

中钢国际工程技术股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 7 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中钢国际工程技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,793,435,351.71	3,059,134,038.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	528,187,183.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,010,256,752.29	2,355,183,424.10
应收账款	5,275,603,224.55	4,074,637,738.63
应收款项融资		
预付款项	2,276,731,878.56	2,082,187,353.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	341,182,573.32	290,596,600.61
其中：应收利息	680,288.21	818,210.82
应收股利	1,837,674.02	1,837,674.02
买入返售金融资产		
存货	1,660,603,747.64	1,468,913,439.53
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,904,589.09	179,754,951.70
流动资产合计	14,006,905,300.44	13,510,407,545.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		518,127,087.49
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	57,303,167.90	57,303,167.90
长期股权投资	329,830,711.22	309,370,558.00
其他权益工具投资	1,033,534,583.95	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	237,651,522.54	244,815,954.50
固定资产	254,130,309.23	264,172,540.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	272,567,360.89	277,644,504.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,832,677.00	4,719,801.76
递延所得税资产	384,259,268.33	381,543,446.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,573,109,601.06	2,057,697,061.92
资产总计	16,580,014,901.50	15,568,104,607.80
流动负债：		
短期借款	1,358,616,000.00	523,328,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	2,261,945,241.88	2,132,391,578.75
应付账款	4,320,184,554.12	4,066,681,770.39
预收款项	3,480,336,845.40	3,501,015,212.67
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	40,566,718.16	51,970,779.76
应交税费	69,858,977.62	110,870,880.67
其他应付款	101,545,568.68	326,153,689.57
其中：应付利息	2,054,465.00	976,510.26
应付股利	372,334.52	2,692.43
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,464,178.01	35,730,332.76
其他流动负债	1,859,341.36	1,818,336.37
流动负债合计	11,670,377,425.23	10,749,960,580.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	75,150,000.00	75,150,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,374,082.14	67,720,687.25
长期应付职工薪酬	56,387,433.68	58,450,000.00
预计负债	2,942,172.53	5,975,501.73
递延收益	27,308,788.69	31,916,973.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,162,477.04	239,213,162.19
负债合计	11,886,539,902.27	10,989,173,743.13

所有者权益：		
股本	1,256,662,942.00	1,256,662,942.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,770,937,602.59	1,765,508,708.68
减：库存股		
其他综合收益	-39,306,874.78	-161,850,055.70
专项储备	1,295,420.29	1,295,420.29
盈余公积	132,855,716.50	132,855,716.50
一般风险准备		
未分配利润	1,527,128,492.81	1,539,076,812.54
归属于母公司所有者权益合计	4,649,573,299.41	4,533,549,544.31
少数股东权益	43,901,699.82	45,381,320.36
所有者权益合计	4,693,474,999.23	4,578,930,864.67
负债和所有者权益总计	16,580,014,901.50	15,568,104,607.80

法定代表人：陆鹏程

主管会计工作负责人：袁陆生

会计机构负责人：郭伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,755,062.05	99,385,790.38
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	566,185,305.16	641,185,305.16
其中：应收利息		
应收股利		140,000,000.00
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	960,135.97	263,151.90
流动资产合计	577,900,503.18	740,834,247.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,569,703,073.70	3,569,703,073.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	215,124.16	255,501.88
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,569,918,197.86	3,569,958,575.58
资产总计	4,147,818,701.04	4,310,792,823.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	6,439.95	6,484.07
其他应付款	565,243.81	465,243.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	571,683.76	471,727.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	571,683.76	471,727.88
所有者权益：		
股本	1,256,662,942.00	1,256,662,942.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,752,533,150.71	2,752,533,150.71
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备	1,290,792.33	1,290,792.33
盈余公积	132,855,716.50	132,855,716.50
未分配利润	3,904,415.74	166,978,493.60
所有者权益合计	4,147,247,017.28	4,310,321,095.14
负债和所有者权益总计	4,147,818,701.04	4,310,792,823.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	6,075,344,011.16	2,880,221,835.32
其中：营业收入	6,075,344,011.16	2,880,221,835.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,719,472,286.33	2,734,939,304.27
其中：营业成本	5,356,477,339.19	2,472,671,324.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,155,362.63	9,861,848.83
销售费用	21,207,250.48	7,118,004.81
管理费用	259,213,114.19	239,116,713.94
研发费用	12,545,591.61	7,520,702.13
财务费用	57,873,628.23	-1,349,290.39
其中：利息费用	49,616,381.97	17,819,596.15
利息收入	13,945,886.00	26,464,855.08
加：其他收益	6,382,932.56	6,622,028.68
投资收益（损失以“-”号填列）	21,850,279.25	22,153,513.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,460,153.22	21,728,910.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失		

以“-”号填列)		
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	17,628,139.60	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-73,754,208.55	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	0.00	126,360,887.84
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	10,293.40	833,906.25
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	327,989,161.09	301,252,867.33
加: 营业外收入	19,361,154.50	16,703,351.95
减: 营业外支出	641,694.14	1,199,554.16
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	346,708,621.45	316,756,665.12
减: 所得税费用	84,618,441.49	77,656,722.28
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	262,090,179.96	239,099,942.84
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	262,090,179.96	239,098,346.36
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,596.48
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	261,901,933.16	236,764,591.55
2.少数股东损益	188,246.80	2,335,351.29
六、其他综合收益的税后净额	-501,919.18	-122,856,655.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-507,518.93	-122,809,412.28
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,180,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-3,180,000.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-507,518.93	-119,629,412.28
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		-112,260,214.63
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		
8.外币财务报表折算差额	-507,518.93	-7,369,197.65
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,599.75	-47,242.78
七、综合收益总额	261,588,260.78	116,243,287.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	261,394,414.23	113,955,179.27
归属于少数股东的综合收益总额	193,846.55	2,288,108.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2084	0.1884
（二）稀释每股收益	0.2084	0.1884

法定代表人：陆鹏程

主管会计工作负责人：袁陆生

会计机构负责人：郭伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	36,496.66	1,800.00
销售费用		
管理费用	12,377,170.97	3,656,881.68
研发费用		
财务费用	-116,379.81	-113,767.41
其中：利息费用		
利息收入	121,249.61	115,510.55
加：其他收益	22,763.00	2,350.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	424,602.74
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（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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,274,524.82	-3,117,961.53
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,274,524.82	-3,117,961.53
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,274,524.82	-3,117,961.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,274,524.82	-3,117,961.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-12,274,524.82	-3,117,961.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	4,913,774,649.38	4,168,984,693.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	121,013,735.05	114,675,706.12
收到其他与经营活动有关的现金	837,880,383.87	425,265,133.65
经营活动现金流入小计	5,872,668,768.30	4,708,925,533.21
购买商品、接受劳务支付的现金	4,435,846,366.79	3,464,921,001.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	228,656,732.51	219,460,801.66
支付的各项税费	151,970,083.32	139,398,019.12
支付其他与经营活动有关的现金	938,082,388.85	510,837,135.07
经营活动现金流出小计	5,754,555,571.47	4,334,616,957.82
经营活动产生的现金流量净额	118,113,196.83	374,308,575.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,486,292.27	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,285,902.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,162.00	4,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,493,454.27	61,290,322.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,659,150.37	4,912,577.04
投资支付的现金	1,025,966,540.14	76,294,800.00
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	18,000,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流出小计	1,055,625,690.51	82,607,377.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,052,132,236.24	-21,317,054.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,428,893.91	19,394,562.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,181,828,000.00	293,534,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		43,763,717.71
筹资活动现金流入小计	1,187,256,893.91	356,692,780.01
偿还债务支付的现金	335,401,500.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,734,802.04	166,446,579.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	69,768,470.20	69,956,695.20
支付其他与筹资活动有关的现金	286,281,624.10	218,638,666.45
筹资活动现金流出小计	822,417,926.14	401,585,246.28
筹资活动产生的现金流量净额	364,838,967.77	-44,892,466.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,074,471.57	10,998,016.19
五、现金及现金等价物净增加额	-578,254,543.21	319,097,071.01
加：期初现金及现金等价物余额	2,056,147,307.73	1,010,015,467.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,477,892,764.52	1,329,112,538.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,432,100.44	596,910.66
经营活动现金流入小计	17,432,100.44	596,910.66
购买商品、接受劳务支付的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	381,946.61	423,177.23
支付的各项税费	325,034.75	1,800.00
支付其他与经营活动有关的现金	94,556,294.37	3,976,667.55
经营活动现金流出小计	95,263,275.73	4,401,644.78
经营活动产生的现金流量净额	-77,831,175.29	-3,804,734.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	140,000,000.00	152,327,182.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	140,000,000.00	212,327,182.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	0.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0.00	45,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	140,000,000.00	167,327,182.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		63,717.71
筹资活动现金流入小计		63,717.71
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,799,553.04	150,799,553.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	150,799,553.04	150,799,553.04
筹资活动产生的现金流量净额	-150,799,553.04	-150,735,835.33
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	-88,630,728.33	12,786,612.55
加：期初现金及现金等价物余额	99,385,790.38	35,042,364.76
六、期末现金及现金等价物余额	10,755,062.05	47,828,977.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,256,662,942.00				1,765,508,708.68		-161,850,055.70	1,295,420.29	132,855,716.50		1,539,076,812.54		4,533,549,544.31	45,381,320.36	4,578,930,864.67
加：会计政策变更							123,050,699.85				-123,050,699.85				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,256,662,942.00				1,765,508,708.68		-38,799,355.85	1,295,420.29	132,855,716.50		1,416,026,112.69		4,533,549,544.31	45,381,320.36	4,578,930,864.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,428,893.91		-507,518.93				111,102,380.12		116,023,755.10	-1,479,620.54	114,544,134.56
（一）综合收益总额							-507,518.93				261,901,933.16		261,394,414.23	193,846.55	261,588,260.78
（二）所有者投入和减少资本					5,428,893.91								5,428,893.91		5,428,893.91
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					5,428,893.91								5,428,893.91		5,428,893.91
(三) 利润分配											-150,799,553.04		-150,799,553.04	-1,673,467.09	-152,473,020.13
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-150,799,553.04		-150,799,553.04	-1,673,467.09	-152,473,020.13
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,256,662,				1,770,937,60		-39,306,874.	1,295,420.29	132,855,716.		1,527,128,49		4,649,573,29	43,901,699.8	4,693,474,99

	942.00			2.59		78		50		2.81		9.41	2	9.23
--	--------	--	--	------	--	----	--	----	--	------	--	------	---	------

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,256 ,662, 942.0 0				2,102, 109,23 3.47		-31,52 4,045. 62	1,299, 864.94	117,19 4,101. 46		1,264, 579,96 7.03		4,710, 322,06 3.28	61,348, 600.27	4,771,6 70,663. 55
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	1,256 ,662, 942.0 0				2,102, 109,23 3.47		-31,52 4,045. 62	1,299, 864.94	117,19 4,101. 46		1,264, 579,96 7.03		4,710, 322,06 3.28	61,348, 600.27	4,771,6 70,663. 55
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					19,394 ,562.3 0		-119,6 29,412 .28	-3,368. 79			85,965 ,038.5 1		-14,27 3,180. 26	996,411 .68	-13,276 ,768.58
（一）综合收 益总额							-119,6 29,412 .28				236,76 4,591. 55		117,13 5,179. 27	2,288,1 08.51	119,423 ,287.78
（二）所有者 投入和减少资 本					19,394 ,562.3 0								19,394 ,562.3 0		19,394, 562.30
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入															

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					19,394,562.30							19,394,562.30		19,394,562.30	
(三) 利润分配										-150,799,553.04		-150,799,553.04	-1,286,427.69	-152,085,980.73	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-150,799,553.04		-150,799,553.04	-1,286,427.69	-152,085,980.73	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-3,368.79					-3,368.79	-5,269.14	-8,637.93	
1. 本期提取															
2. 本期使用							3,368.79					3,368.79	5,269.14	8,637.93	

								79					79	4	3
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,256,662,942.00				2,121,503,795.77		-151,153,457.90	1,296,496.15	117,194,101.46		1,350,545,005.54		4,696,048,883.02	62,345,011.95	4,758,393,894.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,256,662,942.00				2,752,533,150.71			1,290,792.33	132,855,716.50	166,978,493.60		4,310,321,095.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,256,662,942.00				2,752,533,150.71			1,290,792.33	132,855,716.50	166,978,493.60		4,310,321,095.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-163,074,077.86		-163,074,077.86
（一）综合收益总额										-12,274,524.82		-12,274,524.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-150,799,553.04		-150,799,553.04
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-150,799,553.04		-150,799,553.04
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,256,662,942.00				2,752,533,150.71			1,290,792.33	132,855,716.50	3,904,415.74		4,147,247,017.28

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	1,256, 662,94 2.00				2,752,5 33,150. 71			1,290,792 .33	117,194 ,101.46	176,823,5 11.29		4,304,504,4 97.79
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	1,256, 662,94 2.00				2,752,5 33,150. 71			1,290,792 .33	117,194 ,101.46	176,823,5 11.29		4,304,504,4 97.79
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)										-153,917, 514.57		-153,917,51 4.57
(一)综合收益 总额										-3,117,96 1.53		-3,117,961. 53
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-150,799, 553.04		-150,799,55 3.04
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-150,799, 553.04		-150,799,55 3.04
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,256,662,942.00				2,752,533,150.71			1,290,792.33	117,194,101.46	22,905,996.72		4,150,586,983.22

三、公司基本情况

中钢国际工程技术股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）是一家在吉林省吉林市注册的股份有限公司，于1993年经吉林省体改委吉改股批(1993)72号文件批准，由吉林炭素总厂（现名吉林炭素集团有限责任公司）独家发起设立。本公司经中国证券监督管理委员会批准，于1998年11月向社会公众发行9000万股普通股股票，并于1999年3月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

2005年12月1日，中国中钢集团有限公司（以下简称：“中钢集团”）与吉林省国资委、吉林炭素集团有限责任公司（以下简称：“吉炭集团”）签署了《中钢集团收购吉林炭素股权的协议》，吉炭集团以2.735元/股转让所持有本公司15,018.00万股国有法人股给中钢集团（占总股本53.09%）。2005年12月28日，国务院国有资产监督管理委员会《关于吉林炭素股份有限公司国有股权转让问题的批复》（国资产权[2005]1578号）同意本公司的控股股东吉炭集团将所持有本公司的国有法人股以不低于每股净资产的价格转让给中钢集团。2006年5月15日，中国证监会以证监公司字[2006]79号文件下达了《关于同意豁免中国中钢集团公司要约收购吉林炭素股份有限公司股票义务的批复》，2006年5月17日在深圳证券登记分公司办理完成股权过户后，中钢集团成为本公司的控股股东。

根据《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定，本公司股权分置改革结合本公司资产重组，重组方中钢集团协助本公司债务重组，实现本公司流通股股东所持股份的每股净资产增加1.07元；同时，流通股股东每持有10股流通股可获得本公司非流通股股东支付的0.70股股份及3份认沽权利的对价安排，非流通股股东按相同比例向全体流通股股东支付总共840.343万股股份的对价安排，在股权分置改革方案实施日后第12个月的最后5个交易日内，每持有1份认沽权利的流通股股东有权以每股4元（为股改说明书公告前30个交易日本公司股票平均收盘价的120%）的行权价格向中钢集团出售1股股份。

本公司股权分置改革相关股东大会于2006年4月25日顺利进行并获通过，并于2006年6月2日实施了股改对价。本公司所有非流通股股东所持有的本公司股份获得上市流通权。

2014年9月2日，根据本公司2013年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢集团吉林炭素股份有限公司重大资产重组及向中国中钢股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]659号），本公司申请增加注册资本人民币229,696,397.00元，变更后的注册资本为人民币512,595,397.00元，本次增资已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2014年9月2日出具致同验字[2014] 110ZC0206 号验资报告。

2014年10月27日，根据 2013年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢集团吉林炭素股份有限公司重大资产重组及向中国中钢股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]659号），本公司非公开发行股票不超过133,068,181股的新股。根据发行结果，本公司申请增加注册资本人民币129,966,702.00元。本次增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2014年10月27日出具中天运（2014）验字第90038号验资报告。

2015年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准中钢国际工程技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1972号），同意本公司非公开发行股票不超过66,572,326股的新股。根据发行结果，本公司本次实际非公开发增每股面值人民币1元的人民币普通股（A股）56,090,146.00股，申请增加注册资本人民币56,090,146.00元，本次增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2016年11月23日出具中天运（2016）验字第90106号验资报告。

2017年4月19日召开的2016年度股东大会审议通过2016年度权益分派方案，以公司现有总股本以资本公积向全体股东每10股转增8股。注销911,099股后总股本为 1,256,662,942.00股。

本公司企业法人营业执照系由吉林市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91220201124539630L；住所：吉林省吉林市昌邑区江湾路2号世贸万锦大酒店10楼1002、1003；法定代表人：陆鹏程；注册资本：1,256,662,942.00元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。

经营范围：冶金工程总承包；矿业工程总承包；电力工程总承包；化工工程总承包；环保工程设计、施工；建筑工程总承包；建筑装修装饰工程、建筑工程监理；机电设备安装工程；物业服务（以上各项均凭资质证书经营）；机械设备、交通运输设备、钢结构、电子产品、通信设备及以上项目零配件、仪器仪表、建材、化工产品（不含危险化学品）、焦炭、矿石、橡胶及制品、金属材料、汽车配件、工程机械经销；设备招标、代理；家具批发零售、房屋租赁；成套工程工艺及设备、自动化系统及液压系统设计；计算机软件开发；冶金技术服务；环保和节能技术及产品的研究开发、环境污染治理设施的专业化管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2019年7月30日决议批准。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围未发生变更，具体详见“本附注八、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“本附注九、在其他主体中权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（一）应收账款坏账准备

本公司以应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。公司需要识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，来确定应收账款年末账面价值，评估过程中需要运用重大会计估计和判断。

（二）工程承包建造合同收入及成本确认

本公司对于所提供的工程承包服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同成本。合同完工进度按已经结算的收入占合同预计总收入的比例确定。本公司需要对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并于合同执行过程中持续评估和修订。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2019年6月30日的财务状况以及2019年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期以12月作为营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

（1）同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(3)分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法**①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则**

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够

对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1)共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2)合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2)外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的,采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1)金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时,在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外,在初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,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。对于不具有重大融资成分的应收账款,本公司按照根据本附注(二十五)-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

①金融资产的分类

本公司在初始确认时,根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为三类: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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

i. 本公司将同时符合下列条件金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

ii. 本公司将同时符合下列条件的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;
- 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

iii. 除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

iv. 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

v. 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

②金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

i. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

ii. 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以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，在终止确认产生的利得或损失、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

iii. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

— 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

— 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购；
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期 实际存在短期获利模式；
- 相关金融负债属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，或根据正式书面文件载明的本公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告，本公司可以将金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同

持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

(4)金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5)金融工具减值

①本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- i. 以摊余成本计量的金融资产；
- ii. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- iii. 财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

②预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

i. 对于应收账款，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、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。

ii. 除应收账款以外，本公司对满足下列情形之一的按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

在资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较单项金融工具或金融工具组合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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况，如逾期超过（含）30日，
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

iii. 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

iv. 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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务工具投资，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终止确认

①满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- i. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ii. 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

iii. 该金融资产已转移，本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，且未保留对该金融资产的控制。若本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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照本公司继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

- 金融资产转移整体满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

- 金融资产部分转移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，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

- 金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

②金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(8) 金融负债和权益工具的区分及相关处理

①金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认

时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

②相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注1和3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

套期工具

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目产生的利得或损失计入当期损益或其他综合收益：

— 在套期开始时，对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

— 该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

— 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

— 套期有效性能可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

— 公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

本公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

11、应收账款

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0至6个月		
6个月至1年以内（含1年）	1.00	1.00
1至2年	10.00	10.00

2至3年	25.00	25.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

(1)存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括材料采购、原材料、产成品（库存商品）、工程项目(工程成本归集)等。

(2)发出存货的计价方法

库存商品发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。原材料发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3)存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：

①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4)存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

14、长期股权投资

(1)初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

①确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

②确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- i. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ii. 参与被投资单位的政策制定过程；
- iii. 向被投资单位派出管理人员；
- iv. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- v. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类 别	预计使用寿命/摊销年限（年）	年折旧率（%）	折旧或摊销方法
房屋建筑物	20-40	2.43-4.85	年限平均法
土地使用权	20-50	2.00-5.00	直线法

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	2.38-4.75%
机器设备	年限平均法	10-20 年	5.00%	4.75-9.50%
运输工具	年限平均法	8-12 年	5.00%	7.92-11.88%
办公设备及其他	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50-19.00%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2)资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；

③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：

i. 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

ii. 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

②使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- i. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ii. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- iii. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- iv. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- v. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- vi. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- vii. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

③使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- i. 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ii. 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

20、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

(1)长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：

①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。

②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2)长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3)商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；

②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为其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。

（2）离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。

①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(1)销售商品

本公司销售的商品在客户取得相关商品控制权时点时，按照分摊至各单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时企业应当考虑下列迹象：

- ①企业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企业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企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④企业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。

合同中存在重大融资成分的，企业按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额（即，现销价格）确定交易价格。企业在确定该重大融资成分的金额时，使用将合同对价的名义金额折现为商品的现销价格的折现率。该折现率一经确定，不得因后续市场利率或客户信用风险等情况的变化而变更。企业确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销

(2)提供劳务收入、建造合同收入

对于在某一时段内履行的履约义务，企业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的除外。企业采用产出法确定履约进度，以使其如实反映企业向客户转让商品的履约情况，并且在确定履约进度时，扣除那些控制权尚未转移给客户的商品和服务。产出法主要是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

25、政府补助

(1)政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2)政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

①与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

政府补助准则中与资产相关的政府补助有两种处理方法，即全额法或净额法，本公司选择按全额法进行会计处理方法。

②与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

i. 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

ii. 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人

于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未

实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营和终止经营损益。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会计期间的终止经营列报。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
适用财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	董事会审批通过	

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表项目的影响请参阅本节（3）。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,059,134,038.12	3,059,134,038.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		510,559,043.68	510,559,043.68

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,355,183,424.10	2,355,183,424.10	
应收账款	4,074,637,738.63	4,074,637,738.63	
应收款项融资			
预付款项	2,082,187,353.19	2,082,187,353.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	290,596,600.61	290,596,600.61	
其中：应收利息	818,210.82	818,210.82	
应收股利	1,837,674.02	1,837,674.02	
买入返售金融资产			
存货	1,468,913,439.53	1,468,913,439.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	179,754,951.70	179,754,951.70	
流动资产合计	13,510,407,545.88	14,020,966,589.56	510,559,043.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	518,127,087.49		-518,127,087.49
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	57,303,167.90	57,303,167.90	
长期股权投资	309,370,558.00	309,370,558.00	
其他权益工具投资		7,568,043.81	7,568,043.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	244,815,954.50	244,815,954.50	
固定资产	264,172,540.68	264,172,540.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	277,644,504.72	277,644,504.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,719,801.76	4,719,801.76	
递延所得税资产	381,543,446.87	381,543,446.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,057,697,061.92	1,547,138,018.24	-510,559,043.68
资产总计	15,568,104,607.80	15,568,104,607.80	0.00
流动负债：			
短期借款	523,328,000.00	523,328,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,132,391,578.75	2,132,391,578.75	
应付账款	4,066,681,770.39	4,066,681,770.39	
预收款项	3,501,015,212.67	3,501,015,212.67	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,970,779.76	51,970,779.76	
应交税费	110,870,880.67	110,870,880.67	
其他应付款	326,153,689.57	326,153,689.57	
其中：应付利息	976,510.26	976,510.26	
应付股利	2,692.43	2,692.43	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	35,730,332.76	35,730,332.76	
其他流动负债	1,818,336.37	1,818,336.37	

流动负债合计	10,749,960,580.94	10,749,960,580.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	75,150,000.00	75,150,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	67,720,687.25	67,720,687.25	
长期应付职工薪酬	58,450,000.00	58,450,000.00	
预计负债	5,975,501.73	5,975,501.73	
递延收益	31,916,973.21	31,916,973.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	239,213,162.19	239,213,162.19	
负债合计	10,989,173,743.13	10,989,173,743.13	
所有者权益：			
股本	1,256,662,942.00	1,256,662,942.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,765,508,708.68	1,765,508,708.68	
减：库存股			
其他综合收益	-161,850,055.70	-38,799,355.85	123,050,699.85
专项储备	1,295,420.29	1,295,420.29	
盈余公积	132,855,716.50	132,855,716.50	
一般风险准备			
未分配利润	1,539,076,812.54	1,416,026,112.69	-123,050,699.85
归属于母公司所有者权益合计	4,533,549,544.31	4,533,549,544.31	0.00
少数股东权益	45,381,320.36	45,381,320.36	
所有者权益合计	4,578,930,864.67	4,578,930,864.67	0.00
负债和所有者权益总计	15,568,104,607.80	15,568,104,607.80	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	99,385,790.38	99,385,790.38	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	641,185,305.16	641,185,305.16	
其中：应收利息			
应收股利	140,000,000.00	140,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	263,151.90	263,151.90	
流动资产合计	740,834,247.44	740,834,247.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,569,703,073.70	3,569,703,073.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	255,501.88	255,501.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,569,958,575.58	3,569,958,575.58	
资产总计	4,310,792,823.02	4,310,792,823.02	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	6,484.07	6,484.07	
其他应付款	465,243.81	465,243.81	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	471,727.88	471,727.88	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	471,727.88	471,727.88	
所有者权益：			
股本	1,256,662,942.00	1,256,662,942.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,752,533,150.71	2,752,533,150.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,290,792.33	1,290,792.33	
盈余公积	132,855,716.50	132,855,716.50	
未分配利润	166,978,493.60	166,978,493.60	
所有者权益合计	4,310,321,095.14	4,310,321,095.14	
负债和所有者权益总计	4,310,792,823.02	4,310,321,095.14	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售设备收入、设计收入、房租租赁收入、工程施工收入	17.00%、16.00%、13.00%、11.00%、10.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

中钢集团工程设计研究院有限公司	15.00%
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	15.00%
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	15.00%
中钢武汉安环院特种设备检验有限公司	20.00%
湖北中钢安环院建设工程检测有限公司	20.00%
武汉安环院领创科技有限公司	20.00%

2、税收优惠

本公司子公司中钢集团工程设计研究院有限公司，于2017年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，并于2017年12月6日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201711007767），有效期三年。在资格有效期内，享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司中钢集团天澄环保科技股份有限公司，于2017年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，并于2017年11月28日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201742001858），有效期三年。在资格有效期内，享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司中钢集团武汉安全环保研究院有限公司，于2018年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，并于2018年11月20日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201842001322），有效期三年。在资格有效期内，享受15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司中钢集团武汉安全环保研究院有限公司下属子公司中钢武汉安环院特种设备检验有限公司、湖北中钢安环院建设工程检测有限公司、武汉安环院领创科技有限公司，根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,474,725.43	429,028.78
银行存款	1,483,889,641.11	2,058,925,609.01
其他货币资金	1,308,070,985.17	999,779,400.33
合计	2,793,435,351.71	3,059,134,038.12
其中：存放在境外的款项总额	126,223,163.96	145,336,882.97

其他说明

受限制货币资金明细

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	751,624,269.75
保函保证金	464,864,706.91
信用证保证金	73,581,813.33
银行定期存款	18,000,000.00

诉讼保全冻结资金	7,471,797.20
合计	1,315,542,587.19

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	528,187,183.28	510,559,043.68
其中：		
权益工具投资	528,187,183.28	510,559,043.68
其中：		
合计	528,187,183.28	510,559,043.68

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	572,215,542.93	1,889,816,705.55
商业承兑票据	438,041,209.36	465,366,718.55
合计	1,010,256,752.29	2,355,183,424.10

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,010,256,752.29	100.00%	0.00	0.00%	1,010,256,752.29	2,355,183,424.10	100.00%	0.00	0.00%	2,355,183,424.10
其中：										
合计	1,010,256,752.29	100.00%	0.00	0.00%	1,010,256,752.29	2,355,183,424.10	100.00%	0.00	0.00%	2,355,183,424.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	496,533,285.43
合计	496,533,285.43

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,348,432,633.25	0.00
商业承兑票据	24,779,693.23	0.00
合计	2,373,212,326.48	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,512,399,847.88	41.06%	114,833,794.77	4.57%	2,397,566,053.11	1,856,514,784.36	38.36%	103,824,156.15	13.57%	1,469,771,838.40
其中:										
单项金额重大并单	2,460,87	40.22%	66,329,9	2.70%	2,394,547	1,777,040	36.72%	29,280,71	1.65%	1,747,759,7

独计计提坏账准备的应收账款	7,154.43		99.14		,155.29	,492.33		4.50		77.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,522,693.45	0.84%	48,503,795.63	94.14%	3,018,897.82	79,474,292.03	1.64%	74,543,441.65	93.80%	4,930,850.38
按组合计提坏账准备的应收账款	3,605,812,966.61	58.94%	727,775,795.17	20.18%	2,878,037,171.44	2,983,326,618.39	61.64%	661,379,507.97	22.17%	2,604,865,900.23
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,605,812,966.61	58.94%	727,775,795.17	20.18%	2,878,037,171.44	2,983,326,618.39	61.71%	661,379,507.97	22.17%	2,604,865,900.23
合计	6,118,212,814.49	100.00%	842,609,589.94		5,275,603,224.55	4,839,841,402.75	100.00%	765,203,664.12		4,074,637,738.63

按单项计提坏账准备：114,833,794.77

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	552,512,833.83	0.00	0.00%	根据预期信用损失
第二名	533,630,910.67	33,918,663.90	6.36%	根据预期信用损失
第三名	510,198,681.85	1,194,204.43	0.23%	根据预期信用损失
第四名	508,878,090.44	0.00	0.00%	根据预期信用损失
第五名	355,656,637.64	31,217,130.81	8.78%	根据预期信用损失
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,522,693.45	48,503,795.63	94.14%	根据预期信用损失
合计	2,512,399,847.88	114,833,794.77	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：727,775,795.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,101,143,777.23	7,705,550.06	0.37%
其中：6 个月以内	1,330,611,270.99	0.00	0.00%
6 个月至 1 年	770,532,506.24	7,705,550.06	1.00%
1 至 2 年	365,549,276.16	36,554,929.36	10.00%

2 至 3 年	351,638,922.07	87,909,730.52	25.00%
3 至 4 年	235,426,144.76	117,713,072.38	50.00%
4 至 5 年	148,324,667.07	74,162,333.54	50.00%
5 年以上	403,730,179.32	403,730,179.31	100.00%
合计	3,605,812,966.61	727,775,795.17	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

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)	
2019年1月1日余额	6,836,390.01	758,367,274.11		765,203,664.12
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,215,696.46	70,190,229.36		77,405,925.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	14,052,086.46	828,557,503.48		842,609,589.94

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	2,784,851,941.70
6 个月至 1 年	1,405,208,646.39
1 至 2 年	683,130,996.09
2 至 3 年	351,638,922.07
3 至 4 年	291,876,276.25

4 至 5 年	190,424,235.17
5 年以上	411,081,796.82
合计	6,118,212,814.49

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	765,185,843.24	77,405,925.82	0.00	0.00	842,609,589.94
合计	765,185,843.24	77,405,925.82	0.00	0.00	842,609,589.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	应收账款（按单位）	期末余额		
		应收账款	坏账准备	计提比例
1	第一名	552,512,833.83	0.00	0.00%
2	第二名	533,630,910.67	33,918,663.90	6.36%
3	第三名	510,198,681.85	1,194,204.43	0.23%
4	第四名	508,878,090.44	0.00	0.00%
5	第五名	355,656,637.64	31,217,130.81	8.78%
合计		2,460,877,154.43	66,329,999.14	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,782,621,367.53	78.30%	1,666,831,281.46	80.05%
1 至 2 年	240,843,980.86	10.58%	225,527,269.50	10.83%
2 至 3 年	63,316,972.74	2.78%	44,463,928.99	2.14%

3 年以上	189,949,557.43	8.34%	145,364,873.24	6.98%
合计	2,276,731,878.56	--	2,082,187,353.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

未办理最终结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	148,524,109.26	6.52%
第二名	64,498,869.59	2.83%
第三名	54,204,712.67	2.38%
第四名	47,124,769.60	2.07%
第五名	44,109,000.00	1.94%
合计	358,461,461.12	15.74%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	680,288.21	818,210.82
应收股利	1,837,674.02	1,837,674.02
其他应收款	338,664,611.09	287,940,715.77
合计	341,182,573.32	290,596,600.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	680,288.21	818,210.82
委托贷款	0.00	
债券投资	0.00	
合计	680,288.21	818,210.82

2) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中钢招标有限责任公司	1,837,674.02	1,837,674.02
合计	1,837,674.02	1,837,674.02

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	874,378.55	5 年以上	原被投资单位资不抵债	原被投资单位资不抵债，已全额计提减值
合计	874,378.55	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额			874,378.55	874,378.55
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段			0.00	
--转入第三阶段			0.00	
--转回第二阶段			0.00	
--转回第一阶段			0.00	
本期计提			0.00	
本期转回			0.00	
本期转销			0.00	
本期核销			0.00	
其他变动			0.00	
2019 年 6 月 30 日余额			874,378.55	874,378.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	76,625,215.27	74,606,486.61
风险金	139,828,962.14	119,683,350.00
保证金及押金	69,551,191.92	63,831,722.72
代垫款	32,689,570.18	21,790,013.02
备用金	18,607,766.67	17,380,981.46
待摊费用	10,666,396.71	0.00
合计	347,969,102.89	297,292,553.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,969,645.68	704,177.25	1,678,015.11	9,351,838.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	5,428.77	185,928.99	16,692.82	208,050.58
本期转回	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 6 月 30 日余额	6,719,677.63	890,106.24	1,694,707.93	9,304,491.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	311,912,346.27

6 个月至 1 年	11,799,575.04
1 至 2 年	3,190,868.75
2 至 3 年	7,606,230.94
3 至 4 年	10,497,058.39
4 至 5 年	300,822.60
5 年以上	2,662,200.90
合计	347,969,102.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账	9,351,838.04	202,653.76	250,000.00	9,304,491.80
合计	9,351,838.04	202,653.76	250,000.00	9,304,491.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	风险金	139,683,350.00	6 个月、2 年以上	40.14%	0.00
中钢物业管理有限公司	待摊费用/租赁费	39,895,635.12	1-2 年	11.47%	0.00
中国出口信用保险公司	保证金	31,194,861.89	1-2 年	8.96%	0.00
古加瓦拉电力公司	代垫款	11,796,300.85	1 年以内	3.39%	0.00
扎兰德钢厂	代垫款	7,800,373.29	1 年以内	2.24%	0.00
合计	--	230,370,521.15	--		0.00

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,004,888.74	49,725.31	26,955,163.43	12,935,585.66	72,353.42	12,863,232.24
在产品	261,851.15	261,851.15	0.00	263,163.26	263,163.26	0.00
库存商品	125,284,656.29	1,913,859.03	123,370,797.26	59,940,615.76	4,223,328.62	55,717,287.14
建造合同形成的已完工未结算资产	1,510,859,224.63	770,051.31	1,510,089,173.32	1,406,287,001.65	6,415,357.36	1,399,871,644.29
材料采购	188,613.63	0.00	188,613.63	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	461,275.86	0.00	461,275.86
合计	1,663,599,234.44	2,995,486.80	1,660,603,747.64	1,479,887,642.19	10,974,202.66	1,468,913,439.53

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	72,353.42	0.00	0.00	22,628.11	0.00	49,725.31
在产品	263,163.26	0.00	0.00	1,312.11	0.00	261,851.15
库存商品	4,223,328.62	0.00	0.00	2,309,469.59	0.00	1,913,859.03
建造合同形成的已完工未结算资产	6,415,357.36	0.00	0.00	5,645,306.05	0.00	770,051.31
合计	10,974,202.66	0.00	0.00	7,978,715.86	0.00	2,995,486.80

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	21,330,306,164.15
累计已确认毛利	2,704,237,270.22
减：预计损失	1,535,855.55
已办理结算的金额	22,522,918,405.50
建造合同形成的已完工未结算资产	1,510,089,173.32

其他说明：

无

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待申请出口退税款	40,677,646.99	111,610,677.14
待抵扣进项税	28,847,235.26	41,643,108.55
待认证进项税	550,713.53	1,940,312.03
待退税款	5,820,427.11	15,461,203.98
待抵扣境外所得税	45,001,585.51	8,033,819.05
预缴税费	6,980.69	996,821.75
待摊费用	0.00	69,009.20
合计	120,904,589.09	179,754,951.70

其他说明：

无

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他债权工具	55,053,167.90	0.00	55,053,167.90	55,053,167.90	0.00	55,053,167.90	
融资租赁保证金	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	
合计	57,303,167.90	0.00	57,303,167.90	57,303,167.90	0.00	57,303,167.90	--

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
北京佰能 电气技术 有限公司	219,418,7 37.57	0.00	0.00	11,136,62 0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	230,555,3 58.32	0.00
北京中鼎 泰克冶金 设备有限 公司	17,593,81 3.54	0.00	0.00	6,801,978 .19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,395,79 1.73	0.00
武汉天昱 智能制造 有限公司	10,787,65 6.15	0.00	0.00	-531,565. 97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,256,09 0.18	0.00
衡阳中钢 衡重设备 有限公司	47,284,88 2.05	0.00	0.00	2,430,454 .31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,715,33 6.36	0.00
中成碳资 产管理 (北京) 有限公司	760,553.4 2	0.00	0.00	-429,047. 56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	331,505.8 6	0.00
马钢集团 设计研究 院有限责 任公司	10,212,97 4.41	0.00	0.00	1,015,961 .22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,228,93 5.63	0.00
武汉市安 科睿特科 技有限公 司	3,311,940 .86	0.00	0.00	35,752.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,347,693 .14	0.00
小计	309,370,5 58.00	0.00	0.00	20,460,15 3.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	329,830,7 11.22	0.00
合计	309,370,5 58.00	0.00	0.00	20,460,15 3.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	329,830,7 11.22	0.00

其他说明

无

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
新冶高科技集团有限公司	373,816.89	373,816.89
中钢招标有限责任公司	1,191,940.64	1,191,940.64
武汉北湖生态建设投资有限公司	13,233,817.00	0.00
浙江制造基金合伙企业（有限合伙）募集专户	1,012,732,723.14	0.00
山东莱钢节能环保工程有限公司	4,002,286.28	4,002,286.28
合计	1,033,534,583.95	7,568,043.81

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中冶南方都市环保工程技术股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
新冶高科技集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
深圳冶金技术开发公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
中钢招标有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
武汉北湖生态建设投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	

浙江制造基金合伙企业（有限合伙）募集专户	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
山东莱钢节能环保工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	

其他说明：

无

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	244,225,014.62	139,010,712.95	0.00	383,235,727.57
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）外购	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	306,285.89	0.00	0.00	306,285.89
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	306,285.89	0.00	0.00	306,285.89
4.期末余额	243,918,728.73	139,010,712.95	0.00	382,929,441.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	109,601,984.56	6,252,376.45	0.00	115,854,361.01
2.本期增加金额	5,484,999.93	1,551,163.44	0.00	7,036,163.37
（1）计提或摊销	5,484,999.93	1,551,163.44	0.00	7,036,163.37
3.本期减少金额	178,017.30	0.00	0.00	178,017.30
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	178,017.30	0.00	0.00	178,017.30
4.期末余额	114,908,967.19	7,803,539.89	0.00	122,712,507.08

三、减值准备				
1.期初余额	0.00	22,565,412.06	0.00	22,565,412.06
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	0.00	22,565,412.06	0.00	22,565,412.06
四、账面价值				
1.期末账面价值	129,009,761.54	108,641,761.00	0.00	237,651,522.54
2.期初账面价值	134,623,030.06	110,192,924.44	0.00	244,815,954.50

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	254,130,309.23	264,172,540.68
合计	254,130,309.23	264,172,540.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	177,035,787.43	165,336,774.03	23,001,395.09	68,499,432.92	433,873,389.47
2.本期增加金额	-162,537.11	2,058,620.72	1,006,926.39	1,674,044.63	4,577,054.63
（1）购置	0.00	2,058,620.72	1,042,197.86	1,721,051.16	4,821,869.74
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动	-162,537.11	0.00	-35,271.47	-47,006.53	-244,815.11
3.本期减少金额	968,662.39	680,102.42	1,045,466.80	329,962.54	3,024,194.15
（1）处置或报废	968,662.39	680,102.42	1,045,466.80	329,962.54	3,024,194.15
4.期末余额	175,904,587.93	166,715,292.33	22,962,854.68	69,843,515.01	435,426,249.95

二、累计折旧					
1.期初余额	53,772,253.03	46,080,838.33	13,930,529.41	53,118,463.43	166,902,084.20
2.本期增加金额	2,736,111.09	8,238,249.01	848,389.67	2,776,263.05	14,599,012.82
(1) 计提	2,839,578.46	8,238,249.01	846,253.14	2,808,571.85	14,732,652.46
(2) 汇率变动	-103,467.37	0.00	2,136.53	-32,308.80	-133,639.64
3.本期减少金额	971,018.51	679,742.42	1,034,233.20	318,926.76	3,003,920.89
(1) 处置或报废	971,018.51	679,742.42	1,034,233.20	318,926.76	3,003,920.89
4.期末余额	55,537,345.61	53,639,344.92	13,744,685.88	55,575,799.72	178,497,176.13
三、减值准备					
1.期初余额	1,533,290.53	1,221,434.00	10,605.00	33,435.06	2,798,764.59
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,533,290.53	1,221,434.00	10,605.00	33,435.06	2,798,764.59
四、账面价值					
1.期末账面价值	118,833,951.79	111,854,513.41	9,207,563.80	14,234,280.23	254,130,309.23
2.期初账面价值	121,730,243.87	118,034,501.70	9,060,260.68	15,347,534.43	264,172,540.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	393,310.00	381,476.53	0.00	11,833.47	
办公设备	219,504.77	210,742.10	0.00	8,762.67	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁皮卡车	255,012.74	255,012.74	0.00	0.00

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
轧辊项目	4,355,513.80	4,355,513.80	0.00	4,464,728.35	4,464,728.35	0.00
合计	4,355,513.80	4,355,513.80		4,464,728.35	4,464,728.35	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
轧辊项目		4,464,728.35	0.00	0.00	109,214.55	4,355,513.80	0.00%	暂停				其他
合计		4,464,728.35	0.00	0.00	109,214.55	4,355,513.80	--	--	0.00	0.00		--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	233,504,660.50	5,286,957.98	0.00	17,302,124.62	96,315,069.58	4,867,936.75	357,276,749.43
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	723,855.56	0.00		723,855.56
(1)购置	0.00	0.00	0.00	730,342.02	0.00		730,342.02
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(4)抵账资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(5)汇率变动	0.00	0.00	0.00	-6,486.46	0.00		-6,486.46
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	233,504,660.50	5,286,957.98	0.00	18,025,980.18	96,315,069.58	4,867,936.75	358,000,604.99
二、累计摊销							0.00

1.期初余额	44,654,348.17	5,286,957.98	0.00	10,856,392.02	10,550,184.38	4,867,936.75	76,215,819.30
2.本期增加金额	2,302,717.02	0.00	0.00	571,443.71	2,926,838.66		5,800,999.39
(1)计提	2,302,717.02	0.00	0.00	575,877.08	2,926,838.66		5,805,432.76
(2)汇率变动	0.00	0.00	0.00	-4,433.37	0.00		-4,433.37
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	46,957,065.19	5,286,957.98	0.00	11,427,835.73	13,477,023.04	4,867,936.75	82,016,818.69
三、减值准备							0.00
1.期初余额	3,416,425.41	0.00	0.00	0.00	0.00		3,416,425.41
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(1)计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4.期末余额	3,416,425.41	0.00	0.00	0.00	0.00		3,416,425.41
四、账面价值							0.00
1.期末账面价值	183,131,169.90	0.00	0.00	6,598,144.45	82,838,046.54	0.00	272,567,360.89
2.期初账面价值	185,433,886.92	0.00	0.00	6,445,732.60	85,764,885.20	0.00	277,644,504.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南中钢设备市政工程有限公司	30,400,000.00			30,400,000.00
合计	30,400,000.00			30,400,000.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南中钢设备市政工程有限公司	30,400,000.00			30,400,000.00
合计	30,400,000.00			30,400,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
领创空间联合加工中心装修费	4,179,710.39	0.00	716,521.80	0.00	3,463,188.59
办公室装修费	506,302.59	0.00	163,845.22	0.00	342,457.37
食堂装修费	33,788.78	0.00	6,757.74	0.00	27,031.04
合计	4,719,801.76	0.00	887,124.76	0.00	3,832,677.00

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,227,740,580.30	271,751,476.74	1,199,483,520.45	264,627,654.41
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	28,308,869.46	7,077,217.37	28,308,869.46	7,077,217.37
资产折旧可抵扣差异	138,472.68	38,523.10	141,944.88	39,489.07
公司法与税法规定的可供出售金融资产入账成本	275,128,744.28	68,782,186.07	275,128,744.28	68,782,186.07
交易性金融资产公允价值变动	146,439,460.20	36,609,865.05	164,067,599.80	41,016,899.95
合计	1,677,756,126.92	384,259,268.33	1,667,130,678.87	381,543,446.87

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		384,259,268.33		381,543,446.87

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	69,642,376.97	74,723,485.68
可抵扣亏损	78,229,549.89	67,492,890.04
合计	147,871,926.86	142,216,375.72

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	220,465.37	220,465.37	
2020	1,825,037.03	1,825,037.03	
2021	1,349,596.35	1,349,596.35	
2022	8,285,057.24	8,285,057.24	
2023	58,039,174.03	55,812,734.05	
2024	15,223,207.64	0.00	
合计	84,942,537.66	67,492,890.04	--

其他说明：

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	509,950,000.00	0.00
抵押借款	40,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	326,800,000.00	218,800,000.00
信用借款	481,866,000.00	274,528,000.00
合计	1,358,616,000.00	523,328,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	325,015,436.03	361,753,004.85
银行承兑汇票	1,936,929,805.85	1,770,638,573.90
合计	2,261,945,241.88	2,132,391,578.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 4,224,980.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,029,391,265.74	3,839,839,140.67
贸易款	179,513,156.75	179,229,250.14
材料款	106,225,006.12	43,712,148.41
设计款	2,999,527.66	2,047,834.69
运输费	1,475,233.10	1,493,689.83
其他	580,364.75	359,706.65
合计	4,320,184,554.12	4,066,681,770.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	29,700,174.00	未达结算时点
第二名	28,568,171.23	未达结算时点
第三名	24,859,509.97	未达结算时点
第四名	23,711,311.30	未达结算时点
第五名	21,907,642.00	未达结算时点
合计	128,746,808.50	--

其他说明：

无

22、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程总承包	3,437,155,840.18	3,410,912,843.65
贸易	22,072,318.11	0.00
设计款	20,588,383.04	5,609,700.00
其他	520,304.07	829,136.13
工程结算大于施工	0.00	83,663,532.89
合计	3,480,336,845.40	3,501,015,212.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	40,260,846.04	未达到收入确认条件
第二名	40,000,000.00	未达到收入确认条件
第三名	22,358,001.72	未达到收入确认条件
第四名	17,143,001.68	未达到收入确认条件
第五名	10,042,528.42	未达到收入确认条件
合计	129,804,377.86	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,710,471.36	215,698,203.84	226,866,599.07	36,542,076.13
二、离职后福利-设定提存计划	4,260,308.40	28,021,198.79	28,256,865.16	4,024,642.03
三、辞退福利	0.00	25,371.00	25,371.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	51,970,779.76	243,744,773.63	255,148,835.23	40,566,718.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	42,623,433.68	146,813,670.44	157,952,229.39	31,484,874.73
2、职工福利费	0.00	2,456,645.57	2,442,225.57	14,420.00
3、社会保险费	2,437,930.77	14,123,463.14	13,999,949.53	2,561,444.38
其中：医疗保险费	2,210,387.72	12,932,155.89	12,850,343.09	2,292,200.52
工伤保险费	28,932.08	369,456.44	335,027.21	63,361.31
生育保险费	159,599.61	816,323.37	809,051.79	166,871.19
其他	39,011.36	5,527.44	5,527.44	39,011.36
4、住房公积金	272,018.88	12,998,863.10	13,031,998.74	238,883.24
5、工会经费和职工教育经费	2,298,985.98	1,364,929.48	1,713,263.73	1,950,651.73
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他	78,102.05	37,940,632.11	37,726,932.11	291,802.05
合计	47,710,471.36	215,698,203.84	226,866,599.07	36,542,076.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,692,672.42	25,216,656.59	24,944,114.47	1,965,214.54
2、失业保险费	118,496.78	906,999.80	900,053.09	125,443.49
3、企业年金缴费	2,449,139.20	1,897,542.40	2,412,697.60	1,933,984.00
合计	4,260,308.40	28,021,198.79	28,256,865.16	4,024,642.03

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,474,590.83	29,470,854.97
消费税	0.00	0.00
企业所得税	44,938,037.28	72,947,747.73
个人所得税	2,301,754.59	5,146,714.75
城市维护建设税	712,376.65	769,430.36
营业税	1,293,665.40	1,293,665.40
教育费附加	311,793.07	337,635.89

地方教育费附加	195,773.83	206,993.51
印花税	44,591.53	68,779.58
房产税	304,270.42	337,602.94
其他	282,124.02	291,455.54
合计	69,858,977.62	110,870,880.67

其他说明：

无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,054,465.00	976,510.26
应付股利	372,334.52	2,692.43
其他应付款	99,118,769.16	325,174,486.88
合计	101,545,568.68	326,153,689.57

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	400,800.00	22,962.50
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	1,653,665.00	953,547.76
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
合计	2,054,465.00	976,510.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	372,334.52	2,692.43
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00

合计	372,334.52	2,692.43
----	------------	----------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	64,592,579.16	291,938,728.60
保证金及押金	18,537,324.91	17,779,774.10
代收代垫款	7,041,365.56	8,371,045.40
预收房租款	5,229,870.92	3,766,351.60
房屋维修基金	1,605,490.25	1,605,490.25
其他	2,112,138.36	1,713,096.93
合计	99,118,769.16	325,174,486.88

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中钢集团衡阳重机有限公司	5,621,128.77	关联方往来款尚未结算
中国艺术研究院	2,052,000.00	预收的租金
中钢设备公司党委	782,642.94	代收代付款
武汉华跃机电有限责任公司	868,611.00	项目未结算
江苏成曜电力工程有限公司	800,000.00	项目未开工
合计	10,124,382.71	--

其他说明

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	35,464,178.01	35,730,332.76
合计	35,464,178.01	35,730,332.76

其他说明：

无

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,859,341.36	1,818,336.37
合计	1,859,341.36	1,818,336.37

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

28、长期借款**（1）长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	75,150,000.00	75,150,000.00
合计	75,150,000.00	75,150,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款为中国中钢集团有限公司委托江苏银行北京马连道支行向子公司中钢设备有限公司发放的委托贷款。

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	45,850,366.97	57,882,194.35
专项应付款	8,523,715.17	9,838,492.90
合计	54,374,082.14	67,720,687.25

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	92,955,640.21	109,233,902.91
未确认融资费用	-11,641,095.23	-16,011,756.59
减：1 年内到期的融资租赁款	35,464,178.01	35,339,951.97

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项经费	8,569,660.00	0.00	1,334,781.67	7,234,878.33	说明 1
城市料场（灰场）扬尘控制阳光膜封闭技术与材料课题专项经费	88,096.06	100,000.00	79,996.06	108,100.00	说明 2
密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范国家课题经费	1,180,736.84	0.00	0.00	1,180,736.84	说明 2
合计	9,838,492.90	100,000.00	1,414,777.73	8,523,715.17	--

其他说明：

说明1：国有企业“三供一业”本期增加主要为计提的分离移交改造支出，减少主要为支付给分离移交接收单位款。

说明2：本公司收到相关项目政府补助后暂挂专项应付款，待项目费用实际发生时按项目政府补助经费实际拨付进度及各单位享有的经费补助预算比例进行分配，本期期末余额为按比例应拨付给项目合作单位的经费余额。

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	53,970,699.53	55,730,000.00
二、辞退福利	2,416,734.15	2,720,000.00
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	56,387,433.68	58,450,000.00

31、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	2,942,172.53	5,975,501.73	
合计	2,942,172.53	5,975,501.73	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,916,973.21	0.00	4,608,184.52	27,308,788.69	与资产相关
合计	31,916,973.21	0.00	4,608,184.52	27,308,788.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
矿山事故与 职业病危害 分析鉴定实 验室建设项 目	20,237,640.73	0.00	0.00	3,058,427.63	0.00	0.00	17,179,213.10	与收益相关
基于遏制重 特重大事故 的企业重大风 险辨识评估 与管控体系 研究	2,922,480.22	0.00	0.00	176,424.18	0.00	0.00	2,746,056.04	与收益相关
密封铁合金 炉煤气干法 净化技术及 示范	1,350,187.27	0.00	0.00	337,546.82	0.00	0.00	1,012,640.45	与收益相关
九江县政府 返还部分土 地出让金	848,000.00	0.00	0.00	10,600.00	0.00	0.00	837,400.00	与收益相关
十三五高温 熔融金属转 运安全监控 与防倾翻技 术装备研究	969,123.26	0.00	0.00	323,206.70	0.00	0.00	645,916.56	与收益相关

钢渣梯级利用和余热梯度回用技术及应用（二十五）	558,084.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	558,084.09	与收益相关
安全生产事故统计信息系统及安全评价机构在线监管系统	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
安全标准规程制定	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
电梯集群运行安全监控及事故防范技术研究	582,276.80	0.00	0.00	150,073.39	0.00	0.00	432,203.41	与收益相关
垃圾渗滤液全量处理技术研究	484,680.08	0.00	0.00	55,730.34	0.00	0.00	428,949.74	与收益相关
球团烟气多污染物超低排放技术及示范子课题高湿高碱性细颗粒超低排放技术	532,327.09	0.00	0.00	133,081.77	0.00	0.00	399,245.32	与收益相关
灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及示范	470,000.00	0.00	0.00	73,808.73	0.00	0.00	396,191.27	与收益相关
污泥活化选择器研究	309,306.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	309,306.47	与收益相关
甲烷等高危气体泄漏的激光监测技术与装备研究	303,995.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	303,995.87	与收益相关
烧结机（球团）烟气细颗粒物超低排放技术	400,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关

钢结构对爆 荷载响应的 技术研究	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
Fe3O4 协同脉 冲电解处理 有机废水 RO 浓液的研究 GKZX-2013	189,660.71	0.00	0.00	215.34	0.00	0.00	189,445.37	与收益相关
可燃性粉尘 除尘系统防 爆设计与评 估技术研究	116,254.56	0.00	0.00	24,959.23	0.00	0.00	91,295.33	与收益相关
微滤复合电 极脉冲电动 修复重金属 污染土壤的 研究	78,693.75	0.00	0.00	12,775.04	0.00	0.00	65,918.71	与收益相关
新疆冶金企 业重大事故 隐患判定标 准	63,826.44	0.00	0.00	3,962.26	0.00	0.00	59,864.18	与收益相关
工业防尘与 民用防雾霾 口罩	64,798.14	0.00	0.00	11,672.19	0.00	0.00	53,125.95	与收益相关
《有限空间 作业安全技 术规程》编制	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	与收益相关
电氧化处理 膜浓缩液工 业化应用研 究	130,045.50	0.00	0.00	102,706.81	0.00	0.00	27,338.69	与收益相关
非煤矿山安 全管理一站 式服务技术 研究	55,592.23	0.00	0.00	32,994.09	0.00	0.00	22,598.14	与收益相关
合计	31,916,973.21	0.00	0.00	4,608,184.52	0.00	0.00	27,308,788.69	

其他说明：

无

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,256,662,942.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,256,662,942.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,680,229,910.23	0.00	0.00	1,680,229,910.23
其他资本公积	85,278,798.45	5,428,893.91	0.00	90,707,692.36
合计	1,765,508,708.68	5,428,893.91	0.00	1,770,937,602.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加5,428,893.91元，为根据重大资产重组过程中做出的《关于中钢设备有限公司所持澳大利亚CuDeco.Ltd股票事项的承诺函》实际控制人中国中钢集团有限公司对CuDeco.Ltd股票跌价的补偿款所致。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,540,000.00							-3,540,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,540,000.00							-3,540,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
企业自身信用风险公允	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-35,259,355.85	-507,518.93	0.00	0.00	0.00	-507,518.93	5,599.75	-35,766,874.78
外币财务报表折算差额	-35,259,355.85	-507,518.93	0.00	0.00	0.00	-507,518.93	5,599.75	-35,766,874.78
其他综合收益合计	-38,799,355.85	-507,518.93	0.00	0.00	0.00	-507,518.93	5,599.75	-39,306,874.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,295,420.29	0.00	0.00	1,295,420.29
合计	1,295,420.29	0.00	0.00	1,295,420.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,855,716.50	0.00	0.00	132,855,716.50
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	132,855,716.50	0.00	0.00	132,855,716.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,539,076,812.54	1,262,254,247.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-123,050,699.85	2,325,719.91
调整后期初未分配利润	1,416,026,112.69	1,264,579,967.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,901,933.16	440,958,013.59
减：提取法定盈余公积	0.00	15,661,615.04

提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	150,799,553.04	150,799,553.04
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	1,527,128,492.81	1,539,076,812.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-123,050,699.85 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,066,871,959.82	5,349,663,545.66	2,871,774,633.02	2,466,870,889.61
其他业务	8,472,051.34	6,813,793.53	8,447,202.30	5,800,435.34
合计	6,075,344,011.16	5,356,477,339.19	2,880,221,835.32	2,472,671,324.95

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

40、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,696,566.79	1,282,706.27
教育费附加	1,235,500.43	783,747.50
房产税	1,628,111.87	1,496,837.60
土地使用税	1,165,614.37	1,332,005.58
车船使用税	15,551.63	21,651.40
印花税	1,665,516.98	401,926.27
海外预缴企业所得税等	2,597,493.15	3,629,954.29
其他	2,151,007.41	913,019.92
合计	12,155,362.63	9,861,848.83

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,280,548.47	2,206,939.73
差旅费	1,295,248.61	977,430.29
业务招待费	844,876.36	860,773.16
招投标费	1,534,341.69	1,176,527.72
保险费	12,156,751.98	56,208.04
劳务费	859,201.94	962,254.60
劳动保护费	0.00	1,200.00
办公费	16,430.46	928.00
其他	1,219,850.97	875,743.27
合计	21,207,250.48	7,118,004.81

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	133,495,595.96	127,499,017.38
办公使用费	32,798,080.55	34,414,374.06
涉外费	16,578,879.24	17,698,955.36
差旅交通费	13,668,206.92	10,118,359.25
业务招待费	6,152,754.29	5,163,094.07
劳动保护费	749,706.22	787,809.21
租赁费	5,725,671.22	3,869,321.91
咨询费	8,072,482.83	5,680,034.48
折旧费	13,371,783.09	14,176,721.36
摊销	3,001,652.36	2,904,004.65
税金	20,149.88	128,897.88
企业宣传费	2,132,380.42	1,019,138.47
审计费	4,609,752.94	3,353,630.31
修理维护费	926,949.85	2,021,785.53

离退休福利费	4,939,654.14	4,965,285.17
诉讼费/律师费	5,321,445.52	510,870.17
信息化费用	65,014.61	64,991.94
团体会费	10,000.00	20,000.00
其他	7,572,954.15	4,720,422.74
合计	259,213,114.19	239,116,713.94

其他说明：

43、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,358,853.40	5,810,253.51
材料费	4,616,437.04	724,544.05
差旅费	558,275.76	497,048.05
检测化验加工费	227,608.90	378.00
修理维护费	219,432.11	14,787.37
其他	564,984.40	473,691.15
合计	12,545,591.61	7,520,702.13

其他说明：

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,616,381.97	17,819,596.15
减：利息收入	13,945,886.00	26,464,855.08
汇兑损失	2,661,914.12	2,707,487.10
减：汇兑收益	11,577,433.17	6,210,746.76
银行手续费	31,118,651.31	10,799,228.20
合计	57,873,628.23	-1,349,290.39

其他说明：

45、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

矿山事故与职业病危害分析鉴定实验室建设项目	3,058,427.63	168,067.04
领创 2019 孵化机构补贴	500,000.00	0.00
城市料场（灰场）扬尘控制阳光膜封闭技术与材料	470,376.85	390,380.79
密封铁合金炉煤气干法净化技术及示范	337,546.82	249,624.06
高温熔融金属转运安全监控与防倾翻技术装备研究	323,206.70	475.00
领创新认定省级孵化器提档	300,000.00	0.00
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴	297,792.74	0.00
基于遏制重特大事故的企业重大风险辨识评估与管控体系	176,424.18	28,775.51
电梯集群运行安全监控及事故防范技术研究	150,073.39	169,908.30
球团烟气多污染物超低排放技术及示范子课题高湿高碱性	133,081.77	98,571.43
电氧化处理膜浓缩液工业化应用研究	102,706.81	0.00
稳岗补贴	100,762.24	0.00
烧结机（球团）烟气细颗粒物超低排放技术	100,000.00	0.00
灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及示范	73,808.73	0.00
垃圾渗滤液全量处理技术研究	55,730.34	0.00
服务业增值税加计扣除	40,745.83	0.00
代扣个人所得税手续费返还	36,670.67	39,703.54
非煤矿山安全管理一站式服务技术研究	32,994.09	0.00
可燃性粉尘除尘系统防爆设计与评估技术研究	24,959.23	21,648.63
爆破协会科技奖	20,000.00	0.00
微滤复合电极脉冲电动修复重金属污染土壤的研究	12,775.04	0.00
工业防尘与民用防雾霾口罩	11,672.19	137,120.95
九江县政府返还部分土地出让金	10,600.00	10,600.00
收到退 2017 年代扣所得税手续费	8,399.71	0.00
新疆冶金企业重大事故隐患判定标准	3,962.26	8,584.91
Fe3O4 协同脉冲电解处理有机废水 RO 浓液的研究	215.34	3,406.56
北京市商委支付的 2017 年下半年外贸企业稳增长补贴	0.00	3,169,230.00
涉可燃粉尘企业粉尘爆炸事故风险评估技术研究	0.00	729,439.67
新型劳动保护装备研究	0.00	373,984.00
网络化矿山地压监测系统开发与应用	0.00	300,000.00
用于脱硝工艺中氨逃逸在线监测的可调谐半导体激光光谱	0.00	183,501.17
2018 年湖北省科技研发资金	0.00	70,000.00
青山区科技局下达省级研发投入补贴匹配资金	0.00	70,000.00
甲烷等高危气体泄漏的激光监测技术与装备研究	0.00	34,505.40

钢渣梯级利用与余热梯度回用技术及应用	0.00	12,960.12
领创科技收房租补贴	0.00	301,541.60
其他	0.00	50,000.00
合计	6,382,932.56	6,622,028.68

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	20,460,153.22	21,728,910.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,390,126.03	0.00
理财收益	0.00	424,602.74
合计	21,850,279.25	22,153,513.51

其他说明：

无

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且变动计入当期损益的金融资产	17,628,139.60	0.00
合计	17,628,139.60	

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	47,346.24	0.00
应收账款坏账损失	-73,801,554.79	0.00
合计	-73,754,208.55	

其他说明：

49、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	128,866,078.22
二、存货跌价损失	0.00	-2,505,190.38
合计	0.00	126,360,887.84

其他说明：

50、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置里的或损失合计	10,293.40	833,906.25
其中：固定资产处置利得或损失	10,293.40	799,292.72

51、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	-32,000.00	32,000.00	-32,000.00
政府补助	18,717,800.00	16,026,000.00	18,717,800.00
非流动资产处置利得	2,395.00	343.62	2,395.00
违约金收入	8,000.00	7,500.00	8,000.00
质量瑕疵扣款	576,331.27	269,770.20	576,331.27
其他	88,628.23	367,738.13	88,628.23
合计	19,361,154.50	16,703,351.95	19,361,154.50

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019 年科学事业费	科学技术部	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	15,894,300.00	15,412,400.00	与收益相关
国有企业三	财政部(由中	补助	因承担国家	是	是	2,656,000.00	0.00	与收益相关

供一业分离移交经费	钢集团转拨)		为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
离退休人员补贴经费	科学技术部	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	47,500.00	612,600.00	与收益相关
离休干部医药费补助	国资委办公厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	120,000.00	0.00	与收益相关
其他	武汉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	1,000.00	与收益相关

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	0.00	473,524.00	0.00
对外捐赠	85,697.20	16,800.00	85,697.20
非流动资产处置损失	17,962.38	1,766.50	17,962.38
扣款支出	0.00	350,670.27	0.00
其他	538,034.56	356,793.39	538,034.56
合计	641,694.14	1,199,554.16	641,694.14

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	87,397,728.92	42,101,987.24
递延所得税费用	-2,779,287.43	35,554,735.04
合计	84,618,441.49	77,656,722.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	346,708,621.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,326,980.81
子公司适用不同税率的影响	383,943.77
调整以前期间所得税的影响	2.42
非应税收入的影响	-7,602,432.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	893,224.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	14,392.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	602,330.27
所得税费用	84,618,441.49

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 35、其他综合收益。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.利息收入	8,179,975.28	7,249,249.41
2.保证金、履约保证金	41,165,288.00	74,210,752.79
3.除税费返还外的其他政府补助	20,884,997.89	19,636,771.60

4.经营租赁固定资产收到的现金	4,701,450.52	5,102,801.66
5.收到代垫承诺费及利息	733,893,961.19	269,732,921.88
6.往来款项	7,542,541.01	42,742,820.55
7.其他	21,512,169.98	6,589,815.76
合计	837,880,383.87	425,265,133.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.付现管理费用	124,005,111.36	150,152,242.40
2.付现研发费用	4,930,878.43	4,247,289.62
3.付现销售费用	18,539,358.84	5,512,115.05
4.保证金及履约保证金	17,566,505.51	21,501,566.85
5.往来款项	2,194,396.31	19,010,772.44
6.财务费用中手续费支出等	24,423,617.97	12,684,447.74
7.备用金	3,976,175.08	23,043,731.07
8.支付代垫承诺费及利息	733,893,961.18	262,207,951.13
9.其他	8,552,384.17	12,477,018.77
合计	938,082,388.85	510,837,135.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款	18,000,000.00	1,400,000.00
合计	18,000,000.00	1,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收回售后回购保证金	0.00	43,700,000.00
募集资金账户利息收入	0.00	63,717.71

合计		43,763,717.71
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回购款		206,500,000.00
融资租赁租金	29,084,916.24	12,138,666.45
同一控制下企业合并支付的现金	248,657,864.80	
票据保证金	8,538,843.06	
合计	286,281,624.10	218,638,666.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	262,090,179.96	239,099,942.84
加：资产减值准备	73,754,208.55	-126,360,887.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,768,815.83	21,258,150.56
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	6,203,891.90	6,267,732.97
长期待摊费用摊销	887,124.76	398,047.17
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）	15,567.38	-796,954.72
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-17,628,139.60	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	20,975,878.56	8,078,464.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-21,850,279.25	-22,153,513.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,716,787.43	-6,023,360.01
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-219,094,130.65	-192,631,670.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-344,851,172.51	268,890,311.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	335,606,851.03	179,683,141.45

其他	2,951,188.30	-1,400,828.13
经营活动产生的现金流量净额	118,113,196.83	374,308,575.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,477,892,764.52	1,329,112,538.40
减：现金的期初余额	2,056,147,307.73	1,010,015,467.39
现金及现金等价物净增加额	-578,254,543.21	319,097,071.01

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,477,892,764.52	2,056,147,307.73
其中：库存现金	1,474,725.43	429,028.78
可随时用于支付的银行存款	1,476,417,843.91	2,055,718,083.77
可随时用于支付的其他货币资金	195.18	195.18
三、期末现金及现金等价物余额	1,477,892,764.52	2,056,147,307.73

其他说明：

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

所有者权益期初调整，请参阅 本附注的“五、重要会计政策及会计估计”的“29、重要会计政策及会计估计变更”相关内容。

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,315,542,587.19	银行承兑汇票、保函、信用证保证金、银行定期存款，诉讼冻结
应收票据	511,149,646.43	质押
存货	13,527,067.07	融资租赁（售后回租）抵押
固定资产	51,604,745.26	借款抵押
无形资产	10,966,152.26	借款抵押
投资性房地产	6,933,675.13	借款抵押

合计	1,909,723,873.34	--
----	------------------	----

其他说明：

无

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	77,645,804.04	6.8747	533,791,609.03
欧元	741,612.38	7.8170	5,797,183.97
港币	243,189.02	0.8796	213,909.06
日元	203,682,773.00	0.0638	12,994,960.92
澳元	3,292,158.87	4.8156	15,853,720.25
巴基斯坦卢比	90,510,578.19	0.0420	3,801,444.28
印尼印尼盾	3,564,528,509.32	0.000488	1,739,489.91
哈萨克斯坦坚戈	38,910.67	0.0181	704.28
沙特里亚尔	997,172.42	1.8331	1,827,916.76
马来西亚林吉特	2,227,967.16	1.6593	3,696,865.91
土耳其里拉	18,904.11	1.1909	22,512.90
俄罗斯卢布	197,172,769.59	0.1090	21,491,831.89
巴西雷亚尔	2,112,720.40	1.7999	3,802,685.45
玻利维亚诺	20,316,134.05	0.9674	19,653,828.08
阿尔及利亚第纳尔	622,393,052.31	0.05790	36,036,557.73
印度卢比	351,820,488.27	0.09955	35,023,729.61
应收账款	--	--	
其中：美元	49,025,913.96	6.8747	337,038,450.70
欧元			
港币			
澳元	30,508,973.78	4.8156	146,919,014.13
玻利维亚诺	18,540,604.80	0.9674	17,936,181.08
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
预付账款	--	--	
其中：美元	2,603,790.78	6.8747	17,900,280.48
欧元	5,754,067.71	7.8170	44,979,547.29
澳元	91,741.55	4.8156	441,790.61
巴基斯坦卢比	67,505,399.52	0.0420	2,835,226.78
印尼印尼盾	55,786,550,831.00	0.000488	27,223,836.81
俄罗斯卢布	793,628,379.97	0.1090	86,505,493.42
印度卢比	7,772,624.00	0.09955	773,764.72
其他应收款	--	--	
其中：美元	28,114,000.00	6.8747	193,275,315.80
巴西雷亚尔	66,747.82	1.7999	120,139.40
玻利维亚诺	250,352.96	0.9674	242,191.45
印度卢比	21,402,636.38	0.09955	2,130,632.45
马来西亚林吉特	792,048.30	1.6593	1,314,245.74
其他流动资产	--	--	
其中：印度卢比	7,151,974.25	0.09955	711,979.04
短期借款	--	--	
其中：美元	70,011,348.25	6.8747	481,307,015.81
应付账款	--	--	
其中：印度卢比	6,840,627.50	0.09955	680,984.47
预收款项	--	--	
其中：印度卢比	30,558,191.00	0.09955	3,042,067.91
应付职工薪酬	--	--	
其中：印度卢比	1,268,329.00	0.09955	126,262.15
应交税费	--	--	
其中：印度卢比	38,517.00	0.09955	3,834.37
其他应付款	--	--	
其中：印度卢比	85,441,404.14	0.09955	8,505,691.78

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
中钢国际工程技术股份（巴西）有限公司	子公司	巴西	巴西雷亚尔	业务相关
中钢设备沙特分公司	分公司	沙特	沙特里亚尔	业务相关
中钢设备（土耳其）有限公司	子公司	土耳其	土耳其里拉	业务相关
中钢国际工程技术（俄罗斯）有限公司	子公司	俄罗斯	俄罗斯卢布	业务相关
中钢设备（马来西亚）有限公司	子公司	马来西亚	马来西亚林吉特	业务相关
中钢设备（玻利维亚）有限公司	子公司	玻利维亚	玻利维亚诺	业务相关
中钢印度有限公司	子公司	印度	印度卢比	业务相关

60、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年科学事业费	15,894,300.00	营业外收入	15,894,300.00
国有企业三供一业分离移交经费	2,656,000.00	营业外收入	2,656,000.00
离退休人员补贴经费	47,500.00	营业外收入	47,500.00
离休干部医药费补助	120,000.00	营业外收入	120,000.00
矿山事故与职业病危害分析鉴定实验室建设项目	3,058,427.63	其他收益	3,058,427.63
领创 2019 孵化机构补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
城市料场（灰场）扬尘控制阳光膜封闭技术与材料	470,376.85	其他收益	470,376.85
密封铁合金炉煤气干法净化技术及示范	337,546.82	其他收益	337,546.82
高温熔融金属转运安全监控与防倾翻技术装备研究	323,206.70	其他收益	323,206.70
领创新认定省级孵化器提档	300,000.00	其他收益	300,000.00
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴	297,792.74	其他收益	297,792.74
基于遏制重特大事故的企业重大风险辨识评估与管控体系	176,424.18	其他收益	176,424.18
电梯集群运行安全监控及事故防范技术研究	150,073.39	其他收益	150,073.39
球团烟气多污染物超低排放技术及示范课题高湿高碱性	133,081.77	其他收益	133,081.77
电氧化处理膜浓缩液工业化应用研究	102,706.81	其他收益	102,706.81
稳岗补贴	100,762.24	其他收益	100,762.24
烧结机（球团）烟气细颗粒物超低排放技术	100,000.00	其他收益	100,000.00
灾害通风控制技术的全尺寸巷道试验及示范	73,808.73	其他收益	73,808.73
垃圾渗滤液全量处理技术研究	55,730.34	其他收益	55,730.34
服务业增值税加计扣除	40,745.83	其他收益	40,745.83
代扣个人所得税手续费返还	36,670.67	其他收益	36,670.67
非煤矿山安全管理一站式服务技术研究	32,994.09	其他收益	32,994.09

可燃性粉尘除尘系统防爆设计与评估技术研究	24,959.23	其他收益	24,959.23
爆破协会科技奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
微滤复合电极脉冲电动修复重金属污染土壤的研究	12,775.04	其他收益	12,775.04
工业防尘与民用防雾霾口罩	11,672.19	其他收益	11,672.19
九江县政府返还部分土地出让金	10,600.00	其他收益	10,600.00
收到退 2017 年代扣所得税手续费	8,399.71	其他收益	8,399.71
新疆冶金企业重大事故隐患判定标准	3,962.26	其他收益	3,962.26
Fe3O4 协同脉冲电解处理有机废水 RO 浓液的研究	215.34	其他收益	215.34

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中钢设备有限公司	北京市	北京市	工程总承包	100.00%		同一控制下的企业合并
北京国冶锐诚工程技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	63.34%		设立
中钢集团工程设计研究院有限公司	北京市	北京市	技术服务	100.00%		同一控制下的企业合并
中钢石家庄工程设计研究院有限公司	石家庄市	石家庄市	技术服务	100.00%		设立
中钢国际工程技术股份（巴西）有限公司	巴西	巴西	工程服务	100.00%		同一控制下的企业合并
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	武汉市	武汉市	生产制造	86.95%		同一控制下的企业合并
中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司	呼伦贝尔市	呼伦贝尔市	污水处理	90.00%		设立

中钢设备（土耳其）有限公司	土耳其	土耳其	工程及咨询服务	100.00%		设立
中钢国际工程技术（俄罗斯）有限公司	俄罗斯	俄罗斯	建筑工程	100.00%		设立
湖南中钢设备工程有限公司	长沙市	长沙市	工程总承包	70.00%		同一控制下的企业合并
中钢设备(马来西亚)有限公司	马来西亚	马来西亚	工程总承包	100.00%		设立
长沙官桥建设开发有限公司	长沙市	长沙市	公路工程建筑	77.32%		设立
重庆城康实业有限公司	重庆市	重庆市	建筑工程	100.00%		非同一控制下的企业合并
中钢设备（玻利维亚）有限公司	玻利维亚	玻利维亚	工程服务	100.00%		设立
湖南中钢设备市政工程有限公司	长沙市	长沙市	公路工程	100.00%		非同一控制下的企业合并
中钢印度有限公司	印度	印度	冶金产品	99.00%		同一控制下的企业合并
中钢印度轧辊有限公司	印度	印度	冶金产品	93.46%		同一控制下的企业合并
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	武汉	武汉	工程及咨询服务	100.00%		同一控制下的企业合并
中钢武汉安环院安全环保科技有限公司	武汉	武汉	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	武汉	武汉	服务业	39.00%		同一控制下的企业合并
中钢武汉安环院特种设备检验有限公司	武汉	武汉	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
湖北中钢安环院建设工程检测有限公司	武汉	武汉	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
武汉安环院领创科技有限公司	武汉	武汉	服务业	80.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司的持股比例为39%，青山区国有资产经营有限责任公司与本公司为一致行动人，本公司拥有中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司的表决权为61%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京国冶锐诚工程技术有限公司	36.66%	189,067.07	369,642.09	3,139,366.21
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	13.05%	1,022,731.11	693,825.00	26,192,396.43
中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司	10.00%	-86,063.28		1,220,102.44
湖南中钢设备工程有限公司	30.00%	-657,051.15		-14,805,455.44
长沙官桥建设开发有限公司	22.68%	-17,900.00		22,615,838.46
中钢印度有限公司	1.00%	17,594.22		389,715.43
中钢印度轧辊有限公司	6.54%	110,087.66		88,863.16
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	61.00%	-359,525.98	610,000.00	3,874,804.44
武汉安环院领创科技有限公司	20.00%	79,804.35	0.00	1,290,966.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京国冶锐诚工程技术有限公司	17,161,518.92	819,603.06	17,981,121.98	9,417,476.35	0.00	9,417,476.35	17,428,060.68	930,420.78	18,358,481.46	9,302,358.04		9,302,358.04
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	740,857,048.45	114,663,736.30	855,520,784.75	651,815,703.21	3,000,722.61	654,816,425.82	736,363,634.62	117,809,588.60	854,173,223.22	646,376,932.18	9,610,368.46	655,987,300.64
中钢设备（呼伦贝尔）水务有限公司	18,137,787.75	56,445,177.88	74,582,965.63	62,381,941.24	0.00	62,381,941.24	17,489,989.47	57,781,744.44	75,271,733.91	62,210,076.75		62,210,076.75

湖南中钢设备工程有限公司	64,069,342.99	1,138,954.05	65,208,297.04	114,559,815.16	0.00	114,559,815.16	26,997,031.94	772,156.14	27,769,188.08	74,930,535.69		74,930,535.69
长沙官桥建设开发有限公司	53,165,107.46	55,098,502.48	108,263,609.94	8,548,272.80	0.00	8,548,272.80	53,351,046.60	55,108,039.06	108,459,085.66	8,664,824.36		8,664,824.36
中钢印度有限公司	40,947,791.41	12,674,265.61	53,622,057.02	14,053,693.21	0.00	14,053,693.21	34,237,865.51	21,462,597.39	55,700,462.90	10,231,638.69		10,231,638.69
中钢印度轧辊有限公司	1,623,921.98	0.00	1,623,921.98	4,181.48	0.00	4,181.48	4,703.76		4,703.76	59,291.74		59,291.74
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	12,088,892.06	141,472.55	12,230,364.61	5,378,226.18	500,000.00	5,878,226.18	15,325,079.98	227,514.52	15,552,594.50	7,111,069.22	500,000.00	7,611,069.22
武汉安环院领创科技有限公司	3,111,388.25	4,013,822.30	7,125,210.55	670,379.86	0.00	670,379.86	4,024,869.90	4,771,092.86	8,795,962.76	2,740,153.83	0.00	2,740,153.83

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京国冶锐诚工程技术有限公司	31,660,165.19	515,636.99	515,636.99	1,581,221.24	42,929,862.00	508,106.85	508,106.85	1,210,197.96
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	228,102,655.05	7,837,020.00	7,837,020.00	-5,049,220.56	191,232,353.82	7,035,622.26	7,035,622.26	-6,277,768.32
中钢设备(呼伦贝尔)水务有限公司	952,059.57	-860,632.77	-860,632.77	-162,713.20	7,699,618.34	4,489,146.54	4,489,146.54	338,853.02

湖南中钢设备工程有限公司	39,321,369.71	-2,190,170.51	-2,190,170.51	12,256,858.36	77,272,730.99	2,871,851.08	2,871,851.08	-10,486,084.39
长沙官桥建设开发有限公司	0.00	-78,924.16	-78,924.16	-2,402.12	3,276.15	-731,443.49	-731,443.49	3,939,727.18
中钢印度有限公司	4,539,458.60	1,759,421.61	2,377,467.21	4,708,413.86	1,644,678.95	579,198.81	-4,145,079.13	-1,831,898.98
中钢印度轧辊有限公司	0.00	-6,261.95	-15,230.97	1,628,260.61		-50,955.33	-50,962.98	-17,932.16
中钢武汉安环院绿世纪安全管理顾问有限公司	5,893,839.52	-589,386.85	-589,386.85	-2,929,081.25	9,928,622.59	174,509.27	174,509.27	2,900,028.72
武汉安环院领创科技有限公司	1,882,629.52	399,021.76	399,021.76	-380,936.03	2,504,532.30	539,963.22	539,963.22	2,350,992.52

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京佰能电气技术有限公司	北京	北京	生产制造	27.78%		权益法
北京中鼎泰克冶金设备有限公司	北京	北京	生产制造	24.00%		权益法
武汉天昱智能制造有限公司	武汉	武汉	生产制造	40.00%		权益法
衡阳中钢衡重设备有限公司	衡阳	衡阳	生产制造	40.00%		权益法
中成碳资产管理（北京）有限公司	北京	北京	技术服务	38.00%		权益法
马钢集团设计研究院有限责任公司	马鞍山市	马鞍山市	技术服务	25.00%		权益法
武汉市安科睿特科技有限公司	武汉	武汉	服务业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	中成碳资产管理(北京)有限公司	武汉天昱智能制造有限公司	衡阳中钢衡重设备有限公司	北京佰能电气技术有限公司	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	中成碳资产管理(北京)有限公司	武汉天昱智能制造有限公司	衡阳中钢衡重设备有限公司	北京佰能电气技术有限公司	北京中鼎泰克冶金设备有限公司
流动资产	508,430.74	15,086,402.12	233,760,074.32	1,887,319,500.77	153,140,537.90	386,845.69	10,453,650.52	229,847,924.61	1,699,628,798.59	156,406,191.06
非流动资产	77,793.76	24,980,847.48	22,730,057.93	336,982,217.05	16,647,470.76	63,381.78	25,142,459.96	23,864,265.29	348,353,348.09	16,488,945.65
资产合计	586,224.50	40,067,249.60	256,490,132.25	2,224,301,717.82	169,788,008.66	450,227.47	35,596,110.48	253,712,189.90	2,047,982,146.68	172,895,136.71
流动负债	635,445.62	14,427,024.17	156,317,744.17	1,333,522,295.29	125,713,498.87	920,350.06	8,614,824.59	159,784,241.05	1,162,620,055.92	99,587,580.24
非流动负债							12,145.53			
负债合计	635,445.62	14,427,024.17	156,317,744.17	1,333,522,295.29	125,713,498.87	920,350.06	8,626,970.12	159,784,241.05	1,162,620,055.92	99,587,580.24
少数股东权益				92,356,741.15					95,525,634.40	
归属于母公司股东权益	-49,221.12	25,640,225.43	100,172,388.08	798,422,681.38	44,074,509.79	-470,122.59	26,969,140.36	93,927,948.85	789,836,456.36	73,307,556.47
按持股比例计算的净资产份额						-178,646.58	10,787,656.14	37,571,179.54	219,416,567.58	17,593,813.55
对联营企业权益投资的账面价值						760,553.42	10,787,656.15	47,284,882.05	219,418,737.57	17,593,813.54
营业收入	275,471.69	4,744,320.07	60,023,887.02	180,314,077.07	8,927,265.29	735,445.24	2,247,690.53	100,201,087.21	633,820,762.01	192,732,122.20
净利润	-1,129,072.53	-1,328,914.93	6,076,135.78	36,742,331.77	1,134,546.85	-3,841,232.77	-7,816,660.01	8,916,176.53	152,446,256.26	58,047,886.77
综合收益总额			6,076,135.78	36,742,331.77		-3,841,232.77	-7,816,660.01	8,916,176.53	152,446,256.26	58,047,886.77
本年度收到的来自联营企业的股利									8,750,000.00	10,036,178.83

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款及借款、应付票据等，各项金融工具的详细情况见报表相关附注。与这些金融工具有关的风险，主要有信用风险、市场风险和流动性风险。

信用风险：可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司实施全面的风险管理体系，通过事前、事中、事后三个环节全面防控信用风险。

市场风险：市场风险主要来自于汇率、利率和股票价格风险。本公司积极推进国际化、多元化业务，通过调整业务结构规避市场风险。目前国外的业务积极推进以人民币结算为主，美元、欧元、澳元等外币结算为辅，以防范汇率风险的影响。

流动性风险：本公司工程承包项目过程中，部分项目需垫付一定比例项目款，如果出现业主因各种原因未及时履约、不及时支付工程进度款的情形，本公司流动资金可能将受到较大影响。在本公司正常经营过程中，在外部融资形势发生不利于企业的变化时，金融机构压缩银行信贷规模，将对企业流动性形成冲击，影响本公司支付能力。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	507,347,500.92	20,839,682.36		528,187,183.28
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	507,347,500.92	20,839,682.36		528,187,183.28
（2）权益工具投资	507,347,500.92	20,839,682.36		528,187,183.28
持续以公允价值计量的资产总额	507,347,500.92	20,839,682.36		528,187,183.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

市价确定依据为在期末活跃市场上未经调整的报价。

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

项目	2019年6月30日的公允价值	估值技术	可观察输入值
交易性金融资产	20,839,682.36元	市场法	0.9631元/股

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国中钢股份有限公司	北京市	金属及金属批发	1,300,467.048081 万元	32.33%	32.33%
中国中钢集团有限公司	北京市	金属及金属批发	500,000.00 万元	18.77%	18.77%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中钢集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中权益之 2 在合营安排或联营企业中权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中钢德国有限公司	同一最终控制人
中钢印尼有限公司	同一最终控制人
中钢投资有限公司	同一最终控制人
中钢招标有限责任公司	同一最终控制人
中钢资本控股有限公司	同一最终控制人
中钢物业管理有限公司	同一最终控制人
中钢科技发展有限公司	同一最终控制人
中钢矿业开发有限公司	同一最终控制人
中钢国际货运有限公司	同一最终控制人
北京佰能盈天科技股份有限公司	联营公司子公司
北京中矿金发科技有限公司	同一最终控制人
衡阳中钢衡重铸锻有限公司	同一最终控制人

中钢集团西安重机有限公司	同一最终控制人
中钢邢台机械轧辊有限公司	同一最终控制人
中钢集团耐火材料有限公司	同一最终控制人
中钢集团山东矿业有限公司	同一最终控制人
中钢集团衡阳重机有限公司	同一最终控制人
中钢连云港石英材料有限公司	同一最终控制人
邢台轧辊线棒辊有限责任公司	同一最终控制人
邢台轧辊小冷辊有限责任公司	同一最终控制人
北京佰能蓝天科技股份有限公司	联营公司子公司
山东莱钢节能环保工程有限公司	子公司参股公司
西安西冶传动电气有限责任公司	同一最终控制人
邢台轧辊设备制造有限责任公司	同一最终控制人
中钢国际货运上海有限责任公司	同一最终控制人
中钢集团湖南凤凰矿业有限公司	同一最终控制人
中钢集团吉林机电设备有限公司	同一最终控制人
中钢集团金信咨询有限责任公司	同一最终控制人
中钢集团山东富全矿业有限公司	同一最终控制人
中钢集团锡林浩特萤石有限公司	同一最终控制人
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同一最终控制人
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	同一最终控制人
中钢国际货运浙江有限责任公司	同一最终控制人
中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	同一最终控制人的联营企业
中钢集团安徽天源科技股份有限公司	同一最终控制人
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	同一最终控制人
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同一最终控制人
中钢集团新型材料（浙江）有限公司	最终控制人的联营企业
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	同一最终控制人
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	同一最终控制人
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	同一最终控制人
中钢集团马鞍山矿院新材料科技有限公司	同一最终控制人
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	同一最终控制人
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	同一最终控制人
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司海南分院	同一最终控制人
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	同一最终控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京佰能电气技术有限公司	采购商品	1,901,119.82	400,000,000.00	否	69,928,451.00
北京佰能蓝天科技股份有限公司	采购商品	32,195,064.83	400,000,000.00	否	41,983,895.00
北京佰能盈天科技股份有限公司	采购商品	204,119,217.50	400,000,000.00	否	35,575,700.00
邢台轧辊设备制造有限责任公司	采购商品	0.00	0.00	否	11,538,488.00
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	采购商品	38,530,619.23	50,000,000.00	否	14,521,108.20
邢台正辊机械轧辊有限公司	采购商品	896,901.72	50,000,000.00	否	0.00
邢台轧辊线棒辊有限责任公司	采购商品	1,348,762.00	50,000,000.00	否	0.00
邢台轧辊小冷辊有限责任公司	采购商品	2,816,173.28	50,000,000.00	否	60,127.20
中钢集团衡阳重机有限公司	采购商品	1,282,327.59	25,800,000.00	否	0.00
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	采购商品	10,101,951.42	65,000,000.00	否	4,750,790.97
中钢集团耐火材料有限公司	采购商品	2,682,035.26	25,800,000.00	否	0.00
中钢集团西安重机有限公司	采购商品	16,896,311.24	82,000,000.00	否	20,970,973.40
衡阳中钢衡重设备有限公司	采购商品	5,881,565.03	25,800,000.00	否	285,000.00
中钢恒兴国际货运（天津）有限公司	接受劳务	2,538,241.86	26,211,000.00	否	21,933.00
中钢国际货运上海有限责任公司	接受劳务	62,712.82	26,211,000.00	否	60,151.11
中钢国际货运浙江有限责任公司	接受劳务	0.00	0.00	否	4,627.00
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务	221,226.42	26,211,000.00	否	0.00
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	接受劳务	94,339.62	26,211,000.00	否	0.00
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	接受劳务	50,000.00	26,211,000.00	否	300,000.00
西安西冶传动电气有限责任公司	采购商品	0.00	0.00	否	520,000.00
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	接受劳务	0.00	0.00	否	1,685,200.00
中钢物业管理有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	3,222,839.58

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	销售商品	8,814.16	0.00
中钢集团山东富全矿业有限公司	销售商品	32,565.52	0.00
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	销售商品	7,787.61	0.00
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	销售商品	4,619.75	0.00
中钢集团耐火材料有限公司	销售商品	49,613.21	0.00
中钢集团吉林机电设备有限公司	销售商品	1,946.90	0.00
中钢集团安徽天源科技有限公司	销售商品	11,658.51	0.00
中钢集团耐火材料有限公司	提供服务	18,867.92	0.00
中钢集团山东富全矿业有限公司	设计费	384,905.67	0.00
中钢集团山东矿业有限公司	建安服务	10,523,769.80	0.00
中钢集团山东矿业有限公司	设计费	213,207.55	0.00
中钢集团衡阳重机有限公司	工程分包	0.00	15,396,272.10
中钢集团山东富全矿业有限公司	建安服务	0.00	1,380,551.49
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	设计服务	0.00	641,509.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉天昱智能制造有限公司	房屋	236,993.66	236,993.66

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中钢物业管理有限公司	物业服务	2,548,597.90	3,222,839.58
中国中钢股份有限公司	办公用房	19,763,383.12	19,947,817.56

关联租赁情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

中国中钢集团有限公司	32,350,000.00	2016 年 12 月 28 日	2024 年 07 月 04 日	
中国中钢集团有限公司	42,800,000.00	2016 年 07 月 04 日	2024 年 07 月 04 日	
拆出				

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	36,502,385.16	36,502,385.16	36,502,385.16	36,502,385.16
应收账款	武汉天昱智能制造有限公司	5,920,000.00	1,480,000.00	5,920,000.00	1,480,000.00
应收账款	中钢集团吉林机电设备有限公司	3,916,722.26	2,193,978.98	5,621,695.76	3,876,014.03
应收账款	山东莱钢节能环保工程有限公司	4,844,977.00	335,076.00	3,963,941.83	39,639.42
应收账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	308,100.41	18,119.86	1,212,741.50	191,676.78
应收账款	中钢集团山东富全矿业有限公司	599,921.77	3,730.40	812,145.77	251,266.18
应收账款	中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	709,430.60	658,192.50	709,430.60	598,520.60
应收账款	中钢集团衡阳重机有限公司	467,180.00	467,180.00	487,180.00	487,180.00
应收账款	中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	173,601.00	173,601.00	203,601.00	203,601.00
应收账款	中钢集团新型材料（浙江）有限公司	0.00	0.00	137,048.00	4,547.80
应收账款	中钢集团山东矿业有限公司	128,262.00	13,165.50	128,262.00	1,825.50
应收账款	中钢集团锡林浩特萤石有限公司	27,560.00	2,756.00	27,560.00	522.38
应收账款	中钢物业管理有限公司	15,758.40	157.58	15,758.40	0.00
应收账款	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	0.00	0.00	14,100.00	0.00
应收账款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	9,960.00	0.00	10,240.00	0.00
应收账款	中钢集团安徽天源科技股份有限公司	13,393.80	0.00	0.00	0.00
应收账款	中钢集团耐火材料有限公司	1,458,715.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	北京佰能电气技术有限公司	0.00	0.00	8,750,000.00	0.00
预付账款	北京佰能盈天科技股份有限公司	0.00	0.00	71,100,792.50	0.00
预付账款	北京佰能蓝天科技股份有限公司	0.00	0.00	27,286,309.54	0.00
预付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	1,618,261.36	0.00	10,467,367.26	0.00
预付账款	中钢集团西安重机有限公司	18,713,475.78	0.00	1,238,269.24	0.00
预付账款	衡阳中钢衡重设备有限公司	0.00	0.00	4,311,583.00	0.00
预付账款	邢台轧辊小冷辊有限责任公司	926,837.16	0.00	2,250,000.00	0.00

预付账款	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	0.00	0.00	825,664.04	0.00
预付账款	中钢集团耐火材料有限公司	2,459,329.83	0.00	247,945.53	0.00
预付账款	中钢集团衡阳重机有限公司	0.00	0.00	249,041.97	0.00
预付账款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	7,775,951.41	0.00	0.00	0.00
其他应收款	中钢物业管理有限公司	39,895,635.12	0.00	39,895,635.12	0.00
其他应收款	中钢集团山东矿业有限公司	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00
其他应收款	武汉天昱智能制造有限公司	622,557.24	38,556.36	385,563.58	1,125.80
其他应收款	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	0.00	0.00	89,365.50	89,365.50
应收股利	中钢招标有限责任公司	1,837,674.02	0.00	1,837,674.02	0.00
应收股利	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	874,378.55	874,378.55	874,378.55	874,378.55

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京佰能电气技术有限公司	0.00	55,351,994.81
应付账款	邢台轧辊设备制造有限责任公司	10,151,679.73	16,430,553.73
应付账款	中钢集团西安重机有限公司	0.00	0.00
应付账款	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	0.00	5,076,065.59
应付账款	中钢集团安徽天源科技股份有限公司	1,620,000.00	2,610,000.00
应付账款	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	1,229,351.00	1,229,351.00
应付账款	邢台轧辊线棒辊有限责任公司	1,118,993.06	904,892.00
应付账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	700,000.00	700,000.00
应付账款	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	334,000.00	334,000.00
应付账款	中钢集团耐火材料有限公司	178,000.00	0.00
应付账款	中钢集团衡阳重机有限公司	1,000,000.00	0.00
应付账款	西安西冶传动电气有限责任公司	104,000.00	104,000.00
应付账款	武汉市安科睿特科技有限公司	0.00	35,000.00
应付账款	衡阳中钢衡重设备有限公司	630,302.26	0.00
预收账款	中钢集团山东矿业有限公司	784,550.42	3,500,000.00
预收账款	中钢集团耐火材料有限公司	0.00	1,080,000.00
预收账款	中钢连云港石英材料有限公司	200,000.00	200,000.00
预收账款	中钢集团新型材料（浙江）有限公司	0.00	16,925.76
预收账款	武汉市安科睿特科技有限公司	0.00	11,183.00
预收账款	中钢集团鞍山热能院有限公司	716,000.00	0.00

应付票据	北京佰能电气技术有限公司	8,220,150.90	61,110,193.30
应付票据	北京佰能盈天科技股份有限公司	98,103,365.00	52,215,265.00
应付票据	北京佰能蓝天科技股份有限公司	3,303,100.00	46,626,823.00
应付票据	中钢集团西安重机有限公司	16,200,284.54	8,976,137.00
应付票据	邢台轧辊设备制造有限责任公司	5,137,874.00	5,327,065.00
应付票据	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	0.00	2,347,600.00
应付票据	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	24,280,557.71	2,069,930.00
应付票据	邢台轧辊小冷辊有限责任公司	960,000.00	2,250,000.00
应付票据	邢台轧辊线棒辊有限责任公司	60,000.00	816,258.00
应付票据	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	22,210,790.20	608,633.20
其他应付款	中国中钢股份有限公司	0.00	254,071,208.61
其他应付款	中国中钢集团有限公司	11,059,545.40	12,134,870.84
其他应付款	中钢国际货运有限公司	0.00	7,587,164.18
其他应付款	中钢集团衡阳重机有限公司	0.00	5,621,128.77
其他应付款	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	0.00	233.31
应付利息	中国中钢集团有限公司	400,800.00	22,962.50

7、关联方承诺

(1)2012年10月8日本公司所属子公司中钢设备有限公司与中国中钢股份有限公司签订“关于中钢集团工程设计研究院有限公司（以下简称“中钢设计院”）之股权转让协议之补充协议”，对中钢设计院涉及与抚顺罕王重工铸锻有限公司因工程质量问题发生的争议及诉讼，此外中钢设计院参与的赣榆众诚投资经营有限公司“1#高炉工程”可能产生进一步损失，双方同意，就上述诉讼、工程项目，不调整目标公司（中钢设计院）股权转让价款，但如果目标公司未来因该等诉讼、工程项目承担损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），则中国中钢股份有限公司应当就该超出部分损失对目标公司给予足额补偿，并应当在损失实际发生后30日内支付完毕。

(2)2013年10月25日中国中钢股份有限公司关于中钢设备有限公司及其子公司相关诉讼的承诺函，承诺如下：中钢设备有限公司及其子公司因本次重大资产重组交割日前发生的诉讼所承担的损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），中国中钢股份有限公司将给予足额补偿。

(3)中国中钢集团有限公司（以下简称“中钢集团”）在公司重大资产重组时承诺如下：

①在中钢设备有限公司持有 CuDeco Ltd.股票期间，中钢集团将以 1.8 澳元/股（如在该期间 CuDeco Ltd.有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等事项，则前述价格相应调整，下同）为首期基准价格，自 2014 年起，每年对中钢设备持有的 CuDeco Ltd.股票进行价值测试：i .如果中钢设备持有的 CuDeco Ltd.股票本年度末收盘价低于基准价格，则中钢集团按中钢设备届时持有的 CuDeco Ltd.股票数量以现金向中钢设备补足差价，并在确定差价后 10 日内一次性支付给中钢设备；同时，基准价格调整为CuDeco Ltd.股票本年度末收盘价。ii .如果中钢设备持有的 CuDeco Ltd.股票本年度末收盘价不低于基准价格，则中钢集团无需补偿，基准价格也不做调整。

②如中钢设备以低于基准价格出售上述股票，则中钢集团就已出售的股票按照基准价格补足差价，并在中钢设备出售该等股票后 10 日内一次性支付给中钢设备。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1)2012年10月8日本公司所属子公司中钢设备有限公司与中国中钢股份有限公司签订“关于中钢集团工程设计研究院有限公司（以下简称“中钢设计院”）之股权转让协议之补充协议”，对中钢设计院涉及与抚顺罕王重工铸锻有限公司因工程质量问题发生的争议及诉讼，此外中钢设计院参与的赣榆众诚投资经营有限公司“1#高炉工程”可能产生进一步损失，双方同意，就上述诉讼、工程项目，不调整目标公司股权转让价款，但如果目标公司（中钢设计院）未来因该等诉讼、工程项目承担损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），则中国中钢股份有限公司应当就该超出部分损失对目标公司（中钢设计院）给予足额补偿，并应当在损失实际发生后30日内支付完毕。

(2)2013年10月25日中国中钢股份有限公司关于中钢设备有限公司及其子公司相关诉讼的承诺函，承诺如下：中钢设备有限公司及其子公司因本次重大资产重组交割日前发生的诉讼所承担的损失（包括诉讼费、律师费等间接损失），中国中钢股份有限公司将给予足额补偿。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①四平市新北冷却器制造有限公司诉子公司中钢设备有限公司（以下简称“中钢设备”）合同纠纷案。

四平市新北冷却器制造有限公司向海淀区人民法院起诉中钢设备，要求其支付拖欠《化产换糖器订货合同》剩余货款人民币890,960.00元，并按中国人民银行同期贷款利率向其支付逾期付款的利息84,641.20元（利息自2015年7月10日至2017年2月10日），合计975,601.20元。目前，案件正在审理过程中。

②北京优讯达钻探技术有限公司（以下简称“北京优讯达公司”）诉子公司中钢设备有限公司（以下简称“中钢设备”）合同纠纷案。

中钢设备2018年7月收到中国国际经济贸易仲裁委员会的仲裁通知，申请人北京优讯达公司就与被申请人中钢设备于2015年1月签定的《埃及水井项目承包合同》所引起的争议提出仲裁申请，请求：1、判令被申请人支付钻井工程款4,597,192.90元及利息491,325.00元，共计人民币5,088,517.90元；2、判令被申请人支付质保金459,000.00元及利息27,253.12元，共计486,253.12元；3、判令被申请人赔偿经济损失2,650,158.00元；4、判令被申请人承担律师费160,000.00元并承担仲裁费用。目前，该案正在仲裁过程中。

③子公司中钢集团设计研究院有限公司就青海西部镁业有限公司向西宁仲裁委员会申请仲裁

中钢集团设计研究院有限公司（以下简称“中钢设计院”）与青海西部镁业有限公司于2013年签订《青海西部镁业有限公司10万吨/年高纯氢氧化镁下游产品项目项下燃气高温竖窑工程总承包及相关服务合同书》，中钢设计院要求确认解除该合同。同时，中钢设计院要求青海西部镁业有限公司支付已完工工程的剩余工程款1,179.30万元及利息损失4.27万元，支付律师费9.00万元。2018年6月11日中钢设计院申请了工程鉴定，甘肃仁龙司法鉴定中心出具了鉴定意见书，中钢设计院对司法鉴定意见书质证，2018年10月15日中钢设计院已向陕西信远建筑工程司法鉴定所申请了新的鉴定，目前，该案件待开庭审理。

④王根民起诉中钢设计院案

中国五冶系本公司在乌海包钢万腾项目土建分包商，中国五冶将钢结构分包给河南中亿公司，王根民系河南中亿承包内容的实际施工人，中国五冶长期拖欠河南中亿工程款，王根民遂向乌海海勃湾区法院起诉，要求中国五冶支付拖欠的工程款3,249,881.47元及因停工造成的损失100.00万元，中钢设计院承担连带责任。该案原定于2016年9月19日开庭，中国五冶已提起管辖权异议，该管辖权异议已被驳回，中国五冶又提起管辖权异议。目前乌海海勃湾区法院裁定将该案移送乌海中院审理。乌海中院于2017年10月20日开庭，2018年3月26日内蒙古自治区乌海市中级人民法院做出民事判决（2017）内03民初21号，判决中国五冶支付王根民工程款1,907,018.08元，中钢设计院并非本案中的发包人，在本案中属于分包人，王根民无权向对中钢设计院主张权利。中国五冶不服法院判决，2018年5月14日进行了上诉，2018年11月27日内蒙古自治区高级人民法院做出民事裁定，撤销内蒙古自治区乌海市中级人民法院（2017）内03民初21号的判决。本案发回内蒙古自治区乌海市中级人民法院重审。目前，该案件待开庭审理。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		140,000,000.00
其他应收款	566,185,305.16	501,185,305.16
合计	566,185,305.16	641,185,305.16

（1）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中钢设备有限公司	0.00	140,000,000.00
合计		140,000,000.00

（2）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	564,135,305.16	501,135,305.16
风险金	0.00	0.00

代垫承诺费及利息	0.00	0.00
税款	0.00	0.00
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
备用金	0.00	0.00
定金	2,000,000.00	0.00
预付房租款	0.00	0.00
合计	566,185,305.16	501,185,305.16

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中钢设备有限公司	往来款	564,135,305.16	6 个月以内	99.64%	0.00
华泰联合证券有限责任公司	定金	2,000,000.00	6 个月以内	0.35%	0.00
吉林市世贸广场建设有限公司	保证金	50,000.00	6 个月以内	0.01%	0.00
合计	--	566,185,305.16	--	100.00%	0.00

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,569,703,073.70		3,569,703,073.70	3,569,703,073.70		3,569,703,073.70
合计	3,569,703,073.70		3,569,703,073.70	3,569,703,073.70		3,569,703,073.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中钢设备有限公司	3,569,703,073.70	0.00	0.00	3,569,703,073.70	0.00	0.00
合计	3,569,703,073.70			3,569,703,073.70		

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	0.00	424,602.74

合计	0.00	424,602.74
----	------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,273.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	23,043.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,922,553.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,018,265.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,796.50	
减：所得税影响额	4,982,623.73	
少数股东权益影响额	268,296.07	
合计	38,718,465.17	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.67%	0.2084	0.2084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83%	0.1776	0.1776

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

