

公司代码：601106

公司简称：中国一重

中国第一重型机械股份公司

2016 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、公司负责人马克（代）主管会计工作负责人朱青山及会计机构负责人（会计主管人员）王文斌声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其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、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	122

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
报告期	指	2016年1月1日-2016年6月30日
公司、本公司、中国一重	指	中国第一重型机械股份公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国第一重型机械股份公司
公司的中文简称	中国一重
公司的外文名称	China First Heavy Industries
公司的外文名称缩写	CFHI
公司的法定代表人	马克（代）

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘长韧	刘万江
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
电话	0452-6810123	0452-6805591
传真	0452-6810111	0452-6810077
电子信箱	liu.changren@cfhi.com	liu.wj@cfhi.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司注册地址的邮政编码	161042
公司办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司办公地址的邮政编码	161042
公司网址	www.cfhi.com
电子信箱	zjlb@cfhi.com
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	中国证券报
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	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号公司董事会办公室
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	中国一重	601106	无

六、 公司报告期内注册变更情况

无

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 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	1,504,250,375.60	2,405,885,587.03	-37.48
归属于上市公司股东的净利润	-678,475,316.18	-517,266,731.20	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-688,529,035.08	-582,551,114.81	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,713,257,003.11	-408,064,927.25	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,225,282,087.80	14,901,560,309.42	-4.54
总资产	36,367,479,123.52	38,067,770,519.49	-4.47

(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)	-0.1038	-0.0791	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.1038	-0.0791	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1053	-0.0891	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.6591	-3.1342	减少1.5249个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.7282	-3.5298	减少1.1984个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	-903,714.26	本期处置固定资产损失
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	4,124,314.00	政府补助
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	7,466,633.18	理财产品收益
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,252,722.15	
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	-10,923.35	
所得税影响额	-1,875,312.82	
合计	10,053,718.90	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年 1-6 月，公司实现营业收入 15.04 亿元，同比降幅 37.48%；亏损 6.78 亿元，同比增亏 1.64 亿元；回款 21.76 亿元，同比增长 1.68%。

1. 深化内部改革，激活企业生存发展内生动力。加强顶层设计，成立了改革工作领导小组，推进了以“层层模拟法人、环环快速联动、人人面向市场、招招应对危机”为核心的“企业内部模拟法人运行机制”和“研产供销运用快速联动反应机制”，逐步在公司上下层层建立成本中心、利润中心及指标、责任、跟踪、评价、考核五个体系，逐步把研发、生产、采购、物流、资金、销售等六大利润中心落实。积极推进“三项制度”改革，构建责权利相匹配的管控模式，建立健全激励约束机制。另外，积极推进供给侧结构性改革，着力调整公司产品结构，全力发展壮大专项装备、核电石化装备、高端装备、新材料和现代服务业“五大”板块。

2. 推进以营销为龙头的生产经营机制落地，抢占市场制高点。一是公司正式实行早间运营调度会制度，通过制订作业指导书和期产平衡表，控制生产经营各环节的风险点，确保产品质量和交货期。二是成立了销售总公司，并在北京、上海、天津、大连设立分公司，做到市场到哪里，销售工作就做到哪里，目前已完成机构设置和主要领导干部的职责分工并运行。三是为更加贴近市场，提高营销队伍活力，提升营销队伍整体水平，对新成立的销售总公司相关负责人岗位和下设的北京销售公司、上海销售公司、市场调研部等管理岗位进行了内部市场化选聘。四是全面清理应收账款，确定责任人、时间节点、落实的措施。五是强化用户至上理念，加强过程控制，为用户提供全方位的服务。

3. 优化技术管理手段，加速推进课题进程。一是适应“五大”板块发展需要，创新技术管理模式，根据公司当前发展实际，逐步完善科技管理制度和运行机制。二是抓好国家有关政策对接，扩大科技成果转化和行业影响力。三是积极推动课题研究进程，完成了专项反应堆压力容器制造试验工艺研究新型顶盖锻件材料成分设计；700℃超超临界镍基合金转子锻件成功攻克了高温合金锻造温度区间窄、表面温降快、大锻比的技术难题；机械压力机设计及控制技术提升研究开发出适合连续模式冲压工艺的八连杆杆系等科研公关项目。

(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	1,504,250,375.60	2,405,885,587.03	-37.48
营业成本	1,431,256,221.96	2,048,733,842.76	-30.14
销售费用	47,176,947.38	54,194,750.04	-12.95
管理费用	395,466,535.61	400,289,223.10	-1.2
财务费用	325,410,645.93	386,957,547.52	-15.91

经营活动产生的现金流量净额	-1,713,257,003.11	-408,064,927.25	不适用
投资活动产生的现金流量净额	941,680,391.47	858,592,399.72	9.68
筹资活动产生的现金流量净额	304,682,381.04	-839,138,241.80	不适用
研发支出	88,141,094.03	133,306,137.56	-33.88

营业收入变动原因说明:上半年公司营业收入为 15.04 亿元,同比减少 9.02 亿元,下降 37.48%,主要原因是国内经济正处于转型再平衡的过渡期,经济下行压力较大,重型装备制造行业面临自身及下游行业产能双重过剩的局面仍未能好转。重型机械行业竞争激烈,2015 年订货量大幅下降、部分产品价格持续下滑,直接影响上半年收入较同期有所减少。

营业成本变动原因说明:上半年公司营业成本为 14.31 亿元,同比减少 6.17 亿元,下降 30.14%,下降幅度小于收入的下降幅度,主要原因一是收入较同期有所下降,相对应的营业成本较同期下降;二是受产量限制,固定性费用难以摊薄,导致单位产品成本上升,影响总成本上升。

销售费用变动原因说明:上半年公司销售费用 0.47 亿元,同比减少 0.07 亿元,下降 12.95%,主要原因是受产品出产量下降的影响,与产品销售相关的运输、包装费较同期出现下降。

管理费用变动原因说明:上半年公司管理费用 3.95 亿元,同比减少 0.05 亿元,下降 1.2%,主要原因是研发费较同期有所减少,维修费及产品三包费用较同期稍有增加。

财务费用变动原因说明:上半年公司财务费用 3.25 亿元,同比减少 0.62 亿元,下降 15.91%,主要原因一是本年平均借款余额小于同期;二是借款基准利率较同期有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年公司经营活动现金流量净额-17.13 亿元,净流出增加 13.05 亿元,主要原因一是尽管销售回款略高于同期,但是上半年销售回款中客户以现金支付的比例下降;二是本年经营性支出大于同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年公司投资活动现金流量净额 9.42 亿元,同比增加 0.83 亿元,主要原因一是 2015 年末公司为增加存量资金收益,暂时将闲置资金办理了定期存款性质的理财业务,本年到期收回;二是根据资金使用安排计划,对暂时闲置的资金办理了定期存款性质的理财业务,本年业务量较同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年公司筹资活动现金流量净额 3.05 亿元,同比增加 11.43 亿元,主要原因是公司按资金使用计划,上半年新增了部分借款,同期偿还了部分银行借款,导致两期筹资活动现金流量净额变化较大。

研发支出变动原因说明:上半年公司研发投入总额 0.88 亿元,同比减少 0.45 亿元,公司根据研发计划,上半年投入较同期有所下降。

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

年初以来国家加快了全面深化改革的步伐,并采取了一系列措施振兴东北工业,取得了一定的成果。但我国经济仍处在调结构、转方式的关键时期,经济结构调整的阵痛仍在持续。重机行业处于工业产业链的末端,市场环境对重机行业的影响滞后。上半年公司利润总额亏损 6.78 亿元,较同期增亏 1.64 亿元,增亏 31.84%,主要原因:一是市场需求疲软,产量持续下滑,上半年收

入 15.04 亿元，较同期减少 9.02 亿元，下降 37.48%，同时产量下降固定性费用难以摊薄，成本的下降幅度小于收入的下降幅度，上半年营业毛利额为 0.73 亿元，较同期减少 2.84 亿元，下降 79.55%；二是期间费用总额 7.68 亿元，同比减少 0.73 亿元，主要是借款利率下降及与产品销售相关的运输费、包装费减少；三是公司为全力以赴打赢脱困的攻坚战，充分调动员工积极性、主动性、创造性，上半年公司销售回款在产出下降情况下好于同期，按会计政策转回坏账准备 0.17 亿元，同期计提 0.82 亿元，增加利润 0.99 亿元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

2016 年下半年，重型装备制造业整体市场环境仍未发生根本性变化，针对公司产品结构矛盾突出的问题，结合公司当前发展实际，公司把转方式、调结构做为下半年工作重点，使公司产品结构层次实现较大飞跃。充分调动各方面积极性、主动性、创造性，切实抓好保订货、保生产、保回款工作，全力以赴打赢脱困攻坚战。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造	1,439,505,795.66	1,416,911,164.79	1.57	-38.46	-30.73	-10.98
设计业务	17,233,490.63	9,932,549.32	42.36	30,345.84	104,858.29	-40.92
运输业务	9,189,189.20	4,412,507.85	51.98	231.17	42.75	63.38
贸易业务	38,321,900.11		100.00	-39.88		
合计	1,504,250,375.60	1,431,256,221.96	4.85	-37.48	-30.14	-9.99
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金成套设备	704,124,914.38	706,047,750.22	-0.27	-5.30	-0.56	-4.77
核能设备	51,097,054.30	38,114,671.68	25.41	-77.91	-77.12	-2.57
重型压力容器	172,201,276.42	158,617,816.33	7.89	-56.87	-49.79	-12.99
大型铸锻件	321,522,068.48	348,152,366.50	-8.28	-6.27	-7.14	1.01
锻压设备	20,381,923.16	25,111,431.08	-23.20	-63.89	-57.93	-17.46
矿山设备	0.00	0.00		-100.00	-100.00	-32.21
贸易业务	38,321,900.11	0.00	100.00	-39.88		
其他	196,601,238.75	155,212,186.15	21.05	-62.91	-60.75	-4.34
合计	1,504,250,375.60	1,431,256,221.96	4.85	-37.48	-30.14	-9.99

主营业务分行业和分产品情况的说明

分行业说明：

机械制造：受制造业市场持续低迷的影响，公司制造业收入出现下滑趋势。

设计和运输业务：公司设计与运输业务主要是为完成机械制造而提供的配套服务，同时承接外部单位的设计与运输业务订单，上半年确认的外部设计与运输服务业务好于同期。

贸易业务：受外部市场环境低迷的影响，公司为增加新的利润增长点，近年来公司开展了贸易业务。为规避风险，上半年贸易业务较同期有所减少。

分产品说明：

受公司所服务的下游行业及本行业产能“双过剩”局面的影响，公司订单总额及部分产品订货价格出现下滑，公司出产主要产品收入及毛利额出现下降趋势。公司细分板块中，冶金成套设备、核能设备、重型压力容器、大型铸锻件是公司主要产品，各类产品情况如下：

冶金成套设备：公司是钢铁公司全流程设备供应商，是国内最大的冶金成套设备制造商，产品包括冶炼设备、轧制设备和连铸设备等，具备钢铁公司工程总承包能力和业绩。目前国内经济处于调结构转方式的阵痛期，钢铁行业产能依然过剩，冶金类产品需求下降，市场竞争异常激烈，使得该类产品利润空间受到挤压，毛利率呈下降趋势。

核能设备：公司目前是国内能够生产核电大型铸锻件的企业和提供全套核反应堆压力容器、稳压器及蒸发器的企业之一，制造优势相对明显。公司在核能设备方面始终保持很强的技术优势。目前我国绝大多数国产核电锻件、核反应堆压力容器由我公司生产。受产品结构变化与出产节点的影响，该类产品收入总额较上年有所减少，使得固定性费用难以摊薄，毛利率呈现下降趋势，但仍保持较高的盈利能力。

重型压力容器：公司目前是世界上生产能力最强、技术最先进的加氢反应器制造企业之一。公司是最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业，目前国内石化企业所使用的国产锻焊结构加氢反应器多为本公司生产。受石油化工企业产能基本饱和及石油炼化项目逐渐减少的影响，公司盈利能力较强的锻焊厚壁结构加氢反应器比重下降，导致此类设备收入总额及毛利额都呈现下降趋势，但依然是公司毛利额的主要来源。

大型铸锻件：公司是国内大型铸锻件制造的主要厂家之一，拥有业内领先的生产装备和制造工艺，大型铸锻件生产技术达到世界先进水平。受下游行业产能过剩的影响，市场竞争异常激烈，订货量有所减少、订货价格出现下滑，使其收入及其盈利能力较同期均出现不同程度的下降。

贸易业务：受双产能过剩影响，公司下游客户所处行业低迷，市场需求下降，同时市场竞争激烈，产品价格下跌。为适应市场变化，公司从 2014 年开展了贸易业务，本年根据贸易合同进度，确认的收入较上年有所减少。

其他：公司其他业务收入包括总包产品土建部分、机床产品、设计费、运输费、外销毛坯、销售材料、销售工业副产品等。受市场需求量下降的影响，产品收入总额及毛利率较上年出现下降。

2. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,490,339,204.44	-37.09
国际	13,911,171.16	-62.18
合计	1,504,250,375.60	-37.48

主营业务分地区情况的说明

从地区分布上看，我公司主要是以国内业务为主，近年来伴随着“走出去”战略的实施，重型压力容器、冶金成套等主打产品，已经具备和国际一流公司同台竞争的實力，国际市场份额逐渐扩大是未来的发展趋势。

(三) 核心竞争力分析

多年来，一重以科技兴企为宗旨，致力于解决国家首台、首套重大技术装备的有无问题，以富拉尔基大型铸锻钢基地的极限制造能力为基础，为国家重点工程提供了重大关键部件的支撑和极端制造供给保障。构建了“基础科学研究、工程化研究、产业化研究、批量化研究”的“四位一体”技术创新体系，以国家级企业技术中心、重型技术装备国家工程研究中心、国家能源重大装备材料研发中心为平台，形成由高素质、高水平、高技能的科技人员和技术工人组成的技术团队，承担着高端产品的研发，肩负着持续创新的使命。企业的竞争力因此而得到强化，整体实力不断加强，主导产品如冶金成套设备、大型铸锻件、核电设备、重型容器等重大技术装备在国内拥有较高的市场占有率，并具备了挑战国外品牌的实力，在政府、客户及同行业中树立的“一重”品牌，具有广泛的知名度和美誉度。

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

2016年上半年公司无新增对外投资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00	0.127	0.127	3,800,000.00			可供出售金融资产	发起人投资
江南农村商业银行股份有限公司	219,670.00	0.0054	0.0054	219,670.00			可供出售金融资产	发起人投资
合计	4,019,670.00	/	/	4,019,670.00			/	/

2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3. 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	1,120,211.94	901.24	1,081,747.23	38,464.71	存在募投专户中用于以后募投项目建设
合计	/	1,120,211.94	901.24	1,081,747.23	38,464.71	/
募集资金总体使用情况说明			募集资金使用情况详见《中国第一重型机械股份公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2016年半年度）》			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益(年均)	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	否	128,790.00	849.56	92,381.97	是	100%	36,425.00	陆续产生收益	是		
建设铸锻钢基地及大型铸锻件自主化改造项目	否	207,007.00	51.68	204,950.32	是	100%	23,412.00	陆续产生收益	是		
中国一重滨海制造基地项目	否	353,065.00	0.00	156,289.60	是	100%	73,072.00	陆续产生收益	是		公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《中国第一重型机械股份公司使用部分募集资金永久补充流动资金的议案》，将“滨

											海制造基地项目”尚未使用的募集资金(含利息)202,840.90万元,永久补充流动资金。
补充流动资金	否	431,349.94	0.00	628,125.34	是						
合计	/	1,120,211.94	901.24	1,081,747.23	/	/	132,909.00	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	募集资金使用情况详见《中国第一重型机械股份公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告(2016年半年度)》										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4. 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	全资	1,421.00	道路普通货物运输、大型物件运输(三类、四类)(《道路运输经营许可证》有效期至2017年6月9日);大中型货车维修(一类汽车维修)(《道路运输经营许可证》有效期至2014年5月20日)、一般经营项目:自备线路铁路货物运输;国际货物运输代理;国内货物运输代理(铁路、水路、航空、船务);货物装卸、储存(危险品除外)服务;物流方案设计、咨询服务;产品包装设计、制造;汽车零部件、铁路机车车辆配件销售;机械零部件加工。
一重集团大连设计研究院有限公司	全资	46,623.59	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制、开发;设计、制作、代理、发布广告;技术咨询、服务、转让;机械加工;资料翻译;海水淡化设备开发、设计、制造。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	全资	1,200.00	法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动(含货物进出口,技术进出口)。
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	全资	204,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造;铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务;机械铸锻、焊接技术咨询;五交化商品(不含专项审批)、建筑材料的销售;从事码头和其他港口设施经营;在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营;货物、技术进出口(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)。
上海一重工程技术有限公司	全资	1,040.15	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询;机电产品销售(以上涉及行政许可的凭许可证经营)。
天津重型装备工程研究院有限公司	控股	13,000.00	机电产品工程总承包;重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让;机械加工;特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售;产品的售后安装调试服务;材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股	158,000.00	重型机械制造;产品售后安装、调试服务、相关技术咨询;从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。钢材、金属材料、矿产销售;机械设备租赁(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
天津一重电气自动化有限公司	控股	2,000.00	电气产品的制造、销售和服务,电气工程的设计、软件开发、技术服务,技术咨询,控制产品的销售代理。
一重集团大连石化装备有限公司	全资	13,000.00	大型石油化工成套设备的设计、制造、销售、安装、调试及技术服务。
一重集团国际有限责任公司	全资	176.72	机械产品销售、安装、售后服务。

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
一重集团马鞍山重工有限公司	控股	20,000.00	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
一重集团天津风能设备有限公司	全资	3,000.00	风能设备、风力发电机组的制造、设计、销售、安装、调试、技术服务；风场建设开发（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。
一重集团常州华冶轧辊有限公司	控股	1,481.48	冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外）。
一重集团绍兴重型机床有限公司	控股	4,934.39	生产、经营、机械、汽车摩托车配件、建材产品；出口本企业自产的机床、木工机械（国家组织统一联合经营的出口产品除外）、电机；生产、加工；金属家具、塑料编织品（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。
一重集团苏州重工有限公司	控股	15,413.27	压力容器制造；机械设备及零部件制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

单位：万元

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	21,061.86	10,556.41	5,102.91	162.30	115.71
一重集团大连设计研究院有限公司	113,503.78	79,589.13	7,907.26	-2,764.07	-2,702.60
一重集团大连国际科技贸易有限公司	566,792.89	20,202.21	19,563.92	111.41	-7.98
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	595,909.24	432,649.28	20,815.32	-4,670.72	-4,527.29
上海一重工程技术有限公司	13,038.46	8,349.42	650.35	-66.59	-40.96
天津重型装备工程研究有限公司	73,195.71	11,244.00	1,571.82	-2,067.43	-2,603.85
一重集团天津重工有限公司	225,673.06	142,212.76	19,624.25	-4,528.51	-4,222.28
天津一重电气自动化有限公司	17,687.10	7,316.13	1,733.57	-496.08	-1,770.51
一重集团大连石化装备有限公司	65,540.56	10,063.17	0.00	-1,610.50	-1,610.50
一重集团国际有限责任公司	552.26	-833.52	76.51	-179.78	-143.25
一重集团马鞍山重工有限公司	14,639.68	9,761.00	0.00	-41.24	-41.24
一重集团天津风能设备有限公司	1,844.72	1,713.00	0.00	-209.34	-208.87
一重集团常州华冶轧辊有限公司	19,053.63	5,116.08	4,086.37	13.49	9.68
一重集团绍兴重型机床有限公司	33,654.39	-980.68	434.86	-1,557.87	-1,559.32
一重集团苏州重工有限公司	20,428.10	-7,168.94	1.12	-1,191.57	-1,193.03

5. 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
大型石化容器制造基地项目	335,600.00	建设中	2,155.67	60,090.89	项目前期建设中。
合计	335,600.00	/	2,155.67	60,090.89	/

非募集资金项目情况说明

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年公司合并口径归属于母公司净利润 -179,505.8 万元。因公司 2015 年实现的归属于母公司可供分配的净利润为负值，依据《公司章程》的相关规定，未满足进行利润分配的条件，因此本年度公司不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

(二) 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、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 关联债权债务往来

1. 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国第一重型机械集团公司	控股股东				78,690.87	1,801.84	80492.71
	合计				78,690.87	1,801.84	80492.71
关联债权债务形成原因		关联业务等					

(二) 其他

无

六、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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						700							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,700							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	2,700
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.18
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	2,700
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,700
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3. 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国第一重型机械集团公司	本公司控股股东中国第一重型机械集团公司承诺将不会，并促使其控股子公司不会：(a) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(b) 在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三方从事与主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；(c) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。		否	是		
与再融资相关的承诺								

与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）等法律法规关于上市公司法人治理的有关要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及部门规章的要求，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的各项权力，依法行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。董事会对股东大会负责，依法行使股东大会决议的执行权和规定范围内的经营决策权。董事会形成了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，提高了董事会运作效率。监事会对股东大会负责，对公司财务和高管履职情况等进行检查监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。公司根据国家有关法律法规和《公司章程》的相关规定，制定了股东大会、董事会和监事会议事规则以及董事会各专业委员会议事规则，明确了各方在决策、执行、监督等方面的职责权限。公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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)

无

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	483,026
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国第一重型机械集团公司	0	4,060,780,961	62.11	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	88,493,032	1.5	0	未知		未知
中国华融资产管理股份有限公司	0	61,153,849	0.94	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	40,825,500	0.62	0	未知		未知
喻杰	720,000	12,798,200	0.2	0	未知		未知
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知		未知

广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知		未知
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知		未知
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知		未知
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	0	未知		未知
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	0	8,038,800	0.12	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				
中国第一重型机械集团公司	4,060,780,961	人民币普通股	4,060,780,961				
中国证券金融股份有限公司	88,493,032	人民币普通股	88,493,032				
中国华融资产管理股份有限公司	61,153,849	人民币普通股	61,153,849				
中央汇金资产管理有限责任公司	40,825,500	人民币普通股	40,825,500				
喻杰	12,798,200	人民币普通股	12,798,200				
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800				
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800				
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800				
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800				
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800				
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国第一重型机械集团公司与其余十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

(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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵立新	副董事长	离任	到龄退休
王宝忠	副总裁	离任	到龄退休

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2011年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	11 一重债	122114	2011年12月20日	2016年12月20日	25亿元	5.14%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所
2012年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	12 一重01	122184	2012年9月3日	2017年9月2日	25亿元	5.1%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区西单北大街110号7层
	联系人	何婉琳伊
	联系电话	010-66229280
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层

其他说明:

无

三、公司债券募集资金使用情况

债券名称	资金使用情况
2011 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	偿还银行贷款 5 亿元, 用于支付流动资金 20 亿元
2012 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	偿还银行贷款 5 亿元, 用于支付流动资金 20 亿元

四、公司债券资信评级机构情况

资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

无

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

在公司债券存续期内, 中银国际证券已如期履行受托管理人义务。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.69	1.62	0.07	流动负债下降幅度大于流动资产的下降
速动比率	1.24	1.23	0.01	流动负债下降幅度大于速度资产的下降
资产负债率(%)	60.43	60.37	0.06	负债下降幅度略小于资产的下降幅度
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	-0.22	0.36	-0.58	亏损额大于同期
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

期末公司资产受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,196,863.12	保证金 39,102,671.39 元，诉讼冻结 3,094,191.73 元
应收票据	96,431,300.00	质押至银行用于开具银行承兑汇票
固定资产	81,844,044.32	因未决诉讼被法院冻结，权利受限
合计	220,472,207.44	/

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司债券能够按时支付利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

我公司授信额度充足。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

我公司完全执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

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**

2016 年 6 月 30 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,611,457,862.09	3,081,767,443.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,397,063,199.20	1,240,109,253.84
应收账款	12,927,841,309.61	13,019,417,871.99
预付款项	756,484,889.73	1,270,615,112.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	160,324,311.62	146,397,171.64
买入返售金融资产		
存货	6,902,607,158.45	6,512,855,942.75
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	268,019,362.35	264,483,648.41
其他流动资产	763,536,975.25	1,852,488,316.71
流动资产合计	25,787,335,068.30	27,388,134,761.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,019,670.00	4,019,670.00
持有至到期投资		
长期应收款	181,692,115.98	186,937,494.47
长期股权投资	44,933,327.98	48,098,307.27
投资性房地产		
固定资产	6,597,945,301.51	6,655,208,696.24
在建工程	1,731,835,244.75	1,691,477,647.33
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,251,076,094.92	1,282,614,122.64
开发支出	58,320,976.47	67,008,288.72
商誉	1,901,571.34	1,901,571.34
长期待摊费用	9,013,476.67	10,679,008.09
递延所得税资产	363,988,391.31	362,354,142.23
其他非流动资产	335,417,884.29	369,336,809.71
非流动资产合计	10,580,144,055.22	10,679,635,758.04
资产总计	36,367,479,123.52	38,067,770,519.49
流动负债：		
短期借款	6,046,915,947.39	5,862,948,308.24
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	378,957,254.31	1,325,751,946.67
应付账款	3,572,013,876.54	3,635,622,838.08
预收款项	705,534,735.86	880,294,044.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	248,148,957.69	260,029,345.15
应交税费	67,051,202.54	143,080,983.59
应付利息	181,882,912.16	55,618,360.42
应付股利	1,244,370.46	1,272,130.07
其他应付款	960,321,286.14	930,670,105.23
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,109,376,117.51	3,858,064,373.25
其他流动负债		
流动负债合计	15,271,446,660.60	16,953,352,435.01
非流动负债：		
长期借款	3,220,000,000.00	2,525,000,000.00
应付债券	2,697,213,659.22	2,695,831,058.22
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	603,410,674.22	619,253,632.12
专项应付款		
预计负债	101,309.59	1,452,561.94
递延收益	184,696,122.73	188,014,282.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,705,421,765.76	6,029,551,534.66
负债合计	21,976,868,426.36	22,982,903,969.67
所有者权益		
股本	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,415,147,223.82	8,415,147,223.82
减：库存股		
其他综合收益	51,222,066.99	51,214,087.61
专项储备	3,484,418.10	1,295,302.92
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备		
未分配利润	-908,261,259.57	-229,785,943.39
归属于母公司所有者权益合计	14,225,282,087.80	14,901,560,309.42
少数股东权益	165,328,609.36	183,306,240.40
所有者权益合计	14,390,610,697.16	15,084,866,549.82
负债和所有者权益总计	36,367,479,123.52	38,067,770,519.49

法定代表人：马克（代）

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,515,741,811.30	1,585,251,959.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	830,082,124.12	748,819,198.21
应收账款	11,623,468,460.36	10,606,454,441.27
预付款项	534,887,313.59	633,581,364.63
应收利息	4,035,039.17	4,035,039.17
应收股利		18,244,198.79
其他应收款	1,234,284,321.22	1,215,076,541.50
存货	5,281,658,075.23	4,971,113,507.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,701,590.53	3,411,255.08
其他流动资产	1,957,208,084.57	3,101,100,000.00
流动资产合计	22,983,066,820.09	22,887,087,505.33
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,800,000.00	3,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,720,268,918.08	5,725,970,513.16
投资性房地产		
固定资产	3,706,216,872.69	3,737,614,124.46
在建工程	350,898,423.70	290,564,438.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	765,118,918.62	798,538,752.42
开发支出		13,336,360.89
商誉		
长期待摊费用	3,411,195.08	3,411,195.08
递延所得税资产	288,153,489.75	289,963,165.10
其他非流动资产	279,044,967.39	304,269,004.49
非流动资产合计	11,116,912,785.31	11,167,467,553.68
资产总计	34,099,979,605.40	34,054,555,059.01
流动负债：		
短期借款	4,770,050,000.00	4,059,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	214,111,418.86	272,925,547.32
应付账款	4,880,257,179.48	4,780,408,028.36
预收款项	507,158,480.10	749,411,581.82
应付职工薪酬	164,462,322.78	163,673,647.18
应交税费	50,238,453.14	108,693,499.59
应付利息	184,521,608.78	51,782,403.74
应付股利		
其他应付款	879,136,699.78	855,303,121.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,109,047,540.51	3,857,764,373.25
其他流动负债		

流动负债合计	14,758,983,703.43	14,899,412,203.17
非流动负债:		
长期借款	3,220,000,000.00	2,525,000,000.00
应付债券	2,697,213,659.22	2,695,831,058.22
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	600,592,038.90	616,264,950.29
专项应付款		
预计负债	101,309.59	1,452,561.94
递延收益	9,518,600.00	10,656,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,527,425,607.71	5,849,204,770.45
负债合计	21,286,409,311.14	20,748,616,973.62
所有者权益:		
股本	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	8,486,368,456.51	8,486,368,456.51
减: 库存股		
其他综合收益	46,240,000.00	46,240,000.00
专项储备	1,984,562.75	9,294.47
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润	-2,384,712,363.46	-1,890,369,304.05
所有者权益合计	12,813,570,294.26	13,305,938,085.39
负债和所有者权益总计	34,099,979,605.40	34,054,555,059.01

法定代表人: 马克(代)

主管会计工作负责人: 朱青山

会计机构负责人: 王文斌

合并利润表

2016年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,504,250,375.60	2,405,885,587.03
其中: 营业收入	1,504,250,375.60	2,405,885,587.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,188,791,836.15	2,997,929,696.63
其中: 营业成本	1,431,256,221.96	2,048,733,842.76
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		

营业税金及附加	6,037,918.07	25,735,232.35
销售费用	47,176,947.38	54,194,750.04
管理费用	395,466,535.61	400,289,223.10
财务费用	325,410,645.93	386,957,547.52
资产减值损失	-16,556,432.80	82,019,100.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,795,445.20	71,649,862.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,701,595.08	-3,165,136.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-682,746,015.35	-520,394,247.09
加：营业外收入	7,391,803.67	7,332,331.05
其中：非流动资产处置利得	83,100.52	16,714.54
减：营业外支出	2,918,481.78	1,550,762.02
其中：非流动资产处置损失	986,814.78	42,987.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-678,272,693.46	-514,612,678.06
减：所得税费用	18,233,006.45	10,928,083.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-696,505,699.91	-525,540,761.92
归属于母公司所有者的净利润	-678,475,316.18	-517,266,731.20
少数股东损益	-18,030,383.73	-8,274,030.72
六、其他综合收益的税后净额	7,979.38	107,445.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,979.38	107,445.29
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	7,979.38	107,445.29
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	7,979.38	107,445.29
6. 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	-696,497,720.53	-525,433,316.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-678,467,336.80	-517,159,285.91
归属于少数股东的综合收益总额	-18,030,383.73	-8,274,030.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.1038	-0.0791
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.1038	-0.0791

法定代表人：马克（代）

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,154,570,311.16	1,689,077,333.89
减: 营业成本	1,173,601,115.41	1,695,310,977.84
营业税金及附加	3,311,670.88	18,951,307.50
销售费用	28,366,381.46	42,032,978.07
管理费用	211,753,501.44	200,197,927.83
财务费用	299,971,605.58	354,837,475.72
资产减值损失	-24,955,883.58	85,315,980.08
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	42,358,928.05	104,407,476.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-5,701,595.08	-3,165,136.09
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-495,119,151.98	-603,161,837.02
加: 营业外收入	4,481,663.66	2,667,675.67
其中: 非流动资产处置利得		9,156.71
减: 营业外支出	1,895,895.74	1,464,107.83
其中: 非流动资产处置损失	986,814.78	37,947.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-492,533,384.06	-601,958,269.18
减: 所得税费用	1,809,675.35	-15,259,115.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-494,343,059.41	-586,699,153.58
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-494,343,059.41	-586,699,153.58
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: 马克(代)

主管会计工作负责人: 朱青山

会计机构负责人: 王文斌

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,465,278,407.50	1,792,784,407.51
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,153,446.81	21,966,512.62
收到其他与经营活动有关的现金	33,771,462.12	38,403,777.92
经营活动现金流入小计	1,506,203,316.43	1,853,154,698.05
购买商品、接受劳务支付的现金	2,462,431,434.91	1,310,439,204.32
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		
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	510,811,853.37	535,780,076.82
支付的各项税费	161,042,779.00	328,256,533.65
支付其他与经营活动有关的现金	85,174,252.26	86,743,810.51
经营活动现金流出小计	3,219,460,319.54	2,261,219,625.30
经营活动产生的现金流量净额	-1,713,257,003.11	-408,064,927.25
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	7,503,529.71	74,814,998.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	719,820.00	58,700.00
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	1,750,270,000.00	3,893,700,000.00
投资活动现金流入小计	1,758,493,349.71	3,968,573,698.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,622,958.24	101,992,698.88
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	190,000.00	12,288,600.00
支付其他与投资活动有关的现金	723,000,000.00	2,995,700,000.00
投资活动现金流出小计	816,812,958.24	3,109,981,298.88
投资活动产生的现金流量净额	941,680,391.47	858,592,399.72

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	3,152,050,000.00	1,904,450,000.00
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	3,152,050,000.00	1,904,450,000.00
偿还债务支付的现金	2,614,450,000.00	2,474,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,917,618.96	269,138,241.80
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	2,847,367,618.96	2,743,588,241.80
筹资活动产生的现金流量净额	304,682,381.04	-839,138,241.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,974,686.77	-10,272,061.97
五、现金及现金等价物净增加额	-458,919,543.83	-398,882,831.30
加：期初现金及现金等价物余额	3,028,180,542.80	3,249,209,679.09
六、期末现金及现金等价物余额	2,569,260,998.97	2,850,326,847.79

法定代表人：马克（代）

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,359,568,388.68	1,282,739,863.54
收到的税费返还	6,789,483.10	21,434,264.47
收到其他与经营活动有关的现金	31,422,272.01	32,020,089.64
经营活动现金流入小计	1,397,780,143.79	1,336,194,217.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,675,465,249.68	1,720,530,217.93
支付给职工以及为职工支付的现金	191,794,649.42	281,353,258.15
支付的各项税费	91,265,574.79	226,333,106.86
支付其他与经营活动有关的现金	75,667,760.28	74,343,982.99
经营活动现金流出小计	3,034,193,234.17	2,302,560,565.93
经营活动产生的现金流量净额	-1,636,413,090.38	-966,366,348.28
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	48,869,870.56	109,411,771.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,500.00
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	2,018,000,000.00	3,740,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,066,869,870.56	3,849,421,271.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,848,323.53	60,947,225.74

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		12,288,600.00
支付其他与投资活动有关的现金	878,928,700.00	2,425,104,059.96
投资活动现金流出小计	956,777,023.53	2,498,339,885.70
投资活动产生的现金流量净额	1,110,092,847.03	1,351,081,386.25
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	3,190,050,000.00	1,779,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,190,050,000.00	1,779,450,000.00
偿还债务支付的现金	2,534,450,000.00	2,364,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	199,236,665.61	229,107,275.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,733,686,665.61	2,593,557,275.73
筹资活动产生的现金流量净额	456,363,334.39	-814,107,275.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,446,760.98	-10,283,508.69
五、现金及现金等价物净增加额	-59,510,147.98	-439,675,746.45
加：期初现金及现金等价物余额	1,572,139,293.42	2,386,631,413.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,512,629,145.44	1,946,955,667.45

法定代表人：马克（代）

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		51,214,087.61	1,295,302.92	125,689,638.46		-229,785,943.39	183,306,240.40	15,084,866,549.82
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		51,214,087.61	1,295,302.92	125,689,638.46		-229,785,943.39	183,306,240.40	15,084,866,549.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							7,979.38	2,189,115.18			-678,475,316.18	-17,977,631.04	-694,255,852.66
(一) 综合收益总额							7,979.38				-678,475,316.18	-18,030,383.73	-696,497,720.53
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备						2,189,115.18				52,752.69		2,241,867.87
1. 本期提取						6,151,902.13				392,747.17		6,544,649.30
2. 本期使用						3,962,786.95				339,994.48		4,302,781.43
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82	51,222,066.99	3,484,418.10	125,689,638.46		-908,261,259.57	165,328,609.36	14,390,610,697.16

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		109,988,372.71	509,336.00	125,689,638.46		1,572,986,906.31	203,309,225.30	16,965,630,702.60
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	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		109,988,372.71	509,336.00	125,689,638.46		1,572,986,906.31	203,309,225.30	16,965,630,702.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							107,445.29	4,650,398.40			-517,266,731.20	-8,316,236.03	-520,825,123.54

(一) 综合收益总额						107,445.29					-517,266,731.20	-8,274,030.72	-525,433,316.63
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							4,650,398.40					-42,205.31	4,608,193.09
1. 本期提取							8,695,741.78					491,662.24	9,187,404.02
2. 本期使用							4,045,343.38					533,867.55	4,579,210.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82	110,095,818.00	5,159,734.40	125,689,638.46		1,055,720,175.11	194,992,989.27		16,444,805,579.06

法定代表人：马克（代）

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		46,240,000.00	9,294.47	125,689,638.46	-1,890,369,304.05	13,305,938,085.39
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		46,240,000.00	9,294.47	125,689,638.46	-1,890,369,304.05	13,305,938,085.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,975,268.28		-494,343,059.41	-492,367,791.13
(一) 综合收益总额										-494,343,059.41	-494,343,059.41
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,975,268.28			1,975,268.28
1. 本期提取								2,867,696.40			2,867,696.40
2. 本期使用								892,428.12			892,428.12

(六) 其他											
四、本期期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		46,240,000.00	1,984,562.75	125,689,638.46	-2,384,712,363.46	12,813,570,294.26

项目	上期										
	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	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		105,440,000.00	33,560.92	125,689,638.46	10,423,742.14	15,265,955,398.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		105,440,000.00	33,560.92	125,689,638.46	10,423,742.14	15,265,955,398.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,325,668.03		-586,699,153.58	-583,373,485.55
（一）综合收益总额										-586,699,153.58	-586,699,153.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								3,325,668.03			3,325,668.03

1. 本期提取								3,325,668.03			3,325,668.03
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		105,440,000.00	3,359,228.95	125,689,638.46	-576,275,411.44	14,682,581,912.48

法定代表人：马克（代）

主管会计工作负责人：朱青山

会计机构负责人：王文斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

中国第一重型机械集团公司(以下简称一重集团)是中央管理的 53 户国有重要骨干企业之一。前身为第一重型机器厂,是我国第一个五年计划期间建成的一家重型装备制造企业,一重集团于 2007 年 11 月 30 日向国务院国资委提交了《中国第一重型机械集团公司关于重组并整体上市的请示》,拟对下属主营业务和资产实施整体重组改制。

国务院国资委经请示国务院同意,于 2008 年 11 月 19 日以《关于中国第一重型机械集团公司重组改制并境内上市的批复》(国资改革〔2008〕1271 号)批准一重集团整体重组改制并境内上市方案。

2008 年 12 月 25 日,根据国务院国资委《关于设立中国第一重型机械股份公司的批复》(国资改革〔2008〕1417 号),一重集团联合中国华融资产管理公司、宝钢集团有限公司、中国长城资产管理公司共同作为发起人发起设立中国第一重型机械股份公司(以下简称本公司或公司),总股本为 453,800 万股,每股面值为人民币 1 元,并取得《企业法人营业执照》,注册号:100000000041982;注册地址:黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号;注册资本:人民币 45.38 亿元,其中:一重集团出资人民币 42.48 亿元,持股比例为 93.61%;中国华融资产管理公司出资人民币 2 亿元,持股比例为 4.41%;宝钢集团有限公司出资人民币 0.5 亿元,持股比例为 1.1%;中国长城资产管理公司出资人民币 0.4 亿元,持股比例为 0.88%。

截至 2008 年 12 月 22 日,公司收到一重集团、中国华融资产管理公司、宝钢集团有限公司、中国长城资产管理公司缴纳的出资合计人民币 1,000,000,000 元,作为首期出资,此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验,并于 2008 年 12 月 22 日出具中瑞岳华验字〔2008〕第 2273 号验资报告。

2009 年 6 月 4 日,国务院国资委下发了《关于中国第一重型机械集团公司整体改制并境内上市资产评估项目予以核准的批复》(国资产权〔2009〕380 号)对重组净资产的评估结果予以核准。

根据国务院国资委《关于中国第一重型机械股份公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权〔2009〕409 号),本公司股本总额为 453,800 万股,每股面值 1 元,其中一重集团持有 424,800 万股,中国华融资产管理公司持有 20,000 万股,宝钢集团有限公司持有 5,000 万股,中国长城资产管理公司持有 4,000 万股。

根据经国务院国资委核准的北京中企华资产评估有限责任公司以 2008 年 9 月 30 日为评估基准日出具的《中国第一重型机械集团公司重组改制并境内上市项目资产评估报告书》(中企华评报字〔2009〕第 006 号),一重集团投入本公司的经营性资产评估价值为 4,142,761,760.66 元,由于一重集团投入本公司的经营性资产价值低于《发起人协议》中约定的一重集团出资额,2009 年 6 月 4 日,公司与一重集团签署《补充出资协议》,一重集团需向本公司补充出资 105,238,239.34 元。

截至 2009 年 6 月 16 日，公司已收到一重集团缴纳的第二期出资 353,800 万元，包括货币资金、实物及其他资产。此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验，并于 2009 年 6 月 16 日出具中瑞岳华验字（2009）第 079 号验资报告，至此，公司各股东需缴纳的注册资本已全部到位。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》（财企〔2009〕94 号）文件的规定，并经国务院国有资产监督管理委员会《关于中国第一重型机械股份公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权〔2009〕649 号）批准，一重集团将其持有的 187,219,039 股本公司股份，中国华融资产管理公司将其持有的 8,814,456 股本公司股份，宝钢集团有限公司将其所持有的 2,203,614 股本公司股份，中国长城资产管理公司将其所持有的 1,762,891 股本公司股份，合计 200,000,000 股公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

本公司根据 2009 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国第一重型机械股份公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2010〕79 号）批准，公司于 2010 年 1 月 29 日及 2010 年 2 月 1 日采取公开发行股票方式向社会公众发行股份 200,000 万股（发行价 5.70 元/股），截至 2010 年 2 月 4 日，募集资金 1,140,000 万元全部到位，新增注册资本（股本）人民币 200,000 万元，变更后的注册资本为人民币 653,800 万元，其中一重集团持有 406,078.10 万股，持股比例为 62.11%，社会公众及其它机构持有 247,721.90 万股，持股比例为 37.89%，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华验字〔2010〕第 019 号验资报告。

本公司的母公司及最终控制人：中国第一重型机械集团公司

本公司主营业务范围：压力容器（仅限单层），第三类、中压容器。重型机械及成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料、矿产品的销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共 15 户，合并范围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。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司对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和情况。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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事重型机械制造经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“重要会计政策及会计估计”中“收入”、“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“重要会计政策及会计估计”中“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“重要会计政策及会计估计”中“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具

确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“重要会计政策及会计估计”中“长期股权投资”或“重要会计政策及会计估计”中“金融工具”。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“重要会计政策及会计估计”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可

靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	---

<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>
-----------------------------	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分
未到收款节点 A、B、C 类客户组合	<p>按照客户的资信状况和账龄对未到收款节点的应收账款划分为 A、B、C 三类。</p> <p>A 类客户：中央企业，企业规模大、资金力量雄厚，能严格按合同约定付款节点履约付款，节点到期即付款；境外企业。</p> <p>B 类客户：地方国有及民营企业，企业规模中等，能按合同约定付款节点履约付款，资金紧张时会略有延迟。</p> <p>C 类客户：地方国有企业及民营企业，企业规模略小，资金不充裕，还款履约能力一般。</p>
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	应收关联方款项、应收出口退税及职工备用金等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法计提
未到收款节点 ABC 类客户组合	对 A、B、C 三类客户账龄按不同比例计提
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	单独进行减值测试计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3-4 年	80	80
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备的组合计提方法

类别	应收账款计提比例 (%)		
	A 类客户	B 类客户	C 类客户
1 年以内(含 1 年, 下同)	0.50	0.50	0.50
1-2 年	1.00	2.00	5.00
2-3 年	3.00	5.00	10.00
3-4 年	5.00	8.00	16.00

采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备组合的应收款项在达到收款节点、与客户进行结算或就结算条件达成一致后, 转入采用账龄分析法组合作为一年以内账龄 (以后期间账龄在此基础上类推) 应收款项进行正常管理, 转入账龄分析法组合时原未到收款节点 A、B、C 类客户组合应收款项已计提坏账准备余额同时转入账龄分析法组合, 已计提坏账准备余额大于按账龄分析法计提比例应计提坏账准备金额时, 已计提坏账准备余额不再进行调整。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但个别风险存在显著差异、按账龄分析计算法不能反映其实际减值情况的应收账款、其他应收款, 本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用和发生时按计划成本，在产品、产成品及库存商品发出时按实际成本计价。以计划成本核算的存货，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确定为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法或五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“重要会计政策及会计估计”中“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	平均年限法	5-28	5	3.39-19.00
运输设备	平均年限法	12	5	7.92

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

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

16. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

17. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司对于研发形成的不申请专利的非专利技术于能够用于生产对应产品、达到相关设计指标时，将开发阶段支出确认为无形资产。

18. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产

活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

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

20. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21. 预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

22. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司销售的商品主要为大型定制设备，对于大型定制设备，在下列条件均能满足时确认销售收入：该订单的主要部件已经发货或客户确认合同已经完成；收入的金额能够可靠地计量；合同约定的货款结算时点已到；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司出口产口收入确认时点为完成报关取得报关单时确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入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，按照累计实际发生的合同成本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

本公司确定合同完工进度选用的方法为已经完成的合同总成本占合同预计总成本的比例。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关经济利益很可能流入本公司；
- ②收入的金额能够可靠的计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和合同约定利率计算确定；使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

23. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

25. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26. 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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

27. 其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的

实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

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

2016年6月30日本公司自行研发形成无形资产在资产负债表中的余额为人民币1.11亿元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回1.11亿元无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

（10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结

果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11% 的税率计算销项税、技术服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%
营业税	按应税收入的 5% 计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	部分子公司按照 25% 的税率计缴企业所得税，其他子公司享受相关税收优惠政策。	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

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
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	25%
一重集团大连设计研究院有限公司	15%
一重集团大连国际科技贸易有限公司	25%
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	15%
上海一重工程技术有限公司	25%
天津重型装备工程研究有限公司	15%
一重集团天津重工有限公司	15%
天津一重电气自动化有限公司	15%
一重集团大连石化装备有限公司	25%
一重集团马鞍山重工有限公司	25%

一重集团天津风能设备有限公司	25%
一重集团常州华冶轧辊有限公司	15%
一重集团绍兴重型机床有限公司	25%
一重集团苏州重工有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司2013年11月11日，经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为GF201323000030，有效期三年，享受15%的所得税优惠政策。

(2) 本公司所属子公司一重集团大连设计研究院有限公司于2014年经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201421200098，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2014—2016年度公司继续享受按15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司，2014年公司经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201421200014，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2014—2016年度公司继续享受按15%税率征收企业所得税。

(4) 本公司之控股子公司一重集团常州华冶轧辊有限公司于2014年10月21日经江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(5) 本公司子公司一重集团天津重工有限公司于2013年6月经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(6) 本公司子公司天津重型装备工程研究有限公司于2014年10月21日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(7) 本公司子公司天津一重电气自动化有限公司于2014年10月21日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

3. 其他

其它税款按国家的有关具体规定计缴。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	795,314.97	537,749.98
银行存款	2,571,559,875.73	3,030,736,984.55
其他货币资金	39,102,671.39	50,492,709.41
合计	2,611,457,862.09	3,081,767,443.94
其中：存放在境外的款项总额	1,739,876.59	3,467,258.28

其他说明

(1) 本公司子公司一重集团苏州重工有限公司银行存款 3,094,191.73 元因未决诉讼案件被冻结，其中中国建设银行张家港市后塍分理处 32201986243059985967 账户余额 7,958.64 元被冻结；张家港农村商业银行南沙支行 802000004139988 账户余额 27,786.56 元被冻结，张家港农村商业银行后塍支行营业部 802000033808388 账户余额 2,129,260.55 元被冻结，张家港农村商业银行保税区支行营业部 802000037125988 账户余额 929,185.98 元被冻结。

(2) 其他货币资金中 39,102,671.39 元为使用受限的承兑汇票保证金和海关保证金。

(3) 于 2016 年 6 月 30 日，本公司之境外子公司一重集团国际有限责任公司存放于境外的货币资金为人民币 1,739,876.59 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□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	645,003,248.98	458,183,143.02
商业承兑票据	752,109,950.22	781,926,110.82
合计	1,397,113,199.20	1,240,109,253.84

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	96,431,300.00
商业承兑票据	
合计	96,431,300.00

(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	340,588,726.47	
商业承兑票据	50,000.00	
合计	340,638,726.47	

5. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,160,363,470.38	100	1,232,522,160.77	8.7	12,927,841,309.61	14,268,575,775.53	100.00	1,249,157,903.54	8.75	13,019,417,871.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	14,160,363,470.38	/	1,232,522,160.77	/	12,927,841,309.61	14,268,575,775.53	/	1,249,157,903.54	/	13,019,417,871.99

①组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	5,646,903,765.78	46,242,648.13	0.82
1 至 2 年	1,618,470,104.84	161,858,261.07	10.00
2 至 3 年	523,606,801.88	209,442,720.75	40.00
3 至 4 年	151,734,614.25	121,387,691.40	80.00
4 至 5 年	299,470,771.66	239,576,617.33	80.00
5 年以上	243,882,296.18	243,882,296.18	100.00
合计	8,484,068,354.59	1,022,390,234.86	12.05

确定该组合依据的说明：

其中：未到收款节点 A、B、C 类客户组合转入账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,253,072,657.3	34,273,492.59	1.05
1 至 2 年	2,407,440.00	251,994.58	10.47
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	3,255,480,097.3	34,525,487.17	1.06

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

②组合中，未到收款节点 A、B、C 类客户组合方法计提坏账准备的应收账款：

A 类客户

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,027,320,696.56	27.63%	5,136,603.48
1 至 2 年	1,491,335,698.90	40.10%	14,913,356.99
2 至 3 年	1,116,006,573.34	30.01%	33,480,197.20
3 至 4 年	84,141,870.00	2.26%	4,207,093.50
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	3,718,804,838.80	100.00%	57,737,251.17

B 类客户

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	296,763,506.95	21.18%	1,483,817.53
1 至 2 年	594,470,020.31	42.43%	11,889,400.41
2 至 3 年	288,687,514.42	20.61%	14,434,375.72
3 至 4 年	123,721,238.05	8.83%	9,897,699.04
4 至 5 年	86,435,230.06	6.17%	69,148,184.05
5 年以上	10,954,769.94	0.78%	10,954,769.94
合 计	1,401,032,279.73	100.00%	117,808,246.69

C 类客户

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	37,998,328.79	6.84%	189,991.64

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 至 2 年	355,582,794.63	64.04%	17,779,139.73
2 至 3 年	154,329,520.70	27.79%	15,432,952.07
3 至 4 年	7,402,153.84	1.33%	1,184,344.61
4 至 5 年		0.00%	
5 年以上		0.00%	
合计	555,312,797.96	100.00%	34,586,428.05

③采用应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	1,145,199.30		
合计	1,145,199.30		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-16,635,742.77 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,513,691,034.5 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 38.94%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 140,081,457.69 元。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

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	439,307,126.13	58.07	883,741,376.72	69.55
1 至 2 年	57,270,934.94	7.57	30,859,675.54	2.43
2 至 3 年	209,219,660.90	27.66	252,458,027.37	19.87
3 年以上	50,687,167.76	6.70	103,556,032.54	8.15
合计	756,484,889.73	100.00	1,270,615,112.17	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:

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中国第一重型机械股份公司	河北钢铁股份有限公司承德分公司	63,205,805.83	2-3 年	合同未执行完成
中国第一重型机械股份公司	东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司	60,000,000.00	2-3 年	合同未执行完成
中国第一重型机械股份公司	江苏飞达板材有限公司	42,089,206.62	2-3 年	合同未执行完成
合计		165,295,012.45		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 215,17,919.12 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 28.49%。

7. 应收利息

适用 不适用

8. 应收股利

适用 不适用

9. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	194,533,396.98	100.00	34,209,085.36	17.59	160,324,311.62	180,526,947.03	100.00	34,129,775.39	18.91	146,397,171.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	194,533,396.98	/	34,209,085.36	/	160,324,311.62	180,526,947.03	/	34,129,775.39	/	146,397,171.64

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	23,544,338.10	117,721.70	0.50
1 至 2 年	43,013,436.95	4,301,343.70	10.00
2 至 3 年	884,000.00	353,600.00	40.00
3 至 4 年	171,895.98	137,516.78	80.00
4 至 5 年	3,005,500.00	2,404,400.00	80.00
5 年以上	26,894,503.18	26,894,503.18	100.00
合计	97,513,674.21	34,209,085.36	35.08

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方、备用金等特殊风险组合	97,019,722.77	0	0
合计	97,019,722.77	0	0

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 79,309.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	18,970,854.77	18,298,870.17
备用金	13,705,904.92	6,848,319.57
代垫款项	1,640,336.29	403,881.51
职工购房借款	49,905,800.00	49,733,000.00
退税款	33,408,017.85	34,506,217.85
加工费	16,693,900.33	15,907,341.69
工程款	711,358.40	
材料费	45,969,417.97	46,433,358.16
年金、进项税等	23,992.76	32,789.56
其他往来款	13,503,813.69	8,363,168.52
合计	194,533,396.98	180,526,947.03

(4) 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
AKTIEBOLAGETSandvikMaterialsTechnology	材料款	32,185,102.35	1-2 年	16.54	3,218,510.24
一重北方重型机械厂	加工费	10,244,926.02	5 年以上	5.27	10,244,926.02
HITACHIZOSEN CORPORATION	材料款	6,259,738.60	1-2 年	3.22	625,973.86
中国石油化工股份有限公司物资装备部	加工费	5,000,000.00	5 年以上	2.57	5,000,000.00

黑龙江省龙航大型设备 江海运输有限公司	运费	4,000,000.00	1-2 年	2.06	400,000.00
合计	/	57,689,766.97	/	29.66	19,489,410.12

(5) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10. 存货

(1) 存货分类

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	2,305,209,299.17	36,111,705.13	2,269,097,594.04	2,425,415,384.76	37,092,045.65	2,388,323,339.11
在产品	3,245,692,115.13	28,480,746.10	3,217,211,369.03	2,959,028,199.16	34,683,383.69	2,924,344,815.47
库存商品	1,138,691,781.34	29,188,899.21	1,109,502,882.13	964,246,076.67	31,876,279.09	932,369,797.58
周转材料	307,982,345.84	1,187,032.59	306,795,313.25	268,031,188.98	213,198.39	267,817,990.59
合计	6,997,575,541.48	94,968,383.03	6,902,607,158.45	6,616,720,849.57	103,864,906.82	6,512,855,942.75

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	37,092,045.65			6,506.32	973,834.2	36,111,705.13
在产品	34,683,383.69			6,202,637.59		28,480,746.10
库存商品	31,876,279.09			2,687,379.88		29,188,899.21
周转材料	213,198.39		973,834.2			1,187,032.59
合计	103,864,906.82		973,834.2	8,896,523.79	973,834.2	94,968,383.03

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			材料领用
在产品			销售转出
库存商品			销售转出
周转材料			

11. 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	266,317,771.82	261,072,393.33
一年内到期的其他非流动资产	1,701,590.53	3,411,255.08
合计	268,019,362.35	264,483,648.41

12. 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	723,000,000.00	1,750,270,000.00
待抵扣税金	35,989,734.87	97,694,199.18
预缴所得税	4,547,240.38	4,524,117.53
合计	763,536,975.25	1,852,488,316.71

其他说明

(1) 中国第一重型机械股份公司

①公司以 35000 万元购买农业银行“安心快线步步高”法人专属开放式理财产品，起止期限为 2016 年 6 月 30 日至 2016 年 7 月 1 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.1%；

②公司以 4500 万元购买中国银行日积月累保本保收益型理财产品，起止期限为 2016 年 3 月 9 日至 2016 年 12 月 31 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.45%；

③公司以 4500 万元购买中国银行日积月累保本保收益型理财产品，起息日为 2015 年 3 月 25 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.8%，截止 2016 年 1 月 29 日已赎回 1700 万。

(2) 子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司，以 30000 万元购买中国银行大连金普新区分行，按期开放型保本保收益理财业务，起止期限为 2016 年 5 月 20 日至 2016 年 8 月 19 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.8%。

13. 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00
合计	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					0.127	
东北机械工业供销联营公司	10,000.00			10,000.00	10,000.00			10,000.00		
江南农村商业银行股份有限公司	219,670.00			219,670.00					0.0054	30,407.1
合计	4,029,670.00			4,029,670.00	10,000.00			10,000.00	/	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	10,000		10,000
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	10,000		10,000

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

14. 持有至到期投资

□适用 √不适用

15. 长期应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	182,494,515.69	802,399.71	181,692,115.98	187,876,878.87	939,384.40	186,937,494.47	5.95-13.6907
分期收款提供劳务							
合计	182,494,515.69	802,399.71	181,692,115.98	187,876,878.87	939,384.40	186,937,494.47	/

16. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
二、联营企业						
天津天城隧道设备制造有限公司	10,753,299.02				10,753,299.02	
山东科华冶金机械科技有限公司	1,922,104.13	190,000			2,112,104.13	
一重集团大连工程建设有限公司	35,422,904.12		-3,354,979.29		32,067,924.83	
小计	48,098,307.27	190,000	-3,354,979.29		44,933,327.98	
合计	48,098,307.27	190,000	-3,354,979.29		44,933,327.98	

17. 投资性房地产

□适用 √不适用

18. 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	3,605,113,126.52	6,635,986,402.55	137,871,243.38	10,378,970,772.45
2. 本期增加金额	12,686,219.71	624,876,939.30	2,201,761.29	639,764,920.30
(1) 购置		838,930.29	242,748.72	1,081,679.01
(2) 在建工程转入	1,085,796.01	83,947,413.86	1,959,012.57	86,992,222.44
(3) 改良转入	11,600,423.70	540,090,595.15		551,691,018.85
3. 本期减少金额	11,361,809.10	587,119,429.46	1,818,969.25	600,300,207.81
(1) 处置或报废		5,047,499.13	1,818,969.25	6,866,468.38
(2) 改良转出	11,361,809.10	582,071,930.33		593,433,739.43
4. 期末余额	3,606,437,537.13	6,673,743,912.39	138,254,035.42	10,418,435,484.94
二、累计折旧				
1. 期初余额	820,101,967.39	2,724,946,302.74	103,242,004.52	3,648,290,274.65
2. 本期增加金额	54,900,235.15	165,840,678.71	1,798,263.29	222,539,177.15
(1) 计提	54,900,235.15	165,840,678.71	1,798,263.29	222,539,177.15

3. 本期减少金额	958,952.52	124,392,013.04	460,104.37	125,811,069.93
(1) 处置或报废		4,480,138.86	460,104.37	4,940,243.23
(2) 改良转出	958,952.52	119,911,874.18		120,870,826.70
4. 期末余额	874,043,250.02	2,766,394,968.41	104,580,163.44	3,745,018,381.87
三、减值准备				
1. 期初余额	15,231,912.37	60,239,889.19		75,471,801.56
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	15,231,912.37	60,239,889.19		75,471,801.56
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,717,162,374.74	3,847,109,054.79	33,673,871.98	6,597,945,301.51
2. 期初账面价值	2,769,779,246.76	3,850,800,210.62	34,629,238.86	6,655,208,696.24

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大连加氢检测中心	109,096,545.90	正在办理
大连加氢 3#联合厂房	137,252,502.06	正在办理
天津重工 35KV 变电站房屋	6,178,543.64	正在办理
天津重工综合楼	110,762,133.98	正在办理
天津重工门卫房及物流大门	2,426,237.09	正在办理
天津重工第二联合厂房	138,120,227.69	正在办理
天津重工第三联合厂房	290,760,946.12	正在办理
绍兴一重房屋及建筑物	55,122,039.31	正在办理

19. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型石化容器制造基地项目	497,970,224.08		497,970,224.08	476,413,552.78		476,413,552.78
国家能源重大装备材料研究研发中心完善及创新能力提升建设项目	438,425,150.36		438,425,150.36	435,933,709.53		435,933,709.53
设计院国家重大技术装备创新能力提升建设项目	197,114,797.63		197,114,797.63	182,516,708.73		182,516,708.73
高端数控机床项目	113,939,276.92		113,939,276.92	113,063,794.97		113,063,794.97
宽厚板	87,562,434.82		87,562,434.82	82,455,630.56		82,455,630.56
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	64,738,068.13		64,738,068.13	70,274,870.01		70,274,870.01
滨海制造基地项目	14,610,291.90		14,610,291.90	65,400,975.57		65,400,975.57
能源综合利用	76,071,846.88	5,787,358.88	70,284,488.00	58,726,073.28	5,787,358.88	52,938,714.40
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	62,947,632.41		62,947,632.41	55,563,780.82		55,563,780.82
国家大型核电锻件及承压设备研发中心建设项目	15,087,971.71		15,087,971.71	40,114,156.57		40,114,156.57
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	20,629,185.29		20,629,185.29	21,564,529.02		21,564,529.02
重型技术装备国家工程研究中心项目	16,508,172.94		16,508,172.94	16,290,485.16		16,290,485.16
AP100	10,364,806.76		10,364,806.76	10,364,806.76		10,364,806.76
信息化建设项目	6,435,192.31		6,435,192.31	6,413,141.03		6,413,141.03
能源装备大型铸锻件检测中心项目	5,982,969.87		5,982,969.87	5,946,282.49		5,946,282.49
石化筒节项目	208,800.00		208,800.00	208,800.49		208,800.49
其他设备改造	129,155,781.62	20,130,000.00	109,025,781.62	76,143,708.44	20,130,000.00	56,013,708.44
合计	1,757,752,603.63	25,917,358.88	1,731,835,244.75	1,717,395,006.21	25,917,358.88	1,691,477,647.33

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大型石化容器制造基地项目	335,600.00	47,641.35	2,155.67			49,797.02	26.02	26.02				自筹及国拨资金
国家能源重大装备材料研究研发中心完善及创新能力提升建设项目	57,300.00	43,593.37	494.75	245.6		43,842.52	84.11	84.11				自筹及国拨资金
设计院国家重大技术装备创新能力提升建设项目	50,700.00	18,251.67	2,240.80	780.99		19,711.48	52.71	52.71				自筹及国拨资金
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	85,715.00	5,556.38	1716.43	978.04		6,294.77	58.89	58.89				自筹及国拨资金
合计	529,315.00	115,042.77	6,607.65	2,004.63		119,645.79	/	/			/	/

20. 无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,323,677,036.60	64,266,066.31	296,178,709.26	1,684,121,812.17
2. 本期增加金额	4,654,836.00			4,654,836.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入	4,654,836.00			4,654,836.00
3. 本期减少金额		653,333.32	58,946,678.52	59,600,011.84
(1) 处置		653,333.32	58,946,678.52	59,600,011.84
4. 期末余额	1,328,331,872.60	63,612,732.99	237,232,030.74	1,629,176,636.33

二、累计摊销				
1. 期初余额	192,349,930.95	24,004,526.50	177,909,066.25	394,263,523.70
2. 本期增加金额	13,526,990.62	2,988,089.52	19,677,783.63	36,192,863.77
(1) 计提	13,526,990.62	2,988,089.52	19,677,783.63	36,192,863.77
3. 本期减少金额		653,333.37	51,702,512.69	52,355,846.06
(1) 处置		653,333.37	51,702,512.69	52,355,846.06
4. 期末余额	205,876,921.57	26,339,282.65	145,884,337.19	378,100,541.41
三、减值准备				
1. 期初余额			7,244,165.83	7,244,165.83
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额			7,244,165.83	7,244,165.83
(1) 处置			7,244,165.83	7,244,165.83
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,122,454,951.03	37,273,450.34	91,347,693.55	1,251,076,094.92
2. 期初账面价值	1,131,327,105.65	40,261,539.81	111,025,477.18	1,282,614,122.64

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 18.23

21. 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	
工业装备设计制造技术开发	41,423,651.74	23,342,441.29			32,351,607.11	32,414,485.92
环保装备设计制造技术开发		106,902.12			106,902.12	
基础材料及工艺技术开发	12,248,276.09	32,551,214.36			18,892,999.90	25,906,490.55
能源装备设计制造技术开发	13,336,360.89	32,140,536.26			45,476,897.15	
合计	67,008,288.72	88,141,094.03			96,828,406.28	58,320,976.47

22. 商誉

√适用 □不适用

(1) 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制企业合并	1,901,571.34					1,901,571.34
合计	1,901,571.34					1,901,571.34

23. 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
热力建设费	5,400,000.00		400,000.00		5,000,000.00
租赁设备手续费	3,411,195.08				3,411,195.08
装修费	79,781.61				79,781.61
安置费	550,000.00		50,000.02		499,999.98
开办费	1,215,531.40		1,215,531.40		
房租	22,500.00				22,500.00
合计	10,679,008.09		1,665,531.42		9,013,476.67

24. 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	1,390,969,042.21	225,399,016.40	1,386,038,361.00	222,748,122.20
内部交易未实现利润	28,250,302.19	4,237,545.33	31,171,504.40	4,675,725.66
长期应付职工薪酬	660,895,359.01	99,449,025.08	674,603,632.12	101,519,413.01
应付职工薪酬	220,152,292.15	34,887,608.06	214,760,623.57	33,192,997.07
预计负债	101,309.59	15,196.44	1,452,561.94	217,884.29
合计	2,300,368,305.15	363,988,391.31	2,308,026,683.03	362,354,142.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,551,135.75	3,518,108.78
可抵扣亏损	3,525,300,373.83	3,525,300,373.83
合计	3,528,851,509.58	3,528,818,482.61

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	13,793,243.38	13,793,243.38	
2017 年	536,507,307.13	536,507,307.13	
2018 年	701,730,012.09	701,730,012.09	
2019 年	393,270,060.78	393,270,060.78	
2020 年	1,879,999,750.45	1,879,999,750.45	
合计	3,525,300,373.83	3,525,300,373.83	/

25. 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	335,417,884.29	369,336,809.71
合计	335,417,884.29	369,336,809.71

26. 短期借款

√适用 □不适用

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,247,865,947.39	1,781,498,308.24
信用借款	4,799,050,000.00	4,081,450,000.00
合计	6,046,915,947.39	5,862,948,308.24

短期借款分类的说明：

公司主要保证借款如下：

(1) 本公司子公司一重集团大连国际科技贸易有限公司期末保证借款 977,865,947.39 元，其中：①与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 067 号合同，借款金额 200,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 10 月 28 日至 2016 年 10 月 27 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；②与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编

号为 2015 年借字 065 号合同，借款金额 200,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 10 月 27 日至 2016 年 10 月 26 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；③与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 066 号合同，借款金额 200,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 10 月 27 日至 2016 年 10 月 26 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；④与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 064 号合同，借款金额 270,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.60%，借款期限 2015 年 10 月 23 日至 2016 年 10 月 22 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保。⑤与中国银行大连开发区分行签订《进口项下汇出汇款融资协议书》，向中国银行大连开发区分行押汇融资 28,877,877.78 美元；与中国银行齐齐哈尔富拉尔基支行签订《进口项下汇出汇款融资协议书》，向中国银行齐齐哈尔富拉尔基支行押汇融资 50,661,716.32 美元。

(2) 本公司子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司期末保证借款 250,000,000.00 元，系与中国银行大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 056 号合同取得的短期借款，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 9 月 6 日至 2016 年 9 月 5 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保。

27. 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	81,110,996.78	37,738,726.14
银行承兑汇票	297,846,257.53	1,288,013,220.53
合计	378,957,254.31	1,325,751,946.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 50,000 元。

28. 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
服务费	2,040,240.69	517,010.00
工程款	258,671,048.94	213,217,243.86
技术开发与研究	3,261,728.80	1,287,000.00
设计服务费	635,700	988,825.42
外委维修费	88,481,616.43	128,551,107.90
应付材料货款	2,636,517,070.52	2,802,830,057.82
应付加工费	278,945,639.60	226,667,606.70
应付设备款	214,383,293.96	181,920,494.37
运输费	55,212,982.27	48,575,194.11
其他	33,864,555.33	31,068,297.90
合计	3,572,013,876.54	3,635,622,838.08

(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
北京科技大学设计研究院有限公司	41,500,000.00	未到结算期
江苏南通三建集团有限公司	36,584,438.50	未到结算期
启东市南方润滑液压设备有限公司	16,397,764.49	未到结算期
苏州苏明装饰股份有限公司	15,007,644.21	未到结算期
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	14,950,000.00	未到结算期
合计	124,439,847.20	/

29. 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
货款、设备款	705,534,735.86	880,294,044.31
合计	705,534,735.86	880,294,044.31

(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
河北兆建金属制品有限公司	47,315,400.00	暂未结算
福建吴航不锈钢制品有限公司	35,821,430.52	暂未结算
西班牙 BRAVA STEEL, S. A.	35,771,506.95	暂未结算
无锡新苏纺国际贸易有限公司	23,332,000.00	暂未结算
宣化钢铁(集团)有限责任公司	20,994,758.41	暂未结算
中广核工程有限公司	20,000,000.00	暂未结算
国核工程有限公司	18,207,692.31	暂未结算
哈尔滨电气动力装备有限公司	17,188,034.19	暂未结算
P&H 矿山设备公司	16,050,967.63	暂未结算
中国核动力研究设计院	12,315,966.77	暂未结算
合计	246,997,756.78	/

30. 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	260,029,345.15	476,741,196.26	488,231,713.09	248,538,828.32
二、离职后福利-设定提存计划		80,983,563.15	81,291,723.78	-308,160.63
三、辞退福利		277,500.93	359,210.93	-81,710
四、一年内到期的其他福利				
合计	260,029,345.15	558,002,260.34	569,882,647.8	248,148,957.69

(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	90,729,787.55	361,541,344.44	380,255,436.59	72,015,695.4
二、职工福利费		15,288,767.79	15,288,767.79	
三、社会保险费	4,046,201.68	32,834,712.99	32,918,782.31	3,962,132.36
其中: 医疗保险费	4,046,201.68	29,904,208.22	29,966,213.63	3,984,196.27
工伤保险费		2,055,119.2	2,072,253.89	-17,134.69
生育保险费		509,101.5	514,030.72	-4,929.22
其他		366,284.07	366,284.07	
四、住房公积金	328,657.84	37,591,726.85	37,641,700.85	278,683.84
五、工会经费和职工教育经费	164,735,494.08	13,996,023.11	6,460,100.47	172,271,416.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	189,204.00	15,488,621.08	15,666,925.08	10,900.00
合计	260,029,345.15	476,741,196.26	488,231,713.09	248,538,828.32

(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		64,600,170.12	64,899,497.98	-299,327.86
2、失业保险费		3,997,779.98	4,006,612.75	-8,832.77
3、企业年金缴费		12,385,613.05	12,385,613.05	
合计		80,983,563.15	81,291,723.78	-308,160.63

其他说明：

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

31. 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,903,128.81	43,400,226.38
营业税		5,051,062.74
企业所得税	9,265,844.07	34,449,965.50
个人所得税	930,446.18	1,538,538.78
城市维护建设税	1,603,213.18	4,576,946.15
教育费附加	12,494,890.59	13,769,600.95
地方教育费附加	458,060.91	943,849.80
其他	19,395,618.8	39,350,793.29
合计	67,051,202.54	143,080,983.59

32. 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	180,486,569.61	51,782,403.74
短期借款应付利息	1,396,342.55	3,835,956.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	181,882,912.16	55,618,360.42

33. 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,244,370.46	1,272,130.07
合计	1,244,370.46	1,272,130.07

34. 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
保证金	32,228,688.09	27,859,427.69
关联方	804,927,076.33	786,908,669.61
代扣代缴社保款	33,093,618.82	29,881,046.96
工会经费	10,079,740.08	9,715,534.85
应付暂借款	49,819,446.58	47,561,539.77
设备、工程款	9,816,938.67	4,810,146.13
信息费、服务费等各项费用	11,548,051.58	15,940,636.68
其他往来款	8,807,725.99	7,993,103.54
合计	960,321,286.14	930,670,105.23

(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
天津市军粮城散货物流区开发建设有限公司	46,552,556.31	暂借款
合计	46,552,556.31	/

35. 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	555,000,000.00	1,305,000,000.00
1年内到期的应付债券	2,498,896,594.05	2,497,714,373.25
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的长期应付职工薪酬	55,479,523.46	55,350,000.00
合计	3,109,376,117.51	3,858,064,373.25

36. 长期借款

√适用 □不适用

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,220,000,000.00	2,525,000,000.00
合计	3,220,000,000.00	2,525,000,000.00

37. 应付债券

√适用 □不适用

(1) 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券（2011年发行）	2,498,896,594.05	2,497,714,373.25
公司债券（2012年发行）	2,497,185,900.52	2,495,818,579.54
中期票据（2015年发行）	200,027,758.70	200,012,478.68
减：一年内到期部分	-2,498,896,594.05	-2,497,714,373.25
合计	2,697,213,659.22	2,695,831,058.22

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(亿元)	发行日期	债券期限	发行金额(亿元)	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券（2011年发行）	25	2011年12月20日	5年	25	2,497,714,373.25		64,249,999.98	1,182,220.80		2,498,896,594.05
公司债券（2012年发行）	25	2012年9月3日	5年	25	2,495,818,579.54		63,750,000.00	1,367,320.98		2,497,185,900.52
中期票据（2015年发行）	2	2015年8月5日	5年	2	200,012,478.68		4,699,999.98	15,280.02		200,027,758.70
减：一年内到期部分余额	25	2011年12月20日	5年	-25	-2,497,714,373.25		-64,249,999.98	-1,182,220.80		-2,498,896,594.05
合计	/	/	/	27	2,695,831,058.22		68,449,999.98	1,382,601.00		2,697,213,659.22

38. 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	658,890,197.68	674,603,632.12
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-55,479,523.46	-55,350,000.00
合计	603,410,674.22	619,253,632.12

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	674,603,632.12	735,788,582.01
二、计入当期损益的设定受益成本		-64,920,000.00
1. 当期服务成本		3,470,000.00
2. 过去服务成本		-94,870,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		26,480,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		59,240,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		59,240,000.00
四、其他变动	-15,384,857.44	-55,504,949.89
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-15,384,857.44	-55,504,949.89
五、期末余额	659,218,774.68	674,603,632.12

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

公司因前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利，依据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是依据母公司各项福利的历史增长水平和对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

上年度公司聘请了韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司出具了正式的精算评估报告，本报告期尚未对设定受益计划进行精算评估。

39. 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,452,561.94	101,309.59	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,452,561.94	101,309.59	/

40. 递延收益

√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	188,014,282.38		3,318,159.65	184,696,122.73	政府拨款
合计	188,014,282.38		3,318,159.65	184,696,122.73	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
滨海制造基地建设项目拨款	1,178,571.48		53,571.42		1,125,000.06	与资产相关
马鞍山高端制造基地项目	21,000,000.00				21,000,000.00	与资产相关
购置设备扩能生产冷连轧宽 带刚用轧辊项目	198,000.00				198,000.00	与资产相关
财政部门重型装备项目研究 拨款	20,879,629.40		277,777.80		20,601,851.60	与资产相关
重型技术装备国家工程研究 中心建设项目	1,164,021.00		178,571.40		985,449.60	与资产相关
AGC 缸国产化设备采购拨款	887,555.44		56,270.88		831,284.56	与资产相关
百万千瓦核电用关键件国产 化研究	1,636,111.11		75,000.00		1,561,111.11	与资产相关
研发基地拨款	977,777.80		11,111.10		966,666.70	与资产相关
100 吨级智能单体螺旋栓拉 伸机研究项目	148,750.00		7,500.00		141,250.00	与资产相关
高附加值机械产品的热处理 应力与畸变控制合作研究项 目	277,000.00				277,000.00	与资产相关
中压交直变频器应用技术研 究与开发项目	141,176.45				141,176.45	与资产相关
高档数控重型机床项目	715,200.00				715,200.00	与资产相关

大连市政府拨付项目款	128,154,289.70		1,520,757.05		126,633,532.65	与资产相关
筒节轧机项目	2,208,000.00		288,000.00		1,920,000.00	与资产相关
万吨锻造水压机电液控制技术成果转化	8,448,200.00		849,600.00		7,598,600.00	与资产相关
合计	188,014,282.38		3,318,159.65		184,696,122.73	/

41. 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,538,000,000						6,538,000,000

42. 资本公积

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)	8,416,615,104.45			8,416,615,104.45
其他资本公积	-1,467,880.63			-1,467,880.63
合计	8,415,147,223.82			8,415,147,223.82

43. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	50,440,000.00						50,440,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	50,440,000.00						50,440,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	774,087.61	7,979.38			7,979.38		782,066.99
其中：权益法下在被投资单位							

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	774,087.61	7,979.38			7,979.38		782,066.99
其他综合收益合计	51,214,087.61	7,979.38			7,979.38		51,222,066.99

44. 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	1,295,302.92	6,189,387.74	4,000,272.56	3,484,418.1
合计	1,295,302.92	6,189,387.74	4,000,272.56	3,484,418.1

45. 盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

46. 未分配利润

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	-229,785,943.39	1,572,986,906.31
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-229,785,943.39	1,572,986,906.31
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-678,475,316.18	-517,266,731.20
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-908,261,259.57	1,055,720,175.11

47. 营业收入和营业成本

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	1,482,533,198.26	1,424,363,334.64	2,331,561,455.71	2,040,029,473.22
其他业务	21,717,177.34	6,892,887.32	74,324,131.32	8,704,369.54
合计	1,504,250,375.60	1,431,256,221.96	2,405,885,587.03	2,048,733,842.76

48. 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,946,123.21	6,513,490.67
城市维护建设税	2,444,471.20	11,629,833.73
教育费附加	1,048,021.73	7,583,049.62
其他	599,301.93	8,858.33
合计	6,037,918.07	25,735,232.35

49. 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	7,536,343.40	13,188,511.01
运输费	10,175,557.08	16,226,498.18
业务费	2,086,379.36	2,001,360.65
差旅费	8,198,401.63	6,082,075.46
职工薪酬	11,146,337.25	8,642,208.62
报关港杂费	752,358.33	934,254.38
代理费	2,792,927.05	793,744.09
办公费	739,899.85	711,435.35
展览费	316,176.85	191,869.68
广告费	10,506.00	384,437.50
会议费	880.00	13,646.63
其他	3,421,180.58	5,024,708.49
合计	47,176,947.38	54,194,750.04

50. 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,770,515.50	131,967,237.24
研制与开发费	91,824,883.00	116,712,713.90
维修费	27,641,176.49	20,610,435.79
税金	39,158,016.77	43,234,896.51
产品三包损失	4,495,654.39	489,984.24
无形资产摊销	34,527,313.60	15,050,035.23
固定资产折旧费	20,252,502.11	18,435,611.12
业务招待费	2,671,876.13	3,100,887.34
差旅费	3,790,521.18	3,069,502.29
办公费	2,264,324.27	2,600,209.94
安全生产费	3,902,051.41	4,902,812.58
其他	34,167,700.76	40,114,896.92
合计	395,466,535.61	400,289,223.10

51. 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	343,719,371.34	391,443,609.83
利息收入	-14,124,143.94	-15,730,510.25
汇兑损失	10,405,892.10	17,882,142.75
汇兑收益	-18,380,578.87	-7,610,080.78
手续费	3,701,546.32	816,585.99
其他	88,558.98	155,799.98
合计	325,410,645.93	386,957,547.52

52. 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	-16,556,432.80	82,019,100.86
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	-16,556,432.80	82,019,100.86

53. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,701,595.08	-3,165,136.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	30,407.10	7,161.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	7,466,633.18	74,807,837.09
合计	1,795,445.20	71,649,862.51

其他说明：

其他投资收益为理财产品收益。

54. 营业外收入

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	83,100.52	16,714.54	83,100.52
其中：固定资产处置利得	83,100.52	16,714.54	83,100.52
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,124,314.00	5,381,457.83	4,124,314.00
其他	3,184,389.15	1,934,158.68	3,184,389.15
合计	7,391,803.67	7,332,331.05	7,391,803.67

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研经费拨款	422,025	687,476.92	422,025
财政扶持款	374,329.35	3,502,809.49	374,329.35
递延收益	3,318,159.65	1,191,171.42	3,318,159.65
赔偿款等	9,800		9,800
合计	4,124,314.00	5,381,457.83	/

55. 营业外支出

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	986,814.78	42,987.08	986,814.78
其中：固定资产处置损失	986,814.78	42,987.08	986,814.78
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			
其他	1,931,667.00	1,507,774.94	1,931,667.00
合计	2,918,481.78	1,550,762.02	2,918,481.78

56. 所得税费用

(1) 所得税费用表

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	19,867,255.53	22,726,727.91
递延所得税费用	-1,634,249.08	-11,798,644.05
合计	18,233,006.45	10,928,083.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-678,272,693.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-101,740,904.02
子公司适用不同税率的影响	-7,227,514.20
调整以前期间所得税的影响	18,005,870.87
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	880,848.29
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	154,227,147.01
加计扣除影响	-45,912,441.50
所得税费用	18,233,006.45

57. 其他综合收益

详见附注

58. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持款项	264,129.35	3,502,809.49
存款利息收入	14,124,143.94	15,730,510.25
其他往来款项	19,383,188.83	19,170,458.18
合计	33,771,462.12	38,403,777.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	3,701,546.32	816,585.99
离退休人员费用	15,713,434.44	12,154,328.24
办公差旅招待费用	17,665,023.06	15,564,110.38
业务费	2,086,379.36	2,001,360.65
劳务费	3,302,422.42	3,701,582.64
维修及杂费	35,887,084.92	38,679,814.61
其他往来款项	6,818,361.74	13,826,028.00
合计	85,174,252.26	86,743,810.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款项	1,750,270,000.00	3,893,700,000.00
合计	1,750,270,000.00	3,893,700,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买理财产品款项	723,000,000.00	2,995,700,000.00
合计	723,000,000.00	2,995,700,000.00

59. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-696,505,699.91	-525,540,761.92
加：资产减值准备	-16,556,432.80	82,019,100.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,539,177.15	227,471,197.16
无形资产摊销	36,192,863.77	36,049,158.58
长期待摊费用摊销	1,665,531.42	747,178.22
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）	-903,714.26	-26,272.54
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）	343,719,371.34	391,443,609.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,795,445.20	-71,649,862.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,634,249.08	-12,801,328.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-389,751,215.70	-235,380,219.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-408,768,133.24	135,708,640.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-801,459,056.6	-436,105,367.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,713,257,003.11	-408,064,927.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,569,260,998.97	2,850,326,847.79
减：现金的期初余额	3,028,180,542.80	3,249,209,679.09
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	-458,919,543.83	-398,882,831.30

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,569,260,998.97	3,028,180,542.80
其中：库存现金	795,314.97	537,749.98
可随时用于支付的银行存款	2,568,456,684	3,027,642,792.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,569,260,998.97	3,028,180,542.80
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	1,739,876.59	3,467,258.28

60. 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	42,196,863.12	保证金 39,102,671.39 元，诉讼冻结 3,094,191.73 元
应收票据	96,431,300.00	质押至银行用于开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	81,844,044.32	因未决诉讼被法院冻结，权利受限
无形资产		
合计	220,472,207.44	/

61. 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1) 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	19,913,514.50	6.6312	132,050,497.33
欧元	14,362,600.18	7.375	105,924,176.36
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			

其中：美元	11,759,316.41	6.6312	77,978,379.01
欧元	36,122,479.45	7.375	266,403,285.94
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
欧元	98,774.98	7.375	728,465.50
英镑	3,203.65	9.6159	30,805.98
短期借款			
美元	79,539,594.10	6.6312	527,442,956.40

(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

本公司境外子公司一重集团国际有限责任公司，主要经营地在德国，以欧元为记账本位币。

八、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔富拉尔基区铁西	公路、铁路运输	100.00		投资设立
一重集团大连设计研究院有限公司	大连	大连开发区东北大街96号	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制	100.00		投资设立
一重集团大连国际科技贸易有限公司	大连	大连经济技术开发区五彩城A区1栋1号A座	贸易	100.00		投资设立
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	大连	大连市甘井子区大连湾镇棉花岛村	重型机械、加氢反应器的设计制造	100.00		投资设立
上海一重工程技术有限公司	上海	上海市宝山区牡丹江路1325号3D-452室	重型机械制造	100.00		投资设立
天津重型装备工程研究有限公司	天津	天津开发区海星街20号	机电产品工程总承包重型装备技术开发	92.30		投资设立
一重集团天津重工有限公司	天津	天津东丽区军粮城散货物流区办公区A2单元房屋	重型机械制造	95.00		投资设立
天津一重电气自动化有限公司	天津	天津经济技术开发区海星街	电气产品的制造	75.00		投资设立
一重集团大连石化装备有限公司	大连	大连市甘井子区大连湾街道前盐村	石油化工成套设备制造	100.00		投资设立
一重集团国际有限责任公司	德国	德国、路德维希港	国际市场营销	100.00		投资设立
一重集团马鞍山重工有限公司	马鞍山	安徽马鞍山经济技术开发区红旗南路18号	重型机械研发、制造	55.00		投资设立
一重集团天津风能设备有限公司	天津	天津东丽区无瑕街二道闸公路南,老袁仓库西银河大酒店经济发展中心211室	风能设备、风力发电机组的制造、研发	100.00		投资设立
一重集团常州华冶轧辊有限公司	常州	江苏省常州市新北区空港产业园	机械配件	51.00		非同一控制下企业合并
一重集团绍兴重型机床有限公司	绍兴	绍兴市袍江工业区洋江东路25号	机床配件生产	60.00		非同一控制下企业合并
一重集团苏州重工有限公司	苏州	江苏省张家港市金港镇南沙港西村	机床配件生产	82.08		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津重型装备工程研究有限公司	7.70	-2,004,962.42		8,664,062.07
一重集团天津重工有限公司	5.00	-2,111,137.87		71,090,347.14
天津一重电气自动化有限公司	25.00	-4,426,270.80		18,889,609.44
一重集团马鞍山重工有限公司	45.00	-939,909.03		43,170,151.58
一重集团常州华冶轧辊有限公司	49.00	-31,862.02		27,961,667.85
一重集团绍兴重型机床有限公司	40.00	-6,378,338.32		9,379,502.07
一重集团苏州重工有限公司	17.92	-2,137,903.27		-13,826,730.79

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津重型装备工程研究有限公司	113,134,333.05	618,822,753.75	731,957,086.80	594,152,460.35	25,364,613.57	619,517,073.92	167,853,086.22	613,936,334.19	781,789,420.41	617,340,089.79	25,970,844.75	643,310,934.54
一重集团天津重工有限公司	930,017,798.58	1,326,712,790.46	2,256,730,589.04	833,477,939.33	1,125,000.06	834,602,939.39	862,320,681.53	1,348,011,494.55	2,210,332,176.08	744,803,197.46	1,178,571.48	745,981,768.94
天津一重电气自动化有限公司	173,477,937.64	3,393,082.36	176,871,020.00	103,568,581.78	141,176.45	103,709,758.23	207,656,582.56	3,633,578.00	211,290,160.56	120,282,639.14	141,176.45	120,423,815.59
一重集团马鞍山重工有限公司	3,490,063.75	142,906,692.08	146,396,755.83	27,786,774.66	21,000.00	48,786,774.66	4,816,421.44	142,355,971.77	147,172,393.21	28,150,036.30	21,000.00	49,150,036.30
一重集团常州华冶轧辊有限公司	126,158,296.35	64,377,984.66	190,536,281.01	139,177,444.19	198,000.00	139,375,444.19	135,212,365.73	63,670,802.73	198,883,168.46	147,716,367.16	198,000.00	147,914,367.16
一重集团绍兴重型机床有限公司	202,375,183.65	134,168,715.23	336,543,898.88	345,635,548.05	715,200.00	346,350,748.05	336,020,384.45	139,600,014.06	475,620,398.51	469,134,080.10	715,200.00	469,849,280.10
一重集团苏州重工有限公司	64,463,336.78	139,817,620.43	204,280,957.21	275,970,334.47	0.00	275,970,334.47	65,722,081.56	143,076,724.79	208,798,806.35	268,557,919.96		268,557,919.96

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津重型装备工程研究有限公司	15,718,228.21	-26,038,472.99	-26,038,472.99	14,077,460.07	27,064,268.81	-2,064,263.50	-2,064,263.50	-6,620,826.14
一重集团天津重工有限公司	196,242,492.81	-42,222,757.49	-42,222,757.49	-1,123,885.44	204,655,927.02	-4,937,924.60	-4,937,924.60	12,126,628.05
天津一重电气自动化有限公司	17,335,737.43	-17,705,083.20	-17,705,083.20	5,181,252.77	57,282,258.04	264,320.42	264,320.42	4,361,664.14
一重集团马		-412,375.7	-412,375.7	-939,121.0		-100,415	-100,415.44	-1,079,220.64

鞍山重工有限公司	-	4	4	9		.44		
一重集团常州华冶轧辊有限公司	40,863,672.79	96,779.04	96,779.04	-4,665,065.65	51,011,895.77	1,575,024.46	1,575,024.46	-3,256,409.46
一重集团绍兴重型机床有限公司	4,348,576.95	-15,593,160.11	-15,593,160.11	3,335,125.54	5,436,731.75	-12,345,105.42	-12,345,105.42	-7,109,685.57
一重集团苏州重工有限公司	11,172.65	-11,930,263.65	-11,930,263.65	640,027.10	11,699,304.65	-19,544,872.41	-19,544,872.41	6,394,033.63

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(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:

无

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津天城隧道设备制造有限公司	天津	天津空港经济区西三道166号A3-338	盾构机及其零部件的设计、制造、组装、销售	30.00		权益法
山东科华冶金机械科技有限公司	山东	山东滨州	冶金机械及机械配件的研发、销售及维修服务。	49.00		权益法
一重集团大连工程建设有限公司	大连	大连经济技术开发区	石油化工、煤化工、环境保护、冶金工程总承包等。	47.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天津天城隧道设备制造有限公司	山东科华冶金机械科技有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司	山东科华冶金机械科技有限公司	一重集团大连工程建设有限公司
流动资产		145,088.22	85,009,220.69		240,649.22	44,782,847.60
非流动资产		4,175,087.85	24,776,758.86		4,353,325.47	27,458,777.63
资产合计		4,320,176.07	109,785,979.55		4,593,974.69	72,241,625.23
流动负债		269,970.95	58,352,746.39		472,945.85	14,474,229.29
非流动负债					0.00	0.00
负债合计		269,970.95	58,352,746.39		472,945.85	14,474,229.29
少数股东权益					0.00	0.00
归属于母公司股东权益		4,050,205.12	51,433,233.16		4,121,028.84	57,767,395.94
按持股比例计算的净资产份额		1,984,600.51	24,173,619.59		2,019,304.13	27,150,676.09
调整事项		-62,496.38	5,547,689.45		-97,200.00	8,272,228.03
--商誉					0.00	0.00
--内部交易未实现利润					0.00	0.00
--其他		-62,496.38	5,547,689.45		-97,200.00	8,272,228.03
对联营企业权益投资的账面价值		1,922,104.13	29,721,309.04		1,922,104.13	35,422,904.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		18,803.41	122,641.51			
净利润		-54,250.67	-6,334,162.78			-6,734,332.11
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		-62,496.38	-6,334,162.78			-6,734,332.11
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

天津天城隧道设备制造有限公司处于清算过程中。

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

本公司联营企业天津天城隧道设备制造有限公司处于清算过程中，向本公司转移资金能力存在重大限制。

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：

无

6. 其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的出口业务、进口材料采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

美元：

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	132,050,497.33	450,754,875.45
应收账款	77,978,379.01	75,875,046.22
应付账款		1,743,048.61
短期借款	527,442,956.40	516,498,308.25
应付票据		87,706,940.23

欧元：

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	105,924,176.36	107,993,208.14
应收账款	266,403,285.94	265,006,160.54

应付账款	728,465.50	775,641.73
其他应付款		0.00

英镑：

项目	年末数	年初数
应收账款		0.00
应付款项	30,805.98	30,805.98

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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

(3) 其他价格风险

无

2. 信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3. 流动风险

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

本公司将银行借款作为重要资金来源。2016年6月30日，授信额度总额232.07亿元，尚未使用的银行借款额度为129.75亿元。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-5年	5年以上
非衍生金融资产及负债：			
应收票据	1,397,113,199.20		
应收账款	6,957,078,436.60	5,970,762,873.01	
其他应收款	120,446,339.17	39,877,972.45	
其他流动资产	763,536,975.25		
长期应收款		181,692,115.98	
短期借款	6,046,915,947.39		
应付票据	378,957,254.31		
应付账款	2,211,006,644.67	1,361,007,231.87	

应付利息	184,311,418.17		
长期借款		3,220,000,000.00	
应付债券		2,697,213,659.22	

十一、公允价值的披露

适用 不适用

1. 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

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相近。短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

十二、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国第一重型机械集团公司	齐齐哈尔市富拉尔基区	重型机械制造、铸锻焊新产品开发等	188,894.25 万元	62.11	62.11

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国第一重型机械集团公司

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“在其他主体中的权益”中“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

“在其他主体中的权益”中“在合营企业或联营企业中的权益”

4. 其他关联方情况

适用 不适用

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国第一重型机械集团公司	无形资产-专有技术	14,280,000	14,280,000

(4) 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国第一重型机械集团公司	2,500,000,000.00	2011-12-20	2016-12-20	否
中国第一重型机械集团公司	2,500,000,000.00	2012-09-03	2017-09-03	否

(5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国第一重型机械集团公司	500,000,000.00	2015-09-17	2016-09-16	委托贷款
中国第一重型机械集团公司	500,000,000.00	2015-11-25	2016-11-21	委托贷款
中国第一重型机械集团公司	150,000,000.00	2015-12-09	2016-12-08	委托贷款
中国第一重型机械集团公司	10,600,000.00	2016-4-13	2017-4-12	委托贷款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	133.95	139.3

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1) 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一重集团大连工程建设有限公司	1,145,199.3		1,325,199.30	
预付账款	重集团大连工程建设有限公司	5,794,000.00		21,183,038.82	

(2) 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国第一重型机械集团公司	804,927,076.33	786,908,669.61
预收账款	一重集团大连工程建设有限公司		180,000.00

7. 关联方承诺

无

8. 其他

无

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

无

5. 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1. 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
经营租赁承诺

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司对外签订的经营租赁合同情况如下:

项目	期末余额	年初余额
经营租赁的最低租赁付款额:		
2016 年	77,336,685.98	216,120,000.00

项目	期末余额	年初余额
2017 年		77,336,000.00

2014 年 12 月 23 日,本公司与量通租赁有限公司签订《经营租赁合同》(LT-HLJ-ZL-2014-016),合同约定起租日 2015 年 1 月 1 日、租赁期 3 年;租金支付周期:按季支付。

2016 年 4 月 25 日,本公司与量通租赁有限公司签订了《经营租赁合同补充协议》,停租部分租赁物,停租租赁物总价金额 7,711 万元。

2. 或有事项

适用 不适用

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 截至 2016 年 6 月 30 日,本公司子公司一重集团苏州重工有限公司为江苏永大重机有限公司向中国建设银行股份有限公司张家港港城支行借款 1,200 万元提供的反担保形成未决诉讼事项,一重集团苏州重工有限公司银行存款 3,094,191.73 元、固定资产 81,844,044.32 元因未决诉讼事项被冻结。

② 截至 2016 年 6 月 30 日,由银行为本公司出具的未到期保函明细如下:

保函类别	到期日	金额(人民币元)
留置金保函	2016-7-20至2016-12-20	35,449,860.00
履约保函	2016-7-22至2025-9-30	328,106,178.90
投标保函	2016-8-19至2017-2-28	2,590,000.00
预付款保函	2016-3-15至2022-12-31	76,500,250.11
质量保函	2016-9-2至2019-01-23	15,910,743.18
合计		514,056,382.39

3. 其他

无

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

无

十六、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

□适用 √不适用

4. 年金计划

√适用 □不适用

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

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

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

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

5. 终止经营

□适用 √不适用

6. 分部信息

√适用 □不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司根据产品销售市场区别情况，将公司营业收入划分为国内、国际两个地区分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
国内	1,490,339,204.44		1,490,339,204.44
国际	13,911,171.16		13,911,171.16

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,581,094,773.11	100	957,626,312.75	7.61	11,623,468,460.36	11,589,102,670.38	100.00	982,648,229.11	8.48	10,606,454,441.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,581,094,773.11	/	957,626,312.75	/	11,623,468,460.36	11,589,102,670.38	/	982,648,229.11	/	10,606,454,441.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,521,098,391.19	30,014,675.18	1.19
1 至 2 年	1,537,388,347.80	153,750,085.36	10.00
2 至 3 年	439,853,365.49	175,941,346.20	40.00
3 至 4 年	68,315,013.15	54,652,010.52	80.00
4 至 5 年	255,985,943.50	204,788,754.80	80.00
5 年以上	162,622,144.75	162,622,144.75	100.00
合计	4,985,263,205.88	781,769,016.81	15.68

确定该组合依据的说明：

其中：未到收款节点 A、B、C 类客户组合转入账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	302,268,732.37	18,920,526.89	6.26
1 至 2 年	2,407,440.00	251,994.58	10.47
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	0.00	0.00	

5 年以上	0.00	0.00	
合计	304,676,172.37	19,172,521.47	6.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

②组合中，未到收款节点 A、B、C 类客户组合方法计提坏账准备的应收账款：

A 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	564,365,245.44	20.91%	2,821,826.23
1 至 2 年	1,144,061,076.31	42.39%	11,440,610.76
2 至 3 年	906,038,657.58	33.57%	27,181,159.73
3 至 4 年	84,141,870.00	3.12%	4,207,093.50
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00
合计	2,698,606,849.33	100.00%	45,650,690.22

B 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	4,659,200.00	0.70%	23,296.00
1 至 2 年	286,480,129.26	42.84%	5,729,602.59
2 至 3 年	163,567,685.42	24.46%	8,178,384.27
3 至 4 年	116,646,992.00	17.44%	9,331,759.36
4 至 5 年	86,435,230.06	12.93%	69,148,184.05
5 年以上	10,954,769.94	1.64%	10,954,769.94
合计	668,744,006.68	100.00%	103,365,996.21

C 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	0.00	0.00%	0.00
1 至 2 年	206,666,256.56	56.27%	10,333,312.83
2 至 3 年	153,229,520.70	41.72%	15,322,952.07
3 至 4 年	7,402,153.84	2.02%	1,184,344.61
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00
合计	367,297,931.10	100.00%	26,840,609.51

③采用应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	5,615,346,268.12		
合计	5,615,346,268.12		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-25,021,916.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 5,946,489,647.96 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 47.27%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 116,880,652.49 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,267,548,457.06	100.00	33,264,135.84	2.62	1,234,284,321.22	1,248,274,644.56	100.00	33,198,103.06	2.66	1,215,076,541.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,267,548,457.06	/	33,264,135.84	/	1,234,284,321.22	1,248,274,644.56	/	33,198,103.06	/	1,215,076,541.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	16,079,571.81	80,397.85	0.50
1 至 2 年	42,444,840.95	4,244,484.10	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	15,455.98	12,364.78	80.00
4 至 5 年	2,798,500.00	2,238,800.00	80.00
5 年以上	26,688,089.11	26,688,089.11	100.00
合计	88,026,457.85	33,264,135.84	37.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方、备用金等特殊风险组合	1,179,521,999.21	0	0
合计	1,179,521,999.21	0	0

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 66,032.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	9,433,638.41	14,150,039.17
备用金	8,149,563.70	2,703,578.43
代垫款项	324,713.21	
退税款	33,408,017.85	34,506,217.85
加工费	16,693,900.33	15,907,341.69
工程款	711,358.40	
材料费	45,969,417.97	46,433,358.16
年金、进项税等		32,789.56
其他往来款	15,375,327.63	6,179,099.84

关联方往来	1,137,482,519.56	1,128,362,219.86
合计	1,267,548,457.06	1,248,274,644.56

(5) 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
中国一重集团加氢反应器制造有限公司	往来款	613,676,424.38	1年以内	48.41	0
天津重型装备工程研究有限公司	往来款	318,111,569.23	1年以内	25.10	0
一重集团天津重工有限公司	往来款	114,500,934.59	1年以内	9.03	0
一重集团大连设计研究院有限公司	往来款	57,694,879.45	1年以内	4.55	0
AKTIEBOLAGETSandvikMaterialsTechnology	材料款	32,185,102.35	1-2年	2.54	3,218,510.24
合计	/	1,136,168,910.00	/	89.63	3,218,510.24

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	5,766,491,512.71	73,862,942.49	5,692,628,570.22	5,766,491,512.71	73,862,942.49	5,692,628,570.22
对联营、合营企业投资	27,640,347.86		27,640,347.86	33,341,942.94		33,341,942.94
合计	5,794,131,860.57	73,862,942.49	5,720,268,918.08	5,799,833,455.65	73,862,942.49	5,725,970,513.16

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津一重电气自动化有限公司	13,465,816.64			13,465,816.64		
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	91,396,820.50			91,396,820.50		
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	2,992,167,736.00			2,992,167,736.00		
一重集团大连设计研究院有限公司	466,235,900.17			466,235,900.17		

一重集团天津重工有限公司	1,517,408,947.96			1,517,408,947.96		
天津重型装备工程研究有限公司	179,516,027.22			179,516,027.22		
一重集团大连国际科技贸易有限公司	101,200,963.17			101,200,963.17		
上海一重工程技术有限公司	49,442,464.20			49,442,464.20		
一重集团苏州重工有限公司	63,081,645.85			63,081,645.85		63,081,645.85
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00			1,767,170.00		
一重集团大连石化装备有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
一重集团绍兴重型机床有限公司	50,991,500.00			50,991,500.00		
一重集团常州华冶轧辊有限公司	24,816,521.00			24,816,521.00		
一重集团马鞍山重工有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
一重集团天津风能设备有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		10,781,296.64
合计	5,766,491,512.71			5,766,491,512.71		73,862,942.49

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
二、联营企业						
一重集团大连工程建设有限公司	33,341,942.94			-5,701,595.08	27,640,347.86	
小计	33,341,942.94			-5,701,595.08	27,640,347.86	
合计	33,341,942.94			-5,701,595.08	27,640,347.86	

4. 营业收入和营业成本：

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	1,095,865,547.33	1,129,051,523.00	1,625,899,181.19	1,645,463,176.65
其他业务	58,704,763.83	44,549,592.41	63,178,152.7	49,847,801.19
合计	1,154,570,311.16	1,173,601,115.41	1,689,077,333.89	1,695,310,977.84

5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-5,701,595.08	-3,165,136.09
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	48,060,523.13	107,572,612.22
合计	42,358,928.05	104,407,476.13

十八、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-903,714.26	本期处置固定资产损失
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）	4,124,314.00	政府补助
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	7,466,633.18	理财产品收益
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,252,722.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,875,312.82	

少数股东权益影响额	-10,923.35	
合计	10,053,718.90	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.6591	-0.1038	-0.1038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.7282	-0.1053	-0.1053

3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4. 其他

无

第十一节 备查文件目录

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



修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容