿金、违约金	11,880,973.07	305,380,375.46	11,880,973.07
自然灾害损失	11,892,374.66	4,196,465.67	11,892,374.66
国贸诉讼罚息	7,678,668.47		7,678,668.47
其他	46,588,145.43	14,886,242.49	46,588,145.43
合 计	136,988,860.24	492,303,078.12	136,988,860.24

14. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	368,704,237.13	417,898,583.69
递延所得税调整	21,422,321.69	-78,241,342.43
合 计	390,126,558.82	339,657,241.26

15. 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-23,823,039.82	-684,513.62	-23,138,526.20
1) 重新计量设定受益计划变动额	-887,134.10	-661,394.72	-225,739.38
2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-4,331,553.31		-4,331,553.31
3) 其他权益工具投资公允价值变动	-18,604,352.41	-23,118.90	-18,581,233.51
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-25,147,206.40		-25,147,206.40
1) 外币财务报表折算差额	-25,147,206.40		-25,147,206.40
小 计	-25,147,206.40		-25,147,206.40
合 计	-48,970,246.22	-684,513.62	-48,285,732.60

项 目	上年同期数		
	税前金额	所得税	税后净额
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-12,437,673.88	-3,884,773.64	-8,552,900.24
1) 重新计量设定受益计划变动额	-15,770,185.84	-3,687,004.13	-12,083,181.71
2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	2,947,608.97	-96,060.00	3,043,668.97
3) 其他权益工具投资公允价值变动	384,902.99	-101,709.51	486,612.50
(2) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-530,811.95		-530,811.95
1) 外币财务报表折算差额	-530,811.95		-530,811.95
小 计	-530,811.95		-530,811.95
合 计	-12,968,485.83	-3,884,773.64	-9,083,712.19

(三) 其他信息

1. 债务重组

(1) 债务重组的主要内容

1) 子公司新兴铸管股份有限公司因销售货物形成应收账款原值 2,289,156.00 元，计提坏账准备 640,491.69 元，债权账面价值 1,648,664.31 元；与债务人达成重组协议，通过受让股票及车辆方式清偿上述债权，受让金融资产及固定资产的公允价值合计 1,888,171.77 元，债务重组损益 239,507.46 元。

2) 2020 年 9 月 18 日，石家庄际华资产管理有限公司（以下简称石家庄资产）与石家庄市井陘矿区公路管理站签订井陘矿区工业大道苗木采购项目合同，合同金额 239,700.00 元，结算审定金额 210,700.00 元。截止 2025 年 9 月 1 日，井陘矿区公路管理站仅支付石家庄资产 20,000.00 元，剩余 190,700.00 元未支付。2025 年 9 月 1 日，石家庄资产与井陘矿区公路管理站签订和解协议，约定井陘矿区公路管理站支付石家庄资产 148,560.00 元后，石家庄资产自愿放弃剩余 42,140.00 元。2025 年 9 月 26 日石家庄资产收井陘矿区公路站支付的 148,560.00 元，石家庄资产对剩余 42,140.00 元计入债务重组收益。

3) 子公司新兴重工集团有限公司欠河南许昌天合机械安装有限公司款项，在其他应付款里核算，所欠金额 369,124.00 元。2023 年 3 月 21 日双方签订协议，以被评估值为 368300 元的固定资产，冲抵 369124 元的债务。冲抵后剩余 824 元债务，对方考虑中部矿业公司资金枯竭问题，放弃债务追溯，另对方提前垫付 10000 元抵账资产评

估费用，对方也放弃追溯。

(2) 债务人披露情况

1) 明细情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本等所有者权益增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	369,124.00	15,238.56	---

(3) 债权人披露情况

1) 明细情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例
低于债权账面价值的现金收回债权	190,700.00	42,140.00		
以非现金资产收回债权	1,648,664.31	-239,507.46	---	---

2) 公允价值的确定方法及依据

项目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	1,888,171.77	资产评估报告

2. 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为 3,810,797.60 元。

3. 租赁

(1) 公司作为出租人

1) 经营租赁

项目	金额
收入情况	
租赁收入	693,818,188.38
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	251,279,776.92
第 1 年	68,368,179.33
第 2 年	21,518,117.74
第 3 年	20,682,528.65
第 4 年	21,128,000.50

项 目	金 额
第 5 年	21,072,529.23
5 年以上	98,510,421.47

(2) 公司作为承租人

1) 承租人信息

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	32,990,047.26
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	10,718,289.18
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	65,451.89
转租使用权资产取得的收入	82,898,172.08
与租赁相关的总现金流出	148,455,700.03

4. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	---	---	---
其中：美元	68,580,389.03	7.0288	482,037,838.41
欧元	7,364,832.58	8.2355	60,653,078.71
新加坡元	46,995.08	5.4586	256,527.34
埃及镑	47,117,511.45	0.1473	6,940,409.44
港币	61,441.88	0.9032	55,494.31
印度卢比	1,795,233,885.28	0.0779	139,848,719.66
应收账款	---	---	---
其中：美元	36,031,176.18	7.0288	253,255,931.13
欧元	1,005,039.45	8.2355	8,277,002.39

5. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,177,380,456.22	见银行存款
存货	1,314,072,198.78	贷款抵押，担保

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,607,472,550.24	贷款抵押, 担保
在建工程	149,128,253.72	贷款抵押
无形资产	526,041,881.17	贷款抵押
其他	119,400,553.05	贷款抵押
合 计	5,893,495,893.18	

(四) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	6,329,161.31	-9,106,963,112.92
加: 资产减值损失	-353,772,883.49	5,346,675,034.21
信用减值损失	876,475,460.77	1,309,771,185.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,422,494,746.01	2,487,660,558.92
使用权资产折旧	95,279,795.33	110,640,334.74
无形资产摊销	219,181,571.19	204,764,756.71
长期待摊费用摊销	101,250,495.33	108,258,404.34
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)	-217,002,770.26	-522,533,136.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,717,850.87	1,954,754.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-59,806,646.55	391,638,410.02
财务费用(收益以“-”号填列)	1,504,278,177.50	1,559,873,140.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,164,510,840.52	23,131,136.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	74,005,760.93	-57,323,887.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	17,199,651.11	-24,686,680.04
合同资产的减少(增加以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	490,301,500.64	2,876,433,321.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,501,717,532.90	-1,361,742,558.86

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,348,838,840.89	-3,214,935,068.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,170,299,722.18	132,616,592.87
(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	12,044,371,458.10	15,277,246,186.19
减：现金的期初余额	15,277,246,186.19	18,342,066,155.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,232,874,728.09	-3,064,819,969.74

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	12,044,371,458.10	15,277,246,186.19
其中：库存现金	100,011.62	147,561.00
可随时用于支付的银行存款	12,042,061,535.29	15,254,021,103.07
可随时用于支付的其他货币资金	2,209,911.19	23,077,522.12
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	12,044,371,458.10	15,277,246,186.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金及现金等价物		

九、或有事项

(一) 新疆天信企业(集团)有限公司与新兴铸管股份有限公司之子公司新兴铸管新疆控股集团有限公司同为新兴铸管(新疆)物流有限公司的股东。新疆天信企业(集团)有限公司于2024年5月起诉新兴铸管新疆控股集团有限公司、新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司和新兴铸管股份有限公司,理由是以前年度新兴铸管新疆控股集团有限公司存在损害公司利益事项,根据2024年12月5日新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院(2024)新01民初120号民事判决书,新兴铸管新疆控股集团有限公司、新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司共应赔偿各类损失3.19亿元(相关时间计算至2024年3月31日),新兴铸管股份有限公司需对新兴铸管新疆控股集团有限公司应承担债务承担连带清偿责任。新兴铸管股份有限公司于2024年12月23日向法院提起了上诉。2025年8月11日,新疆维吾尔自治区高级人民法院作出(2025)新民终16号民事裁定书,认为原判决基本事实不清,证据不足,裁定撤销一审判决,并将案件发回乌鲁木齐市中级人民法院重审。新兴铸管股份有限公司根据律师建议于2024年计提了1.3亿元赔偿,并于2024年12月31日3.48亿元货币资金被冻结。

(二) 2018年5月10日交通银行江阴分行与江阴华润制钢有限公司(现更名为江阴新兴特钢有限公司,以下简称江阴公司)、江苏西城三联控股集团有限公司(以下简称西城三联公司)、无锡西城特种船用板有限公司等达成执行和解协议,其中约定交通银行江阴分行将江阴公司结欠案号为(2016)苏02民初181号调解书项下江阴公司应付的其余欠息(罚息)予以挂账,每年对帐并继续保持对债务人的追索权利,等西城三联公司结清所有重组贷款本金后,由交通银行江阴分行向上级行申请减免。2024年3月,交通银行江阴分行以被执行人未能按和解协议约定履行为由,向江苏省无锡市中级人民法院申请恢复执行。2024年5月江苏省无锡市中级人民法院做出(2024)苏02执恢23号执行裁定书:查封、扣押、冻结、划拨、扣留、提取被持行人孟珍娣、恽相才、无锡西城特种薄板有限公司、江阴公司存款32200000元或等值财产或财产权。江阴公司提出异议,2024年8月江苏省无锡市中级人民法院做出(2024)苏02执异101号执行裁定,裁定撤销(2024)苏02执恢23号执行裁定,解除对江阴华润制钢有限公司的执行措施,驳回交通银行江阴分行的恢复执行申请,但尚不满足执行和解协议约定的债务免除条件。江阴公司不服上述裁定,向江苏省高级人民法院申请复议,江苏省高级人民法院驳回江阴公司的复议申请,维持江苏省无锡市中级人民法院(2024)苏02执异101号执行裁定。江阴公司根据执行裁定、交通银行江阴分行的催款函及律师的意见计提预计负债32,183,686.32元。

(三) 海南海药股份有限公司因有关债务纠纷事宜被广东海王医药集团有限公司起诉, 于 2022 年 10 月一审开庭, 已收到一审判决书, 一审法院判决海南海药股份有限公司向广东海王医药集团有限公司支付货款 1,033.6 万元, 海南海药股份有限公司不服判决, 向法院提起上诉, 二审法院裁定撤销一审判决, 发回重审。截至本财务报表批准报出日止, 此案正在审理过程中。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

无。

(二) 资产负债表日后利润分配事项

新兴铸管股份有限公司

拟分配的利润或股利	297,238,671.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	297,238,671.38

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

本公司的直接控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司有关信息

本公司的子公司有关信息详见附注七(一)子公司情况。

(三) 本公司的其他关联方有关信息

1. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海新德铸商投资中心(有限合伙)	子公司的联营企业
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	子公司的联营企业
PT Megah Surya Pertiwi	子公司的联营企业
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	子公司的联营企业
际华洁能(天津)环保科技发展有限公司	子公司的联营企业
邢台诚达房地产开发有限公司	子公司的联营企业
湖北际华置业有限公司	子公司的联营企业
重庆亚德科技股份有限公司	子公司的联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
盐城海药烽康投资管理中心（有限合伙）	子公司的联营企业
海南诺峰医药科技有限公司	子公司的联营企业
海南优尼科尔生物科技有限公司	子公司的联营企业
邯郸新兴铸管置业发展有限公司	子公司的联营企业
宜昌际华仙女服饰有限公司	子公司的联营企业
岳阳际华澜天养老产业有限公司	子公司的联营企业
芜湖皖新万汇置业有限责任公司	子公司的联营企业
河北德昌行物业服务有限公司	子公司的联营企业
冀中能源峰峰集团有限公司	子公司的联营企业
山西清徐六六一七机械厂	子公司的联营企业
山东华颐康制药有限公司	子公司的合营企业
台州市一铭医药化工有限公司	子公司的合营企业
深圳市南方同正投资有限公司	子公司的少数股东
新疆天盛源矿业投资有限公司	子公司的少数股东
北京颐康兴医药有限公司	子公司的少数股东
湖北新冶钢有限公司	子公司的少数股东
湖南中晟高分子新材料有限公司	其他关联方
河北际华玄德智能科技股份有限公司	其他关联方
际华（天津）智能热力有限公司	其他关联方
重庆特瑞新能源材料有限公司	其他关联方
海南海药房地产开发有限公司	其他关联方
重庆天海电池材料有限公司	其他关联方
北京大龙伟业投资顾问有限公司	其他关联方
深圳江南综合厂	其他关联方
安徽天工建设集团有限公司	其他关联方
上海中宏实业有限公司	其他关联方
重庆赛诺生物药业股份有限公司	其他关联方
重庆金赛医药有限公司	其他关联方
山西七四四五机械有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆维吾尔自治区煤田地质局综合地质勘查队	其他关联方
新兴永和河北能源科技股份有限公司	其他关联方
拜城县铁热克煤业有限责任公司	其他关联方
北京达文利兴物业管理有限公司	其他关联方
宁波奉化丰康医院	联营企业的子企业
西安光仁医院有限公司	联营企业的子企业
邵阳农村商业银行股份有限公司	董监高有任职

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	采购商品	市场定价	4,691,454.75	<0.01	11,512,454.13	<0.01
湖南中晟高分子新材料有限公司	采购商品	市场定价	18,899,665.30	<0.01	73,663,796.78	<0.01
宜昌际华仙女服饰有限公司	接受劳务	市场定价			940,980.58	<0.01

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	销售商品	市场定价	5,021,454.54	<0.01	4,631,105.33	<0.01
重庆金赛医药有限公司	销售商品	市场定价	3,144,570.00	<0.01		
岳阳际华澜天养老产业有限公司	租赁收入	市场定价	1,464,460.07	<0.01	1,427,790.07	<0.01
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	出租房屋	市场定价	1,319,958.10	<0.01		
宜昌际华仙女服饰有限公司	提供劳务	市场定价	851,666.56	<0.01		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京达文利兴物业管理有限公司	人工服务费	协议定价	85,849.02	<0.01	85,849.02	<0.01
宜昌际华仙女服饰有限公司	销售商品	市场定价	21,382.03	<0.01		
重庆赛诺生物药业股份有限公司	销售商品	市场定价			103,500.00	<0.01
湖南中晟高分子新材料有限公司	销售商品	市场定价			94,672.57	<0.01
湖南中晟高分子新材料有限公司	提供劳务	市场定价			3,982.30	<0.01
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	提供劳务	市场定价			14,150.94	<0.01

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新兴永和河北能源科技股份有限公司	55,263,645.11	53,292,991.60	55,813,645.11	55,813,645.11
	重庆金赛医药有限公司	10,293,048.55	10,293,048.55	10,293,048.55	10,293,048.55
	台州市一铭医药化工有限公司	7,835,300.53	5,370,000.00	7,835,300.53	5,370,000.00
	重庆赛诺生物药业股份有限公司	2,236,775.40		1,989,372.00	
	北京颐康兴医药有限公司	208,791.92	33,301.92	502,291.92	39,526.92
小计		75,837,561.51	68,989,342.07	76,433,658.11	71,516,220.58
其他流动资产					
	邯郸新兴铸管置业发展有限公司	855,914,948.47		855,914,948.47	
小计		855,914,948.47		855,914,948.47	
预付款项					
	重庆赛诺生物药业股份有限公司	99.56		303,408.80	

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小计		99.56		303,408.80	
其他应收款					
	邯郸新兴铸管置业发展有限公司	463,356,078.19		463,356,078.19	
	深圳市南方同正投资有限公司	413,114,368.06	408,041,729.61	413,169,942.04	408,097,303.59
	海南海药房地产开发有限公司	239,250,147.87	236,312,786.32	239,250,147.87	236,312,786.32
	重庆亚德科技股份有限公司	186,453,354.95	186,453,354.95	186,453,354.95	186,453,354.95
	际华洁能(天津)环保科技有限公司	103,786,567.99	103,786,567.99	103,786,567.99	103,786,567.99
	盐城海药烽康投资管理中心(有限合伙)	42,410,000.00	42,410,000.00	42,410,000.00	42,410,000.00
	邢台诚达房地产开发有限公司	39,661,746.49	25,666,800.00	39,661,746.49	12,739,026.70
	台州市一铭医药化工有限公司	37,115,883.85	37,115,883.85	37,115,883.85	37,115,883.85
	宜昌际华仙女服饰有限公司	22,184,498.90	22,184,498.90	21,332,832.34	21,332,832.34
	湖北际华置业有限公司	12,390,000.00	7,959,130.43	12,390,000.00	2,676,736.39
	重庆赛诺生物药业股份有限公司	7,186,411.27		7,186,411.27	2,008,945.23
	PT Megah Surya Pertiwi	4,387,233.76	131,617.01	2,257,365.30	67,720.96
	新兴永和河北能源科技股份有限公司	3,613,041.84		3,613,041.84	
	岳阳际华澜天养老产业有限公司	3,397,602.04		3,534,691.73	
	海南优尼科尔生物科技有限公司	1,427,781.19	62,266.80	1,643,288.44	88,732.68
	西安光仁医院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
	重庆天海电池材料有限公司	740,010.00	444,006.00	740,010.00	222,003.00
	新兴重工(天津)科技发展有限公司	37,767.91	37,767.91	38,007.36	7,601.47

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	海南诺峰医药科技有限公司	34,303.63	34,303.63	34,303.63	34,303.63
	河北德昌行物业服务服务有限公司	1,970.25			
	宁波奉化丰康医院			1,500,000.00	900,000.00
小计		1,581,548,768.19	1,071,640,713.40	1,580,473,673.29	1,055,253,799.10

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	新疆维吾尔自治区煤田地质局综合地质勘察队	6,632,894.50	
	北京颐康兴医药有限公司	814,159.29	4,070,796.45
	重庆赛诺生物药业股份有限公司	454,757.86	
	新兴重工（天津）科技发展有限公司	45,000.00	45,000.00
	重庆金赛医药有限公司	31,200.00	31,200.00
	山西七四四五机械有限公司	23,042.48	23,042.48
	山西清徐六六一七机械厂	14,218.00	14,218.00
	重庆特瑞新能源材料有限公司	5,200.00	5,200.00
	南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司		3,788,593.77
	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司		260,860.00
小 计		8,020,472.13	8,238,910.70
其他应付款			
	湖北新冶钢有限公司	37,333,333.33	
	冀中能源峰峰集团有限公司	16,995,630.33	
	新疆天盛源矿业投资有限公司	10,937,500.00	
	重庆赛诺生物药业股份有限公司	930,000.00	930,000.00
	重庆金赛医药有限公司	210,000.00	210,000.00
	新疆维吾尔自治区煤田地质局综合地质勘察队	27,555.00	
	山西七四四五机械有限公司	6,270.12	6,270.12
	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司		60,696.00
小计		66,440,288.78	1,206,966.12

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
3年以上	1,012,999.05	1,012,999.05	1,012,999.05	1,012,999.05
合 计	1,012,999.05	1,012,999.05	1,012,999.05	1,012,999.05

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,012,999.05	100.00	1,012,999.05	100.00	
合 计	1,012,999.05	100.00	1,012,999.05	100.00	

(续上表)

类 别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,012,999.05	100.00	1,012,999.05	100.00	
合 计	1,012,999.05	100.00	1,012,999.05	100.00	

(3) 期末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	预期信用损失率 (%)	计提理由
破产企业 3532 工厂借款	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
破产企业 3532 工厂	12,999.05	12,999.05	100.00	预计无法收回
小 计	1,012,999.05	1,012,999.05	100.00	——

(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
破产企业 3532 工厂借款	1,000,000.00	98.72	1,000,000.00
破产企业 3532 工厂	12,999.05	1.28	12,999.05
小 计	1,012,999.05	100.00	1,012,999.05

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	597,410,000.00	597,410,000.00
其他应收款项	5,475,051,150.15	5,483,490,799.86
合 计	6,072,461,150.15	6,080,900,799.86

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	597,410,000.00	597,410,000.00		
其中：新兴际华投资有限公司	197,410,000.00	197,410,000.00	尚未结算完毕	否
天津华津制药有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	尚未结算完毕	否
合 计	597,410,000.00	597,410,000.00	——	——

(3) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含1年)	9,488,073.15		11,012,855.72	15,000.00
1-2年	10,216,338.72	496,988.13	1,352,670,053.30	7,043,124.06
2-3年	1,349,225,031.41	16,561,851.73	2,740,998,959.46	665,494.80
3年以上	4,377,064,513.11	253,883,966.38	1,639,770,181.82	253,237,631.58
合 计	5,745,993,956.39	270,942,806.24	5,744,452,050.30	260,961,250.44

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	238,776,410.73	4.16	238,776,410.73	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,507,217,545.66	95.84	32,166,395.51	0.58	5,475,051,150.15
其中：组合1军方、警方、政府职能部门等高信用组合	50,000,000.00	0.87			50,000,000.00
组合2关联方组合	5,399,047,498.63	93.96			5,399,047,498.63
组合3账龄组合	51,352,576.12	0.89	32,166,395.51	62.64	19,186,180.61
组合4押金保证金组合	6,817,470.91	0.12			6,817,470.91
合 计	5,745,993,956.39	100.00	270,942,806.24	—	5,475,051,150.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	238,571,792.87	4.15	238,571,792.87	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,505,880,257.43	95.85	22,389,457.57	0.41	5,483,490,799.86
其中：组合1军方、警方、政府职能部门等高信用组合	50,000,000.00				50,000,000.00
组合2关联方组合	5,400,823,337.44				5,400,823,337.44
组合3账龄组合	51,268,320.38		22,389,457.57		28,878,862.81
组合4押金保证金组合	3,788,599.61				3,788,599.61

种 类	期 初 数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
合计	5,744,452,050.30	100.00	260,961,250.44	—	5,483,490,799.86

3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期 末 数			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
国别政策专项资金期初重分类-原军需系统本金及利息	103,354,374.10	103,354,374.10	100.00	预计无法收回
新兴能源装备股份有限公司	83,476,544.78	83,476,544.78	100.00	预计无法收回
新疆金特钢铁股份有限公司	35,025,981.03	35,025,981.03	100.00	预计无法收回
新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司	11,233,071.87	11,233,071.87	100.00	预计无法收回
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	4,781,268.87	4,781,268.87	100.00	预计无法收回
待清查户	641,429.22	641,429.22	100.00	预计无法收回
北京神新低碳能源技术有限公司	178,217.86	178,217.86	100.00	预计无法收回
鲍明铭	31,400.00	31,400.00	100.00	预计无法收回
新兴能源装备股份有限公司邯郸节能环保装备分公司	28,813.00	28,813.00	100.00	预计无法收回
赵亚平	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
杨存良	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
新兴能源装备股份有限公司前沿工程技术分公司	310.00	310.00	100.00	预计无法收回
小 计	238,776,410.73	238,776,410.73	—	—

4) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

项 目	期 末 数			期 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)	1,335,791.84	2.60		2,439,716.99	4.76	15,000.00
1-2年	2,409,940.63	4.70	481,988.13	33,066,632.27	64.50	6,613,326.45

2-3年	31,844,872.53	62.01	15,922,436.26			
3年以上	15,761,971.12	30.69	15,761,971.12	15,761,971.12	30.74	15,761,131.12
小计	51,352,576.12	100.00	32,166,395.51	51,268,320.38	100.00	22,389,457.57

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			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	5,399,047,498.63			5,400,823,337.44		
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位其他应收款组合	50,000,000.00			50,000,000.00		
押金保证金组合	6,817,470.91			3,788,599.61		
小计	5,455,864,969.54			5,454,611,937.05		

5) 坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来2个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	22,389,457.57		238,571,792.87	260,961,250.44
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,771,937.94		209,617.86	9,981,555.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末数	32,166,395.51		238,776,410.73	270,942,806.24

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
新兴发展集团有限公司	往来款	1,979,168,162.31	2年以上	35.41	
新兴重工集团有限公司	往来款	1,681,971,070.05	3年以上	30.09	
沧州新兴新材料有限公司	往来款	1,060,158,800.00	3年以上	18.97	
荷原置业江苏有限公司	往来款	416,026,301.37	3年以上	7.44	
新兴际华投资有限公司	往来款	162,927,213.06	3年以上	2.92	
小 计		5,300,251,546.79	——	94.83	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	26,882,045,449.47	793,165,136.01	690,758,381.81	26,984,452,203.67
对合营企业投资	6,456,201.19			6,456,201.19
对联营企业投资	1,466,271,987.87			1,466,271,987.87
小 计	28,354,773,638.53	793,165,136.01	690,758,381.81	28,457,180,392.73
减：长期股权投资减值准备	1,466,271,987.87	6,456,201.19		1,472,728,189.06
合 计	26,888,501,650.66	786,708,934.82	690,758,381.81	26,984,452,203.67

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	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		28,354,773,638.53	793,165,136.01	690,758,381.81		
1) 子公司						
新兴铸管股份有限公司	4,066,762,950.21	4,066,762,950.21	110,522,491.01			
际华集团股份有限公司	6,483,569,736.00	6,483,569,736.00	300,000,000.00			
新兴重工集团有限公司	2,503,863,996.88	2,503,863,996.88				
新兴发展集团有限公司	744,056,228.38	744,056,228.38				
新兴际华投资有限公司	1,512,663,416.36	1,512,663,416.36				
中新联进出口有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00				
新兴际华国际贸易有限公司	690,758,381.81	690,758,381.81		690,758,381.81		
天津华津制药有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00				
沧州新兴新材料有限公司	1,650,000,000.00	1,650,000,000.00				
新兴际华医药控股有限公司	311,900,000.00	311,900,000.00	120,000,000.00			
新兴际华应急产业有限公司	542,442,000.00	542,442,000.00	90,000,000.00			

被投资单位	投资成本	期初数	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
新兴际华科技集团有限公司	4,300,528,739.83	4,300,528,739.83	152,642,645.00			
新兴际华集团财务有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				
新兴际华资产经营管理有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				
新兴际华资本控股有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	20,000,000.00			
小 计	26,882,045,449.47	26,882,045,449.47	793,165,136.01	690,758,381.81		
2) 合营企业						
北京神新低碳能源技术有限公司	6,456,201.19	6,456,201.19				
小 计	6,456,201.19	6,456,201.19				
3) 联营企业						
深圳九天清控投资合伙企业(有限合伙)	1,466,271,987.87	1,466,271,987.87				
小 计	1,466,271,987.87	1,466,271,987.87				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末数	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		
合计				28,457,180,392.73	1,472,728,189.06
1) 子公司					
新兴铸管股份有限公司				4,453,171,384.83	
际华集团股份有限公司				4,177,285,441.22	
新兴重工集团有限公司				6,783,569,736.00	
新兴发展集团有限公司				2,503,863,996.88	
新兴际华投资有限公司				744,056,228.38	
中新联进出口有限公司				1,512,663,416.36	
新兴际华国际贸易有限公司				25,500,000.00	
天津华津制药有限公司					
沧州新兴新材料有限公司				800,000,000.00	
新兴际华医药控股有限公司				1,650,000,000.00	
新兴际华应急产业有限公司				431,900,000.00	
新兴际华科技集团有限公司				632,442,000.00	

被投资单位	本期增减变动				期末数	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		
新兴际华集团财务有限公司					1,000,000,000.00	
新兴际华资产经营管理有限公司					2,000,000,000.00	
新兴际华资本控股有限公司					270,000,000.00	
小 计					26,984,452,203.67	
2) 合营企业						
北京神新低碳能源技术有限公司			6,456,201.19		6,456,201.19	6,456,201.19
小 计			6,456,201.19		6,456,201.19	6,456,201.19
3) 联营企业						
深圳九天清控投资合伙企业（有限合伙）					1,466,271,987.87	1,466,271,987.87
小 计					1,466,271,987.87	1,466,271,987.87

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	5,492,422.32	4,193,146.91	10,084,167.95	7,360,900.46
提供劳务	1,447,878.32	1,447,878.32	5,887,359.37	4,479,570.43
租赁收入	3,732,630.49	2,633,798.34	3,966,050.39	2,633,798.34
其他	311,913.51	111,470.25	230,758.19	247,531.69
合 计	5,492,422.32	4,193,146.91	10,084,167.95	7,360,900.46

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
委外费用	85,530.32	1,953,156.59
折旧与摊销	81,415.92	81,415.92
其他		383.26
合 计	166,946.24	2,034,955.77

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-93,750.05
成本法核算的长期股权投资收益	32,766,360.06	155,708,375.91
合 计	32,766,360.06	155,614,625.86

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-174,382,623.91	27,141,857.48
加：资产减值损失	6,456,201.19	
信用减值损失	12,282,664.01	7,711,001.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,857,732.33	8,296,590.51

补充资料	本期数	上年同期数
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,471,649.67	2,934,334.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-185,100,309.77
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）	44,656,808.56	79,156,304.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-32,766,360.06	-155,614,625.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-202.84	114.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-990,002.31	-15,697,581.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,219,300.53	-16,407,322.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-154,633,433.89	-247,579,636.61
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	661,098,413.70	1,685,446,360.55
减：现金的期初余额	1,685,446,360.55	1,736,672,079.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,024,347,946.85	-51,225,719.37

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

子公司新兴际华集团股份有限公司于2025年8月8日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（证监立案字03720252003号），因新兴际华集团股份有限

公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证券监督管理委员会决定对公司立案。截至本财务报表批准报出日，新兴际华集团股份有限公司尚未收到中国证券监督管理委员会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供新兴际华集团有限公司天健审（2026）6945号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供新兴际华集团有限公司天健审（2026）6945号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供新兴际华集团有限公司天健审（2026）6945号报告后附之用，证明吕志是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供新兴际华集团有限公司天健审（2026）6945号报告后附之用，证明王秀萍是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

