

公司代码：603698

公司简称：航天工程

航天长征化学工程股份有限公司

2019 年半年度报告





重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐国宏、主管会计工作负责人董毅军及会计机构负责人（会计主管人员）任民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的风险，敬请查阅“经营情况讨论与分析”中关于公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	157



第一节 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		
本公司、公司、航天工程	指	航天长征化学工程股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
航天科技集团	指	中国航天科技集团有限公司
火箭院	指	中国运载火箭技术研究院
航天投资	指	航天投资控股有限公司
动力所	指	北京航天动力研究所
产业基金	指	北京航天产业投资基金（有限合伙）
航征公司	指	北京航天长征机械设备制造有限公司
航天科技财务公司	指	航天科技财务有限责任公司
华谊钦州总承包项目	指	广西华谊能源化工有限公司工业气体岛项目煤气化装置工程
空气化工产品总承包项目	指	空气化工产品(呼和浩特)有限公司 大型气体岛项目航天粉煤气化装置总承包项目
福建永荣项目	指	福建永荣科技有限公司年产 60 万吨己内酰胺项目（二期工程）制氢及合成氨装置项目
安徽泉盛项目	指	安徽泉盛化工有限公司 年产 32 万吨氨醇装置原料和动力结构调整项目
福建申远总承包项目	指	福建申远新材料有限公司 二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 75000Nm ³ /h 制氢装置 及 30 万吨/年合成氨装置气化工程总承包项目
保荐机构	指	中国中投证券有限责任公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	航天长征化学工程股份有限公司章程
报告期	指	2019 半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元



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	航天长征化学工程股份有限公司
公司的中文简称	航天工程
公司的外文名称	Changzheng Engineering Co., LTD
公司的外文名称缩写	CECO
公司的法定代表人	唐国宏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐京辉	张瀛丹
联系地址	北京市北京经济技术开发区经海四路141号	北京市北京经济技术开发区经海四路141号
电话	010-56325888	010-56325888
传真	010-56325006	010-56325006
电子信箱	htgc_bgs@china-ceco.com	htgc_bgs@china-ceco.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市北京经济技术开发区经海四路141号
公司注册地址的邮政编码	101111
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区经海四路141号
公司办公地址的邮政编码	101111
公司网址	www.china-ceco.com
电子信箱	htgc_bgs@china-ceco.com
报告期内变更情况查询索引	-

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

五、 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	航天工程	603698	-

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

**七、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	733,362,892.17	682,884,754.58	7.39
归属于上市公司股东的净利润	71,625,179.52	140,014,871.59	-48.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,072,215.96	137,600,770.24	-58.52
经营活动产生的现金流量净额	-200,463,919.08	5,509,456.90	-3,738.54
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,734,852,903.66	2,662,094,232.17	2.73
总资产	4,027,657,450.55	3,675,308,251.27	9.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.26	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.26	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.25	-56.00
加权平均净资产收益率(%)	2.65	5.47	减少2.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.12	5.37	减少3.25个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司以2018年12月31日总股本41230万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增12369万股，转增后的总股本53599万股。上年同期每股收益均已按照准则相关要求按调整后的股数进行了重新计算。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为71,625,179.52元，较上年同期减少48.84%，主要是由于公司本期项目结算周期和结算类型特点导致。公司项目实施周期长，上半年设备交付较少，设备交付期主要集中在下半年，因此上半年利润较低。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	388.13	
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	1,240,754.16	
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		
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减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	15,879,991.31	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,568,170.04	
合计	14,552,963.56	

十、 其他

☐适用 ☒不适用



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 主要业务

公司是我国煤气化工程领域中既拥有核心专利技术，又拥有工程设计、设备成套供应及工程总承包能力的专业化工程公司，致力于为业主提供可靠、高效的煤气化项目整体技术解决方案和工程建设服务。公司的主营业务是以航天粉煤加压气化技术为核心，专业从事煤气化技术及关键设备的研发、工程设计、技术服务、设备成套供应及工程总承包。公司拥有的航天粉煤加压气化技术及其关键装备能够实现煤炭的清洁、高效利用，可以广泛应用于煤制甲醇、煤制合成氨以及煤制天然气、煤制油、煤制烯烃、煤制乙二醇、煤制氢、IGCC 发电等领域。

2. 经营模式

公司的经营模式可分为专利实施许可、工程设计、设备成套供应等单项业务模式和工程总承包业务模式两大类，伴随着公司业务服务范围的扩大与延伸，公司已成为项目业绩丰富的工程总承包商，致力于推动煤炭资源的清洁高效利用，努力成为能源环保核心技术研发、系统集成、工程服务、金融服务、清洁能源气体供应及危废处理的综合服务提供商。

3. 行业情况

上半年，在国际国内经济形势更加严峻、经济下行压力不断加大的情况下，石油和化工行业经济运行总体平稳。全国油气和主要化学品生产稳中加快，行业投资恢复较快增势，消费增长平稳，进出口保持增长；经济增长结构继续优化。受中美贸易战加剧的影响，行业经济运行下行压力在二季度有所加大，行业面临外部环境的不确定性不稳定性在增加。

据统计，1~6 月，石油和化工行业增加值同比增长 4.5%；营业收入 6.06 万亿元，增长 2.2%，利润总额 3596.0 亿元，下降 18.3%；进出口总额 3586.6 亿美元，增长 1.0%；全国原油天然气总产量 1.73 亿吨（油当量），增长 4.8%；主要化学品总产量增长约 3.9%。1~6 月，全行业营业收入利润率为 5.93%，同比下降 1.48 点。

根据宏观经济运行趋势，行业生产、价格走势，以及结构调整变化等综合因素分析判断，行业经济调整仍在持续之中。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1. 本期末，预付款项为 153,428,510.71 元，较年初增加了 142.04%，主要是由于公司本期按照项目进度和合同约定付款节点要求，对外支付的材料款及设备款等增加所致；

2. 本期末，其他应收款为 13,490,993.84 元，较年初增加 116.06%，主要是由于公司本期对外支付投标保证金、项目风险保证金等所致；



3. 本期末，存货为 295,606,721.87 元，较年初增加 77.48%，主要是由于公司工程总承包项目形成的已完工未结算资产金额较高所致；

4. 本期末，投资性房地产为 17,861,374.94 元，较年初增加 100%，主要是由于兰州分公司本期取得原拆迁还建并对外出租的房产所致；

5. 本期末，固定资产清理为 0，较年初减少 100%，主要是由于兰州分公司本期已取得原拆迁还建房产。公司按原拆迁时房产的公允价值作为取得还建房产的入账价值，该金额与原拆迁房产账面价值的差额计入当期损益。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司是国内煤气化领域典型的既拥有自主核心技术又拥有工程转化能力的专业化工程公司。公司的核心竞争力主要体现在技术优势、研发实力、项目工程化能力、品牌优势以及全生命周期服务等方面（详见公司 2018 年年度报告）。报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化。



第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年是确保公司“十三五”圆满收官的攻坚决胜之年，是全面推进管理提升、统筹加强能力建设，实现公司向“高质量、高效率、高效益”发展的深化落实之年。报告期内，公司实现营业收入 7.33 亿元，较上年同期增加 7.39%，实现归属于上市公司股东的净利润 0.72 亿元，较上年同期减少 48.84%。

1. 报告期内，公司签署了空气化工产品总承包项目、安徽泉盛项目、福建申远总承包项目等，继续保持良好的市场拓展成果，经营情况稳定。

2. 报告期内，公司对新形势下现代煤化工产业发展定位及政策进行探讨，结合《国家能源生产和消费革命战略》开展市场信息研究；配合相关部门进行能源化工“金三角”产业协同发展调研，深入开展技术交流，培育有效项目；不断推进国际化项目进程，拓展海外市场新型合作模式。

3. 报告期内，公司加强和提升项目全周期和全面计划的力度与水平，充分挖掘现有人力资源，确保项目交付。做好项目生产计划和采购管理。持续为业主提供全面、专业、细致的技术支持，高标准开展远程服务、仿真培训、气化炉维修等工作，保障项目长周期稳定运行。

4. 报告期内，公司国家重点研发专项——“大规模干粉气流床气化技术开发及示范项目”持续推进，完成项目中期检查；开展气化炉生产制造及示范装置施工建设。持续进行石油焦气化机理研究；开展气化炉仿真模拟；开展全热回收新一代气化技术和气化试验装置研发；开展智能化化工厂技术研发布局，制定基于智能化的煤气化装置长周期运行技术路线。

5. 报告期内，公司坚持技术创新，获得专利授权 8 项，其中发明专利授权 7 项（含海外专利授权 3 项）。

6. 报告期内，公司制定全面预算管理绩效管理办法，推进典型代表经营项目绩效评价考核与专项工作任务预算绩效评价考核，确保预算执行控制与及时反馈，强化资金预算执行监控；持续推进降本增效专项工作，建立项目基础成本配套数据库，分类实施降本增效目标绩效考核；加快推进财务信息化建设，推动资源计划系统建设，完善系统功能。通过深化全面预算管理、实施重点项目全寿命周期成本管控，加强财务信息化建设，夯实了公司经济管理基础，加强了内部科学管控，提升了经济发展质量。

7. 报告期内，公司强化风险管理理念，通过开展定期与专项风险评估，强化风险管理理念与公司经营业务相结合，有效防控风险；通过内部控制在定期评价与专项评价，对规章制度体系的设计有效性和执行有效性进行监督和检查，持续完善内部控制体系；通过专项内部审计对分支机构及子公司进行监督检查，保障公司资产安全和稳健运营。报告期内，公司风险管理和内部控制体系建设随业务发展不断完善，经营管理水平进一步提高。

**(一) 主营业务分析****1 财务报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	733,362,892.17	682,884,754.58	7.39
营业成本	551,303,763.05	421,224,396.79	30.88
销售费用	17,057,298.83	8,229,341.24	107.27
管理费用	60,838,057.10	51,988,893.57	17.02
财务费用	-31,443,465.62	-9,036,919.56	-247.94
研发费用	27,199,695.73	24,918,004.97	9.16
经营活动产生的现金流量净额	-200,463,919.08	5,509,456.90	-3,738.54
投资活动产生的现金流量净额	-2,683,482.69	-25,681,766.71	89.55
筹资活动产生的现金流量净额	-33,456.44	-58,158,651.61	99.94

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期增加 7.39%，主要是因为公司近年持续推进技术优化升级，同时不断加强市场推广，推动新签约合同额增加，业务规模随之扩大；

营业成本变动原因说明:本期营业成本较上年同期增加 30.88%，主要是受公司项目实施周期特点影响，本期结算的低毛利率业务占比较高所致；

销售费用变动原因说明:本期销售费用较上年同期增加 107.27%，主要原因是公司为加强产品和品牌市场推广，增加市场营销投入所致；

管理费用变动原因说明:本期管理费用较上年同期增加 17.02%，主要是由于公司本期职工薪酬、警卫消防费、残疾人保证金等支出增加所致；

财务费用变动原因说明:本期财务费用较上年同期下降 247.94%，主要是由于公司本期通知存款到期解付导致利息收入金额较高所致；

研发费用变动原因说明:本期研发费用较上年同期增加 9.16%，主要原因是公司持续推进技术优化升级，不断扩大研发投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 3738.54%，主要是由于公司本期为华谊钦州总承包项目和空气化工产品总承包项目新开具的保函金额较高，使得公司所有权受限的货币资金大幅增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 89.55%，主要是由于公司上年同期支付的产业基地二期以及兰州研发中心等基建项目尾款金额较高所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量金额较上年同期增加 99.94%，主要是由于公司本期采用的是股票股利分配政策，无现金流出所致。

2 其他

(1) 公司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) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(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：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动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,363,956,208.47	33.86	1,358,589,713.88	36.97	0.40	
应收票据	141,400,603.13	3.51	177,873,180.12	4.84	-20.50	
应收账款	645,475,206.36	16.03	550,287,812.42	14.97	17.30	
预付款项	153,428,510.71	3.81	63,389,928.11	1.72	142.04	
其他应收款	13,490,993.84	0.33	6,243,988.87	0.17	116.06	
存货	295,606,721.87	7.34	166,561,725.92	4.53	77.48	
其他流动资产	243,477.55	0.01		-		
长期应收款	684,335,762.13	16.99	622,521,184.32	16.94	9.93	
投资性房地产	17,861,374.94	0.44		-		
固定资产	594,699,952.38	14.77	613,080,410.83	16.68	-3.00	
固定资产清理		-	2,740,478.88	0.07	-100.00	
无形资产	82,460,934.84	2.05	84,990,401.54	2.31	-2.98	
长期	174,942.38	0.00	211,137.32	0.01	-17.14	



待摊费用						
递延所得税资产	30,263,509.14	0.75	25,298,824.55	0.69	19.62	
其他非流动资产	4,259,252.81	0.11	3,519,464.51	0.10	21.02	
应付票据	7,616,979.78	0.19	28,796,281.69	0.78	-73.55	
应付账款	487,233,129.93	12.10	490,737,182.55	13.35	-0.71	
预收款项	637,315,382.72	15.82	378,052,046.48	10.29	68.58	
应付职工薪酬	32,133,461.36	0.80	27,332,113.81	0.74	17.57	
应交税费	34,381,993.63	0.85	3,049,241.41	0.08	1,027.56	
其他应付款	20,088,937.48	0.50	6,990,639.92	0.19	187.37	
递延收益	64,881,081.77	1.61	66,121,835.93	1.80	-1.88	
递延所得税负债	9,153,580.22	0.23	12,134,677.31	0.33	-24.57	

其他说明

本期期末，公司资产总额为 4,027,657,450.55 元，较期初增加了 9.59%。其中流动资产合计达到 2,613,601,721.93 元，占资产总额的 64.89%，较期初增加了 12.51%；非流动资产达到 1,414,055,728.62 元，占资产总额的 35.11%，较上期期末增加了 4.56%；负债总额达到 1,292,804,546.89 元，占资产总额的 32.10%，较上期期末增加了 27.59%。其中，变动较大的项目变动原因如下：

1、本期末，预付款项为 153,428,510.71 元，较年初增加了 142.04%，主要是由于公司本期按照项目进度和合同约定付款节点要求，对外支付的材料款及设备款等增加所致；

2、本期末，其他应收款为 13,490,993.84 元，较年初增加 116.06%，主要是由于公司本期对外支付投标保证金、项目风险保证金等所致；

3、本期末，存货为 295,606,721.87 元，较年初增加 77.48%，主要是由于公司工程总承包项目形成的已完工未结算资产金额较高所致；



4、本期末，投资性房地产为 17,861,374.94 元，较年初增加 100%，主要是由于兰州分公司本期取得原拆迁还建并对外出租的房产所致；

5、本期末，固定资产清理为 0，较年初减少 100%，主要是由于兰州分公司本期已取得原拆迁还建房产。公司按原拆迁时房产的公允价值作为取得还建房产的入账价值，该金额与原拆迁房产账面价值的差额计入当期损益；

6、本期末，应付票据为 7,616,979.78 元，较年初较少 73.55%，主要是由于公司本期将到期的票据予以解付且无新开具票据所致；

7、本期末，预收款项为 637,315,382.72 元，较年初增加 68.58%，主要是由于公司本期收到新签项目预付款、进度款金额较高所致；

8、本期末，应交税费为 34,381,993.63 元，较年初增加 1027.56%，主要是由于公司本期的分期收款销售商品业务确认的待转销项税额尚未到纳税时点，以及本期收到 2018 年所得税汇算清缴退税所致；

9、本期末，其他应付款为 20,088,937.48 元，较年初增加 187.37%，主要是由于公司本期因总承包项目采购招标收到的投标保证金增加较多所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，受限制的货币资金为 211,262,456.14 元，为 3 个月后到期的履约保函保证金、预付款保函保证金以及承兑汇票保证金。

3. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用



(六) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司现有一家全资子公司和一家控股子公司，全资子公司全称“北京航天长征机械设备制造有限公司”，控股子公司全称“安徽昊源航天气体科技有限公司”，无参股公司。

北京航天长征机械设备制造有限公司成立于 2012 年 6 月 20 日，注册资本 2000 万元，主要经营范围为生产气化炉内件、特种阀门及销售机械设备等。截至 2019 年 6 月 30 日，该子公司总资产 25,844.30 万元，净资产 15,793.43 万元，营业收入 12,384.03 万元，利润总额 2,521.06 万元。

安徽昊源航天气体科技有限公司成立于 2018 年 12 月 20 日，注册资本 10000 万元。经营范围：工业气体生产和销售；从事货物及技术的进出口业务；机械设备、化工设备销售；从事工业气体科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；废固、废气、废液处理。截止 2019 年 6 月 30 日，气体公司未正式运营。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 政策风险

随着《国务院办公厅关于推进城镇人口密集区危险化学品生产企业搬迁改造的指导意见》的实施，企业进入园区步伐进一步加快，以石化基地和化工园区为依托，一批世界级石化产业集群将逐渐形成。搬迁改造及新的煤化工项目将会对煤气化技术产生新的市场需求。

《化学肥料工业大气污染物排放标准》、《合成氨准入条件（修订版）》等标准正在制订中，这批标准的制定和实施将从资源能源和环境约束方面对行业提出新的挑战。与绿色发展的要求相比，氮肥行业面临的资源环境形势十分严峻，用水指标将更加严格，脱硫脱硝、烟气除尘压力将继续增大，固定床间歇气化生产合成氨产生的含酚氰有机废水治理仍然是重要的环保问题。一些中小规模企业环保意识差、管理水平低、环保设施不完善，导致三废排放量较大。随着国家环保的检查力度的逐渐加强，行业落后产能的退出仍会持续，并产生新的市场机会。从长期来看，国家出于能源安全战略考虑，仍将会把发展煤化工特别是现代煤化工作为我国正在加紧实施的能源替代战略的重要组成部分之一，但国家对煤化工行业的政策调整短期内可能导致部分业主推迟或暂停项目投资，进而对公司部分项目合同的谈判、执行进度产生影响。



在当前行业大变革时期，公司将紧扣国家将加快建设安全、清洁、高效、低碳的现代能源体系、加强煤炭清洁利用这一根本要求，抓住煤化工产业利用结构调整实现产业升级的机遇和挑战，继续发挥技术优势抢抓市场。

2. 市场竞争风险

在大型现代煤化工项目的驱动下，煤气化技术正在向高效、大型化和宽煤种适应性方向发展。煤化工行业新技术不断涌现，新型煤气化技术创新和升级步伐的不断加快，竞争对手技术水平和运行水平稳步提升，全生命周期服务模式和灵活服务模式同时并存和发展。业主招标形式也趋于灵活多变，采用多种方式控制和降低成本和投资。市场竞争格局更趋激烈化。

公司将持续加大研发投入，深化创新体系建设，加强新一代气化技术的研究论证，布局新技术研究方向，深入开展智能化工厂、氢能利用、含碳固废处理、稠油热采、废水细渣节能减排等技术预研工作，提升公司的技术竞争力，持续保持技术优势。

3. 项目履约风险

公司的主要服务对象是煤化工行业，该行业的产业链包括煤-合成氨-尿素、煤-甲醇-丙烯/乙烯、煤制乙二醇等等。公司所承揽的项目建设周期长、投资金额较大。合同执行中面临国际国内环境变化、外部宏观形势变化、业主方实际支付能力变化等风险，如遇到行业政策调整、市场环境变化、业主整体规划、资金安排等的影响，可能会出现项目延期、缓建甚至停建等情形，导致合同无法如期或全面履行。

公司将积极开拓市场，拓宽新市场空间，提升核心竞争力，减少项目执行不确定性对盈利能力的影响，保证经营业绩稳定，促进公司持续健康稳定发展，回报股东。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用



第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次 临时股东大会	2019 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 详见公司公告 2019-001	2019 年 1 月 5 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 详见公司公告 2019-014	2019 年 4 月 26 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数(元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

三、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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人 中国航天科技集团有限公司	本公司及本公司下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、实际控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本公司承诺不利用航天工程实际控制人地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本公司愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 中国运载火箭技术研究院	本院及本院下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本院及本院下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本院承诺不利用航天工程控股股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本院愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持股 5%以上股东 航天投资控股有限公司	本公司及本公司下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本公司承诺不利用航天工程股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本公司愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持股 5%以上股东 北京航天动力研究所	本所及本所下属企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形，与航天工程不构成同业竞争；本所及本所下属企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、实际控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业；本所承诺不利用航天工程股东地位，损害航天工程及航天工程其他股东的利益；本所愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 8 日 长期	否	是	-	-

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	持股 5%以上股东 北京航天产业投资基金 (有限合伙)	北京航天产业投资基金(有限合伙)所投资企业不存在从事与航天工程相同或相似业务的情形,与航天工程不构成同业竞争;北京航天产业投资基金(有限合伙)所投资企业现在及将来均不从事与航天工程可能发生同业竞争的任何业务,不投资、合作经营、控制与航天工程业务相同或相似的其他任何企业;北京航天产业投资基金(有限合伙)承诺不利用航天工程股东地位,损害航天工程及航天工程其他股东的利益;北京航天产业投资基金(有限合伙)及航天产业投资基金管理(北京)有限公司愿意承担因违反上述承诺而给航天工程造成的全部经济损失。	2012 年 3 月 6 日 长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 中国航天科技集团有限公司	自公司股票上市交易之日起 36 个月内,本单位不转让或者委托他人管理本单位间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本单位间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后公司股票 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本单位间接持有的公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。如本单位违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份,违规减持股份所得归公司所有。如本单位未将违规减持所得交公司,则本单位愿依法承担相应责任。	2015 年 1 月 28 日 36 个 月	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 中国运载火箭技术研究院	自公司股票上市交易之日起 36 个月内,本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后公司股票 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本单位持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后 24 个月内,本单位无减持所持有公司股份的计划,本单位计划长期持有公司的股份,维持控股地位。上述锁定期限(包括延长的锁定期限)届满 24 个月后,本单位减持公司股份时,提前将减持意向、拟减持数量、减持方式(包括集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式)等信息以书面方式通知公司,并由公司及时予以公告,自公司公告之日起 3 个交易日后,本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的,本单位承诺违规减持公司股票所得(以下称违规减持所得)归公司所有,如本单位未将违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的	2015 年 1 月 28 日 36 个 月	是	是	-	-

			违规减持所得金额相等的现金分红。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股 5%以上股东 航天投资控股有限公司	自公司股票上市交易之日起 36 个月内,本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。本单位在公司股票锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后公司股票 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本单位持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后 12 个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的 10%,锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后 24 个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的 30%;减持价格不低于发行价(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整);本单位减持公司股份时,提前将减持意向和拟减持数量、减持方式(包括集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式)等信息以书面方式通知公司,并由公司及时予以公告,自公司公告之日起 3 个交易日后,本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的,本单位承诺违规减持公司股票所得(以下称违规减持所得)归公司所有,如本单位未将违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。	2015 年 1 月 28 日 36 个 月	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股 5%以上股东 北京航天动力研究所	自公司股票上市交易之日起 36 个月内,本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。本单位在公司股票锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后公司股票 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本单位持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后 12 个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的 10%,锁定期限(包括延长的锁定期限)届满后 24 个月内本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份的 20%;减持价格不低于发行价(若公司股票有派息、送股、	2015 年 1 月 28 日 36 个 月	是	是	-	-

			资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；本单位减持公司股份时，提前将减持意向和拟减持数量、减持方式（包括集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式）等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本单位方减持公司股份。本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的，本单位承诺违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如本单位未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股 5%以上股东 北京航天产业投资基金 （有限合伙）	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后公司股票 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本单位持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整。上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，本单位减持股份不超过本单位所持有公司股份比例的 100%，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；本单位减持公司股份时，提前将减持意向和拟减持数量、减持方式（包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的合法方式）等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本单位方减持公司股份。 本单位如违反上述承诺擅自减持公司股份的，本单位承诺违规减持公司股票所得（以下称违规减持所得）归公司所有，如本单位未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本单位现金分红中与本单位应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。	2015 年 1 月 28 日 36 个 月	是	是	-	-



四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、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。

九、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) 相关股权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

十、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

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第七次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了《关于预计公司 2019 年日常关联交易的议案》。	相关事项已于 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站披露并刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》，详见公司公告 2019-008。

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

(二) 资产收购或股权收购、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

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

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

(五) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☒适用 ☐不适用

公司第二届董事会第十八次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于临泉三期项目与航天融资租赁有限公司合作开展融资租赁业务暨关联交易的议案》。相关事项已于 2017 年 8 月 5 日在上海证券交易所网站披露并刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》，详见公司公告 2017-018。报告期内因安徽晋煤中能化工股份有限公司业务需求发生变动，公司与航天融资租赁有限公司及安徽晋煤中能化工股份有限公司已于 2019 年 4 月 1 日共同签订《融资租赁业务系列合同之终止协议》，航天融资租赁有限公司不再作为原融资租赁业务合同的一方当事人，原买卖合同项下涉及的设备买卖事宜，由安徽晋煤中能化工股份有限公司和公司另行签订买卖合同作为履行依据。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☐适用 ☒不适用

3 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

1. 空气化工产品(呼和浩特)有限公司大型气体岛项目航天粉煤气化装置总承包项目:公司与空气化工产品(呼和浩特)有限公司于 2019 年 2 月 26 日签订了《空气化工产品(呼和浩特)有限公司大型气体岛项目航天粉煤气化装置总承包合同》，合同总金额: 99600 万元。

2. 福建永荣科技有限公司年产 60 万吨己内酰胺项目(二期工程)制氢及合成氨装置项目:公司与福建永荣科技有限公司于 2019 年 2 月 26 日签订了《工程设计合同》，合同总金额: 1120 万元。

3. 安徽泉盛化工有限公司年产 32 万吨氨醇装置原料和动力结构调整项目:公司与安徽泉盛化工有限公司于 2019 年 4 月 17 日签订了《合作框架协议书》、《专利实施许可合同》、《工程设计合同》、《航天煤气化技术专利专用设备采购合同》、《其他设备采购合同》、《保密协议》，



合同总金额 67507 万元。（其中本项目的《工程设计合同》于 2018 年 12 月签署，合同总金额 1000 万元。）

4. 福建申远新材料有限公司二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 75000Nm³/h 制氢装置及 30 万吨/年合成氨装置气化工程总承包项目：公司与福建申远新材料有限公司于 2019 年 7 月 23 日签订了《福建申远新材料有限公司二期年产 40 万吨聚酰胺一体化项目 75000Nm³/h 制氢及 30 万吨/年合成氨装置气化工程总承包合同》，合同总金额 65000 万元。

十二、 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、 环境信息情况

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

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

公司及各下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司主营业务是以航天粉煤加压气化技术为核心，致力于为业主提供可靠、高效的煤气化项目整体技术解决方案和工程建设服务，公司建设项目的环评影响评价以及相应的环保验收手续齐全。目前公司所在区域主要是日常办公所涉及的污染物，公司现有污水井、污水池等防治污染处理设施，建设正常、运行良好，配置齐全，符合规范。公司从人力、财力、物力方面加大对于环境保护工作的投入，对公司的能耗进行严格监管，配合环境保护部门对公司及附近区域的环境影响因素进行监控。为规范和加强对可能发生的突发环境事件的综合处置能力，确保“快速、有序、有效”地处理各类突发环境事件，公司制定了突发环境事件应急预案，定期由有资质的第三方环保监测机构对我公司环保各项指标进行检测，历次检测数据合格。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，能够有针对性的开展环境保护和节能减排工作，无违反环保法律法规的行为和污染事故，无因环境违法受到环境保护管理部门的行政处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用



十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年 3 月 31 日，财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）；2017 年 5 月 2 日，财政部修订印发了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

2019 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意本次会计政策变更的事项。独立董事发表了独立意见。

相应财务报表项目变动详见本报告附注“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目，同时废止了 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据及应收账款	728,160,992.54	-728,160,992.54		—
应收票据		177,873,180.12	177,873,180.12	—
应收账款		550,287,812.42	550,287,812.42	—
应付票据及应付账款	519,533,464.24	-519,533,464.24		—



列报项目	2018 年 12 月 31 日列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应付票据		28,796,281.69	28,796,281.69	—
应付账款		490,737,182.55	490,737,182.55	—

第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售 条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家持 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法 人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内 资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内 非国有法 人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然 人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外 法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然 人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售 条件流通 股份	412,300,000	100	-	-	123,690,000	-	123,690,000	535,990,000	100
1、人民币 普通股	412,300,000	100			123,690,000		123,690,000	535,990,000	100
2、境内上 市的外资 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上 市的外资 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总 数	412,300,000	100	-	-	123,690,000	-	123,690,000	535,990,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019 年 4 月 25 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，本年度不进行现金分红，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后股本总数由 412,300,000 股增至 535,990,000 股。公司于 2019 年 6 月 6 日披露了《航天长征化学工程股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-018）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,548
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止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 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国运载火箭技术研究院	56,867,499	246,425,829	45.98	0	无	0	国有法人
航天投资控股有限公司	18,886,471	81,841,375	15.27	0	无	0	国有法人
北京航天产业投资基金 (有限合伙)	9,705,882	42,058,823	7.85	0	无	0	其他
北京航天动力研究所	9,431,549	40,870,046	7.63	0	无	0	国有法人
中国工商银行—中海能源 策略混合型证券投资基金	3,880,825	3,880,825	0.72	0	未知	-	国有法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	690,300	2,991,300	0.56	0	未知	-	未知
张流绪	685,896	2,972,217	0.55	0	未知	-	未知
韩美娟	1,781,264	1,781,264	0.33	0	未知	-	未知
姚寅之	1,316,200	1,414,400	0.26	0	未知	-	未知
高小婷	1,022,983	1,175,714	0.22	0	未知	-	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
中国运载火箭技术研究院	246,425,829	人民币普通股	246,425,829
航天投资控股有限公司	81,841,375	人民币普通股	81,841,375
北京航天产业投资基金（有限合伙）	42,058,823	人民币普通股	42,058,823
北京航天动力研究所	40,870,046	人民币普通股	40,870,046
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金	3,880,825	人民币普通股	3,880,825
中央汇金资产管理有限责任公司	2,991,300	人民币普通股	2,991,300
张流绪	2,972,217	人民币普通股	2,972,217
韩美娟	1,781,264	人民币普通股	1,781,264
姚寅之	1,414,400	人民币普通股	1,414,400
高小婷	1,175,714	人民币普通股	1,175,714
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国运载火箭技术研究院、航天投资控股有限公司、北京航天动力研究所的实际控制人均为中国航天科技集团有限公司。航天投资为航天产业基金的有限合伙人之一，其对航天产业基金的出资比例为 24.67%。同时航天投资为航天产业投资基金管理（北京）有限公司的第一大股东。除此之外，公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	—		

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用



第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

三、其他说明

☐适用 ☒不适用



第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：航天长征化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,363,956,208.47	1,358,589,713.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		141,400,603.13	177,873,180.12
应收账款		645,475,206.36	550,287,812.42
应收款项融资			
预付款项		153,428,510.71	63,389,928.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,490,993.84	6,243,988.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		295,606,721.87	166,561,725.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		243,477.55	
流动资产合计		2,613,601,721.93	2,322,946,349.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		684,335,762.13	622,521,184.32
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			



投资性房地产		17,861,374.94	
固定资产		594,699,952.38	615,820,889.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,460,934.84	84,990,401.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		174,942.38	211,137.32
递延所得税资产		30,263,509.14	25,298,824.55
其他非流动资产		4,259,252.81	3,519,464.51
非流动资产合计		1,414,055,728.62	1,352,361,901.95
资产总计		4,027,657,450.55	3,675,308,251.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,616,979.78	28,796,281.69
应付账款		487,233,129.93	490,737,182.55
预收款项		637,315,382.72	378,052,046.48
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		32,133,461.36	27,332,113.81
应交税费		34,381,993.63	3,049,241.41
其他应付款		20,088,937.48	6,990,639.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,218,769,884.90	934,957,505.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			



长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		64,881,081.77	66,121,835.93
递延所得税负债		9,153,580.22	12,134,677.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,034,661.99	78,256,513.24
负债合计		1,292,804,546.89	1,013,214,019.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		535,990,000.00	412,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		935,666,279.20	1,059,356,279.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,980,642.15	11,562,380.42
盈余公积		159,056,758.57	159,056,758.57
一般风险准备			
未分配利润		1,091,159,223.74	1,019,818,813.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,734,852,903.66	2,662,094,232.17
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,734,852,903.66	2,662,094,232.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,027,657,450.55	3,675,308,251.27

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：航天长征化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,322,990,114.67	1,327,836,420.06
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		60,205,643.87	146,523,180.12
应收账款		620,723,117.59	512,825,579.45
应收款项融资			
预付款项		151,797,141.45	61,585,860.53
其他应收款		41,001,304.81	30,245,098.62
其中：应收利息			



应收股利			
存货		239,034,422.96	110,200,696.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		243,477.55	
流动资产合计		2,435,995,222.90	2,189,216,834.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		684,335,762.13	622,521,184.32
长期股权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,861,374.94	
固定资产		591,680,227.03	611,687,182.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,213,067.59	84,723,700.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,649,394.28	24,751,017.89
其他非流动资产		4,259,252.81	3,519,464.51
非流动资产合计		1,429,999,078.78	1,367,202,550.29
资产总计		3,865,994,301.68	3,556,419,385.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,616,979.78	38,126,533.92
应付账款		474,893,967.23	479,513,550.48
预收款项		636,214,992.72	377,643,546.48
合同负债			
应付职工薪酬		30,884,131.74	26,256,640.19
应交税费		25,909,724.30	3,920,552.54
其他应付款		19,963,130.52	6,924,758.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			



流动负债合计		1,195,482,926.29	932,385,582.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		64,881,081.77	66,121,835.93
递延所得税负债		9,153,580.22	12,134,677.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,034,661.99	78,256,513.24
负债合计		1,269,517,588.28	1,010,642,095.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		535,990,000.00	412,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		935,666,279.20	1,059,356,279.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,055,100.34	7,200,750.32
盈余公积		159,056,758.57	159,056,758.57
未分配利润		957,708,575.29	907,863,501.39
所有者权益（或股东权益）合计		2,596,476,713.40	2,545,777,289.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,865,994,301.68	3,556,419,385.24

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		733,362,892.17	682,884,754.58
其中：营业收入		733,362,892.17	682,884,754.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		631,550,281.47	507,248,068.25
其中：营业成本		551,303,763.05	421,224,396.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			



赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,594,932.38	9,924,351.24
销售费用		17,057,298.83	8,229,341.24
管理费用		60,838,057.10	51,988,893.57
研发费用		27,199,695.73	24,918,004.97
财务费用		-31,443,465.62	-9,036,919.56
其中：利息费用			
利息收入		33,751,325.37	9,076,046.12
加：其他收益		1,240,754.16	2,001,243.54
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,053,881.59	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-12,344,664.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		388.13	428,338.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,999,871.40	165,721,603.32
加：营业外收入		15,882,721.29	414,900.46
减：营业外支出		2,729.98	4,363.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,879,862.71	166,132,140.78
减：所得税费用		13,254,683.19	26,117,269.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,625,179.52	140,014,871.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,625,179.52	140,014,871.59
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）		71,625,179.52	140,014,871.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			



归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		71,625,179.52	140,014,871.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,625,179.52	140,014,871.59
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.26

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。

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		724,072,903.44	663,088,642.58
减：营业成本		578,399,997.24	435,990,465.95
税金及附加		5,616,052.35	8,707,807.28
销售费用		14,127,828.43	6,760,338.32
管理费用		57,368,945.16	49,527,121.99
研发费用		23,644,057.20	22,011,547.39
财务费用		-31,243,912.21	-8,804,974.12
其中：利息费用			
利息收入		33,548,322.44	8,841,528.07
加：其他收益		1,240,754.16	2,001,243.54
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-34,730,530.78	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-11,105,201.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		388.13	428,338.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,670,546.78	140,220,715.71
加：营业外收入		15,882,721.29	414,900.43
减：营业外支出		2,729.98	4,363.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,550,538.09	140,631,253.14
减：所得税费用		9,539,398.28	22,476,839.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,011,139.81	118,154,413.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,011,139.81	118,154,413.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值			



变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		49,011,139.81	118,154,413.39
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:唐国宏 主管会计工作负责人:董毅军 会计机构负责人:任民

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		503,429,347.10	425,451,029.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的		45,543,089.29	20,499,985.22



现金			
经营活动现金流入小计		548,972,436.39	445,951,014.46
购买商品、接受劳务支付的现金		360,756,702.39	229,864,462.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		118,351,351.48	82,930,925.02
支付的各项税费		13,794,608.40	99,267,202.57
支付其他与经营活动有关的现金		256,533,693.20	28,378,967.15
经营活动现金流出小计		749,436,355.47	440,441,557.56
经营活动产生的现金流量净额		-200,463,919.08	5,509,456.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	561,625.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500.00	561,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,683,982.69	26,243,391.71
投资支付的现金			
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		2,683,982.69	26,243,391.71
投资活动产生的现金流量净额		-2,683,482.69	-25,681,766.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,456.44	58,158,651.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,456.44	58,158,651.61
筹资活动产生的现金流量净额		-33,456.44	-58,158,651.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-203,180,858.21	-78,330,961.42
加：期初现金及现金等价物余额		1,355,874,610.54	1,401,469,492.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,152,693,752.33	1,323,138,531.22

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		479,538,773.98	387,101,089.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,799,566.36	21,095,875.09
经营活动现金流入小计		524,338,340.34	408,196,964.51
购买商品、接受劳务支付的现金		358,640,184.78	224,312,787.34
支付给职工以及为职工支付的现金		110,506,735.73	76,606,486.06
支付的各项税费		11,337,537.87	82,103,787.12
支付其他与经营活动有关的现金		255,072,190.02	27,104,767.02
经营活动现金流出小计		735,556,648.40	410,127,827.54
经营活动产生的现金流量净额		-211,218,308.06	-1,930,863.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其		500.00	561,625.00



他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500.00	561,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,142,393.69	26,238,225.71
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,142,393.69	26,238,225.71
投资活动产生的现金流量净额		-2,141,893.69	-25,676,600.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,456.44	58,158,651.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,456.44	58,158,651.61
筹资活动产生的现金流量净额		-33,456.44	-58,158,651.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-213,393,658.19	-85,766,115.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,325,121,316.72	1,376,359,602.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,111,727,658.53	1,290,593,486.82

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民



合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 股本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	412,300,000. 00				1,059,356,279. 20			11,562,380. 42	159,056,758. 57		1,019,818,813. 98		2,662,094,232. 17		2,662,094,232. 17
加：会 计政 策变 更											-284,769.76		-284,769.76		-284,769.76
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 初余 额	412,300,000. 00				1,059,356,279. 20			11,562,380. 42	159,056,758. 57		1,019,534,044. 22		2,661,809,462. 41		2,661,809,462. 41



三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	123,690,000.00				-123,690,000.00			1,418,261.73			71,625,179.52		73,043,441.25		73,043,441.25
(一) 综合收益总额											71,625,179.52		71,625,179.52		71,625,179.52
(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															



权益的金额															
4. 其他															
(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	123,690,000.00				-123,690,000.00								0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或	123,690,000.00				-123,690,000.00								0.00		0.00



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							1,418,261.7 3					1,418,261.73		1,418,261.73	
1. 本 期提 取							1,481,873.3 4					1,481,873.34		1,481,873.34	
2. 本							63,611.61					63,611.61		63,611.61	



期使用														
(六) 其他														
四、本 期期 末余 额	535,990,000. 00				935,666,279.20			12,980,642. 15	159,056,758. 57		1,091,159,223. 74		2,734,852,903. 66	2,734,852,903. 66

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者 权益合 计	
	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 年期 末余 额	412,300,000.0 0				1,059,356,279. 20			9,541,582.16	139,223,035.1 6		871,051,022.0 8		2,491,471,918. 60		2,491,471,918. 60
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	412,300,000.0 0				1,059,356,279. 20			9,541,582.16	139,223,035.1 6		871,051,022.0 8		2,491,471,918. 60	2,491,471,918. 60
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列）								1,225,043.67			81,880,571.59		83,105,615.26	83,105,615.26
（一） 综合 收益 总额											140,014,871.5 9		140,014,871.59	140,014,871.59
（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										-58,134,300.00		-58,134,300.00		-58,134,300.00	
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										-58,134,300.00		-58,134,300.00		-58,134,300.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															



1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项							1,225,043.67						1,225,043.67		1,225,043.67



储备														
1. 本期提取							1,318,586.46						1,318,586.46	1,318,586.46
2. 本期使用							93,542.79						93,542.79	93,542.79
(六) 其他														
四、本期期末余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20		10,766,625.83	139,223,035.16		952,931,593.67		2,574,577,533.86		2,574,577,533.86

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	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、上年期末余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			7,200,750.32	159,056,758.57	907,863,501.39	2,545,777,289.48
加：会计政策变更										833,934.09	833,934.09
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			7,200,750.32	159,056,758.57	908,697,435.48	2,546,611,223.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	123,690,000.00				-123,690,000.00			854,350.02		49,011,139.81	49,865,489.83
（一）综合收益总额										49,011,139.81	49,011,139.81



										39.81	9.81
(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	123,690,000.00				-123,690,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	123,690,000.00				-123,690,000.00						0.00
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								854,350.02			854,350.02
1. 本期提取								897,369.72			897,369.72
2. 本期使用								43,019.70			43,019.70
(六) 其他											
四、本期期末余额	535,990,000.00				935,666,279.20			8,055,100.34	159,056,758.57	957,708,575.29	2,596,476,713.40



项目	2018 年半年度										
	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、上年期末余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			6,264,021.13	139,223,035.16	787,494,290.70	2,404,637,626.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			6,264,021.13	139,223,035.16	787,494,290.70	2,404,637,626.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								678,489.34		60,020,113.39	60,698,602.73
（一）综合收益总额										118,154,413.39	118,154,413.39
（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										-58,134,300.00	-58,134,300.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,134,300.00	-58,134,300.00
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								678,489.34			678,489.34
1. 本期提取								760,145.34			760,145.34
2. 本期使用								81,656.00			81,656.00
（六）其他											
四、本期期末余额	412,300,000.00				1,059,356,279.20			6,942,510.47	139,223,035.16	847,514,404.09	2,465,336,228.92

法定代表人：唐国宏 主管会计工作负责人：董毅军 会计机构负责人：任民

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

航天长征化学工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2011 年经过国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]1024 号文《关于航天长征化学工程股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》批准，整体变更为股份有限公司。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计股本总数 33,000 万股，注册资本为 33,000 万元，注册地址：北京市北京经济技术开发区经海四路 141 号，总部地址：北京市北京经济技术开发区经海四路 141 号，企业法人营业执照注册号：110302010302318，法定代表人：唐国宏。公司之母公司为中国运载火箭技术研究院，实际控制人为中国航天科技集团有限公司。

公司于 2015 年 1 月 28 日在上海证券交易所上市，发行新股 8,230 万股，每股面值人民币 1.00 元。本次股票发行后，公司的股份总数变更为 41,230 万股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 41,230 万元。

公司于 2015 年 4 月 2 日取得新的企业法人营业执照，注册资本变更为 41,230 万元，企业类型变更为其股份有限公司（上市）。

公司于 2019 年 6 月 6 日发布“2018 年年度权益分派实施公告”：以 2019 年 6 月 12 日为股权登记日，以公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，转增后公司总股本变更为 535,990,000 股。公司于 2019 年 7 月 29 日完成工商变更并取得新的企业法人营业执照。

经营范围

本公司经营范围主要包括：加工气化炉及关键设备；施工总承包；专业承包；工程勘察设计；工程咨询；工程和技术研究与试验发展；建设工程项目管理；压力管道设计；压力容器设计；技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让；烟气治理；废气治理；大气污染治理；固体废物污染治理；水污染治理；投资与资产管理；销售机械设备、五金交电、仪器仪表；货物进出口、代理进出口、技术进出口。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属煤化工工程行业，主要产品或服务包括与煤气化技术相关的专利技术实施许可、专利专有及通用设备销售、设计与咨询、工程建设。

财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括为：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京航天长征机械设备制造有限公司	全资	2	100	100

本期纳入合并财务报表范围的子公司与上期相比未发生变化。

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为编制基础。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

□适用 √不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。



本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报

表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法



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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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下三类：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债两类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产的确认依据和计量方法

公司按照公允价值对金融资产进行初始确认计量。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

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，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该金融资产为目标，且该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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。

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) 金融负债的确认依据和计量方法



公司按照公允价值对金融负债进行初始确认计量。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；以摊余成本计量的金融负债，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

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

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。

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，其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该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以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B. 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。
- C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

此类金融负债采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，以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，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，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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

对于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、租赁应收款及财务担保合同等，公司以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法：在每个资产负债表日，公司评估金融资产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。

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。通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失，具体确定方法如下表：

组合名称	预期信用损失确定方法
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
商业承兑汇票组合	具体参见“应收账款”预期信用损失确定方法



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

本公司应收款项为按照《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易确认的初始计量中未包含重大融资成分的应收账款。对于该应收账款，本公司始终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。

对于应收账款的预期信用损失，本公司以共同风险特征为依据，将其分为不同的组别，以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整，据此计算公司整个存续期内的预期信用损失。

13. 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体参见“应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

15. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1) 期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的



成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

2) 对于未完工建造合同项目，如果合同总成本很可能超过合同总收入，则将预期损失立即确认为费用。合同总收入及合同总成本的确认依据和方法详见建造合同收入的确认依据和方法。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(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

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资

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

19. 其他债权投资

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

20. 长期应收款

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



21. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于

被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：



1) 在个别财务报表中, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派

有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

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。

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

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

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

(2). 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
房屋建筑物	年限平均法	5-40	0-3%	2.43%-20%
机器设备	年限平均法	8-11	3%	8.82%-12.13%
运输设备	年限平均法	4	3%	24.25%
其他设备	年限平均法	3-5	3%	19.40%-32.33%

注：房屋建筑物中附属房屋建筑物（门卫、车棚、室外道路及围墙等）折旧年限为 15 年，非生产经营用房折旧年限为 20 年，生产经营用房折旧年限为 40 年。

固定资产装修费用在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。公司预计两次装修期间为 5 年。

机器设备中机械设备折旧年限为 8 年，房屋建筑物附属设备折旧年限为 11 年，其余机器设备折旧年限为 9 年。

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

- (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2）借款费用已经发生；
- 3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间



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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	权属证明载明收益期限
专利权	10—20	权属证明载明收益期限
非专利技术	10	预计可带来经济利益的期限
商标权	10	权属证明载明收益期限
软件	2—5	预计可带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。



2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用, 是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限 (年)	备注
软件升级服务费	3	直线法

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 职工薪酬

职工薪酬, 是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬, 离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的短期薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等; 在职工为本公司提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后, 不再有其他的支付义务。



(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：



所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35. 租赁负债

☐适用 ☒不适用

36. 股份支付

☒适用 ☐不适用

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。



以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3）会计处理方法

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

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

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售设备，以实际交付业主，并取得经业主签收的设备交接验收单据时，确认设备销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司提供设计劳务并向业主提交阶段性设计成果,以阶段性设计成果实际交付业主,并取得经业主签收的设计交接验收单据时,确认设计劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。。

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- ①合同总收入能够可靠地计量;
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

本公司目前承揽的建造合同包括固定造价建造合同和实际分包成本加固定管理费建造合同，其中：

固定造价建造合同采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认合同完工进度。资产负债表日，按照建造合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

实际分包成本加固定管理费建造合同中，实际分包成本按照经业主、监理及分包方共同确认的累计结算金额扣除以前会计期间累计已确认的结算金额，确认为当期合同费用，同时等额确认合同收入；固定管理费部分按照经业主、监理方共同确认的累计已完成的工程管理工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。资产负债表日，按照合同中约定的工程管理费收入金额乘以完工进度扣除以前会计期间已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。

（5）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（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

40. 政府补助

☒适用 ☐不适用

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

（2）政府补助的确认



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

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

（3）会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 经营租入资产：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产：公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

公司以上年度实际机械制造业务营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。

具体标准如下：

上年度实际机械制造业务营业收入	计提比例（%）
≤1000 万元	2.00
1000 万元-1 亿元（含 1 亿元）	1.00
1 亿元-10 亿元（含 10 亿元）	0.20
10 亿元-50 亿元（含 50 亿元）	0.10
>50 亿元	0.05

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)
2017 年 3 月 31 日, 财政部修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)和《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号); 2017 年 5 月 2 日, 财政部修订印发了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则; 其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	2019 年 4 月 25 日, 公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议, 审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》, 同意本次会计政策变更的事项。独立董事发表了独立意见。	应收账款: 影响金额 -284,769.76 元; 未分配利润: 影响金额 -284,769.76 元

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,358,589,713.88	1,358,589,713.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	177,873,180.12	177,873,180.12	
应收账款	550,287,812.42	550,003,042.66	-284,769.76
应收款项融资			
预付款项	63,389,928.11	63,389,928.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,243,988.87	6,243,988.87	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			



存货	166,561,725.92	166,561,725.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,322,946,349.32	2,322,661,579.56	-284,769.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	622,521,184.32	622,521,184.32	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	615,820,889.71	615,820,889.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,990,401.54	84,990,401.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	211,137.32	211,137.32	
递延所得税资产	25,298,824.55	25,298,824.55	
其他非流动资产	3,519,464.51	3,519,464.51	
非流动资产合计	1,352,361,901.95	1,352,361,901.95	
资产总计	3,675,308,251.27	3,675,023,481.51	-284,769.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	28,796,281.69	28,796,281.69	
应付账款	490,737,182.55	490,737,182.55	
预收款项	378,052,046.48	378,052,046.48	
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	27,332,113.81	27,332,113.81	
应交税费	3,049,241.41	3,049,241.41	
其他应付款	6,990,639.92	6,990,639.92	
其中：应付利息			



应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	934,957,505.86	934,957,505.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	66,121,835.93	66,121,835.93	
递延所得税负债	12,134,677.31	12,134,677.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,256,513.24	78,256,513.24	
负债合计	1,013,214,019.10	1,013,214,019.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	412,300,000.00	412,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,059,356,279.20	1,059,356,279.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,562,380.42	11,562,380.42	
盈余公积	159,056,758.57	159,056,758.57	
一般风险准备			
未分配利润	1,019,818,813.98	1,019,534,044.22	-284,769.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,662,094,232.17	2,661,809,462.41	-284,769.76
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,662,094,232.17	2,661,809,462.41	-284,769.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,675,308,251.27	3,675,023,481.51	-284,769.76

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准

则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），根据财政部相关通知要求，本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

按照准则规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日之后将应收款项减值准备计提方法由划分“信用风险特征组合”、按照账龄分析法计提改为按“预期信用损失”模型计提。在首次执行日，原应收款项账面价值调整为按照修订后的新金融工具准则进行计量。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,327,836,420.06	1,327,836,420.06	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	146,523,180.12	146,523,180.12	
应收账款	512,825,579.45	513,659,513.54	833,934.09
应收款项融资			
预付款项	61,585,860.53	61,585,860.53	
其他应收款	30,245,098.62	30,245,098.62	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	110,200,696.17	110,200,696.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,189,216,834.95	2,190,050,769.04	833,934.09
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	622,521,184.32	622,521,184.32	
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	611,687,182.94	611,687,182.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			



无形资产	84,723,700.63	84,723,700.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,751,017.89	24,751,017.89	
其他非流动资产	3,519,464.51	3,519,464.51	
非流动资产合计	1,367,202,550.29	1,367,202,550.29	
资产总计	3,556,419,385.24	3,557,253,319.33	833,934.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,126,533.92	38,126,533.92	
应付账款	479,513,550.48	479,513,550.48	
预收款项	377,643,546.48	377,643,546.48	
合同负债			
应付职工薪酬	26,256,640.19	26,256,640.19	
应交税费	3,920,552.54	3,920,552.54	
其他应付款	6,924,758.91	6,924,758.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	932,385,582.52	932,385,582.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	66,121,835.93	66,121,835.93	
递延所得税负债	12,134,677.31	12,134,677.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,256,513.24	78,256,513.24	
负债合计	1,010,642,095.76	1,010,642,095.76	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	412,300,000.00	412,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,059,356,279.20	1,059,356,279.20	
减：库存股			
其他综合收益			



专项储备	7,200,750.32	7,200,750.32	
盈余公积	159,056,758.57	159,056,758.57	
未分配利润	907,863,501.39	908,697,435.48	833,934.09
所有者权益（或股东权益）合计	2,545,777,289.48	2,546,611,223.57	833,934.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,556,419,385.24	3,557,253,319.33	833,934.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见合并报表调整情况说明。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

(1) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目，同时废止了2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日列报金额	影响金额	2019年1月1日经重列后金额	备注
应收票据及应收账款	728,160,992.54	-728,160,992.54		—
应收票据		177,873,180.12	177,873,180.12	—
应收账款		550,287,812.42	550,287,812.42	—
应付票据及应付账款	519,533,464.24	-519,533,464.24		—
应付票据		28,796,281.69	28,796,281.69	—
应付账款		490,737,182.55	490,737,182.55	—

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	销售货物、应税劳务收入、应税	16%、13%、10%、9%、6%、3%



	服务收入和建筑施工	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2019 年 3 月 20 日，财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

根据财政部、国家税务总局 2018 年 4 月 4 日发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税[2011]111 号）、《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）、《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）以及《北京市国家税务局北京市地方税务局关于营业税改征增值税试点税收征收管理若干事项的公告》（北京市国家税务局、北京市地方税务局公告（2012）7 号文）相关规定，自 2012 年 9 月 1 日起，公司在北京地区提供的设计及技术服务、技术转让等业务实行营业税改征增值税，税率为 6%。

根据兰州市国税局发布开展营改增试点有关事项的公告，自 2013 年 8 月 1 日起，兰州分公司在甘肃省境内提供的设计及技术服务等劳务实行营业税改征增值税，税率为 6%。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）规定，本公司建筑工程从 2016 年 5 月 1 日开始缴纳增值税，2016 年 5 月 1 日之前签订的合同，简按 3%缴纳。2016 年 5 月 1 日之后签订的合同，按 11%缴纳（按照财税[2018]32 号通知规定，自 2018 年 5 月 1 日起，该业务税率调整为 10%；按照财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号规定，自 2019 年 4 月 1 日起，该业务税率调整为 9%）。

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》及其《实施细则》有关规定，纳税人在外地发生缴纳增值税、消费税的，按纳税发生地的适用税率计征城建税。报告期内公司杭锦旗工程建设项目、伊泰宁能在项目建设地纳税，按 5%缴纳城市维护建设税。

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（%）
本公司（含分公司）	15
北京航天长征机械设备制造有限公司	15

2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于中关村国家自主创新示范区技术转让企业所得税试点政策的通知》（财税[2015]116号）等文件规定，自2015年10月1日起，公司转让5年以上非独占许可使用权取得的技术转让所得，不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

根据北京市科学技术委员会《关于公示北京市2009年度第三批拟认定高新技术企业名单的通知》文件，本公司被认定为高新技术企业（发证日期为2009年6月26日），按照国税函[2009]203号文件之规定，本公司2009年至2011年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2012年公司通过了北京市科委、财政局、国税局、地税局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2012年5月24日），本公司2012年至2014年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2015年公司通过了北京市科委、财政局、国税局、地税局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2015年7月21日），本公司2015年至2017年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2018年公司通过了北京市科委、财政局、税务局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2018年9月10日），本公司2018年至2020年减按15%税率计算缴纳企业所得税。

根据北京市科学技术委员会《关于公示北京市2014年度拟认定高新技术企业名单的通知（京科发[2014]551号）》文件，北京航天长征机械设备制造有限公司被认定为高新技术企业（发证日期为2014年10月30日），按照国税函[2009]203号文件之规定，自2014年至2016年减按15%税率计算缴纳企业所得税。2017年北京航天长征机械设备制造有限公司通过了北京市科委、财政局、国税局、地税局组织的专家复审，取得高新技术企业证书（发证日期为2017年10月25日），自2017年至2019年减按15%税率计算缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2011]111号）、《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]37号），公司技术转让业务自实行营业税改征增值税后，免征增值税。

3. 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

（2）公司本部（北京）土地使用税按每平方米土地面积3元缴纳，兰州分公司按每平方米土地面积14元缴纳。

（3）员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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	126,887.79	116,411.62
银行存款	1,152,464,942.99	1,355,656,633.32
其他货币资金	211,364,377.69	2,816,668.94
合计	1,363,956,208.47	1,358,589,713.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	108,333.34	108,333.34
履约保函保证金	127,090,500.00	2,606,770.00
预付款保函保证金	84,063,622.80	-
合计	211,262,456.14	2,715,103.34

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	141,400,603.13	177,873,180.12
商业承兑票据	-	-
合计	141,400,603.13	177,873,180.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	314,782,293.39	-



合计	314,782,293.39	-
----	----------------	---

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(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	期末余额
1 年以内小计	449,673,019.18
1 至 2 年	147,437,152.54
2 至 3 年	42,193,628.14
3 至 4 年	60,693,586.25
4 至 5 年	77,106,733.00
5 年以上	3,800,000.00
合计	780,904,119.11

(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										
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备										
其中:										
按预 期信 用损 失一 般模 型计 提坏 账准 备的 应收 账款	780,904,119.11	100	135,428,912.75	17.34	645,475,206.3	651,378,073.82	100	101,090,261.40	15.52	550,287,812.42
合计	780,904,119.11	/	135,428,912.75	/	645,475,206.36	651,378,073.82	/	101,090,261.40	/	550,287,812.42

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

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

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	449,673,019.18	22,483,650.97	5
1-2 年	147,437,152.54	14,743,715.25	10
2-3 年	42,193,628.14	8,438,725.63	20
3-4 年	60,693,586.25	24,277,434.50	40
4-5 年	77,106,733.00	61,685,386.40	80
5 年以上	3,800,000.00	3,800,000.00	100
合计	780,904,119.11	135,428,912.75	17.34

(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	
按预期信用损失一般模型计提的坏账准备	101,090,261.40	34,338,651.35			135,428,912.75
合计	101,090,261.40	34,338,651.35			135,428,912.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	419,367,573.42	53.70	99,051,627.89

(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

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	136,121,949.52	88.72	43,783,109.03	69.07
1 至 2 年	15,880,073.66	10.35	18,552,996.65	29.27
2 至 3 年	925,845.03	0.60	413,646.53	0.65
3 年以上	500,642.50	0.33	640,175.90	1.01
合计	153,428,510.71	100.00	63,389,928.11	100.00

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
航天晨光股份有限公司	13,328,623.29	1-2 年	合同尚未执行完毕
湖南化工设计院有限公司上海分公司	1,200,000.00	1-3 年	合同尚未执行完毕
安徽天康(集团)股份有限公司	863,287.10	1-3 年	合同尚未执行完毕
合计	15,391,910.39		

(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	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
期末余额前五名预付账款汇总	95,045,858.57	61.95

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
其他应收款	13,490,993.84	6,243,988.87
合计	13,490,993.84	6,243,988.87

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

(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
(4). 按账龄披露
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,490,993.84
合计	13,490,993.84

(5). 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	3,894,000.00	1,434,000.00
备用金	304,164.21	230,054.84
代垫房租	2,856,333.97	2,790,596.04
其他	6,436,495.66	1,789,337.99
合计	13,490,993.84	6,243,988.87

(6). 坏账准备计提情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 坏账准备的情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 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
北京博大新元房地产开发有限公司	代垫房租	2,856,333.97	一年以内	21.17	-
北京金世茗华建筑装饰工程有限公司	员工活动区改造施工款	962,162.23	一年以内	7.13	-
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	投标保证金	800,000.00	一年以内	5.93	-
河南中旭国际招标有限公司	投标保证金	800,000.00	一年以内	5.93	-
陕西德源招标有限责任公司	投标保证金	780,000.00	一年以内	5.78	-
合计	/	6,198,496.20	/	45.94	-

(10). 涉及政府补助的应收款项
☐ 适用 ☒ 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
☐ 适用 ☒ 不适用

(12). 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

本期末，其他应收款较期初增加 7,247,004.97 元，增幅为 116.06%，主要是由于公司本期对外支付了项目投标保证金、项目安全风险保证金等所致。

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,049,569.62		63,049,569.62	58,426,970.88		58,426,970.88



在产品	16,480,901.21		16,480,901.21	11,965,314.17		11,965,314.17
库存商品	84,426,485.61		84,426,485.61	93,031,505.68		93,031,505.68
建造合同形成的已完工未结算资产	128,891,669.52		128,891,669.52			
委托加工物资	2,758,095.91		2,758,095.91	3,137,935.19		3,137,935.19
合计	295,606,721.87		295,606,721.87	166,561,725.92		166,561,725.92

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	111,783,340.66
累计已确认毛利	17,108,328.86
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	128,891,669.52

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

(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

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**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
增值税留抵扣额及预缴额	243,477.55	-
合计	243,477.55	-

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**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

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	



分期收款销售商品	684,335,762.13		684,335,762.13	622,521,184.32		622,521,184.32	
合计	684,335,762.13		684,335,762.13	622,521,184.32		622,521,184.32	/

(2) 坏账准备计提情况

☐ 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

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

19、其他非流动金融资产

☐ 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	0.00			0.00
2. 本期增加金额	17,970,320.00			17,970,320.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,970,320.00			17,970,320.00
(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	17,970,320.00			17,970,320.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	108,945.06			108,945.06
(1) 计提或摊销	108,945.06			108,945.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	108,945.06			108,945.06
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	17,861,374.94			17,861,374.94
2. 期初账面价值	0.00			0.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
兰州分公司 拆迁还建房产	17,861,374.94	公司拆迁还建房屋是甘肃省石化工业协会整体拆迁房屋的一部分, 公司的拆迁房屋现由石化工业协会与开发商协调整体办理产权证, 现还未进入办理环节

其他说明

√适用 □不适用

本期末, 投资性房地产较期初增加 17,861,374.94 元, 主要是兰州分公司本期取得原拆迁还建并对外出租的房产所致。

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	594,699,952.38	613,080,410.83
固定资产清理		2,740,478.88
合计	594,699,952.38	615,820,889.71

其他说明:

无

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	674,787,492.33	83,281,694.20	18,835,429.85	76,650,678.62	853,555,295.00
2. 本期增加金额	17,970,320.00	5,086.21	0.00	604,340.15	18,579,746.36
(1)购置		5,086.21		604,340.15	609,426.36
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
(4)拆迁还建转入	17,970,320.00				17,970,320.00
3. 本期减少金额	17,970,320.00			1,811.54	17,972,131.54
(1)处置或报废				1,811.54	1,811.54
(2)转为投资性房地产	17,970,320.00				17,970,320.00
4. 期末余额	674,787,492.33	83,286,780.41	18,835,429.85	77,253,207.23	854,162,909.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	114,317,267.55	49,002,928.40	18,237,517.55	58,917,170.67	240,474,884.17
2. 本期增加金额	11,335,009.26	4,257,570.68	32,849.40	3,364,401.12	18,989,830.46
(1)计提	11,335,009.26	4,257,570.68	32,849.40	3,364,401.12	18,989,830.46
3. 本期减少金额				1,757.19	1,757.19
(1)处置或报废				1,757.19	1,757.19
4. 期末余额	125,652,276.81	53,260,499.08	18,270,366.95	62,279,814.60	259,462,957.44
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)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	549,135,215.52	30,026,281.33	565,062.90	14,973,392.63	594,699,952.38
2. 期初账面	560,470,224.78	34,278,765.80	597,912.30	17,733,507.95	613,080,410.83



价值					
----	--	--	--	--	--

(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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
兰州分公司原办公大楼	-	2,740,478.88
合计	-	2,740,478.88

其他说明：

本期末固定资产清理为零，主要是由于兰州分公司本期已取得原拆迁还建房产。公司按原拆迁时房产的公允价值作为取得还建房产的入账价值，该金额与原拆迁房产账面价值的差额计入当期损益。

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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
☐ 适用 ☒ 不适用

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

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	软件	商标权	合计
一、 账面 原值						
1. 期 初余 额	81,744,304. 95	22,636,227.0 0	7,225,500. 00	26,883,806. 33	11,516.0 0	138,501,354. 28
2 . 本 期增 加金 额				508,826.10		508,826.10
1) 购 置				508,826.10		508,826.10
2) 内 部研 发						
3) 企 业合						



并增加						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	81,744,304.95	22,636,227.00	7,225,500.00	27,392,632.43	11,516.00	139,010,180.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,394,871.96	13,315,079.05	7,225,500.00	19,567,461.45	8,040.28	53,510,952.74
2. 本期增加金额	817,468.44	520,948.26	-	1,699,315.28	560.82	3,038,292.80
1) 计提	817,468.44	520,948.26	-	1,699,315.28	560.82	3,038,292.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,212,340.40	13,836,027.31	7,225,500.00	21,266,776.73	8,601.10	56,549,245.54
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	67,531,964.55	8,800,199.69	0.00	6,125,855.70	2,914.90	82,460,934.84
2. 期初账面价值	68,349,432.99	9,321,147.95	—	7,316,344.88	3,475.72	84,990,401.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

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		
研发0052		250,626.99				250,626.99		
研发		576,519.31				576,519.31		



0067								
研发 0079		647,091.12				647,091.12		
研发 0080		384,219.57				384,219.57		
研发 0088		244,531.30				244,531.30		
研发 0093		1,105,972.23				1,105,972.23		
研发 0097		321,763.60				321,763.60		
研发 0103		323,120.25				323,120.25		
研发 0104		728,589.37				728,589.37		
研发 0105		784,476.65				784,476.65		
研发 0106		2,731,450.15				2,731,450.15		
研发 0108		915,669.90				915,669.90		
研发 0109		617,663.16				617,663.16		
研发 0110		624,338.03				624,338.03		
研发 0113		580,142.65				580,142.65		
研发 0114		597,679.51				597,679.51		
研发 0115		2,951,093.33				2,951,093.33		
研发 0116		485,123.48				485,123.48		
研发 0117		324,824.80				324,824.80		
研发 0118		618,052.66				618,052.66		
研发 0119		489,248.98				489,248.98		
研发 0120		634,182.02				634,182.02		
研发 0121		461,574.24				461,574.24		
研发 0122		602,613.65				602,613.65		
研发 0123		481,991.89				481,991.89		
研发 0124		382,628.99				382,628.99		



研发 0125		1,022,724.70				1,022,724.70		
研发 0126		436,121.86				436,121.86		
其他研 发项目		835,351.62				835,351.62		
研发项 目 0327		289,794.94				289,794.94		
研发项 目 0327		288,029.17				288,029.17		
研发项 目 0327		157,365.12				157,365.12		
研发项 目 0327		720,073.03				720,073.03		
研发项 目 0327		568,759.16				568,759.16		
研发项 目 0327		460,649.77				460,649.77		
研发项 目 0001		1,425,747.87				1,425,747.87		
研发项 目 0002		773,296.01				773,296.01		
研发项 目 0003		1,356,594.65				1,356,594.65		
合计		27,199,695.73				27,199,695.73		

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
软件升级服务费	211,137.32	0.00	36,194.94	0.00	174,942.38
合计	211,137.32	0.00	36,194.94	0.00	174,942.38

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	135,428,912.75	20,314,336.92	101,090,261.40	15,163,539.21
内部交易未实现利润	-589,304.04	-88,395.59	-589,303.95	-88,395.59
应付职工薪酬	2,036,036.91	305,405.54	2,036,036.91	305,405.54
递延收益	64,881,081.77	9,732,162.27	66,121,835.93	9,918,275.39
合计	201,756,727.39	30,263,509.14	168,658,830.29	25,298,824.55

(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
分期收款销售商品	61,023,868.13	9,153,580.22	80,897,848.71	12,134,677.31
合计	61,023,868.13	9,153,580.22	80,897,848.71	12,134,677.31

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

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
预付设备款	4,259,252.81	3,519,464.51
合计	4,259,252.81	3,519,464.51

其他说明：

无

32、短期借款**(1)、短期借款分类**

□适用 √不适用

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

□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

√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	6,533,646.44	27,712,948.35
银行承兑汇票	1,083,333.34	1,083,333.34
合计	7,616,979.78	28,796,281.69

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
应付工程款	105,841,037.59	52,071,437.42
应付设备款	123,363,515.23	122,854,355.02
应付材料款	223,251,278.43	233,659,047.37
应付劳务款	34,777,298.68	82,152,342.74
合计	487,233,129.93	490,737,182.55



(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
华西能源工业股份有限公司	14,814,482.05	尚未结算
中国电建集团长春发电设备有限公司	5,408,379.31	尚未结算
北京斯威尔工业测量仪器有限公司	3,792,689.97	尚未结算
上海胜菲克自动化控制技术有限公司	3,476,646.44	尚未结算
锦州新锦化机械制造有限公司	3,460,000.00	尚未结算
合计	30,952,197.77	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	637,315,382.72	378,052,046.48
合计	637,315,382.72	378,052,046.48

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
伊泰新疆能源有限公司	178,215,034.71	合同尚未执行完毕
久泰能源科技有限公司	65,880,000.00	合同尚未执行完毕
双鸭山龙煤航天煤化有限公司	13,680,000.00	合同尚未执行完毕
河北辛集化工集团有限责任公司	7,680,000.00	合同尚未执行完毕
云南玉溪银河化工有限责任公司	7,020,000.00	合同尚未执行完毕
合计	272,475,034.71	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期末，预收款项为 637,315,382.72 元，较年初增加 68.58%，主要是由于公司本期收到新签项目预付款、进度款金额较高所致。

38、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	21,814,373.78	103,676,814.02	100,974,912.59	24,516,275.21



二、离职后福利-设定提存计划	5,517,740.03	15,266,360.86	13,166,914.74	7,617,186.15
三、辞退福利	-	77,430.00	77,430.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	27,332,113.81	119,020,604.88	114,219,257.33	32,133,461.36

(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	2,036,036.91	80,565,808.60	80,565,808.60	2,036,036.91
二、职工福利费	-	6,217,972.92	6,217,972.92	-
三、社会保险费	1,782,762.23	6,516,976.64	6,381,677.32	1,918,061.55
其中：医疗保险费	1,489,558.84	5,883,501.06	5,764,957.35	1,608,102.55
补充医疗保险	-	44,247.10	44,247.10	-
工伤保险费	149,239.51	141,206.38	128,132.73	162,313.16
生育保险费	143,963.88	437,402.1	433,720.14	147,645.84
其他	-	10,620.00	10,620.00	-
四、住房公积金	-	6,955,068.00	6,954,060.00	1,008.00
五、工会经费和职工教育经费	17,995,574.64	3,420,987.86	855,393.75	20,561,168.75
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	21,814,373.78	103,676,814.02	100,974,912.59	24,516,275.21

(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	3,450,782.42	10,754,438.02	10,608,737.38	3,596,483.06
2、失业保险费	2,066,649.42	495,980.94	422,177.3	2,140,453.06
3、企业年金缴费	308.19	4,015,941.9	2,136,000.06	1,880,250.03
合计	5,517,740.03	15,266,360.86	13,166,914.74	7,617,186.15

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	21,325,662.45	6,294,780.78
企业所得税	11,260,300.22	-9,095,772.14
个人所得税	981,608.29	5,760,003.52
城市维护建设税	475,079.89	52,633.73
教育费附加	339,342.78	37,595.52



合计	34,381,993.63	3,049,241.41
----	---------------	--------------

其他说明：

本期末，应交税费较期初增加 31,332,752.22 元，增幅为 1027.56%，主要是由于公司本期的分期收款销售商品业务确认的待转销项税额尚未到纳税时点，以及本期收到 2018 年所得税汇算清缴退税所致。

40、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		
其他应付款	20,088,937.48	6,990,639.92
合计	20,088,937.48	6,990,639.92

其他说明：

无

应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

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
押金及保证金	12,333,954.00	423,831.00
代收款	4,379,791.98	5,409,730.99
其他	3,375,191.50	1,157,077.93
合计	20,088,937.48	6,990,639.92

(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
兰州分公司尚未支付的原改制费用	995,711.30	原改制费用
合计	995,711.30	/

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用



本期末，其他应付款较期初增加 13,098,297.56 元，增幅为 187.37%，主要是由于公司本期因总承包项目采购招标收到的投标保证金增加较多所致。

41、合同负债

(1). 合同负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

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

44、其他流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

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

48、长期应付款

项目列示

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

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	66,121,835.93		1,240,754.16	64,881,081.77	见下表
合计	66,121,835.93		1,240,754.16	64,881,081.77	/

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
北京亦庄产业基地财政贷款贴息	18,633,902.56			353,562.54		18,280,340.02	与资产相关
国家发展和改革委员会固定资产	26,315,053.24			649,691.64		25,665,361.60	与资产相关



投资补助							
兰州航天煤化工设计研发中心建设项目建设扶持资金	17,150,000.13			237,499.98		16,912,500.15	与资产相关
煤炭清洁高效利用和新型结能技术重点专项	4,022,880.00					4,022,880.00	与资产相关

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

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	412,300,000			123,690,000		123,690,000	535,990,000.00

其他说明：

公司于 2019 年 6 月 6 日发布“2018 年年度权益分派实施公告”：以 2019 年 6 月 12 日为股权登记日，以公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，分配后公司总股本变更为 535,990,000 股。

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)	1,059,356,279.20	-	123,690,000.00	935,666,279.20
其他资本公积	-	-	-	-
合计	1,059,356,279.20	-	123,690,000.00	935,666,279.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2019 年 6 月 6 日发布“2018 年年度权益分派实施公告”：以 2019 年 6 月 12 日为股权登记日，以公司总股本 412,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 123,690,000 股，分配后公司总股本变更为 535,990,000 股。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

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	11,562,380.42	1,481,873.34	63,611.61	12,980,642.15
合计	11,562,380.42	1,481,873.34	63,611.61	12,980,642.15

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	159,056,758.57	-	-	159,056,758.57
合计	159,056,758.57	-	-	159,056,758.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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	1,019,818,813.98	871,051,022.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-284,769.76	
调整后期初未分配利润	1,019,534,044.22	871,051,022.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,625,179.52	140,014,871.59
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		58,134,300.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,091,159,223.74	952,931,593.67

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-284,769.76 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	733,362,892.17	551,303,763.05	682,884,754.58	421,224,396.79
其他业务	-	-	-	-
合计	733,362,892.17	551,303,763.05	682,884,754.58	421,224,396.79

(2). 合同产生的收入的情况

☐ 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

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	682,031.50	3,421,567.27
教育费附加	291,640.90	1,473,923.10
房产税	3,446,042.95	3,371,939.11
土地使用税	293,162.48	293,162.48
车船使用税	22,072.80	22,822.80
印花税	1,664,457.30	318,374.30
地方教育费附加	195,524.45	982,615.43
其他	-	39,946.75
合计	6,594,932.38	9,924,351.24

其他说明:

无

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
职工薪酬	10,553,079.89	4,835,000.10
差旅费	1,799,117.40	1,477,965.59
业务费	609,684.46	627,079.21
折旧费	413,604.14	333,366.26
宣传费	233,409.23	302,175.67
商品维修费	1,532,595.06	290,531.75
展览费	37,752.16	75,544.05
办公费	53,169.75	14,899.14
运输费	938,920.60	950.00
中标服务费	344,392.91	-
其他	541,573.23	271,829.47
合计	17,057,298.83	8,229,341.24

其他说明：

本期，销售费用较上年同期增加 8,827,957.59 元，增幅为 107.27%，主要是由于公司为开拓市场导致销售人员薪酬增加，另外本期商品维修费和运输费与上期相比增速也较明显。

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	42,946,433.43	37,662,134.54
折旧费	4,440,652.26	4,004,234.01
物业费	2,320,224.81	2,403,296.31
无形资产摊销	1,729,689.63	1,344,691.40
安全生产费	1,481,873.34	1,318,586.46
聘请中介机构费	1,378,584.92	1,787,204.98
警卫消防费	1,165,058.28	0.00
邮电通讯费	602,983.85	529,626.26
水电费	551,899.07	243,038.71
差旅费	550,846.68	828,201.28
残疾人保证金	518,029.88	0.00
装修装饰费	494,472.34	82,450.87
修理费	443,150.65	501,776.81
专利费	382,540.00	178,235.00
软件升级维护费	380,536.66	0.00
业务招待费	297,361.80	226,195.66
绿化费	270,408.27	585.00
办公费	235,938.40	176,266.70
租赁费	85,159.34	180,955.57
交通费	82,447.99	163,403.75
咨询费	87,905.66	89,509.96



会议费	8,526.87	45,482.22
其他	383,332.97	223,018.08
合计	60,838,057.10	51,988,893.57

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
职工薪酬	22,761,381.85	23,377,540.30
检测费	2,582,023.04	0.00
折旧费	1,340,511.78	1,299,588.03
水电费	164,145.03	132,340.56
差旅费	110,476.05	5,006.93
货运代理费	82,051.55	0.00
无形资产摊销	64,113.65	65,689.70
技术服务费	48,296.47	37,839.45
会议费	41,063.02	0.00
材料费	5,633.29	0.00
合计	27,199,695.73	24,918,004.97

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
利息收入	-33,751,325.37	-9,076,046.12
银行手续费	2,307,859.75	39,126.56
合计	-31,443,465.62	-9,036,919.56

其他说明：

本期，财务费用较上年同期减少 22,406,546.06 元，降幅为 247.94%，主要是由于本期通知存款到期解付导致利息收入金额较高所致。

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
北京亦庄产业基地财政贷款贴息	353,562.54	460,051.92
国家发展和改革委员会固定资产投资补助	649,691.64	649,691.64
兰州航天煤化工设计研发中心建设项目扶持资金	237,499.98	237,499.98
首都知识产权服务业协会专利资助金	-	204,000.00
北京市知识产权局专利商业化资助金	-	450,000.00
合计	1,240,754.16	2,001,243.54

其他说明：

无

68、投资收益
☐ 适用 ☒ 不适用

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

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
应收账款坏账损失	-34,053,881.59	0.00
合计	-34,053,881.59	0.00

其他说明：

无

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	0.00	-12,344,664.78
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	-12,344,664.78

其他说明：

无

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
固定资产处置利得或损失	388.13	428,338.23
合计	388.13	428,338.23

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

74、营业外收入

☒ 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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得	15,229,841.12		15,229,841.12
接受捐赠			
政府补助			
违约金、罚款收入	651,935.45		651,935.45
其他	944.72	414,900.46	944.72
合计	15,882,721.29	414,900.46	15,882,721.29

计入当期损益的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

本期，营业外收入较上年同期增加 15,467,820.83 元，增幅为 3728.08%，主要是由于兰州分公司本期取得原拆迁还建房产，公司按原拆迁时房产的公允价值作为取得还建房产的入账价值，该金额与原拆迁房产账面价值的差额计入营业外收入。

另外本期公司收到瑞星项目违约金收入 543,103.45 元，也导致营业外收入增加。

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			
其中：固定资产处置损失			



无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金支出	2,729.98		2,729.98
其他		4,363.00	
合计	2,729.98	4,363.00	2,729.98

其他说明：

无

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	21,200,464.87	30,016,272.78
递延所得税费用	-7,945,781.68	-3,899,003.59
合计	13,254,683.19	26,117,269.19

(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	84,879,862.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,731,979.41
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	1,558,827.97
非应税收入的影响	-1,626,879.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	500,236.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
可加计扣除的成本、费用的影响	-2,526,895.46
递延所得税资产的影响	2,594,601.38
递延所得税负债的影响	22,813.13
所得税费用	13,254,683.19

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

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
利息收入	26,575,056.75	5,855,868.87
与收益相关的政府补助	-	654,000.00
收到的投标履约保证金	13,659,823.00	2,467,500.00
收到重点研发项目拨款	-	6,140,000.00
其他	5,308,209.54	5,382,616.35
合计	45,543,089.29	20,499,985.22

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
付现的管理费用	9,545,120.47	9,153,020.56
付现的研发费用	16,329,909.52	-
付现的销售费用	3,983,943.70	3,060,974.88
支付的投标履约保证金及手续费	213,031,734.15	-
其他往来	13,642,985.36	16,164,971.71
合计	256,533,693.20	28,378,967.15

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

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,625,179.52	140,014,871.59
加：资产减值准备	34,053,881.59	12,344,664.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,098,775.52	18,877,994.12
无形资产摊销	3,038,292.80	2,615,992.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-388.13	-428,338.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,964,684.59	-3,963,928.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,981,097.09	64,924.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,044,995.95	65,789,220.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,058,459.88	21,541,696.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	235,316,929.93	-253,815,141.54
其他	-208,547,352.80	2,467,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-200,463,919.08	5,509,456.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,152,693,752.33	1,323,138,531.22
减：现金的期初余额	1,355,874,610.54	1,401,469,492.64
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	-203,180,858.21	-78,330,961.42

(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	1,152,693,752.33	1,355,874,610.54
其中：库存现金	126,887.79	116,411.62
可随时用于支付的银行存款	1,152,464,942.99	1,355,656,633.32
可随时用于支付的其他货币资金	101,921.55	101,565.60
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	1,152,693,752.33	1,355,874,610.54
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	211,262,456.14	2,715,103.34

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	211,262,456.14	3 个月以后到期的履约保函保证金和预付款保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	211,262,456.14	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**☐适用 ☒不适用**(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



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

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐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

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	
北京航天长征机械设备制造有限公司	北京市	北京市	制造	100		出资 设立
安徽昊源航天气体科技有限公司	安徽省阜阳市	安徽省 阜阳市	气体生产 与销售	51		出资 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：

公司 2018 年 10 月 24 日第三届董事会第三次会议，审议通过《关于投资设立控股子公司的议案》，公司拟与安徽昊源化工集团有限公司共同投资设立安徽昊源航天气体科技有限公司（以下简称气体公司），气体公司于 2018 年 12 月 20 日完成工商注册登记，注册资本 10,000 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，气体公司未正式运营。

(2). 重要的非全资子公司

☐ 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

(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

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

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 53.70%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注所载本公司作出的财务担保外,本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 6 月 30 日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,363,956,208.47	1,363,956,208.47	1,363,956,208.47	—	—	—
应收票据	141,400,603.13	141,400,603.13	141,400,603.13			
应收账款	645,475,206.36	780,904,119.11	780,904,119.11	—	—	—
其他应收款	13,490,993.84	13,490,993.84	13,490,993.84	—	—	—
长期应收款	684,335,762.13	684,335,762.13	67,598,723.34	57,068,252.18	559,668,786.61	—
金融资产小计	2,848,658,773.93	2,984,087,686.68				—
应付票据	7,616,979.78	7,616,979.78	7,616,979.78			
应付账款	487,233,129.93	487,233,129.93	487,233,129.93	—	—	—
其他应付款	20,088,937.48	20,088,937.48	20,088,937.48	—	—	—
金融负债小计	514,939,047.19	514,939,047.19	514,939,047.19	—	—	—

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,358,589,713.88	1,358,589,713.88	1,358,589,713.88	—	—	—
应收账款	728,160,992.54	829,251,253.94	829,251,253.94	—	—	—
其他应收款	6,243,988.87	6,243,988.87	6,243,988.87	—	—	—
长期应收款	622,521,184.32	622,521,184.32	40,072,886.61	70,066,882.51	512,381,415.20	—
金融资产小计	2,715,515,879.61	2,816,606,141.01	2,234,157,843.30	70,066,882.51	512,381,415.20	—
应付账款	519,533,464.24	519,533,464.24	519,533,464.24	—	—	—
其他应付款	6,990,639.92	6,990,639.92	6,990,639.92	—	—	—
金融负债小计	526,524,104.16	526,524,104.16	526,524,104.16	—	—	—

**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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元	币种:人民币
				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(%)
中国运载火箭技术研究院	北京市	运载火箭研制及生产	40,000	45.976	45.976

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

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

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐ 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

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
北京航天动力研究所	参股股东
北京航天石化技术装备工程有限公司	股东的子公司
航天科技财务有限责任公司	其他
北京航天计量测试技术研究所	母公司的全资子公司
北京航天万源建筑工程有限责任公司	母公司的全资子公司
北京航天万源物业管理有限公司	母公司的全资子公司
航天电工技术有限公司	其他
中国长江动力集团有限公司	其他
航天材料及工艺研究所	母公司的全资子公司
北京航天雷特机电工程有限公司	其他
西安航天源动力工程有限公司	其他
西安航天动力机械厂	其他
中国航天空气动力技术研究院	其他
航天融资租赁有限公司	其他
北京航天爱锐科技有限责任公司	母公司的全资子公司
北京航化节能环保技术有限公司	股东的子公司
北京航天神坤建筑规划设计院有限责任公司	其他
北京市航天万源园林环境绿化工程有限公司	母公司的全资子公司
中国航天系统科学与工程研究院	其他
大连航天长征科技发展有限公司	母公司的全资子公司
航天新商务信息科技有限公司	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：万元 币种：人民币



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京航天石化技术装备工程有限公司	专用设备采购	2,772.80	1,691.77
北京航天计量测试技术研究所	材料采购	242.14	0.00
北京航天万源物业管理有限公司	物业服务	171.19	166.96
西安航天源动力工程有限公司	材料采购	0.00	100.00
北京航化节能环保技术有限公司	专用设备采购	375.90	351.06
航天新商务信息科技有限公司	办公设备及办公用品集采	41.66	0.00
大连航天长征科技发展有限公司	代订差旅	27.84	0.00
北京市航天万源园林环境绿化工程有限公司	绿化费	16.23	0.00

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航天融资租赁有限公司	专利专用设备销售	0.00	683.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒ 适用 ☐ 不适用

航天工程、航天融资租赁有限公司（以下简称航天租赁）和安徽昊源化工集团有限公司（以下简称昊源化工）三方签署《买卖合同》，航天租赁和昊源化工签署《融资租赁合同》。航天租赁作为出租人同意根据承租人昊源化工对供应商和租赁设备的指定，由航天租赁向航天工程购买航天煤气化专利专用设备，再将设备以融资租赁的方式出租给承租人使用。

(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

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京强度环境研究所	房屋建筑物	92.70	139.05

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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**(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	639.87	202.50

注：本期关键管理人员报酬较上年同期增加，原因是延期发放的关键管理人员薪酬发放时间稍有变化，以前年度一般是下半年初发放，本年度在上半年未发放。扣除此项影响，本期关键管理人员报酬较上年未发生重大变化。

(8). 其他关联交易☒适用 ☐不适用**① 分期收款销售的利息收入**

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航天融资租赁有限公司	分期收款销售的利息收入	173.31	294.69

② 收到关联单位利息（非银行金融机构）

单位：万元 币种：人民币

借款单位	性质	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	存款利息	2,221.68	310.94

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：万元 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



银行存款					
	航天科技财务有限责任公司	67,270.07		78,360.77	
	小计	67,270.07		78,360.77	
应收账款					
	北京航天石化技术装备工程有限公司	72.78		72.78	
	小计	72.78		72.78	
预付账款					
	北京航化节能环保技术有限公司	0.00		52.74	
	大连航天长征科技发展有限公司	14.28		66.46	
	小计	14.28		119.20	
长期应收款					
	航天融资租赁有限公司	16,929.72		23,666.28	
	小计	16,929.72		23,666.28	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	北京航天石化技术装备工程有限公司	315.70	315.70
	北京航天计量测试技术研究所	40.89	40.89
	小计	356.59	356.59
应付账款			
	北京航天石化技术装备工程有限公司	4,434.29	4,513.71
	北京航天计量测试技术研究所	359.43	120.14
	西安航天源动力工程有限公司	25.87	28.64
	北京航天雷特机电工程有限公司	38.84	38.84
	北京航化节能环保技术有限公司	236.40	0.00
	小计	5,094.83	4,701.33
其他应付款			
	北京航天石化技术装备工程有限公司	8.00	0.00
	北京航天万源物业管理有限公司	171.19	0.00
	中国运载火箭技术研究院	8.74	8.74



	北京强度环境研究所	30.00	30.00
	大连航天长征科技发展有限公司	27.84	0.00
	航天新商务信息科技有限公司	2.06	2.06
	小计	247.83	40.80
预收账款			
	航天融资租赁有限公司	0.00	173.26
	长征火箭工业有限公司	0.90	1.98
	北京强度环境研究所	36.61	0.00
	小计	37.51	175.24

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

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



(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

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

本公司的业务单一，主要为生产加工气化炉及关键设备，及相关的工程勘察设计与工程咨询、施工总承包等，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明

√适用 □不适用

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

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

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	期末余额
1 年以内小计	444,979,198.09
1 至 2 年	127,461,407.84
2 至 3 年	40,493,802.14



3 至 4 年	57,797,486.25
4 至 5 年	76,936,733.00
5 年以上	3,800,000.00
合计	751,468,627.32

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										



按预期信用损失一般模型计提坏账准备的应收账款										
	751,468,627.32	10.0	130,745,509.73	17.40	620,723,117.59	609,674,492.49	10.0	96,848,913.04	15.89	512,825,579.45
合计	751,468,627.32	/	130,745,509.73	/	620,723,117.59	609,674,492.49	/	96,848,913.04	/	512,825,579.45

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

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

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	444,979,198.09	21,540,883.92	4.84
1-2年	127,461,407.84	12,637,484.48	9.91
2-3年	40,493,802.14	8,098,760.43	20
3-4年	57,797,486.25	23,118,994.50	40
4-5年	76,936,733.00	61,549,386.40	80
5年以上	3,800,000.00	3,800,000.00	100
合计	751,468,627.32	130,745,509.73	17.40

(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	



按预期信用损失一般模型计提的坏账准备	96,848,913.04	33,896,596.69			130,745,509.73
合计	96,848,913.04	33,896,596.69			130,745,509.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	418,286,868.12	55.66	98,969,004.36

(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
其他应收款	41,001,304.81	30,245,098.62
合计	41,001,304.81	30,245,098.62

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
(4). 应收股利
☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 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
(7). 按账龄披露
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	41,001,304.81
合计	41,001,304.81

(8). 按款项性质分类
☒ 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	3,800,000.00	1,390,000.00
备用金	303,568.21	210,054.84
内部往来	28,418,104.07	24,690,056.25
代垫房租	2,856,333.97	2,790,596.04
其他	5,623,298.56	1,164,391.49
合计	41,001,304.81	30,245,098.62

(9). 坏账准备计提情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(10). 坏账准备的情况
☐ 适用 ☒ 不适用



(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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
北京航天长征机械设备制造有限公司	房租款	28,418,104.07	1 年以内	69.31	-
北京博大新元房地产开发有限公司	代垫房租	2,856,333.97	1 年以内	6.97	-
北京金世茗华建筑装饰工程有限公司	员工活动区改造施工款	962,162.23	1 年以内	2.35	-
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.95	-
河南中旭国际招标有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.95	-
合计	/	33,836,600.27	/	82.53	-

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	20,000,000		20,000,000	20,000,000		20,000,000
对联营、合营企业投资						
合计	20,000,000		20,000,000	20,000,000		20,000,000

**(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
北京航天长征机械装备制造有限公司	20,000,000			20,000,000		
合计	20,000,000			20,000,000		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	719,123,275.52	574,906,279.23	659,902,115.31	435,594,141.93
其他业务	4,949,627.92	3,493,718.01	3,186,527.27	396,324.02
合计	724,072,903.44	578,399,997.24	663,088,642.58	435,990,465.95

(2). 合同产生的收入情况

□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：

本期确认的建造合同收入中金额前五大的汇总金额 203,064,458.29 元，占本期全部营业收入总额的比例 28.04%。

5、投资收益

□适用 √不适用

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	388.13	
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）	1,240,754.16	
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		
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减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	15,879,991.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,568,170.04	



少数股东权益影响额		
合计	14,552,963.56	

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	2.65	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.11	0.11

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



第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：唐国宏

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日