

司代码：601106

公司简称：中国一重

# 中国第一重型机械股份公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陆文俊、主管会计工作负责人胡恩国及会计机构负责人（会计主管人员）刘艳杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中国第一重型机械股份公司（以下简称中国一重或公司）2022年合并口径归属于母公司净利润1.03亿元。截至2022年12月31日，公司合并口径归属于母公司股东累计可供分配的利润-52.20亿元。公司2022年度利润分配预案为：不分配，不转增。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中，关于公司未来发展可能面临的风险

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	65

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
公司、本公司或中国一重	指	中国第一重型机械股份公司
报告期内	指	2022 年度
锻件	指	通过锻压变形塑造的所需形状或性能的物件
轧制	指	使金属在轧辊间产生塑性变形，是冶金厂最主要的金属塑性加工方法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国第一重型机械股份公司
公司的中文简称	中国一重
公司的外文名称	China First Heavy Industries Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CFHI
公司的法定代表人	陆文俊

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡恩国	刘远
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
电话	0452--6810123	0452--6805591
传真	0452--6810111	0452--6810777
电子信箱	Hu.eg@cfhi.com	liu.yuan@cfhi.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司注册地址的历史变更情况	161042
公司办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司办公地址的邮政编码	161042
公司网址	www.cfhi.com
电子信箱	zjlb@cfhi.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报www.cs.com.cn 上海证券报www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国一重	601106	中国一重

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区安定门外大街189号天鸿宝景大厦8层
	签字会计师姓名	崔晓强、朱红升
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	23,885,912,813.13	23,128,286,094.33	3.28	19,902,736,774.06
归属于上市公司股东的净利润	103,247,899.74	168,374,203.94	-38.68	130,469,063.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,485,610.00	135,970,444.51	-91.55	-94,616,832.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,894,080.42	682,169,433.68	-285.13	690,494,480.64
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末

归属于上市公司股东的净资产	11,715,939,742.08	11,442,122,128.94	2.39	11,134,083,405.17
总资产	41,260,819,377.83	38,292,029,078.04	7.75	32,872,551,256.79

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.0151	0.0246	-38.62	0.0190
稀释每股收益(元/股)	0.0151	0.0246	-38.62	0.0190
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0017	0.0198	-91.41	-0.0138
加权平均净资产收益率(%)	0.8983	1.5009	减少0.6026个百分点	1.1741
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.10	1.21	减少1.11个百分点	-0.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2022年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	4,221,704,188.66	7,380,581,377.77	7,218,269,658.65	5,065,357,588.05
归属于上市公司股东的净利润	38,685,344.55	24,737,998.67	6,349,870.13	33,474,686.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的	31,636,621.35	-12,925,569.13	6,297,287.33	-13,522,729.55

净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-475,798,437.58	-235,639,929.40	-37,818,616.40	-513,637,097.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	300,634.02		-84,356,857.16	6,122,862.54
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	71,593,560.15		64,480,886.65	123,099,232.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	2,767,579.27		3,990,183.87	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,032,264.02		65,582.14	41,028,512.28
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,723,653.60		70,331,965.52	96,249,607.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				527,761.92
减：所得税影响额	7,330,302.56		21,721,712.67	299,569.01
少数股东权益影响额（税后）	325,098.76		386,288.92	41,642,511.90
合计	91,762,289.74		32,403,759.43	225,085,896.46

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

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

1. 生产经营取得新进步。经营质量实现提升，全年实现利润总额 1.76 亿元、增幅 8.03%，营业收入 238.86 亿元、增幅 3.28%，效益规模实现稳定增长。产销能力得到加强，核电产品市场占有率稳步提高，石化产品合同效益大幅提升，锻压项目合同总额翻了一番以上，电站铸锻件订货创历史新高，冶金产品在产业低周期情况下较为稳定，优势产品地位进一步巩固。

2. 结构调整实现进一步优化。核心制造产业方面，签订 UUV 项目，高铬转子等高附加值产品实现批量化订货，激光落料线投入生产，高强钢制品、铝合金一体化成型液态模锻机等新产品逐步获得市场认可，AGC 缸单项冠军产品稳步推进。同时，对经营业务进行系统梳理，全面停止、有序退出风险较大、收益率低的业务，实现择优发展。

3. 合规管理得到新加强。从严推进专项工作，以审计整改、综合治理专项行动为契机，对历史问题“一题一策”彻底整改。在自查自纠过程中，对不按公司要求、不符合监管要求的典型问题进行果断处置。从严夯实合规风控管理基础，实施月度例会制度，有效形成常态化严管的状态。

4. 科技创新收获较好成果。科技创新体系完善构建初见成效，以布局打造大型铸锻件原创技术策源地为核心抓手，“四大创新平台”建设实施方案推进落实取得成效，国家创新平台运行模



式实现整体优化，核电装备等“四个创新联合体”确立打造。科技工作成果正不断汇集，成功解决世界异形加氢筒体锻件等技术难题，成功开发正反向焊接和全位置分区焊接等新工艺，成功研制世界最大“2000吨级超大特厚锻焊结构深海模拟承压设备”等重大装备，首创炼钢炉渣多组分快速定量分析技术，成功填补国内技术空白。

5. 战略管理和重大技改取得较好成绩。战略规划体系逐步优化，对各单位战略定位、业务方向、产品结构等方面进行系统梳理，发展规划体系得到进一步健全完善。投资管理得到切实加强，严控非主业投资规模和方向，对年度投资计划进行全面优化调整，投资项目启动率达到90%以上。重大技改项目取得实质性进展，150T电渣重熔炉、1.6m垂直铸机项目均履行完全部决策程序，正在加快推进实施。

6. 深化改革取得重要阶段性成效。深化改革三年行动胜利收官，改革任务均按期完成，“双百行动”“科改示范行动”等改革专项工程取得重要成效，项目分红、“摘标+竞标”等中长期激励举措深化实施。制度体系优化有序推进，系统梳理制度体系和业务流程，企业管理基础不断夯实。

7. 党建工作持续扎实推进。党的领导不断加强，认真做好党的二十大迎接学习宣传贯彻工作，多层面多角度组织开展各类专题活动，坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”入脑入心。战斗堡垒作用充分发挥，认真落实“四治一加强”从严机制，全面组织开展“改变作风、狠抓落实”整顿提升年活动，扎实推进党建与生产经营融合。

## 二、报告期内公司所处行业情况

重型机械行业属装备制造业，是我国机械工业的重要组成部分，主要为钢铁、有色、电力、能源、汽车、矿山、石油、化工、交通运输等行业及国防军工提供重大成套技术装备、高新技术产品和服务，并开展相关的国际贸易。主要产品有核岛设备、重型容器、大型铸锻件、专项产品、冶金设备、重型锻压设备、矿山设备和工矿配件等。近些年，重型装备制造业围绕新能源、新材料、高端装备、绿色环保、航空航天等战略性新兴产业，紧跟国家战略需求，在高端装备、极限制造、智能装备、节能环保、绿色装备等方面进行了有效的业务转型和产品结构调整，竞争力得到进一步提升，有力地支撑解决了诸多领域关键技术“卡脖子”问题，在国家重大技术装备研发制造中发挥了主力军作用，为我国航空航天、能源工业、冶金工业、石化工业、海洋工程、国防安全及交通运输等领域的现代化建设做出了突出贡献。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

压力容器（仅限单层），第三类低、中压容器、重型机械及成套设备、金属制品、风能原动设备、发电机及发电机组设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料、矿产品的销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务；风力发电。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司始终以振兴和发展民族工业为己任，致力于国家首台、首套重大技术装备的研发，为我国工业发展提供重大技术装备。形成了从冶炼、铸造、锻造、焊接、热处理到机械加工、装配、检测等工序完备的生产体系，同时在富拉尔基、天津、大连三地布局了研发、检测分析、生产制造基地，拥有精炼炉、大型锻造压力机、各类精密大型机械加工设备、热丝TIG焊接工作站、光电跟踪切割机、型钢弯曲成型机、分析测试仪器等设备万余台，具备国际领先的热加工能力和“大”“特”产品加工能力，拥有完整的质量保证管理和质量检验体系。公司已具备了新产品、新工艺和新材料的自主开发能力和成套设备系统的集成能力，集聚了一批重机行业高水平、高素质的技术、技能人才和一批行业优秀专家，形成了由高素质、高水平、高技能的科技研发人员和技术工人组成的技术团队。而且拥有知名的“一重”品牌，与诸多大客户建立了良好的合作关系，积极打造“政产学研用资”紧密合作体系，广泛开展合作开发、协同创新，与高校科研院所成立了创新联合体，聚集行业、领域创新优势资源联合攻关，解决产业链不连续和创新平台不可持续、行业核心产品技术空白、关键技术和首台首套应用推广难等问题。在核电装备方面，具备了核岛一回路核电设备全覆盖制造能力，是中国核岛装备的领导者、国际先进的核岛设备供应商和服务商，在石化装备方面，是当今世界炼油用加氢反应器的最大供货商；在高端装备方面，是

冶金企业全流程设备供应商，技术水平和产品质量均达到了国际领先水平，将进一步开发系列高端产品，实现产品高强度、轻量化、集约化目标；在新材料方面，拥有世界领先的生产装备和制造工艺，建成了世界一流的大型铸锻钢基地；在现代服务业方面，积极发展装备制造所需要的各类配套服务，打造出完整的装备制造产业协作机制，从制造向制造服务转变，形成系统解决方案能力。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年公司认真贯彻执行公司股东会、董事会的各项决策落实新发展理念，围绕高质量发展，聚焦核心业务突出主业，强化科技创新驱动，不断深化改革，坚持真抓实干，圆满完成了全年预算指标，各项工作取得积极进展。

2022 年，公司实现营业收入 238.86 亿元，同比增长 3.28%；净利润 1.03 亿元，同比下降 22.57%；新增订货 303.14 亿元；回款 241.51 亿元。截至 2022 年末，公司总资产 412.61 亿元，同比增长 7.75%；净资产 118.66 亿元，同比增长 2.81%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	23,885,912,813.13	23,128,286,094.33	3.28%
营业成本	21,392,265,102.98	21,078,189,248.37	1.49%
销售费用	175,266,961.81	188,720,029.34	-7.13%
管理费用	644,460,385.84	612,719,507.01	5.18%
财务费用	589,014,733.14	554,044,848.88	6.31%
研发费用	551,918,591.06	518,716,202.27	6.40%
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,894,080.42	682,169,433.68	-285.13%
投资活动产生的现金流量净额	-198,796,815.56	-2,788,835,303.72	92.87%
筹资活动产生的现金流量净额	1,109,850,939.01	1,257,835,277.71	-11.77%

营业收入变动原因说明：2022 年公司营业收入 238.86 亿元，同比增长 3.28%，主要原因是公司改革发展各项工作都取得了新的进展和成效，不断强化生产经营，继续深化以营销为龙头的模式，生产经营趋势持续向好。

营业成本变动原因说明：2022 年公司营业成本 213.92 亿元，同比增长 1.49%，主要原因是公司营业收入较同期有所增加，随着收入的增加，成本有所增加。

销售费用变动原因说明：2022 年公司销售费用 1.75 亿元，同比下降 7.13%，主要是与销售活动相关的展览、广告及租赁费等减少。

管理费用变动原因说明：2022 年公司管理费用 6.44 亿元，同比增加 5.18%，主要是本年人工费、折旧、摊销等增加。

财务费用变动原因说明：2022 年公司财务费用 5.89 亿元，同比增长 6.31%，主要是平均贷款占用增加。

研发费用变动原因说明：2022 年公司研发费用 5.52 亿元，同比增长 6.40%，主要是公司为强化科技创新驱动主业发展，加大研发支出投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年公司经营活动产生的现金流量净流出 12.63 亿元，同比增加 19.45 亿元，主要是采用现金支付采购款项的比重增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年公司投资活动产生的现金流量净流出 1.99 亿元，同比减少净流出 25.90 亿元，主要是上年收购了一重集团持有的中品圣德 38.74% 股权，本年未发生大额的投资项目。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年公司筹资活动产生的现金流量净流入 11.1 亿元，主要是借款净增量下降。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造	11,439,268,602.62	9,105,323,679.80	20.40	29.15	30.13	减少 0.60 个百分点
运营与服务	9,217,892,799.87	9,189,566,445.48	0.31	-11.23	-11.29	增加 0.07 个百分点
工程总包等	3,228,751,410.64	3,097,374,977.70	4.07	-16.93	-16.77	减少 0.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金成套设备	3,833,884,836.56	3,210,548,436.55	16.26	13.05	12.15	增加 0.67 个百分点
核能设备	1,464,284,788.65	942,769,279.93	35.62	29.53	28.84	增加 0.34 个百分点
重型压力容器	1,816,271,128.27	1,297,328,832.26	28.57	32.62	25.18	增加 4.24 个百分点
大型铸锻件	1,065,663,552.38	862,613,429.56	19.05	-0.89	-3.25	增加 1.98 个百分点
其它专用设备	3,259,164,296.76	2,792,063,701.50	14.42	72.36	89.09	减少 7.66 个百分点
运营与服务	9,217,892,799.87	9,189,566,445.48	0.31	-11.23	-11.29	增加 0.07 个百分点
工程总包等	3,228,751,410.64	3,097,374,977.70	4.07	-16.93	-16.77	减少 0.18 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	23,444,683,240.91	21,032,444,972.70	10.29	2.83	1.20	增加 1.45 个百分点
国际	441,229,572.22	359,820,130.28	18.45	33.98	22.20	增加 7.86 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

#### 1. 分行业说明

**机械制造：**公司近几年以供给侧结构性改革为主线，持续推进企业内部改革，不断强化生产经营，订货呈现逐年上升趋势，使得收入同比有所增长。

**运营与服务：**公司在外部市场环境不确定的情况下，探索开放合作、产权多元的新型商业模式，通过延伸部分产业链，开展委托加工，销售成品业务，并对下游开展售后跟踪，积累对售后检修、备件储备，修复、产品线维护的经验，逐步形成制造加服务的产品运行模式。

**工程总包等：**包括总包产品土建部分、设计费、销售材料、销售工业副产品等。

#### 2. 分产品说明

**冶金成套设备：**在冶金成套设备方面中国一重为全流程设备供应商，技术水平和产品质量均达到了国际领先水平。2022 年全年收入 38.34 亿元，同比上涨 13.05%，毛利额同比增长 0.95 亿元，毛利率较同期上升 0.67 个百分点。

**核能设备：**公司在核能设备方面始终保持很强的技术优势。目前我国大多数国产核电锻件、核反应堆压力容器由我公司生产。受国家双碳政策的推动，核电市场稳中有升，2022 年收入 14.64 亿元，同比增长 29.53%，毛利额同比增长 1.23 亿元，毛利率较同期上升 0.34 个百分点。

**重型压力容器：**公司是最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业，目前国内石化企业所使用的国产锻焊结构加氢反应器多为本公司生产。2022 年公司继续推进石化行业转型升级，加大技术改造，2022 年收入实现 18.16 亿元，同比增长 32.62%，毛利率同比增长 4.24 个百分点。

**大型铸锻件：**公司是国内大型铸锻件制造的主要厂家之一，拥有业内领先的生产装备和制造工艺，大型铸锻件生产技术达到世界先进水平，但由于生产周期长，本年收入 10.66 亿元，同比下降 0.89%，毛利率较同期增长 1.98 个百分点。

**工程总包等：**包括总包产品土建部分、设计费、销售材料、销售工业副产品等。2022 年收入 32.28 亿元，同比下降 16.93%。

#### 3. 分地区说明

从地区分布上看，2022 年公司的营业收入主要来自国内业务，国际市场业务收入同比有所增长。近年来公司坚持立足国内、着眼国际的发展战略，在巩固和拓展国内市场的同时，积极实施走出去战略，搭建国际营销平台，不断开拓国外市场，国际市场开拓效果显著，公司国际业务的开展收到一定成效。

#### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况
-------

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机械制造	直接材料	6,412,450,458.75	29.98	4,611,329,285.86	21.88	39.06	
机械制造	直接人工	415,110,220.30	1.94	385,431,959.42	1.83	7.70	
机械制造	燃料动力	1,234,288,352.26	5.77	1,076,021,075.71	5.10	14.71	
机械制造	制造费用	1,043,474,648.49	4.88	924,568,641.94	4.39	12.86	
运营与服务		9,189,566,445.48	42.96	10,359,396,308.99	49.15	-11.29	
工程总包等		3,097,374,977.70	14.48	3,721,441,976.45	17.66	-16.05	
合计		21,392,265,102.98	100.00	21,078,189,248.37	100.00	1.49	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
冶金成套设备		3,190,548,436.55	15.01	2,862,645,234.61	13.58	12.15	
核能设备		965,769,279.93	4.41	731,733,091.06	3.47	28.84	
重型压力容器		1,297,328,832.26	6.06	1,036,348,098.40	4.92	25.18	
大型铸锻件		862,613,429.56	4.03	891,627,148.86	4.23	-3.25	
其他专用设备 等		2,789,063,701.5	13.04	1,474,997,390.00	7.00	89.09	
运营与服务		9,189,566,445.48	42.96	10,359,396,308.99	49.15	-11.29	
工程总包等		3,097,374,977.70	14.48	3,721,441,976.45	17.66	-16.77	
总计		21,392,265,102.98	100.00	21,078,189,248.37	100.00	1.49	

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 363,556 万元，占年度销售总额 15.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 85,023 万元，占年度采购总额 28.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年	2021 年	增减额	增幅 (%)
销售费用	175,266,961.81	188,720,029.34	-13,453,067.53	-7.13%
管理费用	644,460,385.84	612,719,507.01	31,740,878.83	5.18%
研发费用	551,918,591.06	518,716,202.27	33,202,388.79	6.40%
财务费用	589,014,733.14	554,044,848.88	34,969,884.26	6.31%
所得税费用	72,951,028.09	29,719,776.82	43,231,251.27	145.46%

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	551,918,591.06
本期资本化研发投入	434,746,488.16
研发投入合计	986,665,079.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.13
研发投入资本化的比重 (%)	44.06

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	640
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.7
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	20

硕士研究生	347
本科	269
专科	4
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	86
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	262
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	146
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	141
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	2022 年	2021 年	增减额	增幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,894,080.42	682,169,433.68	-1,945,063,514.10	-285.13%
投资活动产生的现金流量净额	-198,796,815.56	-2,788,835,303.72	2,590,038,488.16	92.87%
筹资活动产生的现金流量净额	1,109,850,939.01	1,257,835,277.71	-147,984,338.70	-11.77%
现金及现金等价物净增加额	-327,947,351.12	-849,990,008.02	522,042,656.90	61.42%

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
应收票据	145,323	3.52	419,259	10.95	-65.34	主要原因是公司为提高销售回款质量，本年公司只收取信誉度较高的国有银行及部分股份制银行出具的票据，影响期末票据占用较少。
应收账款	836,568	20.28	393,796	10.28	112.44	主要原因是公司正常生产经营，年末时点未收回的款项有所增加。
预付款项	161,480	3.91	268,894	7.02	-39.95	主要原因是公司根据生产经营安排，预付的采购款有所下降。
其他应收款	111,334	2.70	28,736	0.75	287.43	主要原因是其他往来款有所增长。
存货	571,172	13.84	357,898	9.35	59.59	主要原因是公司正常生产经营占用，年末时点存货占用同比有所上升。
合同资产	731,081	17.72	544,103	14.21	34.36	主要原因是公司年末时点按时段法确认形成的不具备收款条件的款项有所增加。
其他流动资产	9,543	0.23	216,829	5.66	-95.60	主要原因是上年开展了存货租赁业务，本年未开展。
在建工程	44,533	1.08	81,712	2.13	-45.50	主要原因是公司部分在建工程项目本年转固。
开发支出	31,471	0.76	56,536	1.48	-44.33	主要原因是资本化研发项目，形成无形资产。
应付票据	195,340	4.73	110,933	2.90	76.09	主要原因是年末时点公司采用票据支付方式的采购量增加。
合同负债	46,476	1.13	75,147	1.96	-38.15	主要原因是按合同节点，收到的预收款较同期有所减少。
应交税费	27,492	0.67	17,063	0.45	61.12	主要原因是应交的增值税有所增长。
一年内到期的非流动负债	390,452	9.46	166,121	4.34	135.04	主要是一年内到期的借款增加。

其他说明

无



**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 30,596,729.73（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.07%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	年末余额
银行承兑汇票保证金	264,746,695.60
信用证保证金	3,830,530.00
保函保证金	1,901,372.21
冻结资金	500,118.44
房改公积金存款	326,722.27
合计	271,305,438.52

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

2022 年，重型机械行业规上企业 5170 家，实现营业收入 12020 亿元，同比下降 4.4%；利润总额 696 亿元，同比下降 2.9%；利润率 5.8%，较上年提高 0.1 个百分点；应收款 4381 亿元，同比增长 5.7%；库存 2913 亿元，同比增长 0.6%；亏损面较上年增加 4.1 个百分点。2022 年是自 1998 年（-6.08%）24 年以来行业首次出现的负增长。

根据海关总署数据显示，1-12 月行业进出口总额 347.58 亿美元，同比增长 20.47%。其中：出口额 307.89 亿美元，同比增长 26.39%；进口额 39.69 亿美元，同比增长-11.66%；进出口顺差 268.20 亿美元，同比增长 35.00%。

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2022 年，公司共完成股权投资 8,790 万元。一是与一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司、自然人徐峰平共同成立一重集团常州新材料有限公司，以加快在长三角地区市场开拓和推进产品结构调整，该公司注册资本 7000 万元，其中中国一重认缴出资 4000 万元、占比 57.14%，2022 年到位 2000 万元。二是公司全资子公司一重集团（黑龙江）重工有限公司依托装备制造能力基础，与上海电气风电集团股份有限公司、上海玻璃钢研究院东台有限公司共同设立一重龙申（齐齐哈尔）复合材料有限公司，以延伸风电设备制造上下游产业链，该公司注册资本 6000 万元，其中一重集团（黑龙江）重工有限公司认缴出资 3600 万元、占比 60%，已全部到位。三是公司全资子公司一重集团（黑龙江）重工有限公司与上海电气风电集团股份有限公司共同设立一重（黑龙江）风电混塔有限公司，延伸风电产业链，该公司注册资本 2000 万元，其中一重集团（黑龙江）重工有限公司认缴出资 1100 万元、占比 55%，已全部到位。四是公司子公司一重集团天津重工有限公司、天津重型装备工程研究有限公司向一重集团（天津）新材料有限公司注资，注资额分别为 1090 万元、1000 万元，该公司由上述两家子公司联合华清平耐磨科技（苏州）有限公司 2021 年成立，共同设立，通过引进东北大学的先进技术以及核心技术持有人，初期以研发制造金属基陶瓷耐磨复合材料立磨辊套系列产品为依托，开拓先进耐磨材料产业，未来将陆续实现其他金属陶瓷复合新产品。

#### 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	9,058,457.47	-945.53						9,057,511.94
其他	110,924,227.35		82,230,979.47					193,155,206.82
股票	1,425,133.38		-347,759.82					1,077,373.56
合计	121,407,818.20	-945.53	81,883,219.65					203,290,092.32

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601005	重庆钢铁	3,483,897.50	债转股	1,425,133.38		-347,759.82				1,077,373.56	其他权益工具投资
合计	/	/	3,483,897.50	/	1,425,133.38		-347,759.82				1,077,373.56	/

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析 ( )

√适用 □不适用

子公司全称	子公司类型	注册资本 (万元, 人民币)	经营范围
一重重集团大连工程技术有限公司	全资	35,000.00	机械、电控、自动化、液压设计及相关技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；机械加工；资料翻译；海水淡化设备开发、设计、制造；机电设备和工业自动化控制系统装置的制造、销售；计算机软件开发；货物、技术进出口。
一重集团大连核电石化有限公司	全资	281,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造；铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务；机械铸锻、焊接技术咨询；五交化商品（不含专项审批）、建筑材料的销售；从事码头和其他港口设施经营；在港区区内从事货物装卸、驳运、仓储经营；货物、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。
天津重型装备工程研究有限公司	控股	13,000.00	机电产品工程总承包；重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；机械加工；特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售；产品的售后安装调试服务；材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股	158,000.00	重型机械制造；产品售后安装、调试服务、相关技术咨询；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。钢材、金属材料、矿产销售；机械设备租赁（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）。
一重国际发展有限公司	控股	22,765.00	一般项目：工程管理服务；机械设备销售；市场调查（不含涉外调查）；货物进出口；技术进出口；对外承包工程；进出口代理；石油钻采专用设备销售；新能源原动设备销售；炼油、化工生产专用设备销售；建筑工程用机械销售；数控机床销售；电子产品销售；机械电气设备销售；仪器仪表销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；金属材料销售；金属制品销售；煤炭销售（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）；再生资源销售；建筑材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；普通机械设备安装服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；国内货物运输代理；国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

			动)许可项目:建设工程监理;道路货物运输(不含危险货物);互联网信息服务;建筑劳务分包。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
一重集团(黑龙江)重工有限公司	全资	50,000.00	专用设备、通用设备(不含国家禁止投资项目)制造及进出口;航天镍基材料(危险化学品除外)开发、制造、销售;船用配套设备制造、销售;建筑安装工程;金属表面处理及热加工处理;通用机械设备、专用机械设备、五金产品、电子产品批发兼零售;工业与专业设计服务、技术咨询服务。(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)
一重集团(黑龙江)专项装备科技有限公司	全资	20,000.00	工业与专业设计服务、技术咨询服务;专用设备、通用设备(不含国家禁止投资项目)制造及进出口;航天镍基材料(危险化学品除外)开发、制造、销售;船用配套设备制造、销售;建筑安装工程;金属表面处理及热加工处理;通用机械设备、专用机械设备、五金产品、电子产品批发兼零售(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)。

单位:万元 币种:人民币

单位	资产总额	负债总额	营业总收入	利润总额	净利润
一重集团大连核电石化有限公司	884,682	446,108	435,679	40,862	36,012
一重集团大连工程技术有限公司	288,375	234,046	321,110	9,824	8,000
天津一重电气自动化有限公司	26,983	20,604	21,587	679	679
天津重型装备工程研究有限公司	80,727	69,897	17,949	586	586
上海一重工程技术有限公司	26,046	19,465	945,396	4,938	3,696
一重集团国际有限责任公司	3,060	2,251	1,244	79	-4
一重国际发展有限公司	32,608	9,239	12,146	427	286
一重集团(黑龙江)重工有限公司	557,601	361,929	507,589	15,011	15,507
一重集团(黑龙江)专项装备科技有限公司	134,446	64,141	83,682	4,124	3,354
一重集团天津重工有限公司	446,789	301,625	160,762	2,134	2,451
一重集团大连国际科技贸易有限公司	18,142	42,823	4	-12,529	-12,526
一重东方(北京)智能科技有限公司	9,002	7,905	7,477	213	167
一重骏鹰(黑龙江)绿色能源科技有限	205	0	0	3	3

公司					
天津天城隧道设备制造有限公司	3,348	748	0	-380	-380
一重集团(天津)新材料有限公司	3,624	1,692	0	-521	-508
一重龙申(齐齐哈尔)复合材料有限公司	10,572	4,500	5,794	32	3
一重(黑龙江)风电混塔有限公司	6,405	4,405	0	0.2	0.2
一重集团常州新材料有限公司	3,448	99	0	-1	-1

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

重型装备制造业是装备制造业的重要组成部分，是一个国家和地区工业化水平与经济技术综合实力的标志，不仅是关系国家、民族长远利益的战略性产业，还是其他行业的基础性产业，承担着向制造业提供“母机”的重任。经过多年的持续发展，在规模体量、结构体系、技术水平等方面取得显著成就，为我国建设现代产业体系建设和参与国际合作提供了力量。

近年来，重型装备制造业围绕新能源、新材料、高端装备、绿色环保、航空航天等战略性新兴产业，紧跟国家战略需求，在高端装备、极限制造、智能装备、节能环保、绿色装备等方面进行了有效的业务转型和产品结构调整，竞争力得到进一步提升，有力地支撑解决了诸多领域关键技术“卡脖子”问题，在国家重大技术装备研发制造中发挥了主力军作用，为我国航空航天、能源工业、冶金工业、石化工业、海洋工程、国防安全及交通运输等领域的现代化建设做出了突出贡献，对我国制造业产业安全与可持续发展具有重要战略意义。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间，将继续贯彻新发展理念，坚持创新驱动发展，面向世界科技前沿、面向经济主战场、面向国家重大需求，坚持自主研发和开放协同相结合，进一步做强做优做精装备制造与服务、大型铸锻件、专项装备等业务和产品，促使传统产业实现转型升级，进一步提升市场占有率，形成若干单项冠军产品和批量化产品，增强公司盈利能力和抗风险能力；通过实施升级、转型、投资、并购、合作等战略措施，积极拓展业务范围进入新领域、开辟新产业，新产业以提供重大技术装备和工程总包为切入点，延伸上下游产业链；规划实施全过程贯彻新发展理念，推进商业模式由制造向“制造+服务”转变；发展方式由自我积累向“自我积累+合作并购”转变；区域布局由国内向“国内+国际”转变；技术创新由自主研发向“自主+协同”转变；企业经营由产品向“产业生态圈+资本”转变。

### (三) 经营计划

适用 不适用

#### 1. 聚焦生产经营高质量，全力提升盈利能力

一是着力提升主体单元经营能力。深入开展全经营要素提升年活动，各法人单位及模拟法人单位要结合自身特点，制定专项提升方案，全面梳理各经营环节、经营领域、经营单元的所有要

素，深度挖掘全要素潜力，提升可持续经营能力。深入推动预算指标落地，突出业绩驱动和价值导向，强化刚性约束，抓好分解落实，坚决完成。

二是着力优化核心制造产品结构。实施差异性产品结构调整方案，其中，专项装备要全力推进“可靠性增长”项目，保持专II、专III产品市场优势。核电、石化装备要在保证优势产品市场地位的同时，积极向新型核电蒸发器、主管道及石化服务延伸。冶金及锻压装备要稳定提升热连轧、冷连轧、中厚板市场占有率。新材料领域要加快推进核电焊接转子、水电转轮等高附加值产品开发，进一步提升火电、水电、核电铸锻件市场份额。

三是着力提升新兴产业盈利增量。全力打造风电全产业链，尽快完成中速永磁技术路线的风机制造技术引进，尽快具备可调模具流水线混塔制造能力，推动形成系列化专业产品。

四是着力深耕市场客户。坚持合同就是命根子，着力稳固核心优势，提升品牌溢价能力，确保产品产业利润率有效有升。全面做好价值营销，制定营销纲要，优化合同条款，提升合同质量，通过市场协同、价值创造等措施，努力提高产品综合盈利能力。加强市场调研，着力从市场客户端指引企业科研、技改、结构调整、产品升级方向，力争新产品。强化生产组织保障，科学编制生产计划，确保主战装备高效运转。优化质量管理体系，确保质量目标同比提升10%。

五是着力挖潜降本增效。牢固树立“一切成本皆可降”的理念，大力开展降本增效专项行动，可控性费用原则上下降5%以上；加大科技降本力度，聚焦提高材料利用率等立项攻关，持续优化技术经济指标；加大技改降本力度，抓紧对镍铁冶炼进行改造性大修、对发电与供配电系统进行升级改造，大幅降低冶炼成本。大力开展“两金”清理专项行动，全面清查、一企一策，制定专项工作方案。

## 2. 聚焦发展规划高质量，全力优化战略布局

一是系统优化战略规划体系。聚焦落实企业“十四五”发展规划，聚焦落实世界一流企业建设方案，加快建立形成“1+5”战略规划体系。

二是系统抓好主体产业发展。传统核心制造产业要加快转型升级，在新一代核电堆型、轻量化设计以及有色轧机等方面发力，围绕专IV、核岛主设备锻件、大型支承辊、AGC缸等打造单项冠军产品，加快推进UUV、制氢储氢等新领域开发，打造更多新增长点。风电产业要专注于风电关键零部件制造、装备集成及风场运营，通过金融和商业模式创新，着力打造全新风电产业生态。

三是系统强化项目投资管理。坚持“项目跟着规划走”原则，进一步健全完善投资制度体系，建立投资论证刚性底线标准和联合评审机制，扎实推动投资管理“四个体系”落地，切实做好投资项目的全生命周期管理，确保年底前150T电渣重熔炉完成热负荷试车、1.6m垂直铸机项目具备调试条件。高炉项目要强化与合作方的交流协调，尽快盘活有效资产。同时，要加速完成超大压机、超大型环轧机等项目论证工作，形成储备一批、开工一批、在建一批、竣工一批的良性循环。

## 3. 聚焦科技创新高质量，全力突破核心技术

一是加快构建“三个规划”创新体系。全面实施科技创新发展规划，以重大科技项目为核心，制定2023年度科研计划并抓好执行，扎实推进“大型电渣重熔工艺及装备研究开发”等重大项目，推动核心技术升级、核心装备升级。加快论证下发产品发展规划，逐步构建战略产品、重要产品、新产品体系。加紧优化完善专项发展规划，尽快开展论证和实施工作，深入推进打造“专精特新”子企业，着力实现向全系统、多军兵种、多领域“三个拓展”。

二是加快建设完善“四大创新平台”。推动建设以研发单位为核心的自主创新平台，充分发挥“两院两所”功能作用，强化基础装备和实验室设备能力布局，紧紧围绕高质量的项目、高质量的研发团队、高效率的机制，逐步构筑“一重要产业、一研究所、一战略产品、一项目团队”专业化研发新模式。推动建设以制造基地为主体的科研支撑、保障和成果转化平台，强化铸锻、制造、装配工艺技术的变革创新，实施科研课题“技术+财务+档案”同步验收，提高科技研发效率和有效性。推动建设联合社会科研资源共建的协同创新平台，实现与2-3家高校、院所建立中长期战略合作。推动建设与客户端共建的应用技术合作研发平台，与上下游客户加强协作，着力推动核电装备、冶金成套装备、风电装备、石油关键装备等创新联合体建设。

三是加快打造原创技术策源地。强化共性关键技术研究，大力开展集成攻关，有序推进策源地科研任务合同的签订，力争超前完成攻关任务，下大力气突破一批机理性研究技术。强化组织

管理，进一步健全大型铸锻件原创技术策源地运行管理机制，构建纵向到底、横向到边的组织管理体系，并严格执行。强化要素保障，加大各类资源倾斜力度，优先支持策源地科研攻关项目。

四是加快优化科技体制机制。深入落实“4461”科技创新动力机制，完善制定“两院两所”整体改革方案，着力将科研院所打造成集技术孵化、产品研发、工艺升级等于一体的极富创新性引领单位。大力推进“三制一金”，完善落实项目合同制、项目负责人制、项目成果分享制。全面完善科技管理制度，加快健全研发投入强度和科技成果转化综合考评体系、知识产权评价体系，积极开展核心技术领域高价值专利培育。

#### 4. 聚焦数字化转型高质量，全力推动制造变革

一是深入抓好顶层设计。按照公司数字化、智能化转型发展的总体安排，坚持统一规划、分步实施的原则，完善制定企业数字化、智能化转型规划和实施方案，做到整体“一张网”，统一规范、统一标准、统一管控，坚决清除“数字”“信息”孤岛，实现动态改进和系统优化，坚决抓好贯彻落实。

二是深入夯实转型基础。按照“补短板、锻长板、推样板”的原则，加快补齐基础自动化与信息化短板，完善铸造、锻造等工序自动化系统，实现重点工序工艺控制模型与作业模型的开发与应用，推进洁净钢、专项等MES优化，提升工艺过程控制精准度和生产效率。在具备基本自动化信息化能力基础上，着力锻造数字化智能化长板，畅通数据采集通道，以数据驱动业务，促进制造资源泛在连接、弹性互补和高效配置。

三是深入促进推广应用。抓好已投建信息化项目和数字化项目的优化与运用。加快推动大型铸锻件工艺控制质量专家系统等项目的应用落地，加快推动建设数字化工程院，加快推动产供销等业务系统数字化转型。

#### 5. 聚焦深化改革高质量，全力促进管理变革

一是扎实推动组织职能优化。健全完善《岗位说明书》，强化部门之间业务的横向主动协同，充分发挥好谋划职能、协调职能、监督职能、服务职能。推动子公司组织结构优化整合，以“专精特新”为核心，着力打造最优团队。

二是扎实推动制度流程优化。按照集权有道、分权有序、授权有章、用权有度，进一步优化公司核心业务授权体系和总部核心业务审批流程，修订完善《集分权手册》，着力构建与适应现代企业治理高匹配度的制度体系，涵盖企业各项经营管理活动及活动全过程，横向覆盖全部管理职能，完善各业务模块“文件包”，纵向层层有序承接。

三是扎实推动绩效体系优化。修订经营业绩考核办法，着力完善与适应经营发展高匹配度的绩效考核体系，严格按照高质量发展目标要求，突出差异化考核，做到“一业一法”“一企一策”。要以利润确定总薪酬、关键指标严否决为基本原则，进一步优化考核指标体系及权重，特别要加强对“两金”占用和费用成本控制的考核力度。

四是扎实推动基础管理优化。进一步健全完善“226”管理创新体系，完善内部市场化运行机制，推动压力层层传导。加强对标管理，全面落实“双达标”要求，开展最优产线、最优业务建设，开展示范作业区创建活动，促进作业区规范化、标准化管理。

#### 6. 聚焦合规风控高质量，全力保障安全发展

一是全面加强合规管理。牢固树立“不合规的事一件不做，不合规的钱一分不挣”的底线意识，持续完善合规管理工作机制，将合规审查作为必经程序嵌入经营管理活动全过程。结合审计整改、综合治理专项行动等开展“回头看”，坚决杜绝同类问题重复发生，持续巩固和深化整改成果运用。

二是全面防范现金流风险。坚持“质量第一”“效益优先”的理念，着力打造经营性现金流保障体系，坚决做到营业收入以行业平均水平的利润率为保障，利润以强大的可持续的经营性现金流为保障，坚决不要“没有利润的营业收入和没有现金流的利润”。持续保持对经营性现金流严考核高压态势，严把风险票据进出关，严防坏账风险。

三是防范业务风险。持续开展对新成立公司全覆盖经营审计，加强高风险非正常垫资性总包项目的专项审计，坚决杜绝为完成预算指标铤而走险的现象发生，坚决杜绝经营行为不符合法律法规、财经纪律等要求的现象发生，坚决杜绝开展与企业发展战略不匹配、风险较大、收益率低的业务。

四是全面防范安全环保风险。积极践行绿色低碳发展理念，始终坚持以“零事故、趋零排放”为目标，严格执行安全生产环保责任制，着力加强重点领域安全和环保隐患排查，健全完善



环境污染防治及职业健康管理体系，开展“三违”行为专项整治，实施全员节约活动，深入打好污染防治攻坚战，推动企业污染物排放、能源消耗指标等达到行业先进水平，着力推进美丽一重建设。

#### 7. 聚焦党建工作高质量，全力推动干事创业

一是聚力发挥党建优势。深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育。不断优化习近平总书记重要讲话重要指示批示精神和党中央重大决策部署落实机制，高质量推进“挂表督战图”落地，有效依托“五创”工程、“百万一重杯”劳动竞赛等载体，扎实推进党建与生产经营深度融合，切实把党建优势转化为企业创新优势、发展优势、竞争优势。

二是聚力建设人才队伍。深入实施人才强企战略，完善推进《关于加强和改进人才工作的指导意见》及各项配套政策措施落地。聚焦核心管理人才、重要科技人才、高技能人才等，建立专项培训计划。持续实施“学历能力双提升三年行动”等人才专项计划，持续提高人才自主培养质量和能力。

三是聚力强化廉洁自律。深入落实“四治一加强”从严机制，锲而不舍纠“四风”树新风，持续深化整治“靠企吃企”以及发生在职工群众身边的“微腐败”等问题，聚焦采购、营销、基建技改等重点领域，持续加大监督跟踪力度，着力将廉洁风险防范措施嵌入专业管理和业务流程，坚决把廉洁自律意识和具体做法贯穿到生产经营活动全过程，大力营造风清气正的干事创业氛围。

四是聚力抓实惠民举措。坚持发展为了职工、发展依靠职工、发展成果与职工共享，持续构建完善分配制度和多重保障机制，深化开展“我为群众办实事”实践活动，优化全员体检套餐，定期组织健康义诊，持续提升职工群众获得感、幸福感、安全感。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

合规风险：因公司及员工未遵循法律法规、监管要求、规则、自律性组织制定的有关准则及公司内部管理制度，而可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财产损失或声誉损失的可能性。

拟采取的措施：一是持续完善公司合规管理体系，编制公司合规风险清单。二是推动合规管理融入流程、嵌入岗位，编制重点岗位合规职责清单。三是压实境外合规经营责任，提升境外单位依法合规经营水平。四是积极培育合规文化，筑牢合规经营的思想基础。

#### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）等法律法规关于上市公司法人治理的有关要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。公司按照《公司法》《证券法》等法律法规及部门规章的要求，建立健全了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的各项权力，依法行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。董事会对股东大会负责，依法行使股东大会决议的执行权和规定范围内的经营决策权。董事会成立了战略与投资委员会、审计与风险委员会（监督委员会）、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，提高了董事会运作效率。监事会对股东大会负责，对公司财务

和高管履职情况等进行检查监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，负责公司日常经营管理工作。

根据国家有关法律法规和《公司章程》的相关规定，公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会各专业委员会会议事规则以及总经理议事规则等基本规章，明确了各方在决策、执行、监督等方面的职责权限。股东会、董事会、监事会、经理层能够严格按照相关制度的规定，履行职责。

公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022-6-30	www. sse. com. cn	2022-7-1	审议并通过了：《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司章程〉的议案》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度董事会工作报告》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度监事会工作报告》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度财务决算报告》《中国第一重型机械股份公司 2022 年度财务预算报告》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度利润分配方案》《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2022 年度外部审计机构的议案》《中国第一重型机械股份公司 2021 年年度报告及其摘要》《中国第一重型机械股份公司关于 2022 年度预计日常关联交易的议案》《中国第一重型机械股份公司关于与一重集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉并构成关联交易的议案》《中国第一重型机械股份公

				司关于与一重集团财务有限公司 2022 年金融业务情况预计的议案》《中国第一重型机械股份公司 2022 年投资计划》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬情况的报告》。
2022 年第一次临时股东大会	2022-12-28	www.sse.com.cn	2022-12-29	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司章程〉的议案》《中国第一重型机械股份公司关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《中国第一重型机械股份公司关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《中国第一重型机械股份公司关于修订〈独立董事工作规则〉的议案》《中国第一重型机械股份公司关于调整 2022 年度投资计划的议案》《中国第一重型机械股份公司关于向一重集团出售资产构成关联交易的议案》《中国第一重型机械股份公司关于新增日常关联交易的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会。2022 年 6 月 30 日，公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2021 年股东大会。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司章程〉的议案》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度董事会工作报告》《中国第一重型机械股份公司 2021 年度监事会工作报告》等十三项议案。2022 年 12 月 28 日，公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了 2022 年第一次临时股东大会。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司章程〉的议案》《中国第一重型机械股份公司关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》等七项议案。上述二十项议案已全部执行完毕。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
隋炳利	董事长	男	60	2019年12月21日	2022年4月28日	0	0	0	0	0	是
陆文俊	董事长	男	55	2022年4月28日		0	0	0	0	0	是
陆文俊	总经理	男	55	2019年12月21日	2022年4月28日	0	0	0	0	0	是
朱青山	董事	男	60	2019年6月25日		0	0	0	0	0	是
胡建民	独立董事	男	68	2019年6月25日		0	0	0	0	10	否
朱元巢	独立董事	男	66	2019年6月25日		0	0	0	0	10	否
杜兵	独立董事	男	60	2019年6月25日		0	0	0	0	10	否
张建平	独立董事	男	57	2019年6月25日		0	0	0	0	10	否
于兆卿	监事会主席	男	60	2019年6月25日		0	0	0	0	55.44	否
刘昕宇	监事	男	58	2021年6月5日		0	0	0	0	68.15	否
周永禄	监事	男	50	2019年6月25日		0	0	0	0	45	否
张皓	监事	男	47	2019年6月25日		0	0	0	0	72.72	否
刘禹	监事	男	49	2021年5月28日		0	0	0	0	41.7	否
祁文革	副总经理	男	57	2019年6月25日		0	0	0	0	65.46	否
蒋金水	副总经理	男	60	2019年6月25日		0	0	0	0	56.73	否
关永昌	副总经理	男	52	2019年6月25日		0	0	0	0	74.41	否
许崇勇	副总经理	男	58	2019年6月25日		0	0	0	0	82.12	否
胡恩国	财务总监、董事会秘书	男	45	2019年6月25日		0	0	0	0	65.46	否
合计	/	/	/	/	/				/	667.19	/

姓名	主要工作经历
陆文俊	现任中国一重集团有限公司党委常委、副总经理，中国第一重型机械股份公司董事长、党委书记；曾任中国第一重型机械股份公司董事、总经理、国机重型装备集团股份有限公司董事长。
朱青山	现任中国第一重型机械股份公司董事；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
胡建民	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国华能集团有限公司党组成员、总工程师、副总经理。
朱元巢	现任中国第一重型机械股份公司独立董事；曾任中国东方电气集团有限公司党组成员、副总经理。
杜兵	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，中国机械科学研究总院集团有限公司总工程师。
张建平	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，对外经济贸易大学国际商学院教授、资本市场研究中心主任。
于兆卿	现任中国第一重型机械股份公司监事会主席；曾任中国第一重型机械股份公司副总经理。
刘昕宇	现任中国第一重型机械股份公司监事；曾任战略规划与投资部总经理。
周永禄	现任中国第一重型机械股份公司监事、审计与风险管理部（法律事务部）副总经理。
张皓	现任中国第一重型机械股份公司监事、营销部总经理。
刘禹	现任中国第一重型机械股份公司监事、社会服务中心党工委书记、副总经理。
祁文革	现任中国第一重型机械股份公司副总经理。
蒋金水	现任中国第一重型机械股份公司副总经理。
关永昌	现任中国第一重型机械股份公司副总经理。
许崇勇	现任中国第一重型机械股份公司副总经理。
胡恩国	现任中国第一重型机械股份公司财务总监、董事会秘书。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

关于公司 2022 年度向董事、监事、高级管理人员支付报酬情况的说明：

1. 时任董事长隋炳利、现任董事长陆文俊在控股股东中国一重集团有限公司任职，未在中国第一重型机械股份公司取酬。
2. 董事朱青山在控股股东中国一重集团有限公司二级单位任职，未在中国第一重型机械股份公司取酬。
3. 独立董事胡建民、朱元巢、杜兵、张建平，2022 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2022 年预发工作补贴；（2）2021 年清算工作补贴。
4. 监事会主席于兆卿，监事刘昕宇、周永禄、张皓、刘禹，2022 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2021 年绩效年薪（不含任期留存）；（2）2022 年基本年薪。

5. 副总经理关永昌、祁文革、蒋金水、许崇勇、财务总监、董事会秘书胡恩国，2022 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2021 年绩效年薪（不含任期留存）；（2）2022 年基本年薪。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
隋炳利	中国一重集团有限公司	党委常委、副总经理	2017-12-25	
陆文俊	中国一重集团有限公司	党委常委、副总经理	2019-11-05	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
朱青山	一重集团国际资源有限公司	董事长	2018-01-12	
朱青山	中品圣德国际发展有限公司	董事	2019-01-10	2023-03-25
朱青山	德龙镍业有限公司（印尼）	监事会主席	2019-01-15	
胡建民	哈尔滨电气股份有限公司	独立董事	2017-04-10	
朱元巢	中国华能集团有限公司	外部董事	2018-01-12	
杜兵	中国机械科学研究总院集团有限公司	总工程师	2017-07-15	
张建平	对外经济贸易大学国际商学院	教授	2010-10-15	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1. 时任董事长隋炳利、现任董事长陆文俊在控股股东中国一重集团有限公司任职，未在中国第一重型机械股份公司取酬。 2. 董事朱青山在控股股东中国一重集团有限公司二级单位任职，未在中国第一重型机械股份公司取酬。 3. 独立董事胡建民、朱元巢、杜兵、张建平，2022年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2022年预发工作补贴；（2）2021年清算工作补贴。 4. 监事会主席于兆卿，监事刘昕宇、周永禄、张皓、刘禹，2022年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2021年绩效年薪（不含任期留存）；（2）2022年基本年薪。

	5. 副总经理关永昌、祁文革、蒋金水、许崇勇、财务总监、董事会秘书胡恩国，2022 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2021 年绩效年薪（不含任期留存）；（2）2022 年基本年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司董事、监事以及高级管理人员相关年度绩效考核方案，2022 年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬总额共计 667.19 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计 667.19 万元（税前）。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
隋炳利	中国第一重型机械股份公司董事长	离任	工作变动
陆文俊	中国第一重型机械股份公司总经理	离任	工作变动
陆文俊	中国第一重型机械股份公司董事长	选举	工作变动

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十五次会议	2022 年 3 月 31 日	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2022 年投资计划》，同意将该议案提交公司股东大会审议。
第四届董事会第二十六次会议	2022 年 4 月 26 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于选举第四届董事会董事长的议案》。</li> <li>2. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司章程〉的议案》，同意将该议案提交公司股东大会审议。</li> <li>3. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年度董事会工作报告》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</li> <li>4. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年度总经理工作报告》。</li> <li>5. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年度财务决算报告》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</li> <li>6. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年度利润分配预案》，本项议案经公司独立董事发表独立意见；同意将该议案提交公司股东大会审议。</li> <li>7. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2022 年度外部审计机构的议案》，本项议案经公司独立董事事前审核并发表独立意见，同意提交本次董事会审议；同意将该议案提交公司股东大会审议。</li> <li>8. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年年度报告及其摘要》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</li> </ol>



		<p>9. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2022 年第一季度报告》。</p> <p>10. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于会计政策变更的议案》，本议案经公司独立董事发表独立意见。</p> <p>11. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于 2022 年度预计日常关联交易的议案》，本项议案经公司独立董事事前审核并发表独立意见，同意提交本次董事会审议；关联董事陆文俊回避表决，其他非关联董事一致通过；同意将该议案提交公司股东大会审议。</p> <p>12. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于与一重集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉并构成关联交易的议案》。本项议案经公司独立董事事前审核并发表独立意见，同意提交本次董事会审议；关联董事陆文俊、朱青山回避表决，其他非关联董事一致通过；同意将该议案提交公司股东大会审议。</p> <p>13. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于与一重集团财务有限公司 2022 年金融业务情况预计的议案》，本项议案经公司独立董事事前审核并发表独立意见，同意提交本次董事会审议；关联董事陆文俊、朱青山回避表决，其他非关联董事一致通过；同意将该议案提交公司股东大会审议。</p> <p>14. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于一重集团财务有限公司风险评估报告的议案》，关联董事陆文俊、朱青山回避表决，其他非关联董事一致通过。</p> <p>15. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于一重集团财务有限公司风险持续评估报告的议案》，关联董事陆文俊、朱青山回避表决，其他非关联董事一致通过。</p> <p>16. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于在一重集团财务有限公司办理存、贷款等金融业务的风险处置预案》，关联董事陆文俊、朱青山回避表决，其他非关联董事一致通过。</p> <p>17. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年度内部控制自我评价报告》，本议案经公司独立董事发表独立意见。</p> <p>18. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬情况的报告》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</p> <p>19. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于相关职能部门机构调整的议案》。</p> <p>20. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于召开 2021 年年度股东大会的议案》。</p>
第四届董事会第二十七次会议	2022 年 5 月 27 日	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于与一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司共同投资构成关联交易的议案》。
第四届董事会第二十八次会议	2022 年 8 月 25 日	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2022 年半年度报告》。
第四届董事会第二十九次会议	2022 年 9 月 27 日	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于调整 2022 年度投资计划的议案》，同意将该议案提交公司股东大会审议。
第四届董事会第三十次会议	2022 年 10 月 28 日	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2022 年第三季度报告》。
第四届董事会第	2022 年 12	1. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈公司

三十一次会议	月 12 日	<p>章程》的议案》，本项议案经公司独立董事出具独立意见，同意将该报告提交公司股东大会审议。</p> <p>2. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</p> <p>3. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈董事会议事规则〉的议案》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</p> <p>4. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈独立董事工作规则〉的议案》，同意将该报告提交公司股东大会审议。</p> <p>5. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈专门委员会工作规则〉的议案》。</p> <p>6. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈总经理议事规则〉的议案》。</p> <p>7. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈董事会秘书工作规则〉的议案》。</p> <p>8. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于修订〈投资者关系管理办法〉的议案》。</p> <p>9. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于向一重集团出售资产构成关联交易的议案》。本项议案经公司独立董事事前审核并发表独立意见，同意提交本次董事会审议；关联董事陆文俊回避表决，其他非关联董事一致通过；同意《中国第一重型机械股份公司关于向一重集团出售资产构成关联交易的议案》，同意将该议案提交公司股东大会审议。</p> <p>10. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于新增日常关联交易的议案》。本项议案经公司独立董事事前审核并发表独立意见，同意提交本次董事会审议；关联董事陆文俊回避表决，其他非关联董事一致通过；同意《中国第一重型机械股份公司关于新增日常关联交易的议案》，同意将该议案提交公司股东大会审议。</p> <p>11. 审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第四届董事会第三十二次会议	2022 年 12 月 28 日	审议并通过了《中国第一重型机械股份公司 2023 年度财务预算报告》，同意将该报告提交公司股东大会审议。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
隋炳利	否	1	1	0	0	0	否	0
陆文俊	否	8	7	3	1	0	否	2
朱青山	否	8	8	3	0	0	否	0
胡建民	是	8	8	3	0	0	否	0
朱元巢	是	8	8	3	0	0	否	0
杜兵	是	8	8	3	0	0	否	0

张建平	是	8	8	3	0	0	否	0
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张建平朱青山杜兵
提名委员会	朱元巢隋炳利陆文俊胡建民张建平
薪酬与考核委员会	胡建民陆文俊朱青山杜兵张建平
战略委员会	陆文俊胡建民朱青山朱元巢杜兵张建平

### (2). 报告期内薪酬与考核、审计与风险委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	审议《中国第一重型机械股份公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬情况的报告》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分沟通讨论，同意通过上述议案。	
2022 年 4 月 26 日	审议《中国第一重型机械股份公司 2021 年度财务决算报告》《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2022 年度外部审计机构的议案》《中国第一重型机械股份公司关于会计政策变更的议案》《中国第一重型机械股份公司关于与一重集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉并构成关联交易的议案》，听取《中审众环会计师事务所年审工作情况》《中国第一重型机械股份公司内控工作情况》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分沟通讨论，同意通过上述议案。	

2022 年 5 月 27 日	审议《中国第一重型机械股份公司关于与一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司共同投资构成关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分沟通讨论，同意通过上述议案。	
2022 年 12 月 12 日	审议《中国第一重型机械股份公司关于向一重集团出售资产构成关联交易的议案》《中国第一重型机械股份公司关于新增日常关联交易的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见，经过充分沟通讨论，同意通过上述议案。	
2022 年 12 月 28 日	听取《中国第一重型机械股份公司 2022 年年审工作计划》《中国第一重型机械股份公司 2023 年度财务预算报告》的汇报。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关意见。	

**(3). 存在异议事项的**

无

**(4). 具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	3,422
主要子公司在职员工的数量	4,854
在职员工的数量合计	8,276
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,488
销售人员	214
技术人员	1,867
财务人员	137
行政人员	570
合计	8,276
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）

博士研究生	26
硕士研究生	601
本科	1,949
大专	1,510
中专（技校）	2,518
高中及以下	1,672
合计	8,276

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2022 年，公司持续深化收入分配制度改革，不断完善健全激励约束机制，薪酬分配坚持向营销、高科技研发、苦险脏累差、高级管理、高技能五类人员倾斜。并结合 2022 年公司生产经营实际情况，对考核办法进行修订，强化风险防控和价值导向，使得各项考核指标更加科学、合理。按月对各考核单位收入、利润、订货、回款等主要经营指标的完成情况进行考核，充分发挥了薪酬分配制度的调节和激励作用。这种公开、公正、公平的收入分配体系能够使薪酬收入形成差距，体现了按劳分配的总体原则，达到了效率优先、兼顾公平的分配效果。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2022 年，公司全面贯彻落实“六学”工作要求，制发《公司党校（人才培训中心）年度调训计划》，发挥公司党校（人才培训中心）培训主阵地作用，采取“请进来、走出去”方式，聘请外部知名专家、教授和公司内部相关领导授课，成功举办了“中国一重——燕山大学高级专业技术人才培训班”等。通过强化上下联动，分层分类培训，充分发挥公司三级培训管理权责，将培训实施工作落到实处。共举办 717 期，培训员工 33300 余人次、共计 3412 课时，并顺利通过了中国新时代认证中心、大船集团等外部机构和单位对公司人员资质及员工培训方面的认证审核工作。抓实能力学历“双提升”工作，推进学习型建设。依托哈尔滨工业大学、大连理工大学、哈尔滨工程大学等高校，开展专业技术和经营管理人员能力学历“双提升”三年行动。鼓励员工将大学本科学历提升至硕士研究生学历。在攻读工程管理硕士同时，员工的学习课程将结合一重生产经营实际和满足公司高质量发展需要进行有针对性设置，实现全方位提升员工的综合能力和素质。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	--
劳务外包支付的报酬总额	3013.38 万元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》（以下简称“两个文件”）等文件精神以及监管部门的相关工作要求，经公司 2021 年年度股东大会审议，同意对《公司章程》中涉及利润分配的有关条款进行修订和完善。本次修订《公司章程》的总体原则是按照两个文件的要求，将原《公司章程》中的涉及利润分配的内容做出修改。

修订后《公司章程》中的涉及利润分配的条款内容如下：

第一百六十七条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，由公司根据公司股东大会决议按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百六十八条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。公司依法将超过股票票面金额的发行价格发行股份所得的溢价款，以及国务院财政部门规定列入资本公积金的其他款项，列为公司资本公积金，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

第一百六十九条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十条公司利润分配政策为：

#### （一）利润分配原则

公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，综合考虑公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。根据公司盈利状况和经营需要实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，并符合法律、法规的相关规定。

#### （二）利润分配方式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

#### （三）利润分配条件及比例

##### 1. 现金分红应同时满足的条件

（1）当年实现的归属于公司股东可供分配的净利润为正值；

（2）归属于公司股东累计可供分配的利润为正值。

##### 2. 现金分红的比例

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，每年以现金分配方式分配的利润不少于该年实现的可分配利润的百分之三十；公司可以进行中期现金分红。

##### 3. 分配股票股利的条件及最低比例

在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股票股利；每次分配股票股利时，每十股股票分得的股票股利不少于一股。

#### （四）利润分配的决策程序

1. 具体分配预案由董事会结合《公司章程》的规定、根据公司盈利情况、资金需求计划拟定，独立董事发表明确意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

2. 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

3. 公司当年盈利但未提出现金利润分配预案，董事会应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。公司当年利润分配方案应经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

#### （五）利润分配政策的调整

公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

公司严格按照相关法律法规政策执行。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司依据年初下达的年度经营指标对高级管理人员进行考核，主要考核经营业绩和工作绩效情况。根据考核结果，提出高级管理人员薪酬方案，经董事会审议通过后，报经股东大会审议批准。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律、法规要求建立的内控管理体系基础上，紧紧围绕“强内控、防风险、促合规”目标，结合行

业特征及企业经营实际，提高企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。为进一步促进规范运作，提升上市公司治理水平，本年度公司对《科研项目及新产品开发管理实施细则》进行修订，并新增《关联交易管理办法（试行）》，做到有制度可依，按流程办事，公司治理制度体系建设进一步完善。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，保障了公司及全体股东的利益

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司建立了《集分权手册》，实现逐步分层、分级管理机制，在强化董事会治理结构功能、完善管控体制的同时，将董事会运行机制与管控机制融为一体，全面提升对子公司的管控，实现了集权有道、分权有序、授权有章、用权有度的对子公司管控体系。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 刊登的《中国第一重型机械股份公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和中国证监会黑龙江监管局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》等相关文件要求，对公司治理进行全面梳理，制定整改方案并形成公司治理专项自查报告，具体内容如下：

#### （一）存在问题

1. 关于征集股东表决票需在制度中补充完善。《公司章程》中，对于征集股东表决票的内容表述过于简单，需要进一步细化。

2. 关于现金分红问题。在《公司章程》中，对现金分红已作出明确规定，但由于公司 2015 年、2016 年出现较大亏损，截止目前累计未分配利润仍然为负，近几年未实施现金分红。

3. 关联交易。由于近几年控股股东及公司业务发展较快，近几年公司关联交易金额持续上升，公司需进一步加强关联交易管理，保证关联交易事项决策及相关信息披露合规合法。

4. 加强对子公司的管理。由于公司正在推进子公司法人治理体系改革，公司需对相关管理制度进行梳理和完善。

5. 投资者关系管理有待加强。对于上证 e 互动管理有待加强，对于投资者提出的问题，应及时回复。

#### （二）整改措施

1. 修订《公司章程》。对现有《公司章程》进行修订，依据《证券法》《上市公司章程指引》等相关制度，对《公司章程》中涉及的征集股东表决票的内容进行细化和完善。

2. 提升上市公司盈利能力。改善上市公司的资产质量，提高上市公司盈利水平，是上市公司的主责主业，也是更好回报投资者最有效的途径。

3. 加强关联交易管理。特别是加强对投资、资产出售等重大交易行为的管理。加强法律法规的学习和培训，提高交易行为的识别能力，梳理细化决策流程，确保关联交易决策和信息披露符合监管规定。

4. 加强子公司治理制度体系建设。按照国企改革三年行动方案要求，公司正在积极推进子公司治理体系改革，加快建立子公司法人治理体系，为此公司需加快梳理和调整相关制度体系，确保新旧制度体系有效衔接。

5. 加强投资者关系管理。指定专人负责定期登录上证 e 互动平台，对投资人关心关注的问题，要及时给予答复。



## 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	6,235

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

√适用□不适用

## 1. 排污信息

√适用□不适用

污染物	执行标准值(毫克/升)	排放浓度(毫克/升)	排放量（吨）
化学需氧量	100	25.75	36.08
氨氮	15	0.535	0.544
石油类	10	0.066	0.104
六价铬	0.2	0.0043	0.014千克
挥发酚	0.5	0.01	19.894千克

	产生量（吨）	贮存量（吨）	处置量（吨）
危险废物	8216.26	13227.294	21501.58

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

序号	设施名称	运行状况
1	焦油渣贮存设施	良好
2	乳化液废水处理站	良好
3	电镀废水事故池	良好
4	淬火油烟废气治理	良好
5	废水臭气治理设施	良好
6	喷漆有机废气治理	良好
7	食堂油烟净化	良好

8	焊接烟尘集中净化装置	良好
9	移动式焊接烟尘除尘装置	良好
10	新清理除尘工程	良好
11	焊接烟尘治理	良好
12	吹氧烧剥除尘工程	良好
13	树脂砂有机废气治理	良好
14	重废钢切割废气治理	良好
15	电炉布袋除尘器	良好
16	污水综合处理回用中心	良好
17	高能探伤室	良好
18	喷丸室除尘器	良好

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

序号	建设项目名称	审批单位
1	风电叶片制造项目	市生态环境局
2	新建150吨单电极同轴导电恒熔速气氛保护电渣炉建设项目	市生态环境局
3	Φ1350-1600mm 垂直铸机建设项目	市生态环境局

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司修订了《突发环境事件应急资源调查报告》、《突发环境风险评估报告》，严格根据评估结果编制《突发环境事件应急预案》（送审版）以及《突发环境事件应急预案编制说明》，并聘请环保专家对预案组织评审，根据专家评审意见进行了修改编制了《突发环境事件应急预案评审意见及修改说明》、《突发环境事件应急预案》（最终版），并上报至上级环保部门备案。

### 5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

（一）废水污染物信息表

序号	排污口名称	排污口编号	污染物	执行标准	监测频次
1	厂区总排放口	WS-01049	COD、氨氮、 石油类、挥发酚、 悬浮物	《污水综合排放标准》 一级标准	每周 (月)一 次

2	电镀废水处理站排放口	WS-01050	六价铬	《电镀污染物排放标准》	每月一次
---	------------	----------	-----	-------------	------

(二) 废气污染物信息表

序号	污染治理设备名称	排污口编号	污染物	执行标准	监测频次
1	脱硫设备	无排污口	H <sub>2</sub> S	不直接排放, 不涉及执行标准	每半月一次

(三) 射线污染物信息表

序号	防护设施名称	状态	污染物	执行标准	监测频次
1	高能探伤室	在用	X 射线	电离辐射防护与辐射源安全基本标准	每年一次

(四) 噪声污染物信息表

序号	影响范围	污染物	执行标准	监测频次
1	厂界东侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中Ⅲ类标准	每季一次
2	厂界南侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中Ⅲ类标准	每季一次
3	厂界西侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中Ⅳ类标准	每季一次
4	厂界北侧	噪声	《工业企业厂界噪声标准》中Ⅳ类标准	每季一次

(五) 土壤污染物信息表

序号	影响范围	点位数量	污染物	执行标准	监测频次
1	厂区内	6	重金属 8 项、多环芳烃类 15 项、石油烃、二噁英类、pH	土壤环境质量建设用地区域土壤污染风险管控标准 (试行)	每年一次

(六) 在线监测设备比对信息表

序号	设备名称	型号	污染物	监测频次	监测频次
1	COD 在线设备	EST-2001B	COD	水污染源在线系统安装技术规范	每季一次
2	氨氮在线设备	VL-AN-201-X	NH <sub>3</sub> -N	水污染源在线系统安装技术规范	每季一次
3	氮氧化物在线设备	CM-CEMS-8000	氮氧化物	固定污染源 (SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、颗粒物) 排放连续监测技术规范	每季一次
4	六价铬在线设备	RenQ-IV	六价铬	水污染源在线系统安装技术规范	每季一次
5	颗粒物在线设备	HF-CEMS-1100	颗粒物	固定污染源 (SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、颗粒物)	每季一次

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

按照《企业环境信息依法披露管理办法》要求，每年3月15日之前，在“黑龙江省企业环境信息依法披露系统”中对上一年度的环境保护相关信息进行集中公示。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

在公司外网网站对企业基本信息、主要污染物排放情况、主要环境保护措施、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案备案情况及年度检测报告等信息进行公开。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

完成全生产工艺流程的《排污许可证》取证工作，严格执行《排污许可证》中载明的监测计划要求，编制完成《年度监测计划》，组织开展月度废水、季度废气噪声和年度辐射剂量检测工作。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	79,900
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	利用公司新闻报道、宣传栏等宣传节能降耗典型事迹和做法，纠正“节俭有碍经济发展、对举手之劳的小事‘斤斤计较’”等错误观点。加强巡查检查，减少“跑、冒、滴、漏”的现象，彻底消灭“长明灯”、“长流水”、“长空调”等现象，让每一位员工养成自觉节约一度电、一滴水、一个纸杯、一张白纸的良好习惯，做节能降碳的表率。

**具体说明**

√适用 □不适用

因地制宜开展能源阶梯利用、循环利用，余热供暖、热泵等多种清洁供暖方式。通过改变能源消费模式，调整能源消费结构，降低能源消费总量，进而提高能源利用效率。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司计划在 2023 年单独披露 ESG 报告。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国一重集团有限公司	本公司控股股东中国一重集团有限公司承诺将不会，并促使其控股子公司不会： (a) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不		否	是		

			<p>限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(b)在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三方从事与主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；(c)以其他方式介入(不论直接或间接)任</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。					
与再融资相关的承诺	其他	中国一重集团有限公司	公司控股股东中国一重集团有限公司承诺，其持有的319782927股非公开发行股份，锁定期为36个月。	期限3年	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

###### ① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

###### ② 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

A、本公司作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本公司在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本公司在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四）其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,250,000
境内会计师事务所审计年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	350,000
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司披露了中国第一重型机械股份公司日常关联交易公告（公告 2021-010）与中国第一重型机械股份公司关于新增日常关联交易的公告（公告 2022-031）。公司与一重集团控股子公司一重新能源发展集团有限公司发生的日常关联交易，关联交易金额为 12,558.20 万元；公司与一重集团发生的日常关联交易，关联交易金额为 81.36 万元；公司与一重集团控股子公司一重集团财务有限公司发生的日常关联交易，关联交易金额为存款日均 127,560.35 万元，贷款等业务 64,800.00 万元；公司与一重集团控股子公司一重集团融创科技发展有限公司发生的日常关联交易 143.34 万元；公司向一重集团控股子公司一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司购买原材料，发生关联交易金额为 71.4 万元；公司向一重集团控股子公司一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司出售设备，发生关联交易金额为 107.6 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司在 2022 年 12 月 13 日披露了中国第一重型机械股份公司关于向一重集团出售资产构成关联交易的公告（公告 2022-030），中国一重拟将账面价值 438.66 万元、评估值 607.16 万元的刀具、焊材、型材及仪表等物资，出售给一重集团。本次资产的出售价格，经双方协商，按评估价格确定。在中国一重厂区内交货，货物经一重集团验收合格后，中国一重开具发票，一重集团进行付款，已发生关联交易 607.16 万元。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

公司在 2022 年 5 月 28 日披露了中国第一重型机械股份公司关于与一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司共同投资构成关联交易的公告（公告 2022-018），公司拟与一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司（以下简称华冶股份）、自然人徐峰平共同投资设立一重集团常州市新材料科技有限公司，根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司监事刘昕宇同时担任华冶股份董事，华冶股份为公司关联方，公司与关联方共同投资构成关联交易。该公司注册资本 7,000 万元，其中中国一重出资 4,000 万元，持股比例为 57.14%；华冶股份出资 2,000 万元，持股比例为 28.57%；自然人徐峰平出资 1,000 万元，持股比例为 14.29%。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国一重集团有限公司	控股股东				299.69	15,250.79	15,550.48

印尼德龙镍业有限公司	股东的子公司		98,561.45	98,561.45			
合计			98,561.45	98,561.45	299.69	15,250.79	15,550.48
关联债权债务形成原因		关联业务等。					
关联债权债务对公司的影响		无					

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
一重集团财务有限公司	同一母公司	3,000,000.00	0.35%-1.5%	815,865,118.95	52,630,101,857.29	52,974,758,838.04	471,208,138.20
合计	/	/	/	815,865,118.95	52,630,101,857.29	52,974,758,838.04	471,208,138.20

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
一重集团财务有限公司	同一母公司	648,000,000.00	3.20%-3.65%	633,190,000.00	2,049,367,910.00	2,034,557,910.00	648,000,000.00
合计	/	/	/	633,190,000.00	2,049,367,910.00	2,034,557,910.00	648,000,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
一重集团财务有限公司	同一母公司	流动资金贷款	3,080,000,000.00	648,000,000.00
一重集团财务有限公司	同一母公司	循环额度贷款	600,000,000.00	

一重集团财务有限公司	同一母公司	票据贴现	660,000,000.00	291,577,402.72
一重集团财务有限公司	同一母公司	票据承兑	660,000,000.00	10,882,806.00

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国一重集团有限公司	中国第一重型机械股份公司	房屋	567.23	2021年7月13日	2024年7月13日	-81.36	租赁合同	-81.36	是	控股股东
一重集团融创科技发展有限公司	一重集团(黑龙江)专项装备科技有限公司	房屋	1,321.56	2021年7月1日	2024年6月30日	-83.19	租赁合同	-83.19	是	集团兄弟公司
一重集团融创科技发展有限公司	一重集团(北京)智能科技有限公司	房屋	1,802.55	2021年7月1日	2024年7月1日	-60.15	租赁合同	-60.15	是	集团兄弟公司



---

有 限 公 司	技 限 公 司									
------------------	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

租赁情况说明  
无

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	262,342
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	258,685
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

中国一重集团有限公司	0	4,380,563,888	63.88	0	质押	2,140,000,000	国有法人
薛卓丹	3,300	26,718,901	0.39	0	未知	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	8,496,400	23,805,900	0.35	0	未知	0	未知
林富英	2,393,401	20,586,105	0.30	0	未知	0	未知
杨春芳	33,000	17,395,000	0.25	0	未知	0	未知
于树彬		14,700,000	0.21	0	未知	0	未知
欧银屏		14,500,000	0.21	0	未知	0	未知
张志团	387,000	12,280,400	0.18	0	未知	0	未知
郑光浩		10,263,700	0.15	0	未知	0	未知
朱瑞		9,561,600	0.14	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国一重集团有限公司	4,380,563,888	人民币普通股	4,380,563,888				
薛卓丹	26,718,901	人民币普通股	26,718,901				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	23,805,900	人民币普通股	23,805,900				
林富英	20,586,105	人民币普通股	20,586,105				
杨春芳	17,395,000	人民币普通股	17,395,000				
于树彬	14,700,000	人民币普通股	14,700,000				
欧银屏	14,500,000	人民币普通股	14,500,000				
张志团	12,280,400	人民币普通股	12,280,400				
郑光浩	10,263,700	人民币普通股	10,263,700				
朱瑞	9,561,600	人民币普通股	9,561,600				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国一重集团有限公司与其余9名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国一重集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘明忠
成立日期	1960 年 6 月 2 日
主要经营业务	核电、石化、冶金、锻压、矿山、电力及军工产品等重型机械工程和铸锻焊产品的新产品开发、技术咨询、设计、制造、施工、产品售后安装调试及总包；天然气等新能源装备、冷链物流及贸易、物流业务的技术咨询、设计、制造、施工、运输及总包；垃圾处理、脱硫脱硝、海水淡化、秸秆综合利用、废旧轮胎再生利用等环保装备工程的技术咨询、设计、制造、施工、产品售后安装调试及总包；现代化、智能化、大型化农机装备的技术咨询、设计、制造、产品售后服务；航空航天、新能源与环保、海洋工程与船舶、汽车与轨道交通及其他领域等新材料行业零部件的新产品开发、设计及制造；财务公司、融资租赁、基金管理等金融业务；机械铸锻焊技术咨询、进口本企业生产所需机床、检测仪器材料及配件、出口本企业产品，承包境外机械行业工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口；经营本企业及成员企业自产的机电产品、木制品的出口和相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用  不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 一、 审计意见

我们审计了中国第一重型机械股份公司（以下简称“中国一重”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国一重 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国一重，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>中国一重销售收入主要来源于销售重型机械产品。如财务附注收入和“营业收入和营业成本”所述，于 2022 年，中国一重实现营业收入 238.86 亿元，其中重型机械产品收入 114.39 元，占比 47.89%。重型机械产品大部分属于定制化生产的产品，产品生产周期长、产品工艺流程及安装验收等流程较为复杂，根据产品的性质和不同的销售模式，中国一重分别采用在完工交付后确认收入或按履约进度确认收入。</p> <p>由于产品的完工交付时点或完工进度的确定涉及管理层的重大判断，可能会存在收入应确认的时间与账面实际确认收入的时间存在差异，进而可能产生销售收入未在恰当期间确认的风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、检查中国一重主要的销售合同，以评价中国一重有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求；</li> <li>3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</li> <li>4、就本年的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、产品发运资料、客户签收记录，检查计算履约进度采用的已发生成本和预计总成本的准确性，以评价收入确认金额是否与中国一重的账面收入确认金额相符；</li> <li>5、就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收记录，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；</li> <li>6、检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol>

## (二) 存货跌价准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务附注存货和“存货”所述，2021 年 12 月 31 日中国一重存货账面价值 35.79 亿元，2022 年 12 月 31 日中国一重存货账面价值为 57.12 亿元，本期计提存货跌价准备 0.53 亿元，转销存货跌价准备 0.74 亿元。存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估计，涉及重大管理层判断及各种假设，因此，我们将存货跌价准备作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价管理层与计提存货跌价准备相关的内部控制设计和运行有效性；</li> <li>2、执行存货监盘，检查存货的数量和状况，关注残次冷背等存在减值迹象的存货是否被正确识别；</li> <li>3、通过检查送货单、入库单等原始凭证对存货库龄的正确性进行测试；</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>4、对存货可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；</p> <p>5、对存货周转执行分析程序，评价库龄较长存货的跌价准备计提是否充分；</p> <p>6、检查本期的生产领用和销售情况，并对本期消耗结转的跌价准备逐项核对；</p> <p>7、重新计算存货跌价准备的计提金额；</p> <p>8、检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>

### (三) 应收账款减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>根据财务附注“金融资产减值”所述，中国一重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，对有客观证据表明已发生信用减值的应收账款进行单项计提坏账准备并确认预期信用损失。</p> <p>如财务附注“应收账款”，2022年12月31日中国一重应收账款账面余额为97.39亿元；应收账款坏账准备为13.73亿元。</p> <p>由于应收账款信用损失准备计提涉及管理层估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回发生信用损失对财务报表影响较为重大，因此，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、检查中国一重主要的销售合同，以评价中国一重有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求；</p> <p>3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月度的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>4、就本年的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、产品发运资料、客户签收记录，检查计算履约进度采用的已发生成本和预计总成本的准确性，以评价收入确认金额是否与中国一重的账面收入确认金额相符；</p> <p>5、就资产负债表日前后确认的收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录及客户签收记录，以评价相关收入是否记录在正确的会计期间；</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	6、检查在财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

#### 四、 其他信息

中国一重管理层对其他信息负责。其他信息包括中国一重 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

中国一重管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国一重的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国一重、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国一重的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国一重持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国一重不能持续经营。

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

（六）就中国一重中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

崔晓强

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

朱红升

中国·武汉

2022年4月26日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,379,716,211.21	1,681,089,179.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,453,230,396.81	4,192,585,981.18
应收账款		8,365,676,592.02	3,937,964,253.13
应收款项融资		242,712,631.74	214,894,793.76
预付款项		1,614,802,988.73	2,688,941,962.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,113,335,723.98	287,364,279.42
其中：应收利息			
应收股利		6,824,721.01	6,824,721.01
买入返售金融资产			
存货		5,711,719,295.91	3,578,982,139.10
合同资产		7,310,806,886.90	5,441,025,886.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			363,534,160.27
其他流动资产		95,425,779.65	2,168,291,878.25
流动资产合计		27,287,426,506.95	24,554,674,513.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,665,496,946.00	3,098,789,412.92
其他权益工具投资		194,232,580.38	259,172,816.32
其他非流动金融资产		9,057,511.94	9,058,457.47

投资性房地产		963,888.21	1,168,728.81
固定资产		6,506,235,269.72	6,433,631,025.05
在建工程		445,325,817.80	817,117,887.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		233,002,033.38	45,733,111.88
无形资产		1,939,512,576.14	1,522,970,539.45
开发支出		314,711,727.05	565,364,574.21
商誉			
长期待摊费用		8,152,012.14	10,885,180.99
递延所得税资产		199,790,191.18	142,769,088.23
其他非流动资产		456,912,316.94	830,693,741.61
非流动资产合计		13,973,392,870.88	13,737,354,564.69
资产总计		41,260,819,377.83	38,292,029,078.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,526,018,130.68	5,188,347,272.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,953,397,692.40	1,109,334,835.51
应付账款		7,368,189,288.40	6,110,971,827.51
预收款项			
合同负债		464,758,482.00	751,471,264.41
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		352,286,038.31	344,367,000.93
应交税费		274,919,428.97	170,633,825.53
其他应付款		488,678,797.26	660,143,764.35
其中：应付利息			
应付股利		1,224,627.32	1,244,370.46
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,904,522,293.79	1,661,206,521.35
其他流动负债		352,501,494.54	3,444,250,292.60
流动负债合计		20,685,271,646.35	19,440,726,604.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		7,831,020,000.00	6,622,259,830.42
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		151,754,872.16	30,696,414.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬		244,937,761.25	261,480,089.92

预计负债		85,878,330.61	71,026,946.36
递延收益		369,781,454.52	297,569,978.46
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,330,983.49	26,343,571.07
非流动负债合计		8,709,703,402.03	7,309,376,830.33
负债合计		29,394,975,048.38	26,750,103,434.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,618,170,658.68	9,618,170,658.68
减：库存股			
其他综合收益		314,038,256.26	153,414,174.50
专项储备		20,329,434.31	10,383,802.67
盈余公积		125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备			
未分配利润		-5,220,071,172.63	-5,323,319,072.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,715,939,742.08	11,442,122,128.94
少数股东权益		149,904,587.37	99,803,514.36
所有者权益（或股东权益）合计		11,865,844,329.45	11,541,925,643.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,260,819,377.83	38,292,029,078.04

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		682,262,707.29	881,231,294.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,168,319,178.24	1,811,524,705.51
应收账款		7,527,019,644.08	3,585,694,099.38
应收款项融资		70,435,947.94	88,999,455.72
预付款项		631,125,162.85	801,441,642.02
其他应收款		1,610,516,426.38	1,809,744,031.03
其中：应收利息			1,134,522.07
应收股利		20,068,944.51	6,824,721.01
存货		2,773,386,831.18	1,579,675,128.79
合同资产		3,338,151,795.43	2,311,861,790.79
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		842,766,739.30	2,357,979,714.29
流动资产合计		18,643,984,432.69	15,228,151,862.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,049,760,309.42	11,564,475,766.51
其他权益工具投资		194,232,580.38	259,172,816.32
其他非流动金融资产		5,933,930.80	5,934,787.48
投资性房地产			
固定资产		2,403,246,725.75	2,186,279,295.69
在建工程		276,711,283.96	490,543,728.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,549,970.13	7,830,543.35
无形资产		1,234,503,650.23	894,089,980.29
开发支出		54,494,590.92	248,014,985.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		80,155,624.85	61,806,989.46
其他非流动资产		253,069,440.20	656,589,258.08
非流动资产合计		16,558,658,106.64	16,374,738,151.15
资产总计		35,202,642,539.33	31,602,890,013.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,705,836,005.82	4,026,027,074.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,069,456,606.30	892,647,847.89
应付账款		6,076,266,350.35	4,509,135,824.15
预收款项			
合同负债		107,086,141.99	520,993,550.70
应付职工薪酬		110,391,935.08	105,212,760.12
应交税费		29,779,213.44	89,120,605.56
其他应付款		734,414,622.28	1,009,476,560.87
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		3,281,038,200.69	1,131,047,517.33
其他流动负债		798,475,301.83	2,480,165,742.19
流动负债合计		16,912,744,377.78	14,763,827,482.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,671,950,000.00	5,721,106,358.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,838,638.32	5,000,805.36
长期应付款			

长期应付职工薪酬		221,352,304.74	237,175,279.19
预计负债		30,020,057.45	29,743,216.72
递延收益		185,239,732.06	92,653,332.78
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,330,983.49	26,343,571.07
非流动负债合计		7,138,731,716.06	6,112,022,563.31
负债合计		24,051,476,093.84	20,875,850,046.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,857,782,927.00	6,857,782,927.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,014,713,714.41	10,014,713,714.41
减：库存股			
其他综合收益		317,796,664.09	157,667,323.40
专项储备		2,601,337.64	1,777,660.05
盈余公积		125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润		-6,167,417,836.11	-6,430,591,296.04
所有者权益（或股东权益）合计		11,151,166,445.49	10,727,039,967.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,202,642,539.33	31,602,890,013.53

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		23,885,912,813.13	23,128,286,094.33
其中：营业收入		23,885,912,813.13	23,128,286,094.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,524,581,464.44	23,085,682,637.66
其中：营业成本		21,392,265,102.98	21,078,189,248.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		171,655,689.61	133,292,801.79
销售费用		175,266,961.81	188,720,029.34
管理费用		644,460,385.84	612,719,507.01
研发费用		551,918,591.06	518,716,202.27
财务费用		589,014,733.14	554,044,848.88

其中：利息费用		634,387,517.03	596,389,555.48
利息收入		26,239,304.36	83,993,542.86
加：其他收益		73,135,804.83	56,905,907.26
投资收益（损失以“-”号填列）		354,714,468.63	124,200,436.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		352,156,991.84	236,443,691.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-335,417.04	-117,666,717.56
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）		-945.53	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-589,444,161.26	-26,102,296.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,460,802.14	-20,380,167.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		300,634.02	-84,356,857.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		152,576,347.24	92,870,479.21
加：营业外收入		26,758,443.81	85,040,893.45
减：营业外支出		3,034,790.21	14,708,927.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		176,300,000.84	163,202,444.73
减：所得税费用		72,951,028.09	29,719,776.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,348,972.75	133,482,667.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,348,972.75	133,482,667.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		103,247,899.74	168,374,203.94
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		101,073.01	-34,891,536.03
六、其他综合收益的税后净额		160,624,081.76	140,059,648.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		160,624,081.76	140,059,648.42
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-54,246,200.55	141,107,493.07
（1）重新计量设定受益计划变动额		953,000.00	15,954,000.00
（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		-55,199,200.55	125,153,493.07
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		214,870,282.31	-1,047,844.65
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		214,870,282.31	-1,047,844.65
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		263,973,054.51	273,542,316.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		263,871,981.50	308,433,852.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		101,073.01	-34,891,536.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0151	0.0246
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0151	0.0246

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		12,109,959,294.37	9,431,046,563.51
减：营业成本		11,650,129,631.13	9,080,409,186.29
税金及附加		62,776,584.05	58,219,956.17
销售费用		80,199,018.93	99,702,722.59
管理费用		280,717,303.69	265,030,530.84
研发费用		120,467,410.63	128,732,788.49
财务费用		487,130,307.40	538,306,005.10
其中：利息费用		510,791,370.34	512,217,243.42
利息收入		13,553,150.33	13,383,620.86
加：其他收益		36,989,410.51	21,416,341.65
投资收益（损失以“-”号填列）		1,157,828,249.43	132,940,894.42

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		351,934,964.84	236,117,260.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-52,070,085.43
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）		-856.68	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-318,554,285.67	189,187,548.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-62,673,234.60	-67,811,374.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,568.28	873,876.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		242,114,753.25	-462,747,338.82
加：营业外收入		13,309,826.36	67,514,624.97
减：营业外支出		858,719.68	11,627,708.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		254,565,859.93	-406,860,422.39
减：所得税费用		-8,607,600.00	-32,651,271.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		263,173,459.93	-374,209,151.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		263,173,459.93	-374,209,151.36
（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		160,129,340.69	140,852,493.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-54,421,200.55	140,852,493.07
1. 重新计量设定受益计划变动额		778,000.00	15,699,000.00
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		-55,199,200.55	125,153,493.07
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		214,550,541.24	
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		214,550,541.24	
7. 其他			

六、综合收益总额		423,302,800.62	-233,356,658.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,973,782,880.49	22,262,452,131.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		170,226,542.59	33,733,554.50
收到其他与经营活动有关的现金		455,574,599.89	464,681,488.44
经营活动现金流入小计		21,599,584,022.97	22,760,867,174.43
购买商品、接受劳务支付的现金		20,148,167,474.85	19,847,143,693.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,517,579,928.28	1,446,883,763.74
支付的各项税费		852,004,180.82	372,829,460.66

支付其他与经营活动有关的现金		344,726,519.44	411,840,822.37
经营活动现金流出小计		22,862,478,103.39	22,078,697,740.75
经营活动产生的现金流量净额		-1,262,894,080.42	682,169,433.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,667,559.24	6,098,883.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,191.00	1,690,345.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			100,061,596.13
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,669,750.24	107,850,825.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,466,565.80	164,463,037.21
投资支付的现金			2,732,223,092.17
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		200,466,565.80	2,896,686,129.38
投资活动产生的现金流量净额		-198,796,815.56	-2,788,835,303.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	1,070,615.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00	
取得借款收到的现金		13,301,117,000.00	12,877,844,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,351,117,000.00	12,878,914,615.00
偿还债务支付的现金		11,518,837,659.51	11,022,354,631.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		635,033,857.76	597,946,470.45
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		87,394,543.72	778,235.18
筹资活动现金流出小计		12,241,266,060.99	11,621,079,337.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,109,850,939.01	1,257,835,277.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		23,892,605.85	-1,159,415.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-327,947,351.12	-849,990,008.02

加：期初现金及现金等价物余额		1,436,358,123.81	2,286,348,131.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,108,410,772.69</b>	<b>1,436,358,123.81</b>

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,527,200,860.07	5,488,366,575.70
收到的税费返还		59,168,480.65	10,851,407.23
收到其他与经营活动有关的现金		2,442,635,228.68	13,966,233,104.56
经营活动现金流入小计		7,029,004,569.40	19,465,451,087.49
购买商品、接受劳务支付的现金		4,443,226,633.97	4,286,255,808.86
支付给职工及为职工支付的现金		646,614,656.43	704,963,659.23
支付的各项税费		280,887,044.49	97,779,199.43
支付其他与经营活动有关的现金		3,532,249,424.46	11,574,769,727.92
经营活动现金流出小计		8,902,977,759.35	16,663,768,395.44
经营活动产生的现金流量净额		-1,873,973,189.95	2,801,682,692.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,296,206,000.00	1,359,441,514.33
取得投资收益收到的现金		1,506,188.70	6,096,190.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		756.00	1,636,446.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			101,012,772.46
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,297,712,944.70	1,468,186,923.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,083,679.41	52,592,643.52
投资支付的现金		1,041,206,000.00	4,208,243,991.50
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		1,231,289,679.41	4,260,836,635.02
投资活动产生的现金流量净额		66,423,265.29	-2,792,649,711.87



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,918,370,000.00	9,679,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,918,370,000.00	9,679,150,000.00
偿还债务支付的现金		7,870,570,000.00	8,810,656,504.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		505,410,591.66	495,338,588.58
支付其他与筹资活动有关的现金		2,969,097.28	
筹资活动现金流出小计		8,378,949,688.94	9,305,995,092.60
筹资活动产生的现金流量净额		1,539,420,311.06	373,154,907.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		20,045,628.82	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-248,083,984.78	382,187,887.58
加：期初现金及现金等价物余额		800,798,563.07	418,610,675.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		552,714,578.29	800,798,563.07

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		153,414,174.50	10,383,802.67	125,689,638.46		-5,323,319,072.37		11,442,122,128.94	99,803,514.36	11,541,925,643.30
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	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		153,414,174.50	10,383,802.67	125,689,638.46		-5,323,319,072.37		11,442,122,128.94	99,803,514.36	11,541,925,643.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							160,624,081.76	9,945,631.64			103,247,899.74		273,817,613.14	50,101,073.01	323,918,686.15
(一) 综合收益总额							160,624,081.76				103,247,899.74		263,871,981.50	101,073.01	263,973,054.51
(二) 所有者投入和减少资本														50,000,000.00	50,000,000.00



2022 年年度报告

1. 本期提取							29,952,665.45					29,952,665.45		29,952,665.45
2. 本期使用							20,007,033.81					20,007,033.81		20,007,033.81
(六) 其他														
四、本期期末余额	6,857,782,927.00			9,618,170,658.68	314,038,256.26	20,329,434.31	125,689,638.46			-5,220,071,172.63		11,715,939,742.08	149,904,587.37	11,865,844,329.45

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		13,354,526.08	10,778,931.26	125,689,638.46		-5,491,693,276.31		11,134,083,405.17	120,088,051.86	11,254,171,457.03
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	6,857,782,927.00				9,618,170,658.68		13,354,526.08	10,778,931.26	125,689,638.46		-5,491,693,276.31		11,134,083,405.17	120,088,051.86	11,254,171,457.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							140,598.42	-395,128.59			168,420.94		308,383.77	-20,453.50	287,754,186.27

2022 年年度报告

(一) 综合收益总额							140,059,648.42					168,374,203.94		308,433,852.36	-34,891,536.03	273,542,316.33
(二) 所有者投入和减少资本															14,606,998.53	14,606,998.53
1. 所有者投入的普通股															1,070,615.00	1,070,615.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															13,536,383.53	13,536,383.53
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																



2022 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							160,129,340.69	823,677.59		263,173,459.93	424,126,478.21
（一）综合收益总额							160,129,340.69			263,173,459.93	423,302,800.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								823,677.59			823,677.59
1. 本期提取								8,986,303.18			8,986,303.18

2022 年年度报告

2. 本期使用								8,162,625.59			8,162,625.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				10,014,713,714.41		317,796,664.09	2,601,337.64	125,689,638.46	-6,167,417,836.11	11,151,166,445.49

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,857,782,927.00				10,014,713,714.41		16,814,830.33	271,982.36	125,689,638.46	-6,056,382,144.68	10,958,890,947.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,857,782,927.00				10,014,713,714.41		16,814,830.33	271,982.36	125,689,638.46	-6,056,382,144.68	10,958,890,947.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							140,852,493.07	1,505,677.69		-374,209,151.36	-231,850,980.60
（一）综合收益总额							140,852,493.07			-374,209,151.36	-233,356,658.29
（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											



2022 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,505,677.69			1,505,677.69
1. 本期提取								3,845,849.33			3,845,849.33
2. 本期使用								2,340,171.64			2,340,171.64
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,857,782,927.00				10,014,713,714.41		157,667,323.40	1,777,660.05	125,689,638.46	-6,430,591.296.04	10,727,039,967.28

公司负责人：陆文俊主管会计工作负责人：胡恩国会计机构负责人：刘艳杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国第一重型机械股份公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 12 月 25 日在黑龙江省齐齐哈尔市注册成立，现总部位于黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号。

本公司及各子公司主要从事重型机械制造及其相关业务。主要经营压力容器，第三类低、中压力容器。重型机械成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料、矿产品的销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 26 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的二级子公司共 12 户、三级子公司共 7 户。本公司纳入合并范围的二级公司比上年增加 1 户，减少 0 户，三级子公司比上年增加 4 户，减少 1 户。

### 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注“金融资产减值”、“存货”、“固定资产”、“长期待摊费用”、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

(一) 在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计

量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债



除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的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，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### （二）金融资产减值

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### ②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	本组合为应收关联方款项、备用金及出口退税等。
合同资产：	
组合 1	本组合为尚未结算的成套产品或工程总包合同款项。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑥长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见附注“金融工具-金融资产减值”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见附注“金融工具-金融资产减值”。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注“金融工具”及“金融资产减值”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见附注“金融工具-金融资产减值”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价，在产品、产成品及库存商品发出时按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注“金融资产减值”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注“金融工具-金融资产减值”。

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注“金融工具-金融资产减值”。

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法参见附注“金融工具-金融资产减值”。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投

资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法



对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	5-28	5	3.39-19.00
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注“租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括热力建设费、装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实

际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。



本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注“租赁”。

#### 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

##### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

##### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方

与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该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，本公司考虑下列迹象：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；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；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；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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司按下列原则判断商品或服务销售的转移方式：

本公司主要的产品和服务种类如下：

- 1、核电、石化、加氢、冶金等成套产品的销售（不含工程承包类合同）；
- 2、单件产品和备品备件、专用工具的销售；
- 3、工程承包：在客户现场建造生产线，同时包含工程施工和设备建造；
- 4、设计服务：为定制化产品提供设计服务；
- 5、产品运输服务：产品销售过程中的运输服务；
- 6、产品保险服务：为产品运输过程投保保险；
- 7、产品安装过程中的技术服务（技术指导和培训）；
- 8、产品安装调试服务：为自己生产的产品提供安装调试服务；

9、临时性的售后维修服务：质保期之外的维修；

10、售后仓储保管服务。

上述产品或服务单独提供时，第 3、5、6、7、8、9、10 项商品或服务，属于一段时间内转移的商品或服务；第 1、2、4 项产品或服务在签订合同时如果具有合格收款权，则属于一段时间内转移的商品或服务；

上述产品或服务作为组合对外提供时，针对同一客户与上述第 1、2 项产品一并提供的设计服务、产品控制权转移前的运输服务、产品控制权转移前的产品保险服务、产品安装过程中的技术服务、产品安装调试服务，作为一项履约义务。如果具有合格收款权，则属于一段时间内转移的商品或服务；

除上述情况外，其他商品和服务的提供，均属于在某一时点（即履约义务完成时）转移的履约义务。

本公司向客户提供属于一段时间内转移的商品或服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度的确定方法为产出法：产出法为本公司对所生产的产品制定完整的产值分割方法，然后根据产值分割方法结合评估已实现的结果确定履约进度，确认各会计期间应确认的履约收入和应结转的履约成本。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、机器设备。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、15“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2021 年 12 月发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）以下简称解释 15 号，对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容，自 2022 年 1 月 1 日起施行。	经本公司第 4 届董事会第 34 次会议于 2023 年 4 月 26 日决议通过。	对本公司 2022 年度度财务报表无影响。
财政部于 2022 年 11 月 30 日，发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）以下简称解释 16 号，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”，自公布日起执行。	经本公司第 4 届董事会第 34 次会议于 2023 年 4 月 26 日决议通过。	对本公司 2022 年度度财务报表无影响。

**其他说明**

## ① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定。



上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 15 号的规定，对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

## ②《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

A、本公司作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本公司在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本公司在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 16 号的规定，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，未调整 2021 年比较财务报表数据。

上述会计政策变更对本公司 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 收入确认

如本附注四、26、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### (2) 租赁

#### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### （3） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### （4） 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### （6） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8） 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2022 年 12 月 31 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币 791,779,703.96 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回 XX 无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### （9） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税		
教育费	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中国第一重型机械股份公司	15%
一重集团大连工程技术有限公司	15%
一重集团大连核电石化有限公司	15%
一重集团天津重工有限公司	15%
天津重型装备工程研究有限公司	15%
天津一重电气自动化有限公司	15%
一重集团（黑龙江）专项装备科技有限公司	15%
一重集团国际有限责任公司	23.7%（15%-30%）
上海一重工程技术有限公司	25%
中国一重国际发展有限公司	25%
一重集团大连国际科技贸易有限公司	25%
一重集团（黑龙江）重工有限公司	15%
一重集团常州新材料有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）本公司2022年公司经过复审获得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号为GR202223000261有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2022—2024年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

（2）本公司下属子公司一重集团大连工程技术有限公司，2020年公司经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202021200563，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2020—2022年度公司继续享受按15%税率征收企业所得税。

（3）本公司下属子公司一重集团大连核电石化有限公司，2020年公司经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202021200490，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2020—2022年度公司继续享受按15%税率征收企业所得税。

（4）本公司下属子公司一重集团天津重工有限公司，2021年公司经过复审获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新企业证书（证书编号GR202112000676，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2021—2023年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

(5) 本公司下属子公司天津重型装备工程研究有限公司，2020年公司经过复审获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202012000356，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2020—2022年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

(6) 本公司下属子公司天津一重电气自动化有限公司，2020年公司经过复审获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202012000948，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2020—2022年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

(7) 本公司下属子公司一重集团（黑龙江）专项装备科技有限公司于2021年10月28日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准被认定为高新技术企业，（证书编号为GR202123001063有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2021—2023年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

(8) 本公司下属子公司一重集团（黑龙江）重工有限公司于2021年9月18日经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准被认定为高新技术企业，（证书编号为GR202123000266有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2021—2023年度公司享受按15%税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,953.44	109,447.15
银行存款	1,108,853,937.69	1,436,573,189.97
其他货币资金	270,805,320.08	244,406,542.21
合计	1,379,716,211.21	1,681,089,179.33
其中：存放在境外的款项总额	454,218.53	2,404,786.77
存放财务公司存款	471,208,138.20	815,865,118.95

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额
银行承兑汇票保证金	264,746,695.60
信用证保证金	3,830,530.00
保函保证金	1,901,372.21
冻结资金	500,118.44
房改公积金存款	326,722.27
合计	271,305,438.52

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	985,182,056.70	1,436,756,191.35
商业承兑票据	469,282,450.73	2,797,110,805.08
坏账准备	-1,234,110.62	-41,281,015.25
合计	1,453,230,396.81	4,192,585,981.18

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	650,987,890.74
商业承兑票据	79,779,491.02
合计	730,767,381.76

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	942,033,875.34	220,970,519.23
商业承兑票据		337,415,949.99
合计	942,033,875.34	558,386,469.22



## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	896,225,114.30
银行承兑票据	1,000,000.00
合计	897,225,114.30

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,454,460.73	100.00	1,234,110.62	0.08	1,453,230.39	4,233,866.99	100.00	41,281,015.25	0.98	4,192,585.98
其中：										
商业承兑汇票	469,282,450.73	32.26	1,234,110.62	0.26	468,048,340.11	2,797,110.80	66.07	41,281,015.25	1.48	2,755,829.78
银行承兑汇票	985,182,056.70	67.74			985,182,056.70	1,436,756.19	33.93			1,436,756.19
合计	1,454,460.73	——	1,234,110.62	——	1,453,230.39	4,233,866.99	——	41,281,015.25	——	4,192,585.98

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	469,282,450.73	1,234,110.62	0.26
银行承兑汇票	985,182,056.70		
合计	1,454,464,507.43	1,234,110.62	0.08

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	41,281,015.25	-40,046,904.63			1,234,110.62
合计	41,281,015.25	-40,046,904.63			1,234,110.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内应收账款	5,882,770,584.62
1 年以内小计	5,882,770,584.62
1 至 2 年	2,136,932,133.44
2 至 3 年	922,835,845.62
3 年以上	8,942,538,563.68
3 至 4 年	196,434,919.07
4 至 5 年	65,753,297.17

5 年以上	534,304,520.15
坏账准备	-1,373,354,708.05
合计	8,365,676,592.02

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	177,556,142.50	1.82	176,032,070.84	99.14	1,524,071.66	143,349,543.86	3.01	143,349,543.86	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,561,475,157.57	98.18	1,197,322,637.21	12.52	8,364,152,520.36	4,613,833,483.63	96.99	675,869,230.50	14.65	3,937,964,253.13
其中：										
账龄组合	9,560,332,354.45	98.17	1,197,322,637.21	12.52	8,363,009,717.24	4,612,950,922.04	96.99	675,869,230.50	14.65	3,937,964,253.13
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	1,142,803.12	0.01			1,142,803.12	882,561.59	0.02			882,561.59
合计	9,739,031,300.07		1,373,354,708.05		8,365,676,592.02	4,757,183,027.49		819,218,774.36		3,937,964,253.13

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陕西双翼石油化工有限公司	143,306,214.16	143,306,214.16	100.00	公司破产重整失败，宣告破产
湖南猎豹汽车股份有限公司	34,249,928.34	32,725,856.68	95.55	破产重整

合计	177,556,142.50	176,032,070.84	99.14	---
----	----------------	----------------	-------	-----

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	5,890,024,304.02	41,574,389.17	0.71
1-2年(含2年)	2,132,967,826.05	213,296,782.60	10.00
2-3年(含3年)	915,501,835.62	366,200,734.25	40.00
3-4年(含4年)	162,184,990.73	129,747,992.59	80.00
4-5年(含5年)	65,753,297.17	52,602,637.74	80.00
5年以上	393,900,100.86	393,900,100.86	100.00
合计	9,560,332,354.45	1,197,322,637.21	12.52

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	143,349,543.86	32,725,856.68	43,329.70			176,032,070.84
账龄组合	675,869,230.50	521,553,406.71		100,000.00		1,197,322,637.21
合计	819,218,774.36	554,279,263.39	43,329.70	100,000.00		1,373,354,708.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北海诚德金属压延有限公司	43,329.70	银行存款
合计	43,329.70	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
抚顺新钢铁有限责任公司	设计费	100,000.00	账龄长收回可能性极低	总经理办公会	否
合计	/	100,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	947,657,267.91	9.73%	5,615,452.18
单位 2	727,425,289.42	7.47%	19,995,932.79
单位 3	614,632,966.33	6.31%	48,611,950.70
单位 4	356,619,693.66	3.66%	35,811,969.37
单位 5	327,873,450.10	3.37%	235,884,598.10
合计	2,974,208,667.42	30.54%	345,919,903.14

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	242,712,631.74	214,894,793.76
应收账款		
合计	242,712,631.74	214,894,793.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	214,894,793.76		27,817,837.98		242,712,631.74	
应收账款						
合计	214,894,793.76		27,817,837.98		242,712,631.74	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,210,598,481.16	74.97	2,239,853,862.83	83.30
1至2年	280,657,700.26	17.38	377,952,452.51	14.06
2至3年	123,546,807.31	7.65	52,154,317.24	1.94
3年以上			18,981,329.60	0.71
合计	1,614,802,988.73	—	2,688,941,962.18	

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：

本公司预付一年以上的材料采购款，尚未办理款项结算。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位1	131,885,523.26	8.17%
单位2	58,847,907.64	3.64%
单位3	47,003,253.34	2.91%
单位4	43,990,541.19	2.72%

单位 5	42,526,978.26	2.63%
合计	324,254,203.69	20.08%

## 其他说明

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 324,254,203.69 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 20.08%。

## 其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,824,721.01	6,824,721.01
其他应收款	1,106,511,002.97	280,539,558.41
合计	1,113,335,723.98	287,364,279.42

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
一重集团大连工程建设有限公司	6,824,721.01	6,824,721.01
合计	6,824,721.01	6,824,721.01

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内其他应收款	1,037,183,608.75
1 年以内小计	1,037,183,608.75
1 至 2 年	26,737,240.40
2 至 3 年	21,281,939.95
3 年以上	1,085,202,789.10
3 至 4 年	125,125,329.46
4 至 5 年	24,522,073.01
5 年以上	91,953,725.29
坏账准备	-220,292,913.89
合计	1,106,511,002.97

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	70,816,966.27	68,558,106.99
备用金	3,452,007.08	4,322,393.05
代垫款项	24,607,032.51	29,510,925.64
职工购房借款	4,103,443.69	50,612,800.00
退税款	8,582,516.58	41,650,521.54
加工费		
长期预付款	53,965,721.03	1,691,482.54
材料款	50,484,868.96	58,455,459.44
其他往来款	1,110,791,360.74	166,270,395.06
坏账准备	-220,292,913.89	-140,532,525.85
合计	1,106,511,002.97	280,539,558.41

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	59,646,010.95		80,886,514.90	140,532,525.85
2022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	60,105,652.86		18,821,541.56	78,927,194.42
本期转回			-988,934.32	-988,934.32
本期转销			155,740.70	155,740.70
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	119,751,663.81		100,541,250.08	220,292,913.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	140,532,525.85	78,927,194.42	-988,934.32	155,740.70		220,292,913.89
合计	140,532,525.85	78,927,194.42	-988,934.32	155,740.70		220,292,913.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
一重集团绍兴重型机床有限公司	988,934.32	银行存款
合计	988,934.32	/

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	155,740.70

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津市艾杜伊特科技有限公司	材料款	10,000.00	无法收回	法院判决，无执行财产	否
田洪波、刘振华等	备用金	145,740.70	历史遗留核销	总经理办公会决议	否
合计	——	155,740.70	——	——	——

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	其他往来款	985,614,507.06	1 年以内	74.28	
其他应收款 2	其他往来款	91,464,659.92	3-5 年	6.89	73,171,727.94
其他应收款 3	材料款	32,185,102.35	5 年以上	2.43	32,185,102.35
其他应收款 4	预付款	15,000,000.00	1-3 年	1.13	6,000,000.00
其他应收款 5	长期预付款	11,511,633.30	2-3 年	0.87	8,405,956.48
合计	——	1,135,775,902.63	——	85.60	119,762,786.77

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,137,213,111.91	67,024,418.54	1,070,188,693.37	875,459,755.66	75,113,712.41	800,346,043.25
在产品	3,858,660,379.53	63,928,969.28	3,794,731,410.25	2,191,047,182.22	44,706,259.26	2,146,340,922.96
库存商品	720,238,129.31	50,497,140.81	669,740,988.50	508,260,461.92	30,562,846.86	477,697,615.06
周转材料	210,053,114.08	32,994,910.29	177,058,203.79	213,516,939.20	58,919,381.37	154,597,557.83
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	5,926,164,734.83	214,445,438.92	5,711,719,295.91	3,788,284,339.00	209,302,199.90	3,578,982,139.10

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,113,712.41	1,391,804.53		9,481,098.40		67,024,418.54
在产品	44,706,259.26	20,574,148.55	25,675,771.02	27,027,209.55		63,928,969.28
库存商品	30,562,846.86	21,046,666.09		1,112,372.14		50,497,140.81
周转材料	58,919,381.37	10,169,694.95		36,094,166.03		32,994,910.29
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	209,302,199.90	53,182,314.12	25,675,771.02	73,714,846.12		214,445,438.92

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冶金设备	1,913,343,929.72	29,932,514.74	1,883,411,414.98	1,725,281,448.87	53,193,142.19	1,672,088,306.68
石化设备	1,895,573,774.09	44,499,551.26	1,851,074,222.83	1,083,701,750.47	32,434,900.44	1,051,266,850.03
核能设备	974,846,198.51	192,778,908.83	782,067,289.68	784,784,457.57	188,513,960.56	596,270,497.01
专项产品	872,199,658.24	20,421,599.17	851,778,059.07	663,504,154.30	82,411,864.16	581,092,290.14
其他-总包及服务	2,508,892,085.70	259,535,779.67	2,249,356,306.03	2,400,478,587.80	196,605,512.00	2,203,873,075.80
计入其他非流动资产	-782,219,774.91	-475,339,369.22	-306,880,405.69	-1,076,113,610.43	-412,548,477.50	-663,565,132.93
合计	7,382,635,871.35	71,828,984.45	7,310,806,886.90	5,581,636,788.58	140,610,901.85	5,441,025,886.73

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
冶金设备	-23,260,627.45			履约进度的变化
石化设备	12,064,650.82			履约进度的变化

核能设备	4,264,948.27			履约进度的变化
专项产品	-61,990,264.99			履约进度的变化
其他-总包及服务	62,930,267.67			履约进度的变化
合计	-5,991,025.68			——

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款		363,534,160.27
合计		363,534,160.27

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	93,205,055.20	47,550,578.54
委托贷款		
预缴所得税	2,111,939.54	10,250,367.35
预交增值税	5,903.14	
其他	102,881.77	2,110,490,932.36
合计	95,425,779.65	2,168,291,878.25

其他说明

其他为公司多缴的房产税、土地使用税。

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品				367,206,222.49	3,672,062.22	363,534,160.27	
分期收款提供劳务							

一年内到期的部分				-367,206,222.49	-3,672,062.22	-363,534,160.27	
合计							/

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额				
2022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	-367,206,222.49			-367,206,222.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额				

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初	本期增减变动	期末
--	----	--------	----

被投资单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
一重上电（齐齐哈尔市）新能源有限公司	99,978,191.86			7,088,358.96						107,066,550.82	
小计	99,978,191.86			7,088,358.96						107,066,550.82	
二、联营企业											
一重集团（天津）隧道工程有限公司	54,641,541.04			222,027.00						54,863,568.04	
一重集团大连工程建设有限公司	46,965,355.44			-1,818,698.45						45,146,656.99	
一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司	35,101,481.79			1,022,334.71						36,123,816.50	
一重新能源发	29,087.2			-29,08							



展集团有限公司	55.94			7,255.94						
一重集团财务有限公司	202,646,632.67			2,829,446.47						205,476,079.14
新加坡中品圣德国际发展有限公司	2,630,368,954.18			371,900,779.09	214,550,541.24					3,216,820,274.51
小计	2,998,811,221.06			345,068,632.88	214,550,541.24					3,558,430,395.18
合计	3,098,789,412.92			352,156,991.84	214,550,541.24					3,665,496,946.00

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆钢铁股份有限公司	1,077,373.56	1,425,133.38
龙江银行股份有限公司	12,376,218.90	12,553,374.34
东北特殊钢集团股份有限公司	10,323,601.90	10,720,458.89
中国五矿集团（黑龙江）石墨产业有限公司	165,192,806.05	229,472,677.08
哈尔滨能创科技有限责任公司	5,262,579.97	5,001,172.63
合计	194,232,580.38	259,172,816.32

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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	其他综合收益转入留

					量且其变动计入其他综合收益的原因	存收益的原因
重庆钢铁股份有限公司			-2,406,523.94		非交易目的长期持有	
龙江银行股份有限公司		8,576,218.90			非交易目的长期持有	
东北特殊钢集团股份有限公司			48,328,731.58	-	非交易目的长期持有	
中国五矿集团（黑龙江）石墨产业有限公司	1,506,188.70	92,032,806.05			非交易目的长期持有	
哈尔滨能创科技有限责任公司		262,579.97			非交易目的长期持有	
合计	1,506,188.70	100,871,604.92	-50,735,255.52			

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,057,511.94	9,058,457.47
其中：债务工具投资	9,057,511.94	9,058,457.47
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		
其他		

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	9,057,511.94	9,058,457.47

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,312,795.67			4,312,795.67
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,312,795.67			4,312,795.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,144,066.86			3,144,066.86
2. 本期增加金额	204,840.60			204,840.60
(1) 计提或摊销	204,840.60			204,840.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,348,907.46			3,348,907.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	963,888.21			963,888.21
2. 期初账面价值	1,168,728.81			1,168,728.81

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,506,235,269.72	6,433,631,025.05
固定资产清理		
合计	6,506,235,269.72	6,433,631,025.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,891,087,519.85	7,176,694,026.33	68,352,181.09	241,667,149.84	12,377,800,877.11
2. 本期增加金额	108,495,432.35	638,504,918.09	12,678,330.21	13,252,838.89	772,931,519.54
(1) 购置	363,743.32	16,223,644.73	1,756,841.77	8,357,397.13	26,701,626.95
(2) 在建工程转入	40,670,718.74	525,014,938.35	9,820,824.67	4,895,441.76	580,401,923.52
(3) 企业合并增加					
(4) 改良转入	67,460,970.29	97,266,335.01	1,100,663.77		165,827,969.07
3. 本期减少金额	77,886,036.59	152,814,943.59	2,597,737.28	6,904,029.05	240,202,746.51
(1) 处置或报废	1,206,193.20	17,839,280.80	1,372,328.21	1,176,335.95	21,594,138.16
(2) 改良转出	76,679,843.39	134,975,662.79	1,225,409.07	5,727,693.10	218,608,608.35
4. 期末余额	4,921,696,915.61	7,662,384,000.83	78,432,774.02	248,015,959.68	12,910,529,650.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,490,104,952.60	4,199,724,459.90	42,991,242.34	156,956,473.30	5,889,777,128.14

2. 本期增加金额	158,188,0 23.95	362,577,51 3.05	3,616,89 8.73	10,659,64 7.68	535,042,08 3.41
(1) 计提	158,188,0 23.95	362,577,51 3.05	3,616,89 8.73	10,659,64 7.68	535,042,08 3.41
3. 本期减少金额	15,090,63 9.52	53,559,10 8.14	2,132,25 2.36	3,886,14 1.46	74,668,141. 48
(1) 处置或报 废	943,254.9 8	13,866,70 2.55	1,030,78 1.37	1,093,68 8.91	16,934,427. 81
(2) 改良转出	14,147,38 4.54	39,692,40 5.59	1,101,47 0.99	2,792,45 2.55	57,733,713. 67
4. 期末余额	1,633,20 2,337.03	4,508,742, 864.81	44,475,88 8.71	163,729,9 79.52	6,350,151,0 70.07
三、减值准备					
1. 期初余额	128,870.3 7	54,123,58 0.34		140,273.2 1	54,392,723. 92
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		249,413.57			249,413.57
(1) 处置或报 废		249,413.57			249,413.57
4. 期末余额	128,870.3 7	53,874,16 6.77		140,273.2 1	54,143,310. 35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,288,36 5,708.21	3,099,766, 969.25	33,956,88 5.31	84,145,70 6.95	6,506,235,2 69.72
2. 期初账面价值	3,400,85 3,696.88	2,922,845, 986.09	25,360,93 8.75	84,570,40 3.33	6,433,631,0 25.05

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,432,152.38

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	445,325,817.80	817,063,774.39
工程物资		54,113.36
合计	445,325,817.80	817,117,887.75

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型石化容器制造基地项目	59,183,522.92		59,183,522.92	82,719,788.63		82,719,788.63
机动	218,839,069.74		218,839,069.74	142,015,571.84		142,015,571.84
能源综合利用				11,830,927.95	1,340.00	11,829,587.95
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目				30,191,950.01		30,191,950.01
专项产品项目				31,962.91		31,962.91
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目				32,288,085.15		32,288,085.15
滨海制造基地项目	923,895.13		923,895.13	5,863,989.82		5,863,989.82
大型水电铸锻件国产化技术改造项目				15,042,326.68		15,042,326.68
洁净钢平台建设				217,410,336.56		217,410,336.56
核岛主设备升级改造	65,934,334.41		65,934,334.41	156,729,428.21		156,729,428.21

信息化建设项目	8,521,074.48		8,521,074.48	19,457,958.81		19,457,958.81
数字化厂房	9,707,825.19		9,707,825.19	39,733,558.97		39,733,558.97
研发中心项目				12,687,299.92		12,687,299.92
质量可靠性条件建设项目	15,289,577.32		15,289,577.32	12,371,757.82		12,371,757.82
其他项目	67,196,032.31	269,513.70	66,926,518.61	38,690,171.11		38,690,171.11
合计	445,595,331.50	269,513.70	445,325,817.80	817,065,114.39	1,340.00	817,063,774.39

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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
洁净钢平台建设项目	314,484,500	217,410,336	97,074,206	314,484,500			100.00	100.00				自有资金及国拨资金
核岛主设备升级改造	566,000,000	156,729,428	3,158,165	93,953,205		65,934,341	60.00	60.00				自有资金及国拨资金
大型石化容器制造基地项目	2,137,500,000	82,719,788	1,958,666	25,494,320		59,183,522	99.00	99.00				自有资金及国拨资金

建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	223,003,600	32,288,085.15		32,288,085.15			100.00	100.00				自有资金及国拨资金
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	1,382,900,000	30,191,950.01	69,409,747.4	30,886,047.75			100.00	100.00				自有资金及国拨资金
合计	4,623,888,100	519,339,588.56	102,885,131.97	497,106,863.20			125,117,857.33					

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				54,113.36		54,113.36
合计				54,113.36		54,113.36

其他说明：

无



## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	38,261,418.45	10,837,427.54	49,098,845.99
2. 本期增加金额	27,044,542.92	222,299,250.18	249,343,793.10
(1) 新增租赁	26,676,065.08	227,085,364.63	253,761,429.71
(2) 重估调整	368,477.84	-4,786,114.45	-4,417,636.61
3. 本期减少金额	120,917.24		120,917.24
(1) 转出至固定资 产			
(2) 处置	120,917.24		120,917.24
4. 期末余额	65,185,044.13	233,136,677.72	298,321,721.85
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,107,962.49	257,771.62	3,365,734.11
2. 本期增加金额	15,463,755.63	46,540,580.88	62,004,336.51
(1) 计提	15,463,755.63	46,540,580.88	62,004,336.51
3. 本期减少金额	50,382.15		50,382.15
(1) 处置	50,382.15		50,382.15
4. 期末余额	18,521,335.97	46,798,352.50	65,319,688.47
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
4. 年末余额			
四、账面价值			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	46,663,708.16	186,338,325.22	233,002,033.38
2. 期初账面价值	35,153,455.96	10,579,655.92	45,733,111.88

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,436,253,693.34	100,233,330.72	741,290,207.89	2,277,777,231.95
2. 本期增加金额	24,602,370.00	46,953,101.92	448,054,583.49	519,610,055.41
(1) 购置	24,602,370.00	46,953,101.92	1,707,826.54	73,263,298.46
(2) 内部研发			446,346,756.95	446,346,756.95
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,460,856,063.34	147,186,432.64	1,189,344,791.38	2,797,387,287.36
二、累计摊销				
1. 期初余额	349,147,790.34	68,047,588.37	337,611,313.79	754,806,692.50
2. 本期增加金额	29,250,294.98	13,863,950.11	59,953,773.63	103,068,018.72
(1) 计提	29,250,294.98	13,863,950.11	59,953,773.63	103,068,018.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	378,398,085.32	81,911,538.48	397,565,087.42	857,874,711.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,082,457,978.02	65,274,894.16	791,779,703.96	1,939,512,576.14
2. 期初账面价值	1,087,105,903.00	32,185,742.35	403,678,894.10	1,522,970,539.45

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 15.96%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

重要的单项无形资产情况

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限
工业用地	134,525,844.00	40.92
土地使用权	24,520,362.10	49.83
贮运容器球墨铸铁筒体研制	22,768,926.92	9.92
铝合金车架液态模锻科研项目研发	19,537,492.20	0.92
重载车桥内高压成形自动生产线	16,561,541.17	0.92
关键零部件核心制造技术	14,465,096.26	9.92
大型联合转子致废机理和热工艺研究	12,859,216.53	8.92
核电主设备及容器制造工艺化研究	11,185,599.50	5.92
基于洁净钢平台的冶炼工艺技术优化升级	11,124,693.23	7.92
支承辊快速制坯及模锻技术工程化应用	9,510,969.68	9.92

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他转出	
基础材料及工艺技术开发	188,178,326.74	101,560,867.21		9,342,288.98	50,740,283.05		229,656,621.92
工业装备设计制造技术开发	33,421,276.34	182,632,509.51		63,558,057.77	82,857,272.45		69,638,455.63
非专利技术-工艺研究	321,182,955.85	123,449,048.10		330,730,042.94	33,242,198.98	65,243,112.53	15,416,649.50
专项技术开发	22,582,015.28	25,838,467.64		42,716,367.26	5,704,115.66		
两化融合		4,129,026.72			4,129,026.72		
合计	565,364,574.21	437,609,919.18		446,346,756.95	176,672,896.86	65,243,112.53	314,711,727.05

其他说明  
无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
大连核电石化热力建设	600,000.00		600,000.00		

费					
大连核电石化厂区展厅区内装饰装修工程费	557,575.90		290,909.04		266,666.86
大连石化北京幻境模型	1,664,601.78		350,442.48		1,314,159.30
天津天城隧道设备制造有限公司技术指导费	8,063,003.31		2,015,750.83		6,047,252.48
租入固定资产改良支出		537,722.50	13,789.00		523,933.50
合计	10,885,180.99	537,722.50	3,270,891.35		8,152,012.14

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	581,490,691.51	88,548,856.22	351,169,047.08	53,042,973.98
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	625,471,982.09	93,527,705.60	559,286,000.00	83,892,900.00
应付职工薪酬	116,512,090.57	17,628,925.07	116,832,604.92	17,688,565.34
暂时不能税前抵扣的预计负债	55,858,273.16	8,494,605.55	41,283,729.64	6,192,559.45
其他	26,233,159.29	3,934,973.89	26,920,000.00	4,038,000.00
合计	1,405,566,196.62	212,135,066.33	1,095,491,381.64	164,854,998.77

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	82,299,167.67	12,344,875.15	147,239,403.61	22,085,910.54
合计	82,299,167.67	12,344,875.15	147,239,403.61	22,085,910.54

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-12,344,875.15	199,040,191.18	-22,085,910.54	142,769,088.23
递延所得税负债	-12,344,875.15		-22,085,910.54	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,039,938,212.74	1,210,932,369.06
可抵扣亏损	2,571,058,322.65	4,264,064,230.12
合计	4,610,996,535.39	5,474,996,599.18

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		2,431,025,146.87	
2023 年	25,941,098.21	1,105,522,909.89	
2024 年	463,103,664.59	71,271,653.69	
2025 年	943,999,040.44	216,783,978.05	
2026 年	740,406,933.06	439,460,541.62	
2027 年	397,607,586.35		
合计	2,571,058,322.65	4,264,064,230.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
三年以上的合同资产	782,219,774.91	475,339,369.22	306,880,405.69	1,076,113,610.43	412,548,477.50	663,565,132.93
预付工程、设备款	150,031,911.25		150,031,911.25	167,128,608.68		167,128,608.68
合计	932,251,686.16	475,339,369.22	456,912,316.94	1,243,242,219.11	412,548,477.50	830,693,741.61

其他说明：  
无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	247,300,500.00	93,414,160.31
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,278,717,630.68	5,094,933,111.91
合计	5,526,018,130.68	5,188,347,272.22

短期借款分类的说明：

质押借款为公司截止 2022 年 12 月 31 日尚未到期的商业承兑汇票贴现金额。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,079,488,003.93	334,686,901.54
银行承兑汇票	873,909,688.47	774,647,933.97

合计	1,953,397,692.40	1,109,334,835.51
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料货款	6,344,190,061.41	5,507,004,512.70
应付加工费	827,169,165.43	494,621,172.51
应付备件款		
总包项目款	171,794,098.14	64,517,668.50
运输费	13,275,387.47	14,393,129.81
服务费	2,295,644.66	4,012,819.23
技术开发与研究	339,895.00	259,495.00
外委维修费	2,554,261.65	7,489,739.06
设计服务费		
其他	6,570,774.64	18,673,290.70
合计	7,368,189,288.40	6,110,971,827.51

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津电气科学研究院有限公司	17,602,694.17	尚未结算
普锐特冶金技术（中国）有限公司	16,959,665.33	尚未结算
嘉利特荏原泵业有限公司	13,375,886.40	尚未结算
上海宝信软件股份有限公司	12,956,004.82	尚未结算
兰州兰石重型装备股份有限公司	11,283,200.00	尚未结算
北京华德液压工业集团有限责任公司	10,377,909.27	尚未结算
上海 ABB 工程有限公司	9,582,583.14	尚未结算
天津滨海中晟工业服务有限公司	9,438,508.28	尚未结算
淄博齐茂催化剂有限公司	7,589,796.80	尚未结算
哈尔滨空调股份有限公司	6,931,803.50	尚未结算
上海江焱工业设备工程有限公司	6,410,003.40	尚未结算
合计	122,508,055.11	——

其他说明

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
冶金设备	108,735,097.96	315,847,682.50
石化设备	26,127,699.11	4,424,778.76
核能设备	37,061,612.71	145,981,871.82
专项产品	6,424,203.04	10,780,245.12
其他-总包及服务	313,226,278.33	300,780,257.28
计入其他非流动负债	-26,816,409.15	-26,343,571.07
合计	464,758,482.00	751,471,264.41

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	340,032,994.05	1,340,195,176.79	1,332,993,248.00	347,234,922.84
二、离职后福利-设定提存计划	4,334,006.88	204,350,002.50	203,632,893.91	5,051,115.47
三、辞退福利		161,863.10	161,863.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	344,367,000.93	1,544,707,042.39	1,536,788,005.01	352,286,038.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	124,583,583.28	946,071,523.00	955,298,240.07	115,356,866.21
二、职工福利费	13,677.00	92,812,317.93	92,825,994.93	

三、社会保险费	5,523,398.74	138,748,068.86	138,676,364.18	5,595,103.42
其中：医疗保险费	4,636,118.62	126,163,409.52	126,062,496.00	4,737,032.14
工伤保险费	674,210.74	6,482,170.17	6,501,952.21	654,428.70
生育保险费	213,069.38	6,102,489.17	6,111,915.97	203,642.58
四、住房公积金	1,821,260.12	97,483,515.34	97,461,543.18	1,843,232.28
五、工会经费和职工教育经费	207,422,030.32	32,962,649.75	16,595,703.73	223,788,976.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	669,044.59	32,117,101.91	32,135,401.91	650,744.59
合计	340,032,994.05	1,340,195,176.79	1,332,993,248.00	347,234,922.84

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,760,537.29	132,957,535.40	132,845,735.86	2,872,336.83
2、失业保险费	161,630.59	3,926,153.91	3,932,743.77	155,040.73
3、企业年金缴费	1,411,839.00	66,927,733.16	66,315,834.25	2,023,737.91
4、采暖基金		538,580.03	538,580.03	
合计	4,334,006.88	204,350,002.50	203,632,893.91	5,051,115.47

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	169,767,974.20	102,759,154.31
企业所得税	59,266,648.61	27,728,782.99
个人所得税	1,867,045.13	1,307,596.34
城市维护建设税	11,096,128.67	7,218,314.71
教育费附加	16,563,239.92	14,915,241.75
地方教育费附加	3,170,293.84	2,128,704.45

房产税	5,098,060.44	5,084,685.33
土地使用税	3,221,600.57	3,186,956.89
土地增值税		
印花税	4,622,933.86	3,364,789.69
其他	245,503.73	2,939,599.07
合计	274,919,428.97	170,633,825.53

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,224,627.32	1,244,370.46
其他应付款	487,454,169.94	658,899,393.89
合计	488,678,797.26	660,143,764.35

其他说明：  
 适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-意大利 EAA 公司	1,147,930.08	1,147,930.08
应付股利-天津百利机电控股集团 集团有限公司	66,825.67	66,825.67
应付股利-天津泰康投资有限公司	9,871.57	29,614.71
合计	1,224,627.32	1,244,370.46

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

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合并范围外关联方	168,753,394.31	9,702,453.68
代扣代缴社保款	22,079,940.20	15,736,302.36
保证金	12,106,285.79	4,354,173.01
工程设备款	190,834,348.81	244,513,370.48
信息费、服务费等各项费用	63,419,792.40	75,723,651.98
代收保理款		
其他往来款	30,260,408.43	308,869,442.38
合计	487,454,169.94	658,899,393.89

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电子财务有限责任公司	5,250,000.00	尚未结算
泰尔重工股份有限公司	3,903,529.26	尚未结算
天津城建隧道股份有限公司	3,618,904.81	尚未结算
鞍钢建设集团有限公司	3,519,896.26	尚未结算
北京北一机床有限责任公司	2,096,000.00	尚未结算
瓦房店轴承股份有限公司	1,937,845.00	尚未结算
龙海建设集团有限公司	1,902,409.66	尚未结算
合计	22,228,584.99	——

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,801,235,133.65	1,599,708,180.56
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		16,441,710.57
1年内到期的租赁负债	73,784,160.14	15,244,630.22
1年内到期的长期应付职工薪酬	29,503,000.00	29,812,000.00
合计	3,904,522,293.79	1,661,206,521.35

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
售后回购款		1,710,000,000.00
未终止确认的应收票据	305,605,969.22	1,644,660,694.45
待转销项税	46,895,525.32	89,589,598.15
合计	352,501,494.54	3,444,250,292.60

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		353,361,944.44
信用借款	11,632,255,133.65	7,868,606,066.54
一年内到期的长期借款	-3,801,235,133.65	-1,599,708,180.56
合计	7,831,020,000.00	6,622,259,830.42

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	225,539,032.30	45,941,044.32
一年内到期的租赁负债	-73,784,160.14	-15,244,630.22
合计	151,754,872.16	30,696,414.10

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		16,441,710.57
一年内到期部分		-16,441,710.57
合计		0

其他说明：

无

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	274,440,761.25	291,292,089.92
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
一年到期的长期应付职工薪酬	-29,503,000.00	-29,812,000.00
合计	244,937,761.25	261,480,089.92

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	291,292,089.92	325,564,947.15
二、计入当期损益的设定受益成本	8,084,000.00	9,622,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	8,084,000.00	9,622,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-953,000.00	-15,954,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-953,000.00	-15,954,000.00
四、其他变动	-23,982,328.67	-27,940,857.23
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-23,982,328.67	-27,940,857.23
五、期末余额	274,440,761.25	291,292,089.92

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	291,292,089.92	325,564,947.15
二、计入当期损益的设定受益成本	8,084,000.00	9,622,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-953,000.00	-15,954,000.00
四、其他变动	-23,982,328.67	-27,940,857.23
五、期末余额	274,440,761.25	291,292,089.92

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：  
适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明  
适用 不适用

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	2.75%	2.75%
死亡率	CL5/CL6 (2010-2013) UP2	CL5/CL6 (2010-2013) UP2
医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
内退下岗人员生活费年增长率	4.50%	4.50%
遗属生活费年增长率	4.50%	4.50%
离休人员人均医疗报销费用标准 (人民币/年)	25,340	6,406
正常退休年龄 (岁)	男性 60 女性工人 50、女性干部 55	男性 60 女性工人 50、女性干部 55

其他说明：  
适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	19,300,000.00	9,000,000.00	见注
产品质量保证	51,726,946.36	76,878,330.61	预计产品三包损失
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	71,026,946.36	85,878,330.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
 无

## 51、递延收益

递延收益情况



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	297,569,978.46	114,010,000.00	41,798,523.94	369,781,454.52	政府补助
合计	297,569,978.46	114,010,000.00	41,798,523.94	369,781,454.52	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 检测中心土地补偿款	109,905,205.10			3,041,514.10		106,863,691.00	与资产相关
2. 基地改造补贴款	58,158,514.28			4,846,542.86		53,311,971.42	与资产相关
3. 专项财政资金	53,611,636.76			317,881.73		53,293,755.03	与资产相关
4. 首台重大技术装备补助	20,192,252.42	20,700,000.00		189,315.98		40,702,936.44	与资产相关
5. 重型技术装备国家工程研究中心建设项目	17,546,295.88			555,555.60		16,990,740.28	与资产相关
6. 天津市东丽区税收补助	11,496,000.00				11,496,000.00		与资产相关
7. 重型高端复杂锻件制造技术变革性创新研究	6,077,804.29	5,000,000.00		4,037,387.73		7,040,416.56	与收益相关
8. 大规模高品质模具	5,160,950.31			5,160,950.31			与收益相关

钢制造 技术开发与 产业化应用							
9. 天津市智能 制造专项 资金	1,985,0 13.84					1,985,0 13.84	与资产相关
10. 万吨 锻造水 压机电 液控制 技术成 果转化	1,922,3 78.06			1,922,3 78.06			与资产相关
11. 金属 构筑技 术核电 容器筒 体上示 范应用	1,850,0 00.00					1,850,0 00.00	与收益相关
12. 兴辽 英才经 费	1,000,0 00.00					1,000,0 00.00	与资产相关
13. 大型 球墨铸 铁技术 与性能 评价体 系研	1,000,0 00.00			92,937. 00	565,00 0.00	342,06 3.00	与收益相关
14. 轻合 金环件 轧制工 艺及设 备研制	870,00 0.00				430,00 0.00	440,00 0.00	与收益相关
15. 一重 研发基 地	844,44 4.60			22,222. 20		822,22 2.40	与资产相关
16. 核电 用关键 件国产 化研究 项目	736,11 1.11			150,00 0.00		586,11 1.11	与资产相关
17. 中国 一重滨 海制造 基地建 设项目	535,71 4.44			107,14 2.84		428,57 1.60	与资产相关
18. 院士 工作站	500,00 0.00			4,500.0 0		495,50 0.00	与收益相关

19. 高温合金棒材挤压制造工艺研究	500,000.00					500,000.00	与收益相关
20. 刀具全生命周期状态追溯智能管控系统开发及应用验证	478,310.94			478,310.94			与收益相关
21. 高附加值机械产品的热处理应力与畸变控制合作研究项目	350,000.00					350,000.00	与资产相关
22. 新型蒸发壁式高温高压反应器研发	250,000.00			250,000.00			与收益相关
23. 高压井口装置用锻件材料研制	245,000.00					245,000.00	与资产相关
24. 反应堆压力容器材料及制造技术研究	240,000.00			240,000.00			与收益相关
25. 天津市智能制造专项资金	208,703.80			12,777.72		195,926.08	与资产相关
26. AGC缸国产化研究项目	117,502.60			41,113.20		76,389.40	与资产相关
27. AGC缸国产	109,788.22			71,428.56		38,359.66	与资产相关

化研究项目							
28. 中压交直变频器应用技术研究及开发项目	70,588.19			11,764.71		58,823.48	与资产相关
29. 100吨级智能单体螺旋栓拉伸机研究项目	58,750.00			15,000.00		43,750.00	与资产相关
30. 首批杰出人才培养计划项目	49,013.62				3,861.43	45,152.19	与收益相关
31. 保险补助		50,270.00				50,270.00	与收益相关
32. 汽轮机转子用耐热钢与锻件研制		3,040.00		345,251.98	1,690.00	1,004,748.02	与收益相关
33. 汽轮机转子用耐热合金与锻件研制		540,000.00		119,127.74		420,872.26	与收益相关
34. 火电机组材料生产应用示范平台		9,100.00		1,558.815.10		7,541.184.90	与收益相关
35. 船用高硬可焊特种钢研制		260,000.00				260,000.00	与收益相关
36. 主体结构及耐压舱研制		24,600.00		4,021.744.15		20,578,255.85	与收益相关
37. 节能化短流程无头		500,000.00				500,000.00	与收益相关

轧制板形控制及动态变规格技术							
38. 其他	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
合计	297,569,978.46	114,010,000.00		27,613,662.51	14,184,861.43	369,781,454.52	——

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
三年以上的合同负债	26,330,983.49	26,343,571.07
合计	26,330,983.49	26,343,571.07

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,857,782,927.00						6,857,782,927.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,618,170,658.68			9,618,170,658.68
其他资本公积				
合计	9,618,170,658.68			9,618,170,658.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	156,019,323.40	-63,987,235.94			-9,741,035.39	-54,246,200.55	101,773,122.85
其中：重新计量设定受益计划变动额	65,323,000.00	953,000.00			-	953,000.00	66,276,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,269,000.00						-3,269,000.00

其他权益工具投资公允价值变动	93,965,323.40	-64,940,235.94			-9,741,035.39	-55,199,200.55		38,766,122.85
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,605,148.90	214,870,282.31				214,870,282.31		212,265,133.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,605,148.90	214,870,282.31				214,870,282.31		212,265,133.41
其他综合收益合计	153,414,174.50	150,883,046.37			-9,741,035.39	160,624,081.76		314,038,256.26

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：

无

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,383,802.67	29,952,665.45	20,007,033.81	20,329,434.31
合计	10,383,802.67	29,952,665.45	20,007,033.81	20,329,434.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,689,638.46			125,689,638.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,689,638.46			125,689,638.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,323,319,072.37	-5,491,693,276.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,323,319,072.37	-5,491,693,276.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,247,899.74	168,374,203.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		



期末未分配利润	-5,220,071,172.63	-5,323,319,072.37
---------	-------------------	-------------------

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,832,123,198.63	21,375,965,753.78	23,029,620,148.69	21,048,565,057.90
其他业务	53,789,614.50	16,299,349.20	98,665,945.64	29,624,190.47
合计	23,885,912,813.13	21,392,265,102.98	23,128,286,094.33	21,078,189,248.37

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	石化设备	高端装备	核能设备	专项产品	其他-总包及服务	合计
商品类型						
销售商品	1,816,271,128.27	4,805,288,730.84	1,464,284,788.65	1,010,578,348.55	14,789,489,816.82	23,885,912,813.13
按经营地区分类						
国内	1,728,428,371.13	4,538,364,862.86	1,464,284,788.65	1,010,578,348.55	14,703,026,869.72	23,444,683,240.91
国际	87,842,757.14	266,923,867.98			86,462,947.10	441,229,572.22
市场或客户类型						
合同类型						
按商品转						

让的时间分类						
在某一时点确认收入		184,706,617.93	132,769,150.35		12,039,251,367.25	12,356,727,135.53
在某一时段确认收入	1,816,271,128.27	4,620,582,112.91	1,331,515,638.30	1,010,578,348.55	2,750,238,449.57	11,529,185,677.60
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
合计						

合同产生的收入说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,852,543.37	17,163,808.71
教育费附加	17,509,304.07	7,407,859.51
地方教育费附加	11,846,947.00	5,648,428.41
房产税	40,870,913.11	39,988,282.75
土地使用税	31,620,801.91	31,644,696.77
车船使用税	22,517.56	28,268.40
印花税	27,629,203.37	30,259,377.11
环保税	1,303,533.76	1,139,767.07
水利建设基金	-704.54	12,313.06
河道维护费	630.00	
合计	171,655,689.61	133,292,801.79

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注税项

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	127,658.31	1,260,306.90
业务费	10,569,727.10	9,852,093.44
差旅费	27,001,596.93	25,245,185.52
职工薪酬	75,851,150.44	77,207,508.82
办公费	1,208,602.59	2,441,850.34
展览费	1,047,518.08	3,208,224.11
广告费	248,523.18	1,359,935.96
代理费	14,973,266.08	4,294,282.54
出国人员经费	1,838,751.99	168,237.75
产品质量保证	27,384,912.29	20,143,459.22
租赁费	5,117,676.90	8,994,767.53
销售服务费	2,687,709.95	8,622,309.57
其他	7,209,867.97	25,921,867.64

合计	175,266,961.81	188,720,029.34
----	----------------	----------------

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	292,830,228.06	281,447,532.76
维修费	57,743,608.28	50,941,103.89
产品三包损失	31,461,967.97	3,131,200.22
无形资产摊销	99,959,424.87	83,943,973.44
固定资产折旧费	57,303,762.07	47,737,213.84
业务招待费	4,846,256.44	5,284,179.15
差旅费	11,881,098.51	15,055,325.12
办公费	4,343,309.41	5,193,486.02
安全生产费	9,222,541.19	8,663,135.22
水电费	7,946,392.20	7,818,378.94
取暖费	4,068,114.29	4,516,085.06
机物料消耗	5,441,351.55	3,620,215.63
租赁费	3,766,918.83	4,627,171.59
认证费	2,972,389.62	1,135,835.69
聘请中介机构费	5,949,870.64	4,555,466.35
诉讼费	1,270,666.39	2,112,778.66
财产保险费	9,864,435.71	45,528,899.37
保洁费	3,577,723.98	3,879,745.89
其他	30,010,325.83	33,527,780.17
合计	644,460,385.84	612,719,507.01

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	551,918,591.06	518,716,202.27
合计	551,918,591.06	518,716,202.27

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	634,387,517.03	596,389,555.48

利息收入	-26,239,304.36	-83,993,542.86
汇兑损失	21,978,020.30	28,643,217.84
汇兑收益	-55,368,575.40	-11,352,704.64
手续费	5,884,718.57	13,679,012.82
其他	8,372,357.00	10,679,310.24
合计	589,014,733.14	554,044,848.88

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	71,120,835.01	56,594,883.62
债务重组收益	1,542,244.68	25,020.61
代扣个人所得税手续费返回	472,725.14	286,003.03
合计	73,135,804.83	56,905,907.26

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	352,156,991.84	236,443,691.85
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,506,188.70	1,396,190.36
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	161,370.54	62,108.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-335,417.04	-117,666,717.56
债务重组收益	1,225,334.59	3,965,163.26

合计	354,714,468.63	124,200,436.20
----	----------------	----------------

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-945.53	
合计	-945.53	

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	40,046,904.63	-24,416,073.89
应收账款坏账损失	-554,235,933.69	85,376,488.90
其他应收款坏账损失	-78,927,194.42	-55,386,347.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	3,672,062.22	-1,336,031.11
合同资产减值损失		
其他		-30,340,333.36
合计	-589,444,161.26	-26,102,296.71

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-53,182,314.12	-386,534.38
三、长期股权投资减值损失		4,219,396.23
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-269,513.70	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	5,991,025.68	-24,213,028.90
合计	-47,460,802.14	-20,380,167.05

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	300,634.02	-84,356,857.16
合计	300,634.02	-84,356,857.16

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,269.91	22,810.62	1,269.91
其中：固定资产处置利得	1,269.91	22,810.62	1,269.91
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	26,757,173.90	85,018,082.83	26,757,173.90



合计	26,758,443.81	85,040,893.45	26,758,443.81
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益（与资产相关）	11,304,637.56	15,209,370.87	与资产相关
递延收益（与收益相关）	16,309,024.95	9,169,798.04	与收益相关
科研补贴	8,870,582.00	13,729,763.84	与收益相关
财政补贴	21,970,100.00	7,930,141.22	与收益相关
保险补助资金		7,600,000.00	与收益相关
失业保险补贴		127.39	与收益相关
稳岗补贴	5,132,422.70	4,068,850.99	与收益相关
专利补贴	35,000.00	372,491.65	与收益相关
技术改造奖励	2,000,000.00	4,109,000.00	与收益相关
工作及科技奖励款	3,109,860.69	744,339.62	与收益相关
高新技术企业认定奖励	1,450,000.00	400,000.00	与收益相关
学徒补贴		861,000.00	与收益相关
增值税加计扣除			与收益相关
加计抵减税额抵税	686,559.28		与收益相关
软件产品退税	252,647.83		与收益相关
合计	71,120,835.01	64,194,883.62	

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,276,603.95	1,342,489.02	4,276,603.95
其中：固定资产处置损失	4,276,603.95	1,342,489.02	4,276,603.95
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	-1,241,813.74	13,366,438.91	-1,241,813.74
合计	3,034,790.21	14,708,927.93	3,034,790.21

其他说明：

营业外支出其他主要为冲销预计负债以及质量扣款、罚款等。因产品质量纠纷 2020 年公司针对波富德能源有限公司的起诉计提了 10,000,000.00 元的预计负债，2022 年 2 月 17 日法院做出终审判决，驳回诉讼请求，公司本年按照终审判决冲回预计负债 10,000,000.00 元。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	120,231,095.65	51,686,788.81
递延所得税费用	-47,280,067.56	-21,967,011.99
合计	72,951,028.09	29,719,776.82

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	176,300,000.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,445,000.13
子公司适用不同税率的影响	-6,799,483.08
调整以前期间所得税的影响	4,986,322.84
非应税收入的影响	-52,825,167.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,246,715.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,530,142.76
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	132,931,460.52
研发支出加计扣除	-34,577,140.82
其他	-926,536.60
所得税费用	72,951,028.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	157,517,172.50	106,847,323.92

利息收入	26,239,304.36	83,993,542.86
经营性往来款项	271,818,123.03	273,840,621.66
合计	455,574,599.89	464,681,488.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	5,884,718.57	13,679,012.82
办公差旅费用	44,434,607.44	52,252,408.52
业务费	15,415,983.54	13,713,543.74
展览广告会议费	1,296,041.26	4,546,768.65
包装运输费	127,658.31	352,415.63
维修及港杂费	57,743,608.28	28,844,620.97
经营性往来款项	219,823,902.04	298,452,052.04
合计	344,726,519.44	411,840,822.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款及服务费		778,235.18
承租人租赁负债本金支付的现金	87,394,543.72	
合计	87,394,543.72	778,235.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	103,348,972.75	133,482,667.91
加：资产减值准备	47,460,802.14	20,380,167.05
信用减值损失	589,444,161.26	26,102,296.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	535,042,083.41	535,916,273.58
使用权资产摊销	62,004,336.51	3,365,734.11
无形资产摊销	103,068,018.72	87,374,480.25
长期待摊费用摊销	3,270,891.35	3,194,270.49
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）	-316,065.16	84,356,857.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,275,334.04	1,319,678.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	945.53	
财务费用（收益以“-”号填列）	634,387,517.03	596,389,555.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-354,714,468.63	-124,200,436.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,280,067.56	-21,967,011.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,434,441.71	-292,618,617.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,568,961,727.96	-799,672,958.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	701,509,627.86	428,746,477.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,262,894,080.42	682,169,433.68
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,108,410,772.69	1,436,358,123.81
减：现金的期初余额	1,436,358,123.81	2,286,348,131.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-327,947,351.12	-849,990,008.02

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,108,410,772.69	1,436,358,123.81
其中：库存现金	56,953.44	109,447.15
可随时用于支付的银行存款	1,108,353,819.25	1,436,248,676.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,108,410,772.69	1,436,358,123.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	271,305,438.52	详见附注
应收票据	1,289,153,850.98	详见附注
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,560,459,289.50	/

其他说明：

其中应收票据质押拆票金额为 730,767,381.76 元，应收票据年末背书未终止确认金额和年末贴现未终止确认金额合计为 558,386,469.22 元，详见附注。

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	23,164,898.91	6.9646	161,334,254.95
欧元	20,045,056.16	7.4229	148,792,447.37
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	4,899,343.36	6.9646	34,121,966.77
欧元	8,056,423.84	7.4229	59,802,028.52
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	849,336.86	6.9646	5,915,291.50
欧元	916,150.36	7.4229	6,800,492.51
英镑	3,504.96	8.3941	29,420.98
合同资产	-	-	
其中：美元	13,602,254.83	6.9646	94,734,263.99
欧元	659,631.08	7.4229	4,896,375.54
港币			

其他说明：

无

### (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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
一重集团国际有限责任公司	德国	欧元	当地货币

## 83、 套期

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	27,613,662.51	其他收益	27,613,662.51
科研补贴	8,870,582.00	其他收益	8,870,582.00
财政补贴	21,970,100.00	其他收益	21,970,100.00
稳岗补贴	5,132,422.70	其他收益	5,132,422.70
专利补贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
技术改造奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
工作及科技奖励款	3,109,860.69	其他收益	3,109,860.69
高新技术企业认定奖励	1,450,000.00	其他收益	1,450,000.00
加计抵减税额抵税	686,559.28	其他收益	686,559.28
软件产品退税	252,647.83	其他收益	252,647.83

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司与一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司、徐峰平共同投资设立一重集团常州新材料有限公司，注册资本金为 7,000.00 万元，持股比例分别为 66.86%、28.57%、14.26%。

本公司的子公司一重国际发展有限公司投资设立一重（黑龙江）国际贸易有限公司，注册资本金为 500.00 万元人民币，持股比例为 100.00%，法定代表人为尹煜，截止 2022 年 12 月 31 日尚未开展实质经营。

本公司的子公司一重集团天津重工有限公司与天津重型装备工程研究有限公司、华清平耐磨科技（苏州）有限公司共同出资设立一重集团（天津）新材料有限公司公司，注册资本金 4,000.00 万元人民币，持股比例分别为 66.25%、25.00%、8.75%，法定代表人为葛浩。

本公司的子公司一重集团（黑龙江）重工有限公司与上海电气风电集团股份有限公司、上海玻璃钢研究院东台有限公司共同设立一重龙申（齐齐哈尔）复合材料有限公司，注册资本金为 6,000.00 万元，持股比例分别为 60.00%、20.00%、20.00%，法定代表人为刘轶。

本公司的子公司一重集团（黑龙江）重工有限公司与上海电气风电集团股份有限公司共同投资设立一重（黑龙江）风电混塔有限公司，注册资本金为 2,000.00 万元，持股比例分别为 55.00%、45.00%，法定代表人为聂晓东。

本公司的三级子公司一重博兴新材料科技发展有限公司于 2022 年 7 月 25 日注销。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一重集团大连工程技术有限公司	大连市	大连开发区东北大街96号	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制	100.00		投资设立
一重集团大连国际科技贸易有限公司	大连市	大连经济技术开发区五彩城A区1栋1号A座	贸易	100.00		投资设立
一重集团大连核电石化有限公司	大连市	大连市甘井子区大连湾镇棉花岛村	重型机械、加氢反应器的设计制造	100.00		投资设立
上海一重工程技术有限公司	上海市	上海市宝山区牡丹江路1325号3D-452室	重型机械制造	100.00		投资设立
天津重型装备工程研究有限公司	天津市	天津开发区海星街20号	机电产品工程总承包重型装备技术开发	92.30		投资设立
一重集团天津重工有限公司	天津市	天津东丽区军粮城散货物流区办公区A2单元房屋	重型机械制造	95.00		投资设立
天津一重电气自动化有限公司	天津市	天津经济技术开发区海星街	电气产品的制造	100.00		投资设立
一重集团国际有限责任公司	德国	德国、路德维希港	国际市场营销	100.00		投资设立
一重国际发展有限公司	北京市	北京市朝阳区东三环中路	进出口、服务	99.09		投资设立
一重集团(黑龙江)专项	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处	机械制造、设计服务	100.00		投资设立

装备科技有限公司		厂前路9号				
一重集团（黑龙江）重工有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号	机械制造、设计服务	100.00		投资设立
一重集团常州新材料有限公司	溧阳市	溧阳市竹箐镇华胥路12号110室	机械制造、设计服务	57.14		投资设立
天津天城隧道设备制造有限公司	天津市	天津自贸试验区(空港经济区)西三道166号A3-338	盾构机及其零部件的设计、制造、组装、销售		55.00	投资设立
一重东方（北京）智能科技有限公司	北京市	北京市丰台区丰台区汽车博物馆东路10号院3号楼9层902室	技术推广服务		51.00	投资设立
一重骏鹰（黑龙江）绿色能源科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨高新技术产业开发区科技创新城创新创业广场20号楼(秀月街178号)A307室	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广		100.00	投资设立
一重（黑龙江）国际贸易有限公司	齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区厂前路24号	进出口、服务		100.00	投资设立
一重龙申（齐齐哈尔）复合材料有限公司	齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区经济开发区金属材料产业园富景路南侧	玻璃纤维及制品制造、发电技术服务		60.00	投资设立
一重（黑龙江）风电混塔有限公司	齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区和平	砼结构构件制造、砼结构构件销		55.00	投资设立

		办事处经济开发区龙马大道西侧	售、技术服务			
一重集团(天津)新材料有限公司	天津市	天津经济技术开发区第十三大街 39 号	新材料技术研发、新材料技术推广服务		91.25	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津重型装备工程研究有限公司	7.70	451,223.51		8,339,585.36
一重集团天津重工有限公司	5.50	1,065,123.44		72,914,616.48
一重国际发展有限公司	0.91	26,012.05		2,125,509.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
--	------	------

子公司名称	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
天津重型装备工程研究有限公司	234,417,131.94	572,856,313.87	807,273,445.81	677,546,231.56	21,420,910.64	698,967,142.20	182,322,511.04	639,458,387.86	821,780,898.90	697,292,721.03	22,041,919.87	719,334,640.90
一重集团天津重工有限公司	3,129,756,685.28	1,390,420,145.49	4,520,176,830.77	2,433,472,468.17	607,176,337.29	3,040,648,805.46	3,418,568,901.72	1,208,387,395.43	4,626,956,297.15	2,876,583,141.47	299,972,389.32	3,176,555,530.79
一重国际发展有限公司	221,030,255.19	105,048,972.57	326,079,227.76	92,391,960.27		92,391,960.27	220,388,848.35	106,809,445.06	327,198,293.41	96,372,322.92		96,372,322.92

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
天津重型装备工程研究有限公司	179,485,289.98	5,860,045.61	5,860,045.61	-21,147,497.97	164,180,693.69	3,932,328.74	3,932,328.74	-17,443,206.51
一重集团天津重工有限公司	1,607,622,503.40	15,627,258.95	15,627,258.95	-169,064,612.59	3,955,965,927.78	112,515,023.61	112,515,023.61	-69,448,324.52
一重国际发展有限公司	121,457,989.06	2,861,297.00	2,861,297.00	30,906,091.47	137,719,682.32	2,218,887.42	2,218,887.42	-50,720,884.98

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一重上电(齐齐哈尔市)新能源有限公司	齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处建华西路	风力发电; 新能源技术开发、咨询、交流、转让、推广服务; 架线及设备工程建筑施工; 风力发电工程施工; 风能原动设备制造、销售; 风能发电设计、咨询服务	50.00		权益法
一重新能源发展集团有限公司	齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区铁西	新能源原动设备制造, 道路货物运输, 货物运输代理等	30.00		权益法
一重集团大连工程建设有限公司	大连市	大连经济技术开发区	石油化工、煤化工、环境保护、冶金工程总承包等	47.00		权益法
新加坡中品圣德国	新加坡	新加坡	投资管理	38.74		权益法

际发展有限公司						
一重集团财务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨高新技术产业开发区科技创新城创新创业广场 20 号楼	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务等	40.00		权益法
一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司	常州市	常州市新北区空港产业园	冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造	34.00		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：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	一重上电（齐齐哈尔市）新能源有限公司	一重上电（齐齐哈尔市）新能源有限公司
流动资产	150,781,688.32	184,182,010.60
其中：现金和现金等价物	68,915,316.98	183,975,501.32
非流动资产	691,996,595.12	16,342,460.12
资产合计	842,778,283.44	200,524,470.72
流动负债	157,619,535.81	568,086.99
非流动负债	471,025,645.98	
负债合计	628,645,181.79	568,086.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	214,133,101.65	199,956,383.73
按持股比例计算的净资产份额	107,066,550.82	99,978,191.86
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值	107,066,550.82	99,978,191.86
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	18,724,457.16	
财务费用	-1,531,441.72	-297,186.45
所得税费用		
净利润	14,176,717.92	-43,616.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	14,176,717.92	-43,616.27
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明  
无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	新加坡中品圣德国际发展有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司	一重集团(天津)隧道工程有限公司	一重新能源发展集团有限公司	一重集团财务有限公司	新加坡中品圣德国际发展有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司	一重集团(天津)隧道工程有限公司	一重新能源发展集团有限公司	一重集团财务有限公司
流动资产	7,717,939,160.34	194,978,174.56	150,589,315.55	745,739,689.00	382,557,013.17	880,134,392.60	6,409,407,423.97	228,653,268.05	144,206,468.79	825,950,762.81	695,072,938.57	992,235,206.16
非流动资产	6,669,329.91	108,897,462.00	94,800.94	1,495,626,899.020	173,490,307.71	929,691,098.16	5,803,955,938.55	114,362,799.26	88,846,487.48	712,409,836.40	189,776,128.00	741,461,700.37

资产	8,913.05											
资产合计	14,387,268,073.39	303,875,844.47	245,435,516.49	2,241,366,588.02	556,047,320.88	1,809,825,490.76	12,213,363,362.52	343,016,067.31	233,052,956.27	1,538,360,599.21	884,849,066.57	1,733,696,906.53
流动负债	4,275,923,866.30	233,661,126.44	155,574,665.44	947,499,810.88	585,726,668.67	1,295,624,537.57	2,709,895,289.98	259,427,964.48	144,986,316.60	901,238,159.28	732,618,740.55	1,226,882,353.92
非流动负债		575,121.12	216,226.87	1,192,088,753.97	167,489,176.70	510,755.34			228,177.43	535,647,511.28	2,593,842.35	197,970.93
负债合计	4,275,923,866.30	234,236,247.56	155,790,892.31	2,139,588,564.85	753,215,845.37	1,296,135,292.91	2,709,895,289.98	259,427,964.48	145,214,494.03	1,436,885,670.56	735,212,582.90	1,227,080,324.85
少数股东权益	2,862,380,731.17	-10,493,047.29			49,199,006.96		3,771,037,769.03	-414,112.53			52,609,963.83	
归属于母公司	7,248,960	80,132,644.20	89,644,624.18	101,778,023.17	-246,367,531.45	513,690,197.85	5,732,430,303.51	84,002,215.36	87,838,462.24	101,474,928.65	97,026,519.84	506,616,581.68



司 股 东 权 益	3, 47 5. 92											
按 持 股 比 例 计 算 的 净 资 产 份 额	3, 00 2, 26 9, 73 3. 27	45,1 46,6 56.9 9	36,1 23,8 16.5 0	54,86 3,568 .04		205, 476, 079. 14	2,630 ,368, 954.1 8	46,9 65,3 55.4 4	35,1 01,4 81.7 9	54,6 41,5 41.0 4	29,0 87,2 55.9 4	202, 646, 632. 67
调 整 事 项												
— 商 誉												
— 内 部 交 易 未 实 现 利 润												
— 其 他												
对 联 营 企 业 权 益 投 资 的 账	3, 00 2, 26 9, 73 3. 27	45,1 46,6 56.9 9	36,1 23,8 16.5 0	54,86 3,568 .04		205, 476, 079. 14	2,630 ,368, 954.1 8	46,9 65,3 55.4 4	35,1 01,4 81.7 9	54,6 41,5 41.0 4	29,0 87,2 55.9 4	202, 646, 632. 67

面价值													
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值													
营业收入	11,567,867,735.54	120,773,070.63	143,946,437.42	518,646,609.63	1,216,273,607.54		9,231,534,090.95	222,330,121.13	125,910,220.69	861,206,180.40	1,146,781,441.80		
净利润	1,663,041,631.92	-13,948,505.92	3,006,866.80	453,116.32	-346,863,008.16	7,073,616.17	1,763,355,265.41	6,496,766.29	3,368,277.28	666,186.30	-36,957,508.48	6,358,251.26	
终止经营的净利润													



**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(一) 与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司出口业务、进口材料采购外，本公司的其他

主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司的外币货币性项目余额参见本附注六、65 “外币货币性项目”。

#### 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

#### 其他价格风险

无。

#### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产以及本公司承担的财务担保，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。

本附注“合同资产”中披露的合同资产金额。

为降低信用风险，本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，并有专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 176.37 元（上年末：161.00 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款（含利息）	5,526,018,130.68		
应付票据	1,953,397,692.40		
应付账款	7,368,189,288.40		
其他应付款	487,454,169.94		
一年内到期的非流动负债 （含利息）	3,904,522,293.79		
长期借款（含利息）		7,831,020,000.00	
租赁负债（含利息）		151,754,872.16	

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国一重集团有限公司	齐齐哈尔市富拉尔基区	重型机械制造、铸锻焊新产品开发等	500,000.00	63.88	63.88

**本企业的母公司情况的说明**

详见附注

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
一重集团（黑龙江）农业机械发展有限公司	同一最终控制方
一重新能源发展集团有限公司	同一最终控制方
一重集团融创科技发展有限公司	同一最终控制方
一重集团财务有限公司	同一最终控制方
一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司	其他

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
一重集团（黑龙江）农业机械发展有限公司	采购商品	713,960.18			
一重新能源发展集团有限公司	接受劳务	125,528,320.55			93,911,017.88
一重集团财务有限公司	利息支出	41,495,018.68			26,670,660.75

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国一重集团有限公司（本部）	出售商品	5,989,113.52	
一重集团（黑龙江）农业机械发展有限公司	出售商品	985,826.77	
一重集团财务有限公司	利息收入	19,340,132.20	15,135,032.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国一重集团有限公司	房屋建筑物					746,422.02	746,422.02				
一重集团融创科技发展有限公司	房屋建筑物					1,315,074.94					

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国一重集团有限公司	350,000,000.00	2020-06-28	2022-06-27	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国一重集团有限公司	20,000.00	2022/1/14	2023/1/14	委托贷款
中国一重集团有限公司	12,339.00	2022/3/28	2023/3/28	委托贷款
中国一重集团有限公司	20,000.00	2022/5/27	2023/5/27	委托贷款
中国一重集团有限公司	4,500.00	2022/8/30	2023/8/30	委托贷款
中国一重集团有限公司	24,500.00	2022/9/2	2023/9/2	委托贷款
中国一重集团有限公司	20,000.00	2022/9/6	2023/9/6	委托贷款
中国一重集团有限公司	20,000.00	2022/9/14	2023/9/14	委托贷款
中国一重集团有限公司	22,000.00	2022/9/15	2023/9/15	委托贷款
中国一重集团有限公司	20,000.00	2022/9/23	2023/9/23	委托贷款
中国一重集团有限公司	10,000.00	2022/9/26	2023/9/26	委托贷款
中国一重集团有限公司	20,000.00	2022/9/28	2023/9/28	委托贷款
中国一重集团有限公司	10,000.00	2022/10/9	2023/10/9	委托贷款
中国一重集团有限公司	19,099.00	2022/10/24	2023/10/24	委托贷款
中国一重集团有限公司	7,695.00	2022/11/11	2023/11/11	委托贷款

中国一重集团有限公司	204.00	2022/12/16	2023/12/16	委托贷款
中国一重集团有限公司	11,500.00	2022/12/28	2023/12/28	委托贷款
中国一重集团有限公司	11,000.00	2022/12/28	2023/12/28	委托贷款

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	667.19	1,235.44

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司及其下属子公司 2022 年 12 月 31 日在一重集团财务有限公司的存款余额为 471,208,138.20 元。

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一重新能源发展集团有限公司	994,597.99		614,356.46	
应收账款	中国一重集团有限公司	148,205.13		148,205.13	
其他应收款	印尼德龙镍业有限公司	985,614,507.06			
其他应收款	一重新能源发展集团有限公司	6,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	一重新能源发展集团有限公司	5,218,082.16	18,535,320.70

应付账款	一重集团融创科技发展有限公司	150,387.30	137,970.00
应付账款	一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司	713,960.18	
应付账款	一重新能源发展集团有限公司黑龙江省分公司	13,182.00	
应付账款	中国一重集团有限公司(本部)	475,163.00	
其他应付款	一重新能源发展集团有限公司		6,705,525.01
其他应付款	中国一重集团有限公司	168,709,226.08	2,996,923.67
其他应付款	一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司	8,968.23	5.00
其他应付款	一重新能源发展集团有限公司黑龙江省分公司	35,200.00	
合同负债	中国一重集团有限公司(本部)	17,890.89	
其他流动负债	中国一重集团有限公司(本部)	2,325.83	
短期借款	一重集团财务有限公司	250,200,000.00	238,640,839.67
短期借款	中国一重集团有限公司(本部)	2,530,537,672.50	
长期借款	一重集团财务有限公司	398,000,000.00	398,000,000.00
一年内到期的非流动负债	一重集团财务有限公司	435,752.78	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2017 年 7 月 12 日兰德福航海有限公司等 19 名原告诉中国第一重型机械股份公司等 6 名被告产品质量责任，所有被告向全部共同原告连带赔偿经济损失 7,553,440.80 美元及利息，并承担全部诉讼费用。2017 年根据律师出具相关意见，本公司对该笔诉讼计提预计负债 9,000,000.00 元。后原告于 2021 年 6 月 21 日变更诉讼请求为：所有被告向全部共同原告连带赔偿经济损失 7,568,889.80 美元及利息，并承担全部诉讼费用。截止 2022 年 12 月 31 日案件尚未结案。

② 2022 年，德马吉国际展览有限公司诉中国第一重型机械股份公司给付超出《布展设计与施工承包合同》设计与施工项目工程价款 1,180.00 万元；取消《布展设计与施工承包合同》中质保期 10 年的霸王条款，确认工程项目质保期已经届满；并支付合同 5.00%质保金合 141.35 万元并承担全部诉讼费用。2022 年 11 月法院一审判决驳回原告的诉讼请求。原告提起上诉，截止 2022 年 12 月 31 日二审尚未开庭审理。

##### (2) 其他或有负债及其财务影响

本公司 2022 年度贴现商业承兑汇票 200,000,000.00 元、银行承兑汇票 742,763,300.48 元，贴现利息为 11,681,283.72 元，其中信用等级较低的银行承兑票、商业承兑汇票未终止确认，共计 247,300,500.00 元。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

本公司自 2008 年 1 月 1 日实行企业年金制度以来，严格执行国家相关政策及规定，按期缴费及发放退休员工的过渡期补偿金。及时为死亡员工办理个人账户退款等工作。为强化企业年金管理，凡涉及重大事项变化，都经过公司领导班子会及工会团组长会研究同意后方可执行。

2013 年 12 月财政部、人力资源社会保障部、国家税务总局联合下发《关于企业年金、职业年金个人所得税有关问题的通知》（财税[2013]103 号），自 2014 年 1 月 1 日起，实施企业年金、职业年金个人所得税递延纳税优惠政策。即：企业年金缴费时不缴税，支付时缴纳税金。按照通知规定，本公司及时调整了企业年金支付办法，经公司工会团组长会议通过后施行。

按照企业年金方案规定：职工个人缴费比例为上年度个人月平均工资的 1%，企业按上年度月平均工资的 4%与个人缴费匹配，另外公司还要按上年度工资总额的 0.33%提取特殊年金，用于奖励年度先进人物和做出突出贡献的员工；按上年度工资总额的适当比例提取过渡性补偿费，用于企业年金方案建立后十年内退休人员的过渡期补偿，但每年公司负担的企业年金总额不得超过上年度工资总额的十二分之一。截止 2013 年 12 月本公司提取的过渡期补偿金额已够支付 2008 年至 2017 年退休人员的过渡期补偿金额，自 2014 年 1 月起公司不再提取年金过渡补偿费用。

通过几年来企业年金制度的运行，本公司企业年金初步达到了增强企业凝聚力，激励员工长期为企业发展做贡献的积极作用。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为东北分部、华北分部、华东分部、国外分部。这些报告分部是以经营分部地区为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为机械制造、设计业务、工程总包、新材料等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	东北分部	华北分部	华东分部	国外分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	13,099,739,315.76	1,582,339,104.80	9,203,834,392.57	0.00		23,885,912,813.13
分部间交易收入	12,514,496,295.68	542,095,238.17	250,128,207.22	12,437,944.25	-13,319,157,685.32	0.00
销售费用	152,248,057.43	23,534,003.82	536,535.04	2,110,957.16	-3,162,591.64	175,266,961.81

利息收入	21,673,859.45	3,366,237.78	1,199,207.13	0.00		26,239.304.36
利息费用	602,542,472.82	57,065,873.09	16,794,849.80	0.00	42,015,678.68	634,387.517.03
对联营企业和合营企业的投资收益	354,477,193.02	-1,049,087.09	0.00	0.00	1,271,114.09	352,156.991.84
信用减值损失	-479,921,910.13	-109,615,270.86	-37,277.38	130,297.11		-589,444.161.26
资产减值损失	-142,201,601.79	-6,460,163.52	0.00	0.00	101,200,963.17	-47,460.802.14
折旧费和摊销费	592,543,007.33	158,915,500.19	915,774.44	188.00	-52,260,031.32	700,114.438.64
利润总额（亏损）	829,955,337.16	29,245,406.85	49,369,167.32	794,149.98	-733,064,060.47	176,300.000.84
资产总额	54,158,356,749.17	5,923,357,509.49	294,934,609.00	30,596,729.73	19,146,426,219.56	41,260,819.377.83
负债总额	35,625,564,157.16	4,038,051,187.05	195,642,554.94	22,507,722.95	10,486,790,573.72	29,394,975.048.38
折旧和摊销以外的非现金费用	1,241,351.52	2,029,539.83	0.00	0.00		3,270.891.35
对联营企业和合营企业的长期股权投资	3,610,633,377.96	63,592,453.95	0.00	0.00	8,728,885.91	3,665.496.946.00
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-476,743,034.04	103,001,562.71	27,303,326.60	-32,754.77	-15,801,672.61	-330,669.226.89

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

A、每一类产品和劳务的对外交易收入



项 目	本年发生额
机械制造	11,439,268,602.62
设计业务	
工程总包、新材料等	12,446,644,210.51
合 计	23,885,912,813.13

#### B、地理信息

对外交易收入的分布：

项 目	本年发生额
中国大陆地区	23,873,474,868.88
中国大陆地区以外的国家和地区	12,437,944.25
合 计	23,885,912,813.13

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

项 目	年末余额
中国大陆地区	13,773,602,679.70
中国大陆地区以外的国家和地区	
合 计	13,773,602,679.70

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

#### C、主要客户信息

本公司的客户较为分散，不存在单个与本公司交易超过10%的客户。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

**租赁：本公司作为承租人**

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、18、34。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	7,809,547.35
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用、管理费用	8,710,045.25

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	87,363,391.99
合 计	——	87,363,391.99

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内应收账款	5,881,916,913.80
1 年以内小计	5,881,916,913.80
1 至 2 年	1,233,080,484.27
2 至 3 年	769,438,675.84
3 年以上	7,884,436,073.91
3 至 4 年	99,645,218.93
4 至 5 年	71,081,044.04
5 年以上	258,355,506.53
坏账准备	-786,498,199.33
合 计	7,527,019,644.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						43,329.70		43,329.70	100.00	

其中：										
按组合计提 坏账准备	8,31 3,51 7,84 3.41	100. 000	786, 498, 199. 33	9.46	7,52 7,01 9,64 4.08	4,03 3,51 5,22 6.55	100.0 0	447,8 21,12 7.17	11.10	3,58 5,69 4,09 9.38
其中：										
账龄组合	6,67 4,33 8,48 6.63	80.2 8	786, 498, 199. 33	11.78	5,88 7,84 0,28 7.30	2,89 9,52 8,36 7.69	71.89	447,8 21,12 7.17	15.44	2,45 1,70 7,24 0.52
应收关联 方、出口退 税等特殊风 险组合	1,63 9,17 9,35 6.78	19.7 2			1,63 9,17 9,35 6.78	1,13 3,98 6,85 8.86	28.11			1,13 3,98 6,85 8.86
按组合计提 坏账准备的 应收账款						43,32 9.70		43,32 9.70	100.0 0	
合计	8,31 3,51 7,84 3.41	---	786, 498, 199. 33	---	7,52 7,01 9,64 4.08	4,03 3,55 8,55 6.25	---	447,8 64,45 6.87	---	3,58 5,69 4,09 9.38

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	4,394,774,114.29	32,451,383.30	0.74
1-2 年(含 2 年)	1,178,268,200.36	117,826,820.04	10.00
2-3 年(含 3 年)	741,220,107.26	296,488,042.91	40.00
3-4 年(含 4 年)	66,755,275.98	53,404,220.78	80.00
4-5 年(含 5 年)	34,965,282.21	27,972,225.77	80.00
5 年以上	258,355,506.53	258,355,506.53	100.00
合计	6,674,338,486.63	786,498,199.33	11.78

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

确定该组合的依据详见附注

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	43,329.70		43,329.70			
账龄组合	447,821,127.17	338,677,072.16				786,498,199.33
合计	447,864,456.87	338,677,072.16	43,329.70			786,498,199.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北海诚德金属压延有限公司	43,329.70	银行存款
合计	43,329.70	/

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	947,657,267.91	11.40	5,615,452.18
单位 2	727,425,289.42	8.75	19,995,932.79
单位 3	627,440,703.38	7.55	
单位 4	548,054,561.50	6.59	

单位 5	356,619,693.66	4.29	35,811,969.37
合计	3,207,197,515.87	38.58	61,423,354.34

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,134,522.07
应收股利	20,068,944.51	6,824,721.01
其他应收款	1,590,447,481.87	1,801,784,787.95
合计	1,610,516,426.38	1,809,744,031.03

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		1,134,522.07
债券投资		
合计		1,134,522.07

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
一重集团大连工程建设有限公司	6,824,721.01	6,824,721.01
上海一重工程技术有限公司	13,244,223.50	
合计	20,068,944.51	6,824,721.01

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内其他应收款	1,289,930,730.73
1 年以内小计	1,289,930,730.73
1 至 2 年	14,009,901.11
2 至 3 年	8,600,978.09
3 年以上	
3 至 4 年	2,664,397.86
4 至 5 年	290,875,709.02
5 年以上	67,557,045.61
坏账准备	-83,191,280.55
合计	1,590,447,481.87

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金、押金	25,371,713.39	23,847,471.04
备用金	1,108,836.52	1,565,482.09
代垫款项	23,582,923.02	18,138,016.70
职工购房借款		
退税款	8,397,698.15	40,665,353.89
加工费		
长期预付款	6,866,372.95	1,205,420.04
材料费	44,090,183.64	48,568,538.18
其他往来款	1,564,221,034.75	1,740,632,169.61
坏账准备	-83,191,280.55	-72,837,663.60
合计	1,590,447,481.87	1,801,784,787.95

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	12,212,130.04		60,625,533.56	72,837,663.60
2022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	-6,457,506.39		15,822,189.02	9,364,682.63
本期转回			-988,934.32	-988,934.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	5,754,623.65		77,436,656.90	83,191,280.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	72,837,663.60	9,364,682.63	-988,934.32			83,191,280.55
合计	72,837,663.60	9,364,682.63	-988,934.32			83,191,280.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	其他往来款	985,614,507.06	1 年以内	58.89	
其他应收款 2	其他往来款	300,040,376.73	5 年以内	17.93	
其他应收款 3	其他往来款	236,147,851.57	1 年以内	14.11	
其他应收款 4	材料款	32,185,102.35	5 年以上	1.92	32,185,102.35
其他应收款 5	其他往来款	17,578,783.54	4-5 年	1.05	
合计	——	1,571,566,621.25	——	93.90	32,185,102.35

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,544,257,688.49	101,200,963.17	8,443,056,725.32	8,524,257,688.49		8,524,257,688.49
对联营、合营企业投资	3,606,703,584.10		3,606,703,584.10	3,040,218,078.02		3,040,218,078.02
合计	12,150,961,272.59	101,200,963.17	12,049,760,309.42	11,564,475,766.51		11,564,475,766.51

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津重型装备工程研究有限公司	179,516,027.22			179,516,027.22		
中国一重集团天津重工有限公司	1,517,408,947.96			1,517,408,947.96		
一重集团大连工程技术有限公司	254,020,164.37			254,020,164.37		
一重集团大连核电石化有限公司	3,762,167,736.00			3,762,167,736.00		
天津一重电气自动化有限公司	17,105,016.64			17,105,016.64		
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00			1,767,170.00		
上海一重工程技术有限公司	49,442,464.20			49,442,464.20		
一重国际发展有限公司	225,579,385.00			225,579,385.00		
一重集团大连国际科技贸易有限公司	101,200,963.17			101,200,963.17	101,200,963.17	101,200,963.17
一重集团（黑龙江）重工有限公司	1,755,861,047.63			1,755,861,047.63		

一重集团 (黑龙江) 专项装备科 技有限公司	660,188,766.30			660,188,766.30		
一重集团 (天津)新 材料有限公 司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	8,524,257,688.49	20,000,000.00		8,544,257,688.49	101, 200, 963. 17	101, 200, 963. 17

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
一重上电(齐齐哈尔市)新能源有限公司	99,978,191.86			7,088,358.96						107,066,550.82	
小计	99,978,191.86			7,088,358.96						107,066,550.82	
二、联营企业											
一重集团大连工程建设有限公司	43,216,458			-1,818,698.45						41,397,760.03	

一重集团常州市华冶轧辊股份有限公司	34,920,584.89			1,022,334.71					35,942,919.60	
一重新能源发展集团有限公司	29,087,255.94			-29,087,255.94						
一重集团财务有限公司	202,646,632.67			2,829,446.47					205,476,079.14	
新加坡中品圣德国国际发展有限公司	2,630,368,954.18			371,900,779.09	214,550,541.24				3,216,820,274.51	
小计	2,940,239,886.16			344,846,605.88	214,550,541.24				3,499,637,033.28	
合计	3,040,218,078.02			351,934,964.84	214,550,541.24				3,606,703,584.10	

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	11,996,285,182.27	11,611,286,538.98	9,298,254,194.45	9,046,296,862.15
其他业务	113,674,112.10	38,843,092.15	132,792,369.06	34,112,324.14
合计	12,109,959,294.37	11,650,129,631.13	9,431,046,563.51	9,080,409,186.29

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	石化设备	高端装备	核能设备	专项产品	其他-总包及服务	合计
商品类型						
- 销售商品	1,816,271,128.27	4,805,288,730.84	1,464,284,788.65	1,010,578,348.55	3,013,536,298.06	12,109,959,294.37
按经营地区分类						
市场或客户类型						
- 国内	1,816,271,128.27	4,736,629,422.17	1,464,284,788.65	1,010,578,348.55	2,956,028,275.44	11,983,791,963.08
- 国际		68,659,308.67			57,508,022.62	126,167,331.29
合同类型						
按商品转让的时间分类						
- 在某一时点确认收入		164,778,718.94	265,044,887.15		1,966,012,272.46	2,395,835,878.55
- 在某一时段确认收入	1,816,271,128.27	4,640,510,011.90	1,199,239,901.50	1,010,578,348.55	1,047,524,025.60	9,714,123,415.82
按合同期限分类						

按销售渠道分类						
合计						

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	804,387,095.89	
权益法核算的长期股权投资收益	351,934,964.84	236,117,260.56
处置长期股权投资产生的投资收益		-52,899,814.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,506,188.70	1,396,190.36
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		397,343.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-52,070,085.43

合计	1, 157, 828, 249. 43	132, 940, 894. 42
----	----------------------	-------------------

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	300, 634. 02	-84, 356, 857. 16
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	71, 593, 560. 15	64, 480, 886. 65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	2, 767, 579. 27	3, 990, 183. 87
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1, 032, 264. 02	

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,723,653.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,330,302.56	
少数股东权益影响额	325,098.76	
合计	91,762,289.74	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.8983	0.0151	0.0151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0999	0.0017	0.0017

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：陆文俊

董事会批准报送日期：2023年4月26日

## 修订信息

适用 不适用