

# 中国兵器工业集团公司 2016 年度报告

公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担法律责任。



(本页无正文, 为中国兵器工业集团公司 2016 年度报告盖章页)



# 目录

|                        |   |
|------------------------|---|
| 释义 .....               | 3 |
| 第一章 报告期内企业主要情况 .....   | 5 |
| 一、企业基本情况 .....         | 5 |
| 二、债务融资工具联系人和联系方式 ..... | 5 |
| 三、募集资金使用情况 .....       | 6 |
| 第二章 财务报告 .....         | 7 |

## 释义

(如有)



## 第一章 报告期内企业主要情况

### 一、企业基本情况

|                   |                                                       |
|-------------------|-------------------------------------------------------|
| 公司中文名称            | 中国兵器工业集团公司                                            |
| 公司中文简称            | 兵器工业集团                                                |
| 公司外文名称及缩写<br>(如有) | CHINA NORTH INDUSTRIES GROUP<br>CORPORATION (简称 CNGC) |
| 公司注册资本            | 人民币 2,535,991 万元                                      |
| 法定代表人             | 尹家绪                                                   |
| 注册地址              | 北京市西城区三里河路 46 号                                       |
| 办公地址及邮政编码         | 北京市西城区三里河路 46 号 邮政编码: 100821                          |
| 公司网址              | www.norincogroup.com.cn                               |
| 电子信箱              | jinrong2040@163.com                                   |

### 二、债务融资工具联系人和联系方式

|      |                     |
|------|---------------------|
| 姓名   | 宋吴培                 |
| 联系地址 | 北京市西城区三里河路 46 号     |
| 电话   | 010-68787948        |
| 传真   | 010-68787228        |
| 电子信箱 | jinrong2040@163.com |

### 三、募集资金使用情况

单位：亿元

| 债券简称            | 发行金额 | 已使用金额 | 已使用金额的用途<br>(披露详细程度至少与募集说明书保持一致)                              | 用途是否变更 | 变更是否已披露 | 变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求 |
|-----------------|------|-------|---------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------|
| 14 兵器<br>MTN001 | 13   | 13    | 用于补充正常生产经营所需营运资金                                              | 否      |         |                      |
| 14 兵器<br>MTN002 | 8.5  | 8.5   | 募集资金全部主要用于补充集团公司运营资金，重型装备与车辆业务板块、特种化工业务板块、光电材料与器件及其他业务板块的营运资金 | 否      |         |                      |
| 15 兵器<br>MTN001 | 9    | 9     | 用途为补充所属部分业务板块的经营性流动资金需要，本次募集资金主要用于补充重型装备                      | 否      |         |                      |

|                 |    |    |                              |   |  |  |
|-----------------|----|----|------------------------------|---|--|--|
|                 |    |    | 与车辆业务板块、特种化工业务板块及其他业务板块的营运资金 |   |  |  |
| 16 兵器<br>MTN001 | 50 | 50 | 用于补充所属部分业务板块的经营性流动资金需要       | 否 |  |  |

注：

1. 披露截至年报披露日存续的债务融资工具信息（含短期融资券、超短期融资券、中期票据、中小企业集合票据/集优票据以及以公开方式披露信息的定向发行工具）
2. 如已发行，但所有募集资金未使用，也应填列该表。

## 第二章 财务报告

具体审计报告如下：

## 审 计 报 告

瑞华审字【2017】14010026 号

中国兵器工业集团公司：

我们审计了后附的中国兵器工业集团公司（以下简称“兵器集团公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并的资产负债表，2016 年度合并的利润表、合并的现金流量表和合并的所有者权益变动表，2016 年 12 月 31 日合并的资产减值准备情况表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是兵器集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国兵器工业集团公司 2016 年 12 月 31 日合并的财务状况以及 2016 年度合并的经营成果和现金流量。



中国注册会计师:  中国注册会计师 秦志远  
编号: 140102230029

中国注册会计师:  中国注册会计师 尹晖  
编号: 140102130038

二〇一七年四月十三日

# 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中国兵器工业集团公司

金额单位：人民币万元

| 项 目                    | 注释   | 年末金额                 | 年初金额                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      | —                    | —                    |
| 货币资金                   | 八、1  | 6,565,962.58         | 5,829,822.61         |
| 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 | 八、2  | 771.57               | 3,249.07             |
| 衍生金融资产                 |      |                      |                      |
| 应收票据                   | 八、3  | 1,558,385.78         | 1,577,596.88         |
| 应收账款                   | 八、4  | 2,859,965.41         | 2,591,509.30         |
| 预付款项                   | 八、5  | 2,534,456.16         | 2,240,824.80         |
| 应收保费                   |      |                      |                      |
| 应收分保账款                 |      |                      |                      |
| 应收分保准备金                |      |                      |                      |
| 应收利息                   | 八、6  | 11,501.12            | 13,426.49            |
| 应收股利                   | 八、7  | 1,482.29             | 1,144.89             |
| 其他应收款                  | 八、8  | 922,237.54           | 712,942.47           |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     | 八、9  | 4,033,803.76         | 3,673,306.64         |
| 其中：原材料                 |      | 1,038,021.78         | 984,413.32           |
| 库存商品(产成品)              |      | 1,905,805.65         | 1,659,669.89         |
| 划分为持有待售的资产             | 八、10 | 309.61               |                      |
| 一年内到期的非流动资产            | 八、11 | 317,141.84           | 520,770.33           |
| 其他流动资产                 | 八、12 | 1,292,921.30         | 698,473.68           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>20,098,938.96</b> | <b>17,863,067.16</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      | —                    | —                    |
| 发放贷款及垫款                | 八、13 | 12,948.02            | 17,392.50            |
| 可供出售金融资产               | 八、14 | 2,031,413.94         | 1,721,870.03         |
| 持有至到期投资                | 八、15 | 93,991.44            | 41,596.57            |
| 长期应收款                  | 八、16 | 64,686.12            | 18,189.70            |
| 长期股权投资                 | 八、17 | 382,837.86           | 342,296.18           |
| 投资性房地产                 | 八、18 | 122,405.62           | 109,465.03           |
| 固定资产原价                 | 八、19 | 14,950,837.81        | 14,321,891.55        |
| 减：累计折旧                 | 八、19 | 6,387,129.42         | 5,899,666.79         |
| 固定资产净值                 | 八、19 | 8,563,708.39         | 8,422,224.76         |
| 减：固定资产减值准备             | 八、19 | 361,307.75           | 353,193.55           |
| 固定资产净额                 | 八、19 | 8,202,400.64         | 8,069,031.21         |
| 在建工程                   | 八、20 | 1,761,018.25         | 2,015,526.79         |
| 工程物资                   | 八、21 | 89,658.55            | 84,859.09            |
| 固定资产清理                 | 八、22 | 134.10               | 175.69               |
| 生产性生物资产                |      |                      |                      |
| 油气资产                   | 八、23 | 2,073,020.57         | 2,017,291.94         |
| 无形资产                   | 八、24 | 1,329,053.70         | 1,170,185.00         |
| 开发支出                   | 八、25 | 45,847.33            | 47,186.27            |
| 商誉                     | 八、26 | 45,896.83            | 46,221.92            |
| 长期待摊费用                 | 八、27 | 190,736.86           | 83,817.56            |
| 递延所得税资产                | 八、28 | 281,349.91           | 248,826.91           |
| 其他非流动资产                | 八、29 | 103,164.70           | 74,859.75            |
| 其中：特准储备物资              |      |                      | 786.83               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>16,830,564.44</b> | <b>16,108,792.14</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>36,929,503.40</b> | <b>33,971,859.30</b> |



## 合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位: 中国兵器工业集团公司

金额单位: 人民币万元

| 项 目                    | 注 释  | 年末金额          | 年初金额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产:                  |      |               |               |
| 货币资金                   | 八、30 | 2,844,664.86  | 2,373,348.14  |
| 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资产 | 八、31 | 31,128.37     | 437,321.05    |
| 衍生金融资产                 | 八、32 | 66.25         |               |
| 应付票据                   | 八、33 | 2,360,202.61  | 2,486,207.95  |
| 应付账款                   | 八、34 | 4,371,634.50  | 4,249,030.19  |
| 预收款项                   | 八、35 | 2,512,712.24  | 2,809,274.70  |
| 卖出回购金融资产款              |      |               |               |
| 应付手续费及佣金               |      |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 八、36 | 415,612.96    | 393,610.73    |
| 其中: 应付工资               |      | 194,370.49    | 177,956.91    |
| 应付福利费                  |      | 12,074.89     | 13,459.07     |
| 其中: 职工奖励及福利基金          |      | 2,056.71      | 2,235.04      |
| 应交税费                   | 八、37 | 381,393.37    | 278,237.56    |
| 其中: 应交税金               |      | 376,445.29    | 275,014.53    |
| 应付利息                   | 八、38 | 100,681.84    | 24,887.44     |
| 应付股利                   | 八、39 | 12,643.55     | 15,576.62     |
| 其他应付款                  | 八、40 | 1,885,146.87  | 1,716,391.19  |
| 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            | 八、41 | 803,869.70    | 470,667.81    |
| 其他流动负债                 | 八、42 | 896,340.68    | 177,316.65    |
| 流动负债合计                 |      | 16,616,097.80 | 15,431,870.03 |
| 非流动负债:                 |      |               |               |
| 长期借款                   | 八、43 | 1,383,443.86  | 1,625,214.14  |
| 应付债券                   | 八、44 | 1,853,922.73  | 1,360,021.14  |
| 长期应付款                  | 八、46 | 725,661.62    | 452,781.26    |
| 长期应付职工薪酬               | 八、47 | 49,723.18     | 48,167.97     |
| 专项应付款                  | 八、48 | 1,501,998.53  | 1,466,044.62  |
| 预计负债                   | 八、49 | 62,327.47     | 52,217.20     |
| 递延收益                   | 八、50 | 88,319.00     | 91,493.83     |
| 递延所得税负债                | 八、28 | 47,477.28     | 216,749.88    |
| 其他非流动负债                | 八、51 | 73.78         | 1,605.51      |
| 其中: 特准储备基金             |      |               | 786.83        |
| 非流动负债合计                |      | 5,712,947.45  | 5,314,295.55  |
| 负 债 合 计                |      | 22,329,045.25 | 20,746,165.58 |
| 所有者权益(或股东权益):          |      |               |               |
| 实收资本(或股本)              | 八、52 | 4,369,989.36  | 2,988,908.28  |
| 国有资本                   |      | 4,369,989.36  | 2,988,908.28  |
| 其中: 国有法人资本             |      |               |               |
| 集体资本                   |      |               |               |
| 民营资本                   |      |               |               |
| 其中: 个人资本               |      |               |               |
| 外商资本                   |      |               |               |
| 减: 已归还投资               |      |               |               |
| 实收资本(或股本)净额            | 八、52 | 4,369,989.36  | 2,988,908.28  |
| 其他权益工具                 |      |               |               |
| 其中: 优先股                |      |               |               |
| 永续债                    |      |               |               |
| 资本公积                   | 八、53 | 2,770,565.99  | 2,813,650.99  |
| 减: 库存股                 |      |               | 87,006.82     |
| 其他综合收益                 |      | 139,696.18    | 36,556.36     |
| 其中: 外币报表折算差额           |      | 76,692.39     | 74,369.30     |
| 专项储备                   | 八、54 | 89,214.04     | 1,337,236.63  |
| 盈余公积                   | 八、55 | 1,412,701.58  | 1,412,701.58  |
| 其中: 法定公积金              |      |               |               |
| 任意公积金                  |      |               |               |
| 储备基金                   |      |               |               |
| 企业发展基金                 |      |               |               |
| 利润归还投资                 |      |               |               |
| 一般风险准备                 |      |               |               |
| 未分配利润                  | 八、56 | 530,668.58    | 1,003,977.58  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | 9,312,835.73  | 8,305,149.60  |
| 少数股东权益                 |      | 5,287,622.42  | 4,920,544.12  |
| 所有者权益(或股东权益)合计         |      | 14,600,458.15 | 13,225,693.72 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计      |      | 36,929,503.40 | 33,971,859.30 |

载于第10页至第149页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第9页的财务报表由以下人士签署:

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 合并利润表

2016年度

编制单位：中国兵器工业集团公司

金额单位：人民币万元

| 项 目                                   | 注释   | 本年金额          | 上年金额          |
|---------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入                               |      | 40,740,610.02 | 38,709,940.96 |
| 其中：营业收入                               | 八、57 | 40,712,391.63 | 38,678,815.10 |
| 利息收入                                  | 八、57 | 28,218.22     | 31,080.86     |
| 已赚保费                                  |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                              | 八、57 | 0.17          | 45.00         |
| 二、营业总成本                               |      | 39,805,513.26 | 37,986,339.40 |
| 其中：营业成本                               | 八、57 | 36,472,697.02 | 34,990,484.94 |
| 利息支出                                  | 八、57 | 381.58        | 7,835.56      |
| 手续费及佣金支出                              | 八、57 | 359.53        | 351.34        |
| 退保金                                   |      |               |               |
| 赔付支出净额                                |      |               |               |
| 提取保险合同准备金净额                           |      |               |               |
| 保单红利支出                                |      |               |               |
| 分保费用                                  |      |               |               |
| 税金及附加                                 |      | 304,651.08    | 240,230.88    |
| 销售费用                                  | 八、58 | 645,109.97    | 597,664.32    |
| 管理费用                                  | 八、58 | 1,866,936.66  | 1,785,003.23  |
| 其中：研究与开发费                             | 八、58 | 380,472.62    | 364,549.44    |
| 财务费用                                  | 八、58 | 123,003.49    | 199,751.15    |
| 其中：利息支出                               | 八、58 | 437,658.16    | 449,815.56    |
| 利息收入                                  | 八、58 | 271,018.28    | 329,134.09    |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）                     | 八、58 | -97,923.35    | 11,530.05     |
| 资产减值损失                                | 八、59 | 391,950.97    | 164,012.65    |
| 其他                                    |      | 422.96        | 1,005.33      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 | 八、60 | -288.55       | -282.18       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                       | 八、61 | 207,145.60    | 255,817.32    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                    |      | 4,545.02      | 7,754.71      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                       |      | 105.48        | 96.06         |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                     |      | 1,142,059.29  | 979,232.76    |
| 加：营业外收入                               | 八、62 | 288,451.96    | 276,186.49    |
| 其中：非流动资产处置利得                          | 八、62 | 27,705.61     | 38,394.05     |
| 非货币性资产交换利得                            | 八、62 |               | 0.13          |
| 政府补助                                  | 八、62 | 193,225.04    | 161,827.53    |
| 债务重组利得                                | 八、62 | 30,334.85     | 28,329.25     |
| 减：营业外支出                               | 八、63 | 77,895.90     | 60,825.61     |
| 其中：非流动资产处置损失                          | 八、63 | 18,611.99     | 13,114.99     |
| 非货币性资产交换损失                            | 八、63 | 26.91         |               |
| 债务重组损失                                | 八、63 | 875.27        | 784.77        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                   |      | 1,352,615.35  | 1,194,593.64  |
| 减：所得税费用                               | 八、64 | 302,197.69    | 255,884.20    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                     |      | 1,050,417.66  | 938,709.44    |
| 归属于母公司所有者的净利润                         |      | 566,689.43    | 500,981.93    |
| 少数股东损益                                |      | 483,728.23    | 437,727.51    |
| 六、其他综合收益的税后净额                         | 八、65 | 202,802.44    | -54,564.39    |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                  |      | -2,554.69     | 1,980.04      |
| 其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | -2,574.49     | 1,980.04      |
| 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     |      | 19.80         |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                   |      | 205,357.13    | -56,544.43    |
| 其中：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 |      | -2,486.94     | 2,792.74      |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益                    |      | 89,400.11     | -153,977.00   |
| 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                       |      | -38,448.78    | -7,869.63     |
| 5、外币财务报表折算差额                          |      | 156,892.75    | 102,509.46    |
| 七、综合收益总额                              |      | 1,253,220.10  | 884,145.05    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                      |      | 674,500.28    | 382,413.75    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                        |      | 578,719.82    | 501,731.30    |
| 八、每股收益：                               |      | —             | —             |
| 基本每股收益                                |      |               |               |
| 稀释每股收益                                |      |               |               |

载于第10页至第149页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第9页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2016年度

编制单位：中国兵器工业集团公司

金额单位：人民币万元

| 项 目                          | 注释   | 本年金额          | 上年金额          |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |      | —             | —             |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 41,052,996.78 | 38,740,505.15 |
| 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               |      | 15,367.54     | 26,470.45     |
| 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                      |      | 106,862.30    | 83,084.42     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |      | 1,397,078.08  | 1,267,565.15  |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 42,572,304.70 | 40,117,625.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 35,880,731.06 | 33,047,940.80 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      | -55,189.63    | 251,843.88    |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      | -89,565.18    | -30,530.89    |
| 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               |      | 3,295.23      | 8,173.47      |
| 支付保单红利的现金                    |      |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 2,494,533.72  | 2,338,985.91  |
| 支付的各项税费                      |      | 998,546.66    | 827,725.62    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |      | 1,638,620.02  | 1,873,671.13  |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 40,870,971.88 | 38,317,809.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 八、69 | 1,701,332.82  | 1,799,815.25  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |      | —             | —             |
| 收回投资收到的现金                    |      | 4,539,791.62  | 4,554,465.56  |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 340,448.52    | 312,459.71    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额   |      | 68,896.66     | 97,854.05     |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额          |      | 143,516.25    | 51,315.78     |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |      | 1,157,753.20  | 733,915.33    |
| 投资活动现金流入小计                   |      | 6,250,406.25  | 5,750,010.43  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金     |      | 1,146,658.65  | 1,058,215.64  |
| 投资支付的现金                      |      | 6,081,700.19  | 4,953,341.70  |
| 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          |      | 20,577.04     | 59,560.07     |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |      | 1,402,257.15  | 1,025,194.21  |
| 投资活动现金流出小计                   |      | 8,651,193.03  | 7,096,311.62  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |      | -2,400,786.78 | -1,346,301.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：               |      | —             | —             |
| 吸收投资收到的现金                    |      | 1,015,534.83  | 349,578.80    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |      | 213,758.05    | 197,507.44    |
| 取得借款收到的现金                    |      | 7,883,591.38  | 7,631,275.10  |
| 发行债券收到的现金                    |      |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |      | 2,548,098.29  | 1,316,126.90  |
| 筹资活动现金流入小计                   |      | 11,447,224.50 | 9,296,980.80  |
| 偿还债务所支付的现金                   |      | 7,201,629.08  | 7,307,457.62  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |      | 640,029.20    | 357,645.50    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润          |      | 319,511.17    | 36,799.56     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金               |      | 2,182,500.82  | 1,495,661.38  |
| 筹资活动现金流出小计                   |      | 10,024,159.10 | 9,160,764.50  |
| 筹资活动产生的现金流量净额                |      | 1,423,065.40  | 136,216.30    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响           |      | 50,240.06     | 57,132.78     |
| 五、现金及现金等价物净增加额               | 八、69 | 773,851.50    | 646,863.14    |
| 加：期初现金及现金等价物余额               | 八、69 | 5,361,825.40  | 4,714,962.26  |
| 六、期末现金及现金等价物余额               | 八、69 | 6,135,676.90  | 5,361,825.40  |

载于第10页至第149页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第××页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

绪尹印家

主管会计工作负责人：

宜罗印乾

会计机构负责人：

威翁印建



## 合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：中国兵器工业集团公司

金额单位：人民币万元

| 项 目                         | 本年金额          |        |              |       |            |            |              |        |              |    |              | 少数股东权益       | 所有者权益合计       |
|-----------------------------|---------------|--------|--------------|-------|------------|------------|--------------|--------|--------------|----|--------------|--------------|---------------|
|                             | 归属于母公司所有者权益   |        |              |       |            |            |              |        |              |    |              |              |               |
|                             | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备       | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润        | 其他 | 小计           |              |               |
| 一、上年年末余额                    | 2,988,908.28  | —      | 2,813,650.99 | —     | 87,006.82  | 74,369.30  | 1,337,236.63 | —      | 1,003,977.58 | —  | 8,305,149.60 | 4,920,544.12 | 13,225,693.72 |
| 加：会计政策变更                    | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 前期差错更正                      | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 其他                          | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 二、本年初余额                     | 2,988,908.28  | —      | 2,813,650.99 | —     | 87,006.82  | 74,369.30  | 1,337,236.63 | —      | 1,003,977.58 | —  | 8,305,149.60 | 4,920,544.12 | 13,225,693.72 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）       | 1,381,081.08  | —      | -43,085.00   | —     | 52,689.36  | 14,844.74  | 75,464.95    | —      | -473,309.00  | —  | 1,007,686.13 | 367,078.30   | 1,374,764.43  |
| （一）综合收益总额                   | —             | —      | —            | —     | 107,810.85 | —          | —            | —      | 566,689.43   | —  | 674,500.28   | 578,719.82   | 1,253,220.10  |
| （二）所有者投入和减少资本               | 366,274.86    | —      | 60,128.02    | —     | —          | —          | -52,653.46   | —      | -15,474.58   | —  | 358,274.84   | 232,094.25   | 590,369.09    |
| 1、所有者投入的普通股                 | 366,274.86    | —      | 60,637.23    | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | 426,912.09   | 232,094.25   | 659,006.34    |
| 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                        | —             | —      | -509.21      | —     | —          | —          | -52,653.46   | —      | -15,474.58   | —  | -68,637.25   | —            | -68,637.25    |
| （三）专项储备提取和使用                | —             | —      | —            | —     | —          | 14,844.74  | —            | —      | —            | —  | 14,844.74    | 9,743.40     | 24,588.14     |
| 1、提取专项储备                    | —             | —      | —            | —     | —          | 49,500.41  | —            | —      | —            | —  | 49,500.41    | 22,150.48    | 71,650.89     |
| 2、使用专项储备                    | —             | —      | —            | —     | —          | -34,655.67 | —            | —      | —            | —  | -34,655.67   | -12,407.08   | -47,062.75    |
| （四）利润分配                     | —             | —      | —            | —     | —          | —          | 189,540.22   | —      | -229,473.95  | —  | -39,933.73   | -453,479.16  | -493,412.89   |
| 1、提取盈余公积                    | —             | —      | —            | —     | —          | —          | 189,540.22   | —      | -189,540.22  | —  | —            | —            | —             |
| 其中：法定公积金                    | —             | —      | —            | —     | —          | —          | 189,540.22   | —      | -189,540.22  | —  | —            | —            | —             |
| 任意公积金                       | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 储备基金                        | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 企业发展基金                      | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 利润归还投资                      | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 2、提取一般风险准备                  | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 3、对所有者（或股东）的分配              | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | -39,933.73   | —  | -39,933.73   | -453,479.16  | -493,412.89   |
| 4、其他                        | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| （五）所有者权益内部结转                | 1,014,806.22  | —      | -103,213.02  | —     | -55,121.49 | —          | -61,421.81   | —      | -795,049.90  | —  | —            | —            | —             |
| 1、资本公积转增资本（或股本）             | 103,213.02    | —      | -103,213.02  | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）             | 61,296.10     | —      | —            | —     | —          | —          | -61,296.10   | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 3、盈余公积弥补亏损                  | —             | —      | —            | —     | —          | —          | -125.71      | —      | 125.71       | —  | —            | —            | —             |
| 4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | —             | —      | —            | —     | —          | —          | —            | —      | —            | —  | —            | —            | —             |
| 5、其他                        | 850,297.10    | —      | —            | —     | -55,121.49 | —          | —            | —      | -795,175.61  | —  | —            | —            | —             |
| 四、本年年末余额                    | 4,369,989.36  | —      | 2,770,565.99 | —     | 139,696.18 | 89,214.04  | 1,412,701.58 | —      | 530,668.58   | —  | 9,312,835.73 | 5,287,622.42 | 14,600,458.15 |

载于第10页至第149页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第9页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）  
2016年度

编制单位：中国兵器工业集团公司

金额单位：人民币万元

| 项目                          | 上年金额          |        |              |       |             |            |              |        |              |    |              | 少数股东权益       | 所有者权益合计       |
|-----------------------------|---------------|--------|--------------|-------|-------------|------------|--------------|--------|--------------|----|--------------|--------------|---------------|
|                             | 实收资本<br>(或股本) | 其他权益工具 | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备       | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润        | 其他 | 小计           |              |               |
| 一、上年年末余额                    | 2,837,016.20  |        | 2,650,200.83 |       | 186,566.24  | 60,071.66  | 1,226,236.45 |        | 686,120.75   |    | 7,646,212.13 | 4,296,751.72 | 11,942,963.85 |
| 加：会计政策变更                    |               |        |              |       |             |            |              |        |              |    |              |              |               |
| 前期差错更正                      |               |        |              |       |             |            |              |        |              |    |              |              |               |
| 其他                          |               |        |              |       |             |            |              |        |              |    |              |              |               |
| 二、本年年初余额                    | 2,837,016.20  |        | 2,650,200.83 |       | 186,566.24  | 60,071.66  | 1,226,236.45 |        | 686,120.75   |    | 7,646,212.13 | 4,296,751.72 | 11,942,963.85 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）       | 151,892.08    |        | 163,450.16   |       | -99,559.42  | 14,297.64  | 111,000.18   |        | 317,856.83   |    | 658,937.47   | 623,792.40   | 1,282,729.87  |
| （一）综合收益总额                   | —             | —      | —            | —     | -118,568.18 | —          | —            | —      | 500,981.93   | —  | 382,413.75   | 501,731.30   | 884,145.05    |
| （二）所有者投入和减少资本               | 151,892.08    |        | 163,450.16   |       | 19,008.76   |            | -49,097.87   |        | 17,365.08    |    | 302,618.21   | 176,843.93   | 479,462.14    |
| 1、所有者投入的普通股                 | 151,892.08    | —      | 25,225.00    | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  | 177,117.08   | 176,937.39   | 354,054.47    |
| 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                        |               | —      | 138,225.16   |       | 19,008.76   |            | -49,097.87   |        | 17,365.08    |    | 125,501.13   | -93.46       | 125,407.67    |
| （三）专项储备提取和使用                |               | —      |              |       |             | 14,297.64  |              |        |              |    | 14,297.64    | 6,509.43     | 20,807.07     |
| 1、提取专项储备                    | —             | —      | —            | —     | —           | 50,811.13  | —            | —      | —            | —  | 50,811.13    | 20,515.04    | 71,326.17     |
| 2、使用专项储备                    | —             | —      | —            | —     | —           | -36,513.49 | —            | —      | —            | —  | -36,513.49   | -14,005.61   | -50,519.10    |
| （四）利润分配                     |               |        |              |       |             |            | 160,098.05   |        | -200,490.18  |    | -40,392.13   | -61,292.26   | -101,684.39   |
| 1、提取盈余公积                    | —             | —      | —            | —     | —           | —          | 160,098.05   | —      | -160,098.05  | —  |              | —            |               |
| 其中：法定公积金                    | —             | —      | —            | —     | —           | —          | 160,098.05   | —      | -160,098.05  | —  |              | —            |               |
| 任意公积金                       | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 储备基金                        | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 企业发展基金                      | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 利润归还投资                      | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 2、提取一般风险准备                  | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 3、对所有者（或股东）的分配              | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | -40,339.52   | —  | -40,339.52   | -61,225.15   | -101,564.67   |
| 4、其他                        |               |        |              |       |             |            |              |        | -52.61       |    | -52.61       | -67.11       | -119.72       |
| （五）所有者权益内部结转                |               |        |              |       |             |            |              |        |              |    |              |              |               |
| 1、资本公积转增资本（或股本）             |               | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）             |               | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 3、盈余公积弥补亏损                  | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | —             | —      | —            | —     | —           | —          | —            | —      | —            | —  |              | —            |               |
| 5、其他                        |               |        |              |       |             |            |              |        |              |    |              |              |               |
| 四、本年年末余额                    | 2,988,908.28  |        | 2,813,650.99 |       | 87,006.82   | 74,369.30  | 1,337,236.63 |        | 1,003,977.58 |    | 8,305,149.60 | 4,920,544.12 | 13,225,693.72 |

载于第10页至第149页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第9页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并资产减值准备情况表

2016年12月31日

编制单位：中国兵器工业集团公司

金额单位：人民币万元

| 项 目            | 年初账面余额       | 本年增加额      |           |           |            | 本年减少额     |            |            |           |            | 年末账面余额       | 项 目                 | 金 额 |
|----------------|--------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|--------------|---------------------|-----|
|                |              | 本年计提额      | 合并增加额     | 其他原因增加额   | 合计         | 资产价值回升转回额 | 转销额        | 合并减少额      | 其他原因减少额   | 合计         |              |                     |     |
| 一、坏账准备         | 813,626.07   | 260,769.23 | 10,195.30 | 1,960.77  | 272,925.30 | 27,241.95 | 32,127.64  | 170,996.43 | 139.86    | 230,505.88 | 856,045.49   | 补充资料：               |     |
| 二、存货跌价准备       | 558,089.61   | 94,101.94  | 1,077.21  | 262.41    | 95,441.56  | 13,368.06 | 195,558.76 | 8,161.13   | 132.14    | 217,220.09 | 436,311.08   | 一、政策性挂账             |     |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 37,287.19    | 9,304.72   |           |           | 9,304.72   |           | 810.00     |            | 910.27    | 1,720.27   | 44,871.64    | 二、当年处理以前年度损失和挂账     |     |
| 四、持有至到期投资减值准备  | 1,210.00     | 4,700.00   | 42,485.00 |           | 47,185.00  | 100.50    |            |            |           | 100.50     | 48,294.50    | 其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账 |     |
| 五、长期股权投资减值准备   | 16,475.72    | 1,885.32   | 480.00    |           | 2,365.32   | —         | 6,258.30   |            |           | 6,258.30   | 12,582.74    |                     |     |
| 六、投资性房地产减值准备   |              |            |           |           |            | —         |            |            |           |            |              |                     |     |
| 七、固定资产减值准备     | 353,193.55   | 14,280.85  |           | 9,604.23  | 23,885.08  | —         | 9,878.00   | 5,769.85   | 123.01    | 15,770.86  | 361,307.77   |                     |     |
| 八、工程物资减值准备     | 219.57       |            |           |           |            | —         | 0.12       |            |           | 0.12       | 219.45       |                     |     |
| 九、在建工程减值准备     | 31,789.32    | 43,928.05  |           |           | 43,928.05  | —         | 2,546.38   |            | 9,195.72  | 11,742.10  | 63,975.27    |                     |     |
| 十、生产性生物资产减值准备  |              |            |           |           |            | —         |            |            |           |            |              |                     |     |
| 十一、油气资产减值准备    |              |            |           |           |            | —         |            |            |           |            |              |                     |     |
| 十二、无形资产减值准备    | 3,451.59     | 217.72     |           | 0.03      | 217.75     | —         |            |            |           |            | 3,669.34     |                     |     |
| 十三、商誉减值准备      | 94,607.49    |            |           |           |            | —         |            |            |           |            | 94,607.49    |                     |     |
| 十四、其他减值准备      | 18,313.13    | 4,678.70   |           |           | 4,678.70   |           |            |            |           |            | 22,991.83    |                     |     |
|                |              |            |           |           |            |           |            |            |           |            |              |                     |     |
|                |              |            |           |           |            |           |            |            |           |            |              |                     |     |
| 合 计            | 1,928,263.24 | 433,866.53 | 54,237.51 | 11,827.44 | 499,931.48 | 40,710.51 | 247,179.20 | 184,927.41 | 10,501.00 | 483,318.12 | 1,944,876.60 |                     |     |

载于第10页至第149页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第9页的财务报表由以下人士签署：

单位负责人：



主管会计工作负责人：



9

会计机构负责人：





# 资产负债表



编制单位：中国兵器工业集团公司（本部）

2016年12月31日

单位：万元

| 项目                     | 年初数              | 期末数              | 项目                       | 年初数              | 期末数              |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                  | <b>流动负债：</b>             |                  |                  |
| 货币资金                   | 76,007           | 106,451          | 短期借款                     | -                | -                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                | -                | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   | -                | -                |
| 应收票据                   | 100              | 200              | 应付票据                     | -                | -                |
| 应收账款                   | -                | -                | 应付账款                     | -                | -                |
| 预付款项                   | -                | -                | 预收款项                     | -                | -                |
| 应收利息                   | 23,034           | 26,885           | 应付职工薪酬                   | 6,910            | 7,618            |
| 应收股利                   | -                | -                | 应交税费                     | 2,544            | 192              |
| 其他应收款                  | 45,788           | 63,085           | 应付利息                     | 23,506           | 32,697           |
| 存货                     | -                | -                | 应付股利                     | -                | -                |
| 一年内到期的非流动资产            | 150,000          | -                | 其他应付款                    | 323,008          | 488,541          |
| 其他流动资产                 | 40,038           | 43,207           | 一年内到期的非流动负债              | 150,000          | -                |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>334,967</b>   | <b>239,828</b>   | 其他流动负债                   | -                | -                |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  | <b>流动负债合计</b>            | <b>505,968</b>   | <b>529,048</b>   |
| 可供出售金融资产               | 81,867           | 211,408          | <b>非流动负债：</b>            |                  |                  |
| 持有至到期投资                | 846,500          | 1,349,000        | 长期借款                     | -                | -                |
| 长期应收款                  | -                | -                | 应付债券                     | 864,000          | 1,364,000        |
| 长期股权投资                 | 3,287,963        | 4,651,579        | 长期应付款                    | -                | -                |
| 投资性房地产                 | 1,465            | 1,392            | 专项应付款                    | -                | -                |
| 固定资产                   | 7,882            | 7,547            | 预计负债                     | -                | -                |
| 在建工程                   | -                | -                | 递延收益                     | -                | -                |
| 工程物资                   | -                | -                | 递延所得税负债                  | -                | -                |
| 固定资产清理                 | -                | -                | 其他非流动负债                  | -                | -                |
| 生产性生物资产                | -                | -                | <b>非流动负债合计</b>           | <b>864,000</b>   | <b>1,364,000</b> |
| 油气资产                   | -                | -                | <b>负债合计</b>              | <b>1,369,968</b> | <b>1,893,048</b> |
| 无形资产                   | 182              | 83               | <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |
| 开发支出                   | -                | -                | 实收资本（或股本）                | 2,630,357        | 3,836,376        |
| 商誉                     | -                | -                | 资本公积                     | 353,051          | 353,051          |
| 长期待摊费用                 | -                | -                | 减：库存股                    | -                | -                |
| 递延所得税资产                | -                | -                | 其他综合收益                   | -                | -                |
| 其他非流动资产                | -                | -                | 盈余公积                     | 36,205           | 57,310           |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>4,225,859</b> | <b>6,221,009</b> | 未分配利润                    | 171,245          | 321,052          |
| <b>资产总计</b>            | <b>4,560,826</b> | <b>6,460,837</b> | <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    | <b>3,190,858</b> | <b>4,567,789</b> |
|                        |                  |                  | <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> | <b>4,560,826</b> | <b>6,460,837</b> |

企业负责人：

会计机构负责人：

编制人：



## 利润表

编制单位：中国兵器工业集团公司（本部）

2016-12-31

单位：万元

| 项目                 | 本年累计数   | 上年同期数   |
|--------------------|---------|---------|
| 一、营业收入             | 49,832  | 50,633  |
| 减：营业成本             | 249     | 368     |
| 营业税金及附加            | 800     | 2,608   |
| 销售费用               | -       | -       |
| 管理费用               | 49,534  | 62,938  |
| 财务费用               | 63,849  | 68,289  |
| 资产减值损失             | 97      | -       |
| 加：公允价值变动收益         | -       | -       |
| 投资收益               | 275,672 | 134,485 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -       | -       |
| 二、营业利润             | 210,975 | 50,915  |
| 加：营业外收入            | -       | 30      |
| 其中：非流动资产处置利得       | -       | -       |
| 减：营业外支出            | 130     | 156     |
| 其中：非流动资产处置损失       | -       | -       |
| 三、利润总额             | 210,845 | 50,789  |
| 减：所得税费用            | -       | -       |
| 四、净利润              | 210,845 | 50,789  |

企业负责人：



会计机构负责人：



编制人：[Signature]



# 现金流量表

编制单位：中国兵器工业集团公司（本部）

2016-12-31

单位：万元

| 项目                         | 本年累计数     | 上年同期数     |
|----------------------------|-----------|-----------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      | —         | —         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 48,566    | 60,691    |
| 收到的税费返还                    | -         | -         |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 174,066   | 52,172    |
| 经营活动现金流入小计                 | 222,632   | 112,863   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | -         | -         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 15,780    | 15,048    |
| 支付的各项税费                    | 3,685     | 2,824     |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 55,638    | 55,486    |
| 经营活动现金流出小计                 | 75,103    | 73,358    |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 147,529   | 39,505    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |           |           |
| 收回投资收到的现金                  | 733,000   | 1,519,100 |
| 取得投资收益收到的现金                | 271,822   | 130,605   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 1         | 1         |
| 收到其他与投资活动有关的现金             | 300       | 14,632    |
| 投资活动现金流入小计                 | 1,005,123 | 1,664,338 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 476       | 110       |
| 投资支付的现金                    | 1,088,357 | 1,213,500 |
| 支付其他与投资活动有关的现金             | 369,437   | 13,830    |
| 投资活动现金流出小计                 | 1,458,270 | 1,227,440 |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -453,147  | 436,898   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |           |           |
| 吸收投资收到的现金                  | 82,000    | -         |
| 取得借款所收到的现金                 | 500,000   | 90,000    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金             | -         | -         |
| 筹资活动现金流入小计                 | 582,000   | 90,000    |
| 偿还债务所支付的现金                 | 150,000   | 521,000   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 94,712    | 116,768   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             | 1,226     | 253       |
| 筹资活动现金流出小计                 | 245,938   | 638,021   |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 336,062   | -548,021  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  | -         | -         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      | 30,444    | -71,618   |

企业负责人：



会计机构负责人：



编制人：俞利



## 中国兵器工业集团公司 2016 年度财务报表附注

(除特别标明者外, 金额均以人民币万元列示)

### 一、企业的基本情况

#### 1、历史沿革

中国兵器工业集团公司(以下简称“集团公司”、“本集团”或“公司”)成立于1999年7月,是经国务院批准组建的特大型国有企业,是国家授权投资的机构,中国最大的武器装备制造集团。经国家批准,集团公司主要负责承担坦克装甲车辆、火炮、导弹、炮弹、炸弹、火炸药、引信与火工品、推进剂、光学、电子、光电子、信息控制、单兵装备、夜视器材、枪支弹药、警用武器及弹药、特种兵用武器及弹药、工程防化器材及模拟训练器材等军品的研制、生产任务。集团公司积极致力于军工高新技术民用化、产业化,充分利用军品技术和资源优势,成功培育重型车辆与装备、特种化工与石油化工、光电材料与器件等一批具有军工高技术背景的主导和优势民用产业,在重型车辆、工程机械、动力传动、爆破器材、特种化工、信息控制、材料工程等产业的发展上已形成了雄厚的实力。集团公司积极实施国际化战略,大力发展国际工程承包和石油矿产战略资源开发,已形成军贸、技术引进、国际工程、战略资源、民品出口五位一体的国际化经营格局。

#### 2、注册地及总部地址

北京市西城区三里河路44号。

#### 3、注册资本

集团公司注册资金为人民币贰佰伍拾叁亿伍仟玖佰玖拾壹万元。

#### 4、法定代表人

集团公司法定代表人为尹家绪。

#### 5、治理结构与组织结构

集团公司实行董事会领导下的总经理负责制,下设办公厅、发展规划部、科技与安全环保部、军品科研部、军品经营部、民品发展部、人力资源部、财务金融部、改革与资产管理部、监察局、审计与风险管理部、党建群工局、兵器离退休干部局、西北兵工局。

#### 6、所处行业

集团公司属武器装备制造行业。

#### 7、经营范围

许可经营项目:坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售;对外派遣境外工业工程所需的劳务人员。

一般经营项目:国有资产投资及经营管理;夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建

筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；物资仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。

#### 8、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表系经本公司董事会于 2017 年 4 月 13 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

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”）编制。

纳入合并范围的科研事业单位按《事业单位会计准则》（试行）、《军工科研事业单位会计制度》及相关规定编制。所属金融企业和科研事业单位均按国资委相关规定将其会计报表转换为企业类会计报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

集团公司及纳入合并范围的企业单位均执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及其相关补充规定；纳入合并范围的科研事业单位执行《事业单位会计准则》（试行）、《军工科研事业单位会计制度》及相关规定。

#### 1、会计期间

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

#### 2、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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、记账基础和计价原则

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。

#### 4、企业合并

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（参见本附注四、5（2）），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本附注四、12“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）。

## 5、合并财务报表编制方法

### （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。控制是指本集团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。合并范围包括本集团公司及全部子集团。子集团，是指被本集团公司控制的企业或主体。

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

从取得子集团的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团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。对于处置的子集团，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；当期处置的子集团，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集团，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集团，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，子集团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集团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集团，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。

子集团的股东权益及当期净损益中不属于本集团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。子集团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。少数股东分担的子集团的亏损超过了少数股东在该子集团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集团的控制权时，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集团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。与原有子集团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，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、8 “金融工具”。

本集团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，需区分处置对子集团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。处置对子集团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集团的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子集团的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子集团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集团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集团净资产份额的差额，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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 8、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。

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；**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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等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的控制。

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

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

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

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

## (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。

## 9、套期工具

为规避某些风险，本集团公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

### （1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

### （2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### （3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中,属于有效套期的部分确认为其他综合收益,无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失,在处置境外经营时,自其他综合收益转出,计入当期损益。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团公司将金额为人民币 2000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团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。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### 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的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 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

#### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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:

| 项目   | 计提方法         |
|------|--------------|
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

#### ■ 工业企业、科研事业单位、勘察设计单位

| 账龄              | 应收账款计提比例(%) | 其他应收计提比例(%) |
|-----------------|-------------|-------------|
| 1 年以内(含 1 年,下同) | 不计提         | 不计提         |
| 1-2 年           | 50.00       | 50.00       |
| 2 年以上           | 100.00      | 100.00      |



## b. 流通公司、建筑施工企业

| 组合名称          | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00         | 5.00         |
| 1-2 年 (含 2 年) | 60.00        | 60.00        |
| 2 年以上         | 100.00       | 100.00       |

## ③ 单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

## (2) 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。

## 11、存货

## (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托代销商品、委托加工物资等。

## (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。领用和发出存货,原则上采用计划成本法,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,将计划成本调整为实际成本。

## (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五五摊销法；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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，其会计政策详见附注四、8“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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。

### (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。

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。

对于本集团公司 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“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,在处置时将原计入所有者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。

### 13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

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

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能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) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,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、折旧方法如下:



| 固定资产类别    | 折旧年限  | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%)    | 折旧方法  |
|-----------|-------|-----------|------------|-------|
| 土地资产:     |       |           |            |       |
| 房屋及建筑物    | 20-50 | 3.00-5.00 | 1.90-4.85  | 平均年限法 |
| 机器设备:     |       |           |            |       |
| 通用设备      | 10-15 | 3.00-5.00 | 6.30-9.70  | 平均年限法 |
| 专用设备      | 10-15 | 3.00-5.00 | 6.30-9.70  | 平均年限法 |
| 运输设备      | 8-10  | 3.00-5.00 | 9.50-12.13 | 平均年限法 |
| 电子设备:     |       |           |            |       |
| 电气设备      | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |
| 电子产品及通信设备 | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |
| 仪器仪表、计量器具 | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |
| 办公设备      | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |
| 其他:       |       |           |            |       |
| 融资租入固定资产  | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |
| 固定资产装修    | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |
| 其他固定资产    | 5-10  | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 | 平均年限法 |

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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

### (5) 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

### 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、油气资产

开发井及相关辅助设施的成本予以资本化。探井成本在决定该井是否已发现探明储量前先行资本化为在建工程。探井成本会在决定该井未能发现探明储量时计入损益。然而，尚不能确定发现探明储量，则其探井成本在完成钻探后并不会按资产列账多于一年。若于一年后仍未能发现探明储量，探井成本则会计入损益。其他所有勘探成本（包括地质及地球物理勘探成本）在发生时计入当期利润表。除非出售涉及整项探明储量的油气区块，否则有关的资产不会被确认。此等出售油气资产的收入被贷记入油气资产的账面价值。

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，并参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按考虑信用评级后的无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。有关探明的油气资产的资本化成本是按产量法计提折耗。

### 18、无形资产

#### （1）无形资产的确认及计价方法

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。

## (2) 无形资产的摊销

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。

## (3) 研究与开发支出

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。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

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。

#### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

#### 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项目主要为工装模具、房屋及配套设施改造、经营租赁固定资产改良支出、房屋租赁费、活性炭摊销等，依据受益期来确定摊销年限，按直线法进行摊销方法。

#### 20、非流动非金融资产减值

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、商誉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。

#### 21、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：

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。

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

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

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

## 22、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。  
截至 2016 年 12 月 31 日止，本集团公司无尚在执行中的股份支付。

## 23、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，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。

本集团公司预计负债主要包括弃置费用、对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、待执行的亏损合同等产生的预计负债。

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。



## 25、专项储备

专项储备用于核算高危行业企业按照规定提取的安全生产费以及维持简单再生产费用等具有类似性质的费用。

公司专项储备依据由财政部、安全监管总局以财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》及中国兵器工业集团公司《安全生产费用管理办法》中安全费用相关规定按上年实际营业收入为计提标准采取超额累退方式计提并在规定的范围内使用。

企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

## 26、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 27、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。

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素,或者能够在建造过程中决定主要结构变动的,房地产建造协议符合建造合同定义,本公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用;对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限(如仅能对基本设计方案做微小变动)的,本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》中有关商品销售收入确认的原则和方法,并结合本公司房地产销售业务的具体情况确认相关的营业收入。

#### ① 开发产品

已经完工并验收合格,签订了销售合同并履行了合同规定的义务,即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入;并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

#### ② 分期收款销售

在开发产品已经完工并验收合格,签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务,相关的经济利益很可能流入,并且该开发产品成本能够可靠地计量时,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额;应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

③ 出售自用房屋:自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入,并且该房屋成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

#### ④ 代建房屋和工程业务

代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同,与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业,代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定,并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时,采用完工百分比法确认营业收入的实现。

#### ⑤ 出租物业收入确认方法

根据租赁合同、协议约定的承租日期(有免租期的考虑免租期)与租金额,在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

#### ⑥ 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定,与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入金额能够可靠计量,与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时,确认其他业务收入的实现。

### (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。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 28、建造合同

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## 29、政府补助

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。

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。



### 30、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

#### 31、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。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

##### (1) 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。

(2) 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。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产,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。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产,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。

## 82、持有待售

将某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售,本公司已就处置该项非流动资产作出决议,已经与受让方签订了不可撤销的转让协议,且该项转让将在一年内完成,则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算,自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组,并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组,或者该处置组是资产组中的一项经营,则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产,在资产负债表的流动资产部分单独列报;被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债,在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认为条件,本公司停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者进行计量:(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售

的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 33、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

#### （1）公允价值计量的资产和负债

本集团公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产，采用公允价值计量的负债主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融负债。

#### （2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

#### （3）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

### 34、资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

## 五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

本公司 2016 年度无应披露的会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正等事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                                      |
|---------|-------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按17%、13%、11%、6%、5%、4%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。 |
| 消费税     | 对按应税化工轻油1385元/吨、燃料油812元/吨金额/计缴。                             |
| 营业税     | 按应税营业额的3%、5%计缴营业税。                                          |
| 资源税     | 执行当地标准                                                      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的25%、20%、15%计缴。                                      |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴                                           |
| 房产税     | 从租计征的，按全年租金的12%；从价计征的，按房产原值一次减去10%--30%后的余值乘1.2%。           |
| 土地使用税   | 执行当地标准                                                      |
| 个人所得税   | 超额累进税率                                                      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴                                              |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴                                              |
| 其他税费    | 执行税法及当地有关规定                                                 |

本集团公司从事房屋租赁业务、金融业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改增值税的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，本集团公司从事房屋租赁业务、金融业务的收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税。

### 2、税收优惠及批文

| 税种  | 优惠描述                                                | 依据           |
|-----|-----------------------------------------------------|--------------|
| 增值税 | 列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品，免征增值税 | 财税[1994]11 号 |



| 税种    | 优惠描述                                                 | 依据                                                                                                                                                                    |
|-------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 为生产国家支持发展的重大技术装备和产品而确有必要进口的关键零部件及原材料, 免征进口关税和进口环节增值税 | 财关税[2009]55 号                                                                                                                                                         |
|       | 出版物的增值税先征后退                                          | 财税[2009]147 号                                                                                                                                                         |
|       | 软件增值税即征即退                                            | 国发[2000]18 号、国发[2011]4 号                                                                                                                                              |
| 企业所得税 | 享受国家西部大开发所得税优惠政策减按 15% 的税率缴纳企业所得税                    | 财税[2001]202 号、国税发[2002]47 号、陕国税函[2008]573 号、陕国税函[2011]36 号                                                                                                            |
|       | 认定为高新技术企业享受企业所得税税率 15% 的优惠政策                         | 财税[2008]151 号、国税发[2008]116 号、国科发火[2008]362 号、国税函[2009]203 号、陕科高发[2009]10 号、陕高企认[2011]16 号、湘科字[2009]20 号、晋科工发[2008]61 号、晋科工发[2009]86 号、晋科高发[2009]160 号、晋科高发[2010]124 号 |
|       | 小型微利企业按 20% 的税率缴纳所得税                                 | 财税[2011]4 号                                                                                                                                                           |
|       | 外商投资企业执行国家法定优惠所得税税率                                  | 国税函[2009]16 号                                                                                                                                                         |
|       |                                                      |                                                                                                                                                                       |
| 房产税   | 军品生产用房免征房产税                                          | 财税部门关于军品生产用房房产税的相关规定                                                                                                                                                  |
| 土地税   | 军品生产用地免征土地使用税                                        | 财税部门关于军品生产用地土地使用税的相关规定                                                                                                                                                |

(续)

| 税种    | 代表单位                                                                                                  |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税   | 军品销售单位                                                                                                |
|       | 内蒙古北方重工业集团有限公司                                                                                        |
|       | 兵器工业出版社有限责任公司、《兵器知识》杂志社                                                                               |
|       | 中国兵器工业规划研究院                                                                                           |
| 企业所得税 | 北方夜视科技集团有限公司、内蒙古北方重型汽车股份有限公司、内蒙古第一机械集团有限公司、北奔重型汽车集团有限公司、北方斯伦贝谢油田技术(西安)有限公司、西安近代农药科技有限公司、北方特种能源集团有限公司等 |
|       | 江麓机电集团有限公司、武汉重型机床集团有限公司、西安近代化学研究所、山东特种工业集团有限公司、哈尔滨第一机械集团有限公司、晋西工业集团有限责任公司、五洲工程设计研究院、大同北方天力增压技术有限公司等   |
|       | 中国兵器工业标准化研究所                                                                                          |
|       | 太平洋制罐(沈阳)有限公司等                                                                                        |
| 房产税   | 军品生产单位                                                                                                |
| 土地税   | 军品生产单位                                                                                                |



## 七、企业合并及合并财务报表

## 1、子企业情况

| 序号 | 企业名称             | 级次 | 企业类型     | 注册地      | 业务性质                 | 主要经营地    |
|----|------------------|----|----------|----------|----------------------|----------|
| 1  | 中国兵器科学研究院        | 2  | 事业单位     | 北京市海淀区   | 兵器科技研究               | 北京市海淀区   |
| 2  | 中国北方工业公司         | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市宣武区   | 特种机械及设备的进出口          | 北京市宣武区   |
| 3  | 中国北方化学工业集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市海淀区   | 炸药及火工产品制造            | 北京市海淀区   |
| 4  | 中国兵工物资集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市海淀区   | 商品流通                 | 北京市海淀区   |
| 5  | 兵工财务有限责任公司       | 2  | 境内金融子企业  | 北京市东城区   | 金融企业                 | 北京市东城区   |
| 6  | 中国北方车辆研究所        | 2  | 事业单位     | 北京市丰台区   | 兵器科技研究               | 北京市丰台区   |
| 7  | 西北机电工程研究所        | 2  | 事业单位     | 陕西省咸阳市   | 兵器科技研究               | 陕西省咸阳市   |
| 8  | 西安现代控制技术研究所      | 2  | 事业单位     | 陕西省西安市   | 兵器科技研究               | 陕西省西安市   |
| 9  | 西安近代化学研究所        | 2  | 事业单位     | 陕西省西安市   | 兵器科技研究               | 陕西省西安市   |
| 10 | 北方通用动力集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 山西省大同市   | 内燃机及配件制造及修理          | 山西省大同市   |
| 11 | 北方智能微机电集团有限公司    | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市通州区   | 精密机械制造               | 北京市通州区   |
| 12 | 北方特种能源集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 陕西省西安市   | 军用火工品、民爆产品制造         | 陕西省西安市   |
| 13 | 北方材料科学与工程研究院有限公司 | 2  | 境内非金融子企业 | 山东省济南市   | 金属材料与非金属材料及其制品       | 山东省济南市   |
| 14 | 北方光电集团有限公司       | 2  | 境内非金融子企业 | 陕西省西安市   | 光电武器装备和光电应用技术开发      | 陕西省西安市   |
| 15 | 北方信息控制集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 江苏省南京市   | 电子信息科技企业             | 江苏省南京市   |
| 16 | 北方导航科技集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市丰台区   | 光机电一体化产品制造           | 北京市丰台区   |
| 17 | 北方夜视科技集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 云南省昆明市   | 光电成像器件制造             | 云南省昆明市   |
| 18 | 北方激光科技集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 江苏省扬州市   | 光学仪器制造               | 江苏省扬州市   |
| 19 | 北方电子研究院有限公司      | 2  | 境内非金融子企业 | 江苏省无锡新区  | 雷达、微电子产品等的设计制造       | 江苏省无锡新区  |
| 20 | 内蒙古第一机械集团有限公司    | 2  | 境内非金融子企业 | 内蒙古包头市   | 特种产品制造               | 内蒙古包头市   |
| 21 | 哈尔滨第一机械集团有限公司    | 2  | 境内非金融子企业 | 黑龙江省哈尔滨市 | 履带式装甲车辆、大口径自行火炮的科研生产 | 黑龙江省哈尔滨市 |
| 22 | 内蒙古北方重工集团有限公司    | 2  | 境内非金融子企业 | 内蒙古包头市   | 装备制造                 | 内蒙古包头市   |

| 序号 | 企业名称           | 级次 | 企业类型     | 注册地       | 业务性质                            | 主要经营地     |
|----|----------------|----|----------|-----------|---------------------------------|-----------|
| 23 | 北方凌云工业集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 河北省涿州市    | 汽车、摩托车零部件、塑料管道及相关设备、高压电器设备零部件制造 | 河北省涿州市    |
| 24 | 北京北方车辆集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市丰台区    | 履带式装甲输送车辆和特种车辆及配件制造             | 北京市丰台区    |
| 25 | 江麓机电集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 湖南省湘潭市    | 特种车辆及设备的研发、制造、销售                | 湖南省湘潭市    |
| 26 | 重庆铁马工业集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 重庆市九龙坡区   | 军用轮式、履带式装甲车及民用运输车辆制造            | 重庆市九龙坡区   |
| 27 | 湖北江山重工有限责任公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 湖北省襄阳市    | 机械科技开发、制造；武器装备科研生产              | 湖北省襄阳市    |
| 28 | 武汉重型机床集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 湖北省武汉市    | 重型、超重型数控机床制造                    | 湖北省武汉市    |
| 29 | 晋西工业集团有限责任公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 山西省太原市    | 机械产品加工制造、销售                     | 山西省太原市    |
| 30 | 豫西工业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 河南省南阳市    | 机械产品、工模具与非标设备的研究、开发、设计、制造与销售    | 河南省南阳市    |
| 31 | 辽沈工业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 辽宁省沈阳市    | 常规兵器科研生产                        | 辽宁省沈阳市    |
| 32 | 淮海工业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 山西省长治市    | 光学产品、机械制品制造                     | 山西省长治市    |
| 33 | 西北工业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 陕西省西安市    | 机电产品的研制、设计、制造与销售                | 陕西省西安市    |
| 34 | 东北工业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 吉林省长春市    | 机械设备及零配件加工                      | 吉林省长春市    |
| 35 | 北方华安工业集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 黑龙江省齐齐哈尔市 | 大口径炮弹、特种弹药科研生产                  | 黑龙江省齐齐哈尔市 |
| 36 | 江南工业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 湖南省湘潭市    | 机械制造                            | 湖南省湘潭市    |
| 37 | 山东特种工业集团有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 山东省淄博市    | 军工产品的科研、生产、销售                   | 山东省淄博市    |
| 38 | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 2  | 境内非金融子企业 | 辽宁省盘锦市    | 石油化工产品生产、销售                     | 辽宁省盘锦市    |
| 39 | 中国兵器工业规划研究院    | 2  | 事业单位     | 北京市西城区    | 从事软科学研究、项目前期论证评估                | 北京市西城区    |
| 40 | 中国兵器工业信息中心     | 2  | 事业单位     | 北京市西城区    | 计算机网络系统开发与运行维护和计算机应用系统设计与服务     | 北京市西城区    |
| 41 | 中国九州工程设计集团有限公司 | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市西城区    | 工程勘察设计、建设工程项目管理                 | 北京市西城区    |

| 序号 | 企业名称           | 级次 | 企业类型     | 注册地     | 业务性质                 | 主要经营地   |
|----|----------------|----|----------|---------|----------------------|---------|
| 42 | 北方工程设计研究院有限公司  | 2  | 境内非金融子企业 | 河北省石家庄市 | 工程勘察设计               | 河北省石家庄市 |
| 43 | 中国兵器工业试验测试研究院  | 2  | 事业单位     | 陕西省华阴市  | 常规武器靶场试验及试验方法、测试技术研究 | 陕西省华阴市  |
| 44 | 中国兵器工业集团人才研究中心 | 2  | 事业单位     | 北京市海淀区  | 职业技能培训               | 北京市海淀区  |
| 45 | 中国兵工学会         | 2  | 事业单位     | 北京市海淀区  | 杂志出版发行、技术咨询和培训       | 北京市海淀区  |
| 46 | 北方置业集团有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市海淀区  | 服务业                  | 北京市海淀区  |
| 47 | 北方发展投资有限公司     | 2  | 境内非金融子企业 | 陕西省西安市  | 投资与军民融合性园区管理         | 陕西省西安市  |
| 48 | 北京北方节能环保有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 北京市丰台区  | 环境治理及节能工程设计、施工       | 北京市丰台区  |
| 49 | 中兵投资管理有限责任公司   | 2  | 境内金融子企业  | 北京市西城区  | 金融信托与管理服务            | 北京市西城区  |
| 50 | 中兵北斗产业投资有限公司   | 2  | 境内非金融子企业 | 上海市杨浦区  | 资本投资服务               | 上海市杨浦区  |

(续)

| 序号 | 企业名称           | 实收资本         | 持股比例 (%) | 享有表决权比例 (%) | 投资额          | 取得方式 |
|----|----------------|--------------|----------|-------------|--------------|------|
| 1  | 中国兵器科学研究院      | 11,170.00    | 100.00   | 100.00      | 13,932.99    | 投资设立 |
| 2  | 中国北方工业公司       | 2,602,774.40 | 56.70    | 56.70       | 1,475,773.09 | 投资设立 |
| 3  | 中国北方化学工业集团有限公司 | 238,738.25   | 100.00   | 100.00      | 263,369.49   | 投资设立 |
| 4  | 中国兵工物资集团有限公司   | 226,685.50   | 57.70    | 57.70       | 134,744.52   | 投资设立 |
| 5  | 兵工财务有限责任公司     | 317,000.00   | 83.02    | 83.02       | 363,697.70   | 投资设立 |
| 6  | 中国北方车辆研究所      | 104,554.00   | 100.00   | 100.00      | 37,200.08    | 投资设立 |
| 7  | 西北机电工程研究所      | 59,435.00    | 100.00   | 100.00      | 16,424.82    | 投资设立 |
| 8  | 西安现代控制技术研究所    | 88,125.35    | 100.00   | 100.00      | 19,490.97    | 投资设立 |
| 9  | 西安近代化学研究所      | 86,976.37    | 100.00   | 100.00      | 25,002.53    | 投资设立 |
| 10 | 北方通用动力集团有限公司   | 129,612.60   | 100.00   | 100.00      | 64,748.20    | 投资设立 |
| 11 | 北方智能微机电集团有限公司  | 74,517.16    | 100.00   | 100.00      | 48,763.31    | 投资设立 |
| 12 | 北方特种能源集团有限公司   | 154,054.60   | 100.00   | 100.00      | 118,884.36   | 投资设立 |



| 序号 | 企业名称             | 实收资本       | 持股比例<br>(%) | 享有表决权<br>比例(%) | 投资额        | 取得方式      |
|----|------------------|------------|-------------|----------------|------------|-----------|
| 13 | 北方材料科学与工程研究院有限公司 | 100,752.48 | 100.00      | 100.00         | 44,313.27  | 投资设立      |
| 14 | 北方光电集团有限公司       | 115,120.29 | 100.00      | 100.00         | 79,033.70  | 投资设立      |
| 15 | 北方信息控制集团有限公司     | 138,497.46 | 100.00      | 100.00         | 74,713.79  | 投资设立      |
| 16 | 北方导航科技集团有限公司     | 23,428.70  | 100.00      | 100.00         | 23,317.02  | 投资设立      |
| 17 | 北方夜视科技集团有限公司     | 78,665.67  | 100.00      | 100.00         | 103,836.62 | 投资设立      |
| 18 | 北方激光科技集团有限公司     | 50,470.98  | 100.00      | 100.00         | 24,174.88  | 投资设立      |
| 19 | 北方电子研究院有限公司      | 91,763.29  | 100.00      | 100.00         | 42,709.31  | 投资设立      |
| 20 | 内蒙古第一机械集团有限公司    | 277,138.83 | 96.41       | 96.41          | 345,020.15 | 投资设立      |
| 21 | 哈尔滨第一机械集团有限公司    | 17,801.77  | 100.00      | 100.00         | 17,801.77  | 投资设立      |
| 22 | 内蒙古北方重工业集团有限公司   | 233,651.08 | 53.60       | 53.60          | 147,968.06 | 投资设立      |
| 23 | 北方凌云工业集团有限公司     | 24,449.89  | 84.97       | 84.97          | 40,156.29  | 投资设立      |
| 24 | 北京北方车辆集团有限公司     | 17,848.63  | 100.00      | 100.00         | 17,848.63  | 投资设立      |
| 25 | 江麓机电集团有限公司       | 20,600.00  | 100.00      | 100.00         | 20,600.00  | 投资设立      |
| 26 | 重庆铁马工业集团有限公司     | 26,222.00  | 100.00      | 100.00         | 26,222.00  | 投资设立      |
| 27 | 湖北江山重工有限责任公司     | 42,538.00  | 100.00      | 100.00         | 42,538.00  | 投资设立      |
| 28 | 武汉重型机床集团有限公司     | 39,719.76  | 80.00       | 80.00          | 31,775.81  | 同一控制下企业合并 |
| 29 | 晋西工业集团有限责任公司     | 202,272.73 | 91.01       | 91.01          | 194,089.35 | 投资设立      |
| 30 | 豫西工业集团有限公司       | 75,403.09  | 100.00      | 100.00         | 75,403.09  | 投资设立      |
| 31 | 辽沈工业集团有限公司       | 38,000.00  | 100.00      | 100.00         | 38,000.00  | 投资设立      |
| 32 | 淮海工业集团有限公司       | 31,784.00  | 100.00      | 100.00         | 31,784.00  | 投资设立      |
| 33 | 西北工业集团有限公司       | 100,000.00 | 100.00      | 100.00         | 100,000.00 | 投资设立      |
| 34 | 东北工业集团有限公司       | 10,937.03  | 100.00      | 100.00         | 18,958.85  | 投资设立      |
| 35 | 北方华安工业集团有限公司     | 39,049.21  | 100.00      | 100.00         | 39,049.21  | 投资设立      |



| 序号 | 企业名称           | 实收资本       | 持股比例 (%) | 享有表决权比例 (%) | 投资额        | 取得方式 |
|----|----------------|------------|----------|-------------|------------|------|
| 36 | 江南工业集团有限公司     | 16,000.00  | 100.00   | 100.00      | 16,000.00  | 投资设立 |
| 37 | 山东特种工业集团有限公司   | 50,022.70  | 79.66    | 79.66       | 39,849.68  | 投资设立 |
| 38 | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 349,733.00 | 88.58    | 88.58       | 309,803.00 | 投资设立 |
| 39 | 中国兵器工业规划研究院    | 539.00     | 100.00   | 100.00      | 471.09     | 投资设立 |
| 40 | 中国兵器工业信息中心     | 523.00     | 100.00   | 100.00      | 690.87     | 投资设立 |
| 41 | 中国五洲工程设计集团有限公司 | 13,045.23  | 100.00   | 100.00      | 10,072.57  | 投资设立 |
| 42 | 北方工程设计研究院有限公司  | 10,000.00  | 100.00   | 100.00      | 11,711.60  | 投资设立 |
| 43 | 中国兵器工业试验测试研究院  | 95,952.00  | 100.00   | 100.00      | 17,638.12  | 投资设立 |
| 44 | 中国兵器工业集团人才研究中心 |            | 100.00   | 100.00      |            | 其他   |
| 45 | 中国兵工学会         | 200.00     | 100.00   | 100.00      | 37.90      | 投资设立 |
| 46 | 北方置业集团有限公司     | 36,340.71  | 100.00   | 100.00      | 44,147.60  | 投资设立 |
| 47 | 北方发展投资有限公司     | 15,000.00  | 100.00   | 100.00      | 3,000.00   | 投资设立 |
| 48 | 北京北方节能环保有限公司   | 5,637.51   | 100.00   | 100.00      | 5,500.00   | 投资设立 |
| 49 | 中兵投资管理有限责任公司   | 100,000.00 | 100.00   | 100.00      | 113,931.82 | 投资设立 |
| 50 | 中兵北斗产业投资有限公司   | 220,000.00 | 100.00   | 100.00      | 220,000.00 | 投资设立 |

## 2. 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

| 序号 | 企业名称            | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 注册资本       | 投资额        | 级次  | 纳入合并范围原因 |
|----|-----------------|----------|------------|------------|------------|-----|----------|
| 1  | 安徽利实业有限公司       | 36.46    | 36.46      | 9,510.23   | 6,697.61   | 5 级 | 能够实质控制   |
| 2  | 四川北方硝化棉股份有限公司   | 49.98    | 49.98      | 41,368.65  | 44,133.20  | 3 级 | 能够实质控制   |
| 3  | 北方宇航控制技术股份有限公司  | 47.40    | 47.40      | 148,932.00 | 97,752.87  | 3 级 | 能够实质控制   |
| 4  | 内蒙古北方重型汽车股份有限公司 | 32.26    | 32.26      | 17,000.00  | 35,786.12  | 3 级 | 能够实质控制   |
| 5  | 凌云工业股份有限公司      | 41.94    | 41.94      | 45,093.42  | 109,382.94 | 3 级 | 能够实质控制   |
| 6  | 晋西车轴股份有限公司      | 31.16    | 31.16      | 120,819.09 | 63,197.05  | 3 级 | 能够实施控制   |

| 序号 | 企业名称           | 持股比例 (%) | 享有的表决权 (%) | 注册资本       | 投资额        | 级次  | 纳入合并范围原因 |
|----|----------------|----------|------------|------------|------------|-----|----------|
| 7  | 长春一东离合器股份有限公司  | 32.07    | 32.07      | 14,151.65  | 10,494.82  | 4 级 | 能够实质控制   |
| 8  | 北方华锦化学工业股份有限公司 | 47.85    | 47.85      | 159,944.25 | 353,680.36 | 3 级 | 能够实质控制   |

### 3、重要非全资子公司情况

#### (1) 少数股东

| 序号 | 企业名称           | 少数股东持股比例 (%) | 当年归属于少数股东的损益 | 当年向少数股东支付的股利 | 年末累计少数股东权益   |
|----|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1  | 北方凌云工业集团有限公司   | 15.03        | 3,005.32     | 133.98       | 25,665.58    |
| 2  | 中国兵工物资集团有限公司   | 42.30        | 5,935.11     | 1,699.19     | 132,930.60   |
| 3  | 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 46.40        | -41,006.91   |              | -155,018.24  |
| 4  | 内蒙古第一机械集团有限公司  | 3.59         | -40.73       |              | 19,288.89    |
| 5  | 山东特种工业集团有限公司   | 20.34        | -409.19      |              | 26,066.48    |
| 6  | 晋西工业集团有限责任公司   | 8.99         | -478.09      | 154.44       | 11,126.85    |
| 7  | 中国北方工业公司       | 43.30        | 190,356.52   | 101,200.00   | 1,328,163.59 |
| 8  | 兵工财务有限责任公司     | 16.98        | 14,400.80    | 7,631.37     | 114,440.35   |
| 9  | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 11.42        | 5,019.06     |              | 25,568.33    |
| 10 | 武汉重型机床集团有限公司   | 20.00        | 237.52       |              | 1,121.60     |

#### (2) 主要财务信息

| 项目    | 本年数          |              |                | 上年数          |              |                |
|-------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|       | 北方凌云工业集团有限公司 | 中国兵工物资集团有限公司 | 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 北方凌云工业集团有限公司 | 中国兵工物资集团有限公司 | 内蒙古北方重工业集团有限公司 |
| 流动资产  | 844,551.11   | 1,426,471.98 | 697,555.95     | 761,316.67   | 1,644,972.31 | 868,656.11     |
| 非流动资产 | 687,688.74   | 223,362.96   | 345,974.67     | 555,440.01   | 153,782.50   | 354,109.38     |
| 资产合计  | 1,532,239.85 | 1,649,834.94 | 1,043,530.63   | 1,316,756.69 | 1,798,754.80 | 1,222,765.49   |
| 流动负债  | 797,165.90   | 1,144,642.52 | 816,519.66     | 550,113.96   | 1,467,241.41 | 989,234.04     |
| 非流动负债 | 171,544.44   | 176,731.56   | 267,632.37     | 260,985.31   | 15,319.31    | 239,542.07     |
| 负债合计  | 968,710.34   | 1,321,374.09 | 1,084,152.02   | 811,099.27   | 1,482,560.72 | 1,228,776.11   |
| 所有者权益 | 1,570,215.89 | 9,046,869.82 | 380,660.18     | 1,377,749.84 | 8,905,165.75 | 830,827.20     |

| 项目       | 本年数          |              |                | 上年数          |              |                |
|----------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|          | 北方凌云工业集团有限公司 | 中国兵工物资集团有限公司 | 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 北方凌云工业集团有限公司 | 中国兵工物资集团有限公司 | 内蒙古北方重工业集团有限公司 |
| 净利润      | 57,561.02    | 14,627.33    | -82,173.55     | 49,065.88    | 11,422.55    | -46,781.21     |
| 综合收益总额   | 64,600.73    | 16,274.92    | -82,218.49     | 47,771.22    | 13,912.21    | -46,669.41     |
| 经营活动现金流量 | 106,790.09   | 64,160.01    | 25,359.94      | 98,590.66    | 34,204.64    | 14,897.37      |

(续)

| 项目       | 本年数          |              |               | 上年数          |              |               |
|----------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|          | 山东特种工业集团有限公司 | 晋西工业集团有限责任公司 | 中国北方工业公司      | 山东特种工业集团有限公司 | 晋西工业集团有限责任公司 | 中国北方工业公司      |
| 流动资产     | 58,224.85    | 503,847.26   | 5,678,985.57  | 42,568.24    | 533,266.74   | 3,949,368.42  |
| 非流动资产    | 112,638.40   | 525,687.71   | 4,441,648.08  | 68,072.28    | 522,627.87   | 3,724,376.79  |
| 资产合计     | 170,863.25   | 1,029,534.97 | 10,120,633.65 | 110,640.52   | 1,055,894.61 | 7,673,745.21  |
| 流动负债     | 27,902.50    | 397,699.47   | 4,616,421.96  | 18,989.01    | 480,212.74   | 3,138,629.73  |
| 非流动负债    | 7,452.38     | 245,814.95   | 1,566,966.22  | 4,780.33     | 191,660.59   | 1,032,487.63  |
| 负债合计     | 35,354.88    | 643,514.43   | 6,183,388.18  | 23,769.33    | 671,873.33   | 4,171,117.36  |
| 营业收入     | 14,434.04    | 487,794.31   | 17,544,290.10 | 67,727.64    | 664,828.96   | 14,543,372.84 |
| 净利润      | -2,187.94    | 10,404.37    | 518,314.88    | 1,712.03     | 15,038.28    | 490,831.89    |
| 综合收益总额   | 19,720.10    | 10,406.50    | 655,718.39    | 1,712.03     | 15,040.18    | 573,988.95    |
| 经营活动现金流量 | 9,104.57     | 16,628.59    | 427,321.59    | 4,886.42     | 12,072.55    | 459,891.80    |

(续)

| 项目    | 本年数          |                |              | 上年数          |                |              |
|-------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
|       | 兵工财务有限责任公司   | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 武汉重型机床集团有限公司 | 兵工财务有限责任公司   | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 武汉重型机床集团有限公司 |
| 流动资产  | 6,360,046.28 | 1,268,139.46   | 167,159.06   | 4,910,396.28 | 969,232.63     | 145,485.84   |
| 非流动资产 | 2,058,701.04 | 2,024,904.24   | 180,655.05   | 2,070,606.37 | 2,177,579.67   | 144,810.61   |
| 资产合计  | 8,418,747.33 | 3,293,043.70   | 347,814.11   | 6,981,002.65 | 3,146,812.29   | 290,296.45   |
| 流动负债  | 7,727,257.91 | 2,141,065.77   | 130,995.57   | 6,295,177.84 | 2,087,227.29   | 108,875.80   |
| 非流动负债 | 17,618.32    | 161,780.75     | 61,404.77    | 24,693.47    | 388,767.94     | 182,545.71   |
| 负债合计  | 7,744,876.23 | 2,302,846.52   | 192,400.34   | 6,319,871.31 | 2,475,995.23   | 291,421.51   |
| 营业收入  |              | 2,927,567.57   | 103,407.28   |              | 3,165,713.04   | 92,591.83    |
| 净利润   | 71,783.51    | 170,982.54     | 276.62       | 73,872.60    | 20,523.47      | -3,116.85    |



| 项目           | 本年数            |                        |                      | 上年数            |                        |                      |
|--------------|----------------|------------------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------------|
|              | 兵工财务有<br>限责任公司 | 北方华锦化<br>学工业集团<br>有限公司 | 武汉重型机<br>床集团有限<br>公司 | 兵工财务有<br>限责任公司 | 北方华锦化<br>学工业集团<br>有限公司 | 武汉重型<br>机床集团<br>有限公司 |
| 综合收益总<br>额   | 50,779.76      | 171,002.34             | 114.39               | 84,354.44      | 20,523.47              | -2,640.21            |
| 经营活动现<br>金流量 | 65,721.84      | 441,506.57             | 1,070.15             | 162,514.93     | 367,099.98             | 1,747.41             |

(续)

| 项目       | 本年数           | 上年数           |
|----------|---------------|---------------|
|          | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 内蒙古第一机械集团有限公司 |
| 流动资产     | 1,213,571.40  | 831,102.87    |
| 非流动资产    | 694,125.09    | 737,645.78    |
| 资产合计     | 1,907,696.49  | 1,568,748.65  |
| 流动负债     | 849,840.64    | 740,400.67    |
| 非流动负债    | 187,519.88    | 168,510.08    |
| 负债合计     | 1,037,360.52  | 908,910.74    |
| 营业收入     | 1,314,037.82  | 1,245,475.71  |
| 净利润      | 36,102.54     | 44,000.93     |
| 综合收益总额   | 36,102.54     | 44,000.93     |
| 经营活动现金流量 | 98,114.62     | 100,088.42    |

#### 4、本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

##### (1) 本年新纳入合并范围的主体

| 序号 | 企业名称              | 年末净资产     | 本年净利润     | 控制的性质 |
|----|-------------------|-----------|-----------|-------|
| 1  | 德伟动力有限公司          | 10,956.84 | -142.36   | 直接控制  |
| 2  | 北方国际萨塔电力有限公司      | 2,086.86  | -11.32    | 直接控制  |
| 3  | 泸州发展印尼汽车零部件有限公司   | 891.45    |           | 直接控制  |
| 4  | 湖南北方奥雷德光电科技股份有限公司 | 22,600.22 | 2,379.71  | 直接控制  |
| 5  | 北京微云空间技术股份有限公司    | 8,256.76  | 756.76    | 直接控制  |
| 6  | 山西北方机电科技有限公司      | 11,742.92 | -6,477.63 | 直接控制  |
| 7  | 凌云印尼汽车工业科技有限公司    | 4,103.11  | -128.14   | 直接控制  |
| 8  | 北京京燃凌云燃气设备有限公司    | 9,457.88  | 205.96    | 直接控制  |
| 9  | 廊坊舒畅汽车零部件有限公司     | 10,076.46 | 1,181.20  | 直接控制  |
| 10 | 西安聚人塑料制品有限公司      | 3,666.42  | 16.40     | 直接控制  |
| 11 | 河北太行创意产业园区开发有限公司  | 2,903.73  | -333.75   | 直接控制  |
| 12 | 北京重汽集团进出口有限公司     | 1,201.25  | 601.25    | 直接控制  |
| 13 | 沈阳鑫隆金属材料制造有限公司    | 2,050.82  | 7.30      | 直接控制  |
| 14 | 吉林东瑞精益管理咨询有限公司    | 51.47     | 1.47      | 直接控制  |



| 序号 | 企业名称          | 年末净资产     | 本年净利润    | 控制的性质 |
|----|---------------|-----------|----------|-------|
| 15 | 内蒙古北方节能环保有限公司 | 485.81    | -24.19   | 直接控制  |
| 16 | 北京兴国环球认证有限公司  | 947.50    | 191.02   | 直接控制  |
| 17 | 中兵国际（香港）有限公司  | 17,798.16 | 1,996.84 | 直接控制  |
| 18 | 香港鑫汇有限公司      | 17.89     |          | 直接控制  |

## (2) 本年不再纳入合并范围的主体

| 子公司名称           | 注册地     | 业务性质         | 持股比例 (%) | 享有的表决权比例 (%) | 本年内不再成为子公司的原因 |
|-----------------|---------|--------------|----------|--------------|---------------|
| 北方国际工程建设有限公司    | 广东省     | 建筑装饰业        | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 上海东雄商务服务有限公司    | 上海市     | 自有房地产经营活动    | 70.00    | 70.00        | 撤销关闭          |
| 富利矿业有限公司        | 刚果金     | 其他常用有色金属矿采选  | 94.90    | 94.90        | 隶属关系改变        |
| 刺速时控股有限公司       | 香港特别行政区 | 其他未列明批发业     | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 融联国际有限公司        | 香港特别行政区 | 其他未列明批发业     | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 青島展和国际贸易有限公司    | 山东省     | 其他未列明批发业     | 40.00    | 40.00        | 隶属关系改变        |
| 青島展和国际礼品制造有限公司  | 山东省     | 其他未列明食品制造    | 70.00    | 70.00        | 隶属关系改变        |
| 山西北化奥兴化工有限责任公司  | 山西省     | 其他综合零售       | 75.00    | 75.00        | 撤销关闭          |
| 泸州和普化工有限公司      | 四川省     | 其他基础化学原料制造   | 52.00    | 52.00        | 隶属关系改变        |
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司   | 辽宁省     | 其他专用化学产品制造   | 22.50    | 22.50        | 撤销关闭          |
| 山西新华活性炭有限公司     | 山西省     | 其他专用化学产品制造   | 88.75    | 88.75        | 合并            |
| 陕西大洋机车有限责任公司    | 陕西省     | 摩托车零部件及配件制造  | 40.00    | 40.00        | 隶属关系改变        |
| 山西晋北方汽车销售服务有限公司 | 山西省     | 汽车零售         | 50.00    | 50.00        | 出售（拍卖）        |
| 西安庆华特种线材有限责任公司  | 陕西省     | 其他塑料制品制造     | 53.80    | 53.80        | 隶属关系改变        |
| 无锡北方南光光电有限公司    | 江苏省     | 光学仪器制造       | 30.99    | 30.99        | 隶属关系改变        |
| 西安西光铸塑有限公司      | 陕西省     | 其他仪器仪表制造业    | 30.04    | 30.04        | 隶属关系改变        |
| 西安西光表面精饰有限公司    | 陕西省     | 金属表面处理及热处理加工 | 28.94    | 28.94        | 隶属关系改变        |

| 子公司名称              | 注册地    | 业务性质          | 持股比例 (%) | 享有的表决权比例 (%) | 本年内不再成为子公司的原因 |
|--------------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|
| 河南万象数码科技有限公司       | 河南省    | 其他仪器仪表制造业     | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 包头市敦成机械有限责任公司      | 内蒙古自治区 | 其他通用设备制造业     | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 秦皇岛风雷石油钻具有限公司      | 河北省    | 石油钻采专用设备制造    | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 包头市格润石油有限公司        | 内蒙古自治区 | 机动车燃料零售       | 50.00    | 50.00        | 隶属关系改变        |
| 内蒙古北方巴里巴工程专用车有限公司  | 内蒙古自治区 | 改装汽车制造        | 33.77    | 33.77        | 隶属关系改变        |
| 河北太行纺织机械有限公司       | 河北省    | 纺织专用设备制造      | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 北京北方车辆物资公司         | 北京市    | 其他通用零部件制造     | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 北京市    | 汽车整车制造        | 88.70    | 88.70        | 隶属关系改变        |
| 重庆铁马建设监理有限责任公司     | 重庆市    | 工程勘察设计        | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 重庆重汽汽车重庆有限公司       | 重庆市    | 汽车整车制造        | 100.00   | 100.00       | 隶属关系改变        |
| 山西晋西精密机械有限责任公司     | 山西省    | 其他非金属加工专用设备制造 | 47.42    | 47.42        | 隶属关系改变        |
| 山西晋西压力容器有限责任公司     | 山西省    | 铁路机车车辆配件制造    | 47.48    | 47.48        | 隶属关系改变        |
| 山西晋西建筑安装工程有限责任公司   | 山西省    | 其他建筑安装业       | 44.74    | 44.74        | 隶属关系改变        |
| 山西晋西运输有限责任公司       | 山西省    | 道路货物运输        | 15.97    | 15.97        | 隶属关系改变        |
| 太平洋制罐(青岛)有限公司      | 山东省    | 金属包装容器制造      | 35.00    | 35.00        | 隶属关系改变        |
| 中国兵工物资东北公司沈阳销售中心   | 辽宁省    | 其他未列明批发业      | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 太平洋制罐(沈阳)有限公司      | 辽宁省    | 建筑、家具用金属配件制造  | 35.00    | 35.00        | 隶属关系改变        |
| 吉林紫光友成机工有限公司       | 吉林省    | 汽车零部件及配件制造    | 60.00    | 60.00        | 隶属关系改变        |
| 吉林紫光精锻齿轮有限公司       | 吉林省    | 汽车零部件及配件制造    | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |

| 子公司名称              | 注册地  | 业务性质     | 持股比例 (%) | 享有的表决权比例 (%) | 本年内不再成为子公司的原因 |
|--------------------|------|----------|----------|--------------|---------------|
| 齐齐哈尔冶金结晶器有限公司      | 黑龙江省 | 铜压延加工    | 49.00    | 49.00        | 撤销关闭          |
| 黑龙江华安民爆器材有限责任公司    | 黑龙江省 | 其他采矿业    | 16.91    | 16.91        | 隶属关系改变        |
| 齐齐哈尔桦华民爆器材销售有限责任公司 | 黑龙江省 | 其他采矿业    | 22.25    | 22.25        | 隶属关系改变        |
| 湘潭江南工业有限公司         | 湖南省  | 其他未列明制造业 | 100.00   | 100.00       | 撤销关闭          |
| 西安康桥置业有限公司         | 陕西省  | 其他未列明制造业 | 100.00   | 100.00       | 隶属关系改变        |
| 西安康桥建设工程有限公司       | 陕西省  | 其他未列明制造业 | 100.00   | 100.00       | 隶属关系改变        |

### 5、本年发生的非同一控制下企业合并情况

| 公司名称           | 购买(出售)日   | 购买(出售)日确定依据 | 账面净资产    | 可辨认净资产公允价值 |      |
|----------------|-----------|-------------|----------|------------|------|
|                |           |             |          | 金额         | 确定方法 |
| 沈阳金能金属材料制造有限公司 | 2016-1-1  | 股东会决议       | 2,052.06 | 2,052.06   | 成本法  |
| 北京京燃凌云燃气设备有限公司 | 2016-10-1 | 股东会决议       | 9,235.06 | 10,862.38  | 收益法  |
| 廊坊舒畅汽车零部件有限公司  | 2016-10-1 | 股东会决议       | 8,872.71 | 11,886.14  | 收益法  |

(续)

| 公司名称           | 交易对价     | 商誉       |      | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|----------------|----------|----------|------|---------------|----------------|
|                |          | 金额       | 确定方法 |               |                |
| 沈阳金能金属材料制造有限公司 |          |          |      | 1,792.24      | 11.39          |
| 北京京燃凌云燃气设备有限公司 | 5,553.50 | 1,494.07 | 收益法  | 1,087.86      | 249.52         |
| 廊坊舒畅汽车零部件有限公司  | 4,366.50 | 1.74     | 收益法  | 4,157.09      | 1,385.68       |

### 6、本年发生的吸收合并

(无)

7、子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(无)

8、纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

(无)

### 九、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币万元；“年初”指 2016 年 1 月 1 日，



“年末”指 2016 年 12 月 31 日,“上年”指 2015 年度,“本年”指 2016 年度。

### 1、货币资金

| 项目            | 年末余额         | 年初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 4,047.01     | 2,852.04     |
| 银行存款          | 5,905,798.27 | 4,865,767.54 |
| 其他货币资金        | 656,117.30   | 961,203.03   |
| 合计            | 6,565,962.58 | 5,829,822.61 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 387,104.82   | 762,357.14   |

受限制的货币资金明细如下:

| 项目                | 年末余额       | 年初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 银行承兑汇票保证金         | 215,589.29 | 181,204.38 |
| 信用证保证金            | 27,926.80  | 277.90     |
| 履约保证金             | 6,677.18   | 1,769.89   |
| 存放在境外且资金汇回受到限制的款项 |            | 53,988.78  |
| 存放中央银行法定存款准备金     | 149,477.49 | 211,029.63 |
| 用于支付应付票据的款项       | 833.18     |            |
| 银行结构性存款           |            | 3,000.00   |
| 保函保证金             | 4,721.33   | 3,935.40   |
| 保理保证金             | 18,059.00  |            |
| 中标保证金             | 6.55       |            |
| 按揭保证金             | 86.38      | 639.44     |
| 代管职工住房维修基金        | 235.97     | 233.33     |
| 法律纠纷银行冻结款         | 440.56     |            |
| 其他                | 6,231.95   | 11,918.46  |
| 合计                | 430,285.68 | 467,997.22 |

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目                       | 年末公允价值 | 年初公允价值   |
|--------------------------|--------|----------|
| 交易性金融资产                  | 3.88   | 1.37     |
| 其中:债务工具投资                |        |          |
| 权益工具投资                   | 3.88   | 1.37     |
| 其他                       |        |          |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 767.69 | 3,247.70 |
| 其中:债务工具投资                |        |          |
| 权益工具投资                   |        |          |
| 其他                       | 767.69 | 3,247.70 |

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值   |
|----|--------|----------|
| 合计 | 771.57 | 3,249.07 |

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

| 种类     | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 578,816.40   | 554,118.67   |
| 商业承兑汇票 | 979,569.38   | 1,023,478.21 |
| 合计     | 1,558,385.78 | 1,577,596.88 |

#### (2) 年末已质押的应收票据

| 种类     | 年末已质押金额    |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 103,242.75 |
| 商业承兑汇票 | 16,254.26  |
| 合计     | 119,497.01 |

#### (3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 年末终止确认金额     | 年末未终止确认金额  |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,134,729.91 | 96,330.64  |
| 商业承兑汇票 | 151,963.41   | 28,637.62  |
| 合计     | 1,286,693.32 | 124,968.26 |

#### (4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 种类     | 年末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 银行承兑汇票 |           |
| 商业承兑汇票 | 95.00     |
| 合计     | 95.00     |

### 4、应收账款

| 种类                    | 年末数          |        |            |        |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 1,423,772.21 | 43.12  | 337,940.89 | 23.74  |
| 单项金额不重大但单项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  | 1,781,229.36 | 53.95  | 64,018.63  | 3.59   |
| 单项金额不重大但组合计提坏账准备的应收账款 | 96,651.48    | 2.93   | 39,728.12  | 41.10  |
| 合计                    | 3,301,653.05 | —      | 441,687.64 | —      |

(续)

| 种类 | 年初数  |      |
|----|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 |

|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 1,280,045.69 | 42.03  | 238,786.31 | 18.65  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 1,681,979.33 | 55.24  | 177,385.27 | 10.55  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 83,079.66    | 2.73   | 37,423.80  | 45.05  |
| 合计                     | 3,045,104.68 | —      | 453,595.38 | —      |

## (1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称                       | 账面余额      | 坏账准备      | 账龄            | 计提比例 (%) | 计提理由    |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------------|----------|---------|
| 歌尔声学股份有限公司                  | 15,392.12 |           | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| POLY ENERGY ASIA PTE. LTD.  | 10,613.61 |           | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| SARD SAZ KHODRO IND CO.     | 2,000.00  | 1,000.00  | 3 年以上         | 50.00    | 预计部分可收回 |
| Unipac Asia Company Limited | 14,888.05 |           | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| 安徽人利汽车销售服务有限公司              | 5,874.69  | 2,134.36  | 3 年以上         | 36.33    | 预计部分可收回 |
| 安阳金阳汽车贸易服务有限公司              | 3,662.39  | 2,939.62  | 3 年以上         | 80.27    | 预计部分可收回 |
| 新钢联众 (广州) 不锈钢有限公司           | 2,606.66  |           | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| 山东坤尔市亨通物流国际有限责任公司           | 8,215.88  | 6,950.68  | 3 年以上         | 84.60    | 预计部分可收回 |
| 山东坤尔同心富运输有限公司汽车贸易分公司        | 3,605.31  | 3,235.79  | 3 年以上         | 89.75    | 预计部分可收回 |
| 山东红岩机械有限公司                  | 23,239.81 | 16,953.23 | 2-3 年 (含 3 年) | 72.95    | 预计部分可收回 |
| 山东市联顺达汽车贸易有限公司              | 12,159.10 | 1,133.26  | 3 年以上         | 9.32     | 预计部分可收回 |
| 山东市山晟新能源有限公司                | 2,170.65  | 2,170.65  | 3 年以上         | 100.00   | 预计不可收回  |
| 山东市坤驰汽车贸易有限公司               | 5,119.31  | 1,968.43  | 3 年以上         | 38.45    | 预计部分可收回 |
| 山东市坤驰物资有限公司                 | 4,293.70  |           | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| 山东市万天宇通力工业机械有限公司            | 5,417.26  | 5,417.26  | 3 年以上         | 100.00   | 预计不可收回  |
| 山东市自动控制研制                   | 3,240.00  |           | 1-2 年 (含 2 年) |          | 预计可收回   |
| 山东市自动控制研制                   | 6,071.00  |           | 2-3 年 (含 3 年) |          | 预计可收回   |



|                      |           |          |               |        |         |
|----------------------|-----------|----------|---------------|--------|---------|
| 赤峰市北重汽车贸易有限公司        | 3,190.71  | 1,819.86 | 3 年以上         | 57.04  | 预计部分可收回 |
| 鄂尔多斯市凯驰汽车销售有限责任公司    | 6,437.16  | 91.77    | 3 年以上         | 1.43   | 预计部分可收回 |
| 鄂尔多斯市耀隆商贸有限公司        | 17,200.75 | 8,671.25 | 2-3 年 (含 3 年) | 50.41  | 预计部分可收回 |
| 二重集团 (镇江) 重型装备       | 2,514.69  | 335.63   | 2-3 年 (含 3 年) | 13.35  | 预计部分可收回 |
| 福建丰盛达贸易有限公司          | 2,412.64  | 668.81   | 3 年以上         | 27.72  | 预计部分可收回 |
| 甘肃海天鼎盛汽车贸易集团有限公司     | 7,895.54  | 2,780.50 | 3 年以上         | 35.22  | 预计部分可收回 |
| 哈尔滨木驰成汽车销售有限公司       | 5,977.57  | 593.71   | 3 年以上         | 9.93   | 预计部分可收回 |
| 广州市晋旗贸易有限公司          | 3,164.08  | 12.88    | 3 年以上         | 0.41   | 预计部分可收回 |
| 贵州省安顺黄果树铝业股份有限公司     | 4,926.61  | 2,955.97 | 1 年以内 (含 1 年) | 60.00  | 预计部分可收回 |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司         | 2,484.15  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 鹏飞汽车股份公司             | 3,707.03  | 3,707.03 | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 杭州探邦绣品有限公司 (中民)      | 2,323.59  | 2,323.59 | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 黑龙江联合化工公司            | 10,136.21 |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 南京六箭集团有限公司 (南京)      | 2,308.36  |          | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 济宁市润通工程机械有限公司        | 2,252.38  | 2,252.00 | 3 年以上         | 99.98  | 预计部分可收回 |
| 江苏船舶有限责任公司           | 10,210.00 |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 江苏无线电子有限公司           | 2,074.26  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 江西昌河航空工业有限公司 (372 厂) | 4,396.00  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 柳州年中汽车销售服务有限公司       | 4,016.29  | 2,652.50 | 3 年以上         | 66.04  | 预计部分可收回 |
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司        | 8,736.40  | 8,736.40 | 1-2 年 (含 2 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 山东润通汽车贸易有限公司         | 4,624.78  | 4,624.78 | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 山东泰山重型汽车制造有限公司       | 2,281.94  | 279.39   | 3 年以上         | 12.24  | 预计部分可收回 |
| 山东泰山重型汽车销售有限公司       | 2,545.53  | 656.67   | 3 年以上         | 25.80  | 预计部分可收回 |
| 山东泰山重型工程机械有限公司       | 2,257.81  | 2,257.81 | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |

|                     |           |           |               |        |         |
|---------------------|-----------|-----------|---------------|--------|---------|
| 内蒙古威龙汽车销售服务(集团)有限公司 | 5,212.17  | 1,343.40  | 3 年以上         | 25.77  | 预计部分可收回 |
| 宁波飞达汽车销售有限公司        | 73,472.45 |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 山东省博兴县宏昌达汽车有限公司     | 9,817.52  | 4,590.09  | 3 年以上         | 46.75  | 预计部分可收回 |
| 山西力拓必成机械设备有限公司      | 5,723.41  | 5,723.41  | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 陕西北奔汽车销售服务有限公司      | 6,966.79  | 38.45     | 3 年以上         | 0.55   | 预计部分可收回 |
| 上海泰岳重型汽车销售服务有限公司    | 2,833.78  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 上海臻金贸易有限公司          | 50,571.36 | 20,571.36 | 1 年以内 (含 1 年) | 40.68  | 预计不可收回  |
| 神华集团(物资集团有限公司)      | 2,241.96  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 沈阳航天新乐有限责任公司        | 3,129.57  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 四川航天电子设备研究所         | 11,898.79 |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 唐山庆盛永汽车贸易有限公司       | 6,596.49  | 1,031.32  | 3 年以上         | 15.63  | 预计部分可收回 |
| 天津冀瑞有限公司            | 5,172.30  | 5,172.30  | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 天津市柯尔正汽车贸易有限公司      | 7,473.37  | 2,922.06  | 3 年以上         | 39.10  | 预计部分可收回 |
| 唐山市东盟汽车销售有限责任公司     | 14,480.07 | 3,125.26  | 2-3 年 (含 3 年) | 21.58  | 预计部分可收回 |
| 邯郸市国定汽运有限责任公司       | 3,001.81  | 2,900.00  | 3 年以上         | 96.61  | 预计部分可收回 |
| 保定市具天泽商贸有限公司        | 2,409.81  | 2,365.00  | 3 年以上         | 98.14  | 预计部分可收回 |
| 珠海市成功工程机械有限公司       | 2,334.50  | 2,206.87  | 3 年以上         | 94.53  | 预计部分可收回 |
| 珠海市高鹏汽车销售服务有限公司     | 2,166.71  | 2,046.13  | 3 年以上         | 94.43  | 预计部分可收回 |
| 珠海市坤元商贸有限公司         | 6,659.02  | 1,394.76  | 3 年以上         | 20.95  | 预计部分可收回 |
| 佛山市南海区顶峰汽车贸易有限公司    | 4,942.19  | 968.94    | 3 年以上         | 19.61  | 预计部分可收回 |
| 北京德华机械设备销售有限公司      | 3,655.86  | 681.71    | 3 年以上         | 18.65  | 预计部分可收回 |
| 安徽巨力机械有限公司          | 14,569.20 | 874.15    | 1 年以内 (含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 天津津南汽车销售有限公司        | 13,329.38 | 8,027.33  | 3 年以上         | 60.22  | 预计部分可收回 |
| 天津三和重型汽车销售有限公司      | 2,106.79  | 567.54    | 3 年以上         | 26.94  | 预计部分可收回 |

|                             |            |           |              |        |         |
|-----------------------------|------------|-----------|--------------|--------|---------|
| 新疆三力机械制造有限公司                | 2,019.18   |           | 3 年以上        |        | 预计可收回   |
| 新疆天山汽车制造有限公司                | 4,527.92   | 740.46    | 3 年以上        | 16.35  | 预计部分可收回 |
| 徐州金鹿源商贸有限公司                 | 5,119.31   | 2,539.86  | 3 年以上        | 49.61  | 预计部分可收回 |
| 伊犁星河商贸有限责任公司                | 2,286.85   | 287.73    | 3 年以上        | 12.58  | 预计部分可收回 |
| 永新县海鹰新能源科技有限公司              | 5,382.84   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 张家口市金禾实业有限公司                | 3,811.50   |           | 3 年以上        |        | 预计可收回   |
| 长春华北汽车贸易集团有限公司              | 18,171.27  | 10,604.57 | 2-3 年(含 3 年) | 58.36  | 预计部分可收回 |
| 郑州祥华汽车销售有限公司                | 8,180.12   | 3,421.28  | 3 年以上        | 41.82  | 预计部分可收回 |
| 中德银泰投资有限公司                  | 5,675.00   | 340.50    | 1 年以内(含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 中国电子科技集团公司第五十一研究所           | 5,823.20   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中国航天科技集团公司第一研究院第十四研究所       | 5,398.63   | 5,398.63  | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 中国石油天然气运输公司                 | 3,667.54   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中航飞机股份有限公司西安飞机分公司           | 2,132.00   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中铁宝桥(扬州)有限公司                | 2,227.34   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 重庆建民工业有限公司                  | 4,120.00   |           | 1-2 年(含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 株洲市九州传动机械设备有限公司             | 28,004.27  |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 1                        | 45,425.60  | 30,116.89 | 1-2 年(含 2 年) | 66.30  | 预计部分可收回 |
| 客户 1                        | 43,447.75  |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 2                        | 3,108.80   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 3                        | 8,584.85   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 4                        | 429,500.22 | 20,175.20 | 1 年以内(含 1 年) | 4.70   | 预计部分可收回 |
| 客户 5                        | 3,819.28   |           | 1-2 年(含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 6                        | 4,830.44   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 8                        | 8,254.95   |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 应收账款小于 2000 万<br>的客户(200 项) | 72,521.00  | 63,524.50 | 3 年以上        | 87.59  | 预计可收回   |



|                          |              |            |               |       |         |
|--------------------------|--------------|------------|---------------|-------|---------|
| 其他金额小于 2000 万的汇总 (243 项) | 74,700.23    | 29,339.74  | 2-3 年 (含 3 年) | 39.28 | 预计可收回   |
| 其他金额小于 2000 万的汇总 (578 项) | 115,622.80   | 15,577.62  | 1-2 年 (含 2 年) | 13.47 | 预计部分可收回 |
| 合计                       | 1,423,772.21 | 337,940.89 |               | —     |         |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄            | 年末数          |        |           | 年初数          |        |            |
|---------------|--------------|--------|-----------|--------------|--------|------------|
|               | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|               | 金额           | 比例 (%) |           | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内(含 1 年)  | 1,638,517.76 | 91.99  | 16,687.90 | 1,454,696.34 | 86.49  | 9,225.22   |
| 1-2 年 (含 2 年) | 99,409.88    | 5.58   | 13,817.71 | 104,568.19   | 6.22   | 50,383.00  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 17,776.67    | 1.00   | 10,232.71 | 40,410.65    | 2.4    | 35,751.03  |
| 3 年以上         | 25,525.05    | 1.43   | 23,280.31 | 82,304.15    | 4.89   | 82,026.02  |
| 合计            | 1,781,229.36 | —      | 64,018.63 | 1,681,979.33 | —      | 177,385.27 |

## (3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称                     | 账面余额     | 坏账准备   | 账龄            | 计提比例 (%) | 计提理由    |
|---------------------------|----------|--------|---------------|----------|---------|
| GRANDIDEA INTERNATIONAL   | 535.51   |        | 1 年以内(含 1 年)  |          | 预计可收回   |
| SHUNHONGTRADE LTD         | 241.21   |        | 1 年以内(含 1 年)  |          | 预计可收回   |
| TIME GOOD TRADING LIMITED | 2,170.62 | 5.82   | 1 年以内(含 1 年)  | 0.27     | 预计部分可收回 |
| 鞍钢集团鞍山千矿业有限公司             | 339.30   | 20.36  | 1 年以内(含 1 年)  | 6.00     | 预计部分可收回 |
| 北方微光科技集团有限公司              | 303.50   |        | 1 年以内(含 1 年)  |          | 预计可收回   |
| 北京北方联星科技有限公司              | 210.41   |        | 1-2 年 (含 2 年) |          | 预计可收回   |
| 王太备用金                     | 208.97   | 81.56  | 1-2 年 (含 2 年) | 39.03    | 预计部分可收回 |
| 哈尔滨飞机工业集团有限责任公司           | 866.73   |        | 1 年以内(含 1 年)  |          | 预计可收回   |
| 上海豫能装备制造有限公司              | 344.00   | 275.20 | 2-3 年 (含 3 年) | 80.00    | 预计部分可收回 |
| 安徽伊敏煤电有限公司                | 237.39   | 14.24  | 1 年以内(含 1 年)  | 6.00     | 预计部分可收回 |
| 贵州永顺(平南)有限公司              | 281.70   | 16.90  | 1 年以内(含 1 年)  | 6.00     | 预计部分可收回 |
| 北京中心酒店在住客人                | 517.46   |        | 1 年以内(含 1 年)  |          | 预计可收回   |
| 吉林土库曼斯坦站                  | 267.91   | 267.91 | 3 年以上         | 100.00   | 预计不可收回  |

|                      |          |          |              |        |         |
|----------------------|----------|----------|--------------|--------|---------|
| 金诚信矿业管理股份有限公司        | 220.06   |          | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 兰州兰石石油装备工程有限公司       | 374.42   | 374.42   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 马钢(集团)控股有限公司南山矿业公司   | 445.33   | 26.72    | 1 年以内(含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 南京风电科技有限公司           | 224.40   | 13.46    | 1 年以内(含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 南京汽轮电机集团有限责任公司       | 374.80   | 374.80   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 南京中建化工设备制造有限公司       | 204.00   | 119.37   | 2-3 年(含 3 年) | 58.51  | 预计部分可收回 |
| 内蒙古霍煤亿诚能源有限公司        | 252.00   | 15.12    | 1 年以内(含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 内蒙古平庄能源股份有限公司物资供应分公司 | 208.70   | 12.52    | 1 年以内(含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 宁波日星铸业有限公司           | 343.72   | 343.72   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 青島兰石重型机械设备有限公司       | 235.70   | 235.70   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 上海机电工程研究所            | 212.41   |          | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 上海鼎重重工装备有限公司         | 465.45   | 465.45   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 神华集团(北电胜利能源有限公司)     | 224.91   |          | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 日照鼓风机集团股份有限公司        | 424.30   | 128.97   | 2-3 年(含 3 年) | 30.40  | 预计部分可收回 |
| 石家庄军威机械制造有限公司        | 573.00   | 458.40   | 2-3 年(含 3 年) | 80.00  | 预计部分可收回 |
| 首都航天机械公司             | 344.00   | 214.84   | 1-2 年(含 2 年) | 62.45  | 预计部分可收回 |
| 四川大德机械设备制造有限公司       | 473.00   | 178.13   | 2-3 年(含 3 年) | 37.66  | 预计部分可收回 |
| 太原重工股份有限公司           | 446.50   | 244.18   | 2-3 年(含 3 年) | 54.69  | 预计部分可收回 |
| 天水机床(集团)有限公司         | 210.00   | 18.08    | 1-2 年(含 2 年) | 8.61   | 预计部分可收回 |
| 通钢重工                 | 3,713.48 | 501.44   | 1-2 年(含 2 年) | 13.50  | 预计部分可收回 |
| 新疆科创能矿设备有限公司         | 533.17   | 31.92    | 1 年以内(含 1 年) | 5.99   | 预计不可收回  |
| 云南华联特钢股份有限公司         | 263.36   | 52.67    | 1 年以内(含 1 年) | 20.00  | 预计部分可收回 |
| 宝鸡市精嘉科技发展有限公司        | 278.67   |          | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 浙江青森江水电设备有限公司(浙富)    | 3,435.88 | 2,566.01 | 3 年以上        | 74.68  | 预计部分可收回 |

|                          |           |           |              |        |         |
|--------------------------|-----------|-----------|--------------|--------|---------|
| 浙江青年莲花发动机有限公司            | 231.79    | 115.89    | 2-3 年(含 3 年) | 50.00  | 预计部分可收回 |
| 中国船舶工业贸易公司               | 325.19    |           | 1-2 年(含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 中国第一重型机械股份公司             | 599.58    |           | 2-3 年(含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 中国第一重型机械股份公司             | 386.49    |           | 1-2 年(含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 中国电子科技集团公司第二十研究所         | 2,779.38  |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中国电子科技集团公司第十四研究所         | 578.34    | 578.34    | 2-3 年(含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所      | 1,054.96  |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所      | 252.92    |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中国空空导弹研究院                | 314.28    |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司         | 382.74    | 22.96     | 1 年以内(含 1 年) | 6.00   | 预计部分可收回 |
| 中国有色(沈阳)冶金机械有限公司         | 328.80    | 180.24    | 2-3 年(含 3 年) | 54.82  | 预计部分可收回 |
| 中国长江动力集团有限公司             | 1,002.26  | 801.81    | 1-2 年(含 2 年) | 80.00  | 预计部分可收回 |
| 中铁山桥集团有限公司               | 302.70    | 202.70    | 2-3 年(含 3 年) | 66.96  | 预计部分可收回 |
| 中盐国利投资发展有限公司             | 240.00    | 50.47     | 2-3 年(含 3 年) | 21.03  | 预计部分可收回 |
| 中南南方(武汉)重工制造有限公司         | 223.46    | 223.46    | 3 年以上        | 100.00 | 预计不可收回  |
| 康铜西昌矿业有限公司               | 298.49    | 149.25    | 2-3 年(含 3 年) | 50.00  | 预计部分可收回 |
| 客户 1                     | 298.90    |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 2                     | 203.80    |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 3                     | 528.45    |           | 1 年以内(含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 金额小于 200 万汇总<br>(共 1246) | 59,885.80 | 27,811.74 | 1 年以内(含 1 年) | 46.60  | 预计部分可收回 |
| 金额小于 200 万汇总<br>(共 264)  | 3,287.60  | 1,912.20  | 3 年以上        | 58.16  | 预计部分可收回 |
| 金额小于 200 万汇总<br>(共 346)  | 1,781.31  | 621.15    | 1-2 年(含 2 年) | 34.87  | 预计可收回   |
| 金额小于 200 万汇总<br>(共 441)  | 358.27    |           | 2-3 年(含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 合计                       | 96,651.48 | 39,728.12 |              |        |         |



## (4) 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称              | 转回或收回金额  | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|--------------------|----------|-------------------|------------|
| Daimler AG         | 720.55   | 720.55            | 款项已收回      |
| 安徽湘江机械有限公司         | 303.36   | 654.89            | 款项部分收回     |
| 安阳金黎阳汽车贸易服务有限公司    | 372.44   | 372.44            | 款项已收回      |
| 包头市青山区城乡建设局        | 105.30   | 105.30            | 款项已收回      |
| 北汽福田汽车股份有限公司       | 100.35   | 138.00            | 款项部分收回     |
| 成都南车隧道装备有限公司       | 243.00   | 243.00            | 款项已收回      |
| 赤峰市北重汽车贸易有限公司      | 113.47   | 113.47            | 款项已收回      |
| 东方电气(武汉)核设备有限公司    | 622.00   | 622.00            | 款项已收回      |
| 新乡市兴业金属材料有限公司      | 143.40   | 143.40            | 款项已收回      |
| 东芝水电设备(杭州)有限公司     | 111.80   | 111.80            | 款项已收回      |
| 新乡市岩信汽车销售服务有限公司    | 272.92   | 272.92            | 款项已收回      |
| 深圳市威龙进出口贸易有限公司     | 381.05   | 381.05            | 款项已收回      |
| 重汽集团(德阳)重型装备股份有限公司 | 1,023.41 | 1,105.84          | 款项部分收回     |
| 重汽集团德阳铸造厂有限责任公司    | 224.37   | 224.37            | 款项已收回      |
| 福建宏田实业有限公司         | 150.02   | 150.02            | 款项已收回      |
| 甘肃南大鼎盛汽车贸易集团有限公司   | 584.48   | 584.48            | 款项已收回      |
| 格尔木驰成汽车销售有限公司      | 796.42   | 796.42            | 款项已收回      |
| 包头(蒙)钢业有限公司        | 125.00   | 125.00            | 款项已收回      |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司       | 464.20   | 675.20            | 款项部分收回     |
| 哈尔滨众鑫重型机器有限责任公司    | 456.33   | 517.40            | 款项部分收回     |
| 海南新盛汽车销售有限公司       | 347.86   | 347.86            | 款项已收回      |
| 湖北鑫和汽车贸易有限公司       | 300.08   | 300.08            | 款项已收回      |
| 湖南天宏材料科技股份有限公司     | 100.00   | 100.00            | 款项已收回      |
| 湖南湘顺汽车销售服务有限公司     | 102.81   | 102.81            | 款项已收回      |
| 吉林吉林商厦有限公司         | 301.69   | 332.28            | 款项部分收回     |
| 江西泰和工程机械有限公司       | 171.57   | 171.57            | 款项已收回      |
| 江苏徐州西机电机研究所        | 151.60   | 151.60            | 款项已收回      |
| 昆明南车汽车销售有限公司       | 472.42   | 472.42            | 款项已收回      |
| 金丰源新通车辆有限公司        | 172.50   | 172.50            | 款项已收回      |

| 债务人名称                 | 转回或收回金额   | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|-----------------------|-----------|-------------------|------------|
| 南京高速齿轮制造有限公司          | 104.90    | 104.90            | 款项已收回      |
| 宁夏连成汽车贸易有限公司          | 311.90    | 311.90            | 款项已收回      |
| 青海海运汽车销售服务有限公司        | 398.70    | 398.70            | 款项已收回      |
| 三一重型机器有限公司            | 191.55    | 191.55            | 款项已收回      |
| 厦门小新贸易有限公司            | 110.00    | 410.80            | 款项部分收回     |
| 山推楚天工程机械有限公司          | 115.84    | 115.84            | 款项已收回      |
| 山西右玉东洼南煤业有限公司         | 150.00    | 150.00            | 款项已收回      |
| 陕西北奔汽车销售服务有限公司        | 141.53    | 141.53            | 款项已收回      |
| 上海泰岳重型汽车销售服务有限公司      | 351.12    | 351.12            | 款项已收回      |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司          | 400.00    | 400.00            | 款项已收回      |
| 唐山庆盛永汽车贸易有限公司         | 1,005.38  | 1,005.38          | 款项已收回      |
| 乌鲁木齐通和盛机电设备有限公司       | 269.44    | 269.44            | 款项已收回      |
| 武汉御泽汽车贸易有限公司          | 189.70    | 189.70            | 款项已收回      |
| 西安顺华机械设备销售服务有限公司      | 261.48    | 261.48            | 款项已收回      |
| 西安康型机械研究所             | 247.68    | 247.68            | 款项已收回      |
| 新疆天山汽车制造有限公司          | 258.05    | 258.05            | 款项已收回      |
| 四川通达汽车贸易有限公司          | 1,276.37  | 1,276.37          | 款项已收回      |
| 重庆聚川金属实业有限公司          | 162.54    | 162.54            | 款项已收回      |
| 浙江海杭汽车销售服务有限公司        | 377.95    | 377.95            | 款项已收回      |
| 四川科华汽车销售有限公司          | 300.27    | 300.27            | 款项已收回      |
| 中国第一重型机械股份有限公司        | 103.34    | 103.34            | 款项已收回      |
| 宁夏天和机械设备制造有限公司        | 120.00    | 211.00            | 款项部分收回     |
| 重庆市飞兴业汽车贸易有限公司        | 673.40    | 673.40            | 款项已收回      |
| 往来中小客户                | 281.89    | 281.89            | 款项已收回      |
| 重庆昆西科技有限责任公司          | 223.32    | 223.32            | 款项已收回      |
| 总额 100 万元以下汇总 (351 项) | 5,779.62  | 10,751.19         | 款项部分收回     |
| 合计                    | 23,240.37 | 29,378.01         |            |

## (6) 本年实际核销的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款性质 | 核销金额   | 核销原因 | 履行的核销程序    | 是否因关联交易产生 |
|-------|--------|--------|------|------------|-----------|
|       | 货款     | 16.63  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
|       | 货款     | 509.39 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |

| 债务人名称               | 应收账款性质 | 核销金额   | 核销原因 | 履行的核销程序    | 是否因关联交易产生 |
|---------------------|--------|--------|------|------------|-----------|
| 客户 2                | 货款     | 83.94  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 安东石油技术(集团)有限公司      | 货款     | 70.52  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 安东通奥科技产业股份有限公司      | 货款     | 379.49 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 包头精正高新建材有限公司        | 货款     | 68.40  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 北方物流公司              | 货款     | 214.64 | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 北京合创志达光电技术有限公司      | 货款     | 30.00  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 北京京杰锐思技术开发有限公司      | 货款     | 12.06  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 北京凯视达科技有限公司         | 货款     | 26.00  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 北京中坤凯达科贸有限公司        | 货款     | 24.95  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 北京中坤凯达科贸有限公司        | 货款     | 33.70  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 山东北奔重型汽配有限公司        | 货款     | 97.68  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 山东普利丰亚飞汽车连锁有限责任公司   | 货款     | 12.00  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 山东普利丰亚飞汽车连锁有限责任公司   | 货款     | 249.93 | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 广西青奥汽车有限公司          | 货款     | 50.61  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 广西青奥汽车有限公司东营分公司     | 货款     | 13.12  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 贵州鑫平汽车贸易有限责任公司      | 货款     | 403.64 | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 海南欣源汽车销售有限公司        | 货款     | 196.74 | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 湖南隆平高科多利农药种子公司      | 货款     | 11.20  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 湖南隆平高科多利农药种子公司      | 货款     | 11.50  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 湖南隆平高科多利农药种子公司      | 货款     | 53.54  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 航天工业集团第三研究院         | 货款     | 60.00  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 黑龙江省牡丹江地区旺达汽车经销有限公司 | 货款     | 59.68  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 湖南隆平工程机械有限公司        | 货款     | 15.82  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 湖南隆平工程机械有限公司        | 货款     | 65.80  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 湖南隆平汽车销售有限责任公司      | 货款     | 44.82  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |



| 债务人名称               | 应收账款性质 | 核销金额   | 核销原因 | 履行的核销程序    | 是否因关联交易产生 |
|---------------------|--------|--------|------|------------|-----------|
| 江汉石油管理局第三机械厂        | 货款     | 13.96  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 江苏新金达机械制造有限公司       | 货款     | 112.40 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 江苏易初重工机械有限公司        | 货款     | 22.18  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 九江精密测试技术研究所         | 货款     | 11.10  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 昆明北方泰雷兹光学有限公司       | 货款     | 19.50  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 泸州锦虹汽车销售有限公司        | 货款     | 27.48  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 宁夏和力源工程机械有限公司       | 货款     | 54.27  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 秦皇岛北方船舶机械进出口有限公司    | 货款     | 12.60  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 泉州普鑫国贸有限公司          | 货款     | 12.45  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 山西右玉东洼南煤业有限公司       | 货款     | 255.00 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 四川联重商用车销售有限公司       | 货款     | 220.00 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 太原晋水经济开发贸易公司        | 货款     | 62.00  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 太原市万柏林晋西锻造厂         | 货款     | 42.38  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 德州大地重型机械制造有限公司      | 货款     | 62.03  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 德州大地重型机械制造有限公司      | 货款     | 461.76 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 哈尔滨轻型汽车有限公司         | 货款     | 114.15 | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 晋中市东宇汽车有限公司         | 货款     | 41.75  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 中车西安车辆有限公司          | 货款     | 31.09  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司 | 货款     | 78.43  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 中国石化集团渤海钻探工程有限公司    | 货款     | 14.42  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司    | 备件     | 19.98  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 中国土木工程集团公司物资部       | 货款     | 12.16  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 廊坊环保机械设备有限公司        | 设备款    | 54.00  | 无法收回 | 董事会审批      | 否         |
| 重庆西重汽车销售服务有限公司      | 货款     | 17.32  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 襄阳市政建业有限公司          | 货款     | 41.50  | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |

| 债务人名称        | 应收账款性质 | 核销金额     | 核销原因 | 履行的核销程序    | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|----------|------|------------|-----------|
| 其他 10 万元以下汇总 | 货款     | 1,026.98 | 无法收回 | 公司总经理办公会审批 | 否         |
| 合计           |        | 5,656.69 |      |            |           |

## (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称            | 账面余额       | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备      |
|------------------|------------|----------------|-----------|
| 客户 1             | 409,325.02 | 12.40          |           |
| 客户 2             | 112,694.81 | 3.42           | 6,744.50  |
| 西安飞机国际航空制造股份有限公司 | 23,797.12  | 0.72           |           |
| 包头红岩机械有限公司       | 23,239.81  | 0.70           | 16,953.23 |
| 中国铁路总公司          | 19,566.08  | 0.59           |           |
| 合计               | 588,622.84 | 17.83          | 23,697.73 |

## 5、预付款项

## (1) 按账龄列示

| 账龄            | 年末数          |        |           | 年初数          |        |          |
|---------------|--------------|--------|-----------|--------------|--------|----------|
|               | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面余额         |        | 坏账准备     |
|               | 金额           | 比例 (%) |           | 金额           | 比例 (%) |          |
| 1 年以内(含 1 年)  | 2,276,266.24 | 88.96  | 7.95      | 1,892,075.91 | 84.35  | 7.95     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 118,278.71   | 4.62   | 155.49    | 268,007.79   | 11.95  | 325.46   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 115,846.22   | 4.53   | 20,471.57 | 39,141.80    | 1.74   | 593.52   |
| 3 年以上         | 48,351.77    | 1.89   | 3,651.77  | 43,993.20    | 1.96   | 1,466.97 |
| 合计            | 2,558,742.94 | —      | 24,286.78 | 2,243,218.70 | —      | 2,393.90 |

## (2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位         | 债务单位                                                    | 年末余额      | 账龄            | 未结算的原因 |
|--------------|---------------------------------------------------------|-----------|---------------|--------|
| 包头北方华安置业有限公司 | 包头市华隆综合企业有限责任公司                                         | 1,028.76  | 3 年以上         | 工程未完工  |
| 包头一机置业有限公司   | 包头市当代建筑有限责任公司                                           | 1,729.46  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工  |
| 包头一机置业有限公司   | 包头市第四建筑有限责任公司                                           | 1,995.76  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工  |
| 北奔重型汽车集团有限公司 | 新疆天山汽车制造有限公司                                            | 5,729.41  | 3 年以上         | 未到结算期  |
| 北方国际合作股份有限公司 | Investment and Hydropower Consultant Co., Ltd (Lao PDR) | 1,387.40  | 2-3 年 (含 3 年) | 未到结算期  |
| 北方国际合作股份有限公司 | 埃塞金属工程公司                                                | 26,990.03 | 2-3 年 (含 3 年) | 未到结算期  |

|                   |                               |           |               |       |
|-------------------|-------------------------------|-----------|---------------|-------|
| 北方国际合作股份有限公司      | 北京高能时代环境技术股份有限公司              | 3,880.99  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 北方国际合作股份有限公司      | 远东电缆有限公司                      | 1,047.25  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 北方国际合作股份有限公司      | 云南大泽电极科技有限公司                  | 3,736.85  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 北方国际合作股份有限公司      | 中车长春轨道客车股份有限公司                | 6,914.32  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 北方国际合作股份有限公司      | 中国十五冶金建设集团有限公司                | 1,211.75  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工 |
| 北方国际合作股份有限公司      | 中国水电建设集团国际工程有限公司              | 1,164.22  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工 |
| 北方联合铝业 (深圳) 有限公司  | 曾氏宏大                          | 3,250.57  | 2-3 年 (含 3 年) | 未到结算期 |
| 北方联合铝业 (深圳) 有限公司  | 深圳联美达                         | 33,625.68 | 2-3 年 (含 3 年) | 未到结算期 |
| 北京奥信化工科技发展有限公司    | WEATOQUE POWDER COMPANY, INC. | 1,123.45  | 3 年以上         | 未到结算期 |
| 北京北方诺信科技有限公司      | 朝阳明鑫铸造有限公司                    | 3,065.78  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 哈尔滨建成集团天津分公司      | 北京兴大豪科技开发有限公司                 | 1,251.80  | 3 年以上         | 未到结算期 |
| 淮海工业集团有限公司        | 山西名贺房地产开发有限公司                 | 7,000.00  | 3 年以上         | 工程未完工 |
| 淮海工业集团有限公司        | 山西名贺房地产开发有限公司                 | 2,026.18  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工 |
| 江苏北方湖光光电有限公司      | 南京理工大学                        | 1,013.49  | 2-3 年 (含 3 年) | 未到结算期 |
| 山西淮海机电有限公司        | 长治市淮海动力供应有限公司                 | 1,822.16  | 2-3 年 (含 3 年) | 未到结算期 |
| 山西淮海机电有限公司        | 长治市淮海动力供应有限公司                 | 1,125.19  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 唐山中兵北方房地产开发有限责任公司 | 江苏江都建设集团有限公司                  | 8,879.83  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工 |
| 武汉重型机床有限公司        | 意大利英塞公司 (设备)                  | 1,147.12  | 2-3 年 (含 3 年) | 工程未完工 |
| 西安近代化学研究所         | 北京富诚润达科技有限公司                  | 8,767.91  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工 |
| 西安近代化学研究所         | 北京固鸿科技有限公司                    | 2,271.60  | 1-2 年 (含 2 年) | 工程未完工 |
| 西安近代化学研究所         | 妃腾商贸 (上海) 有限公司                | 2,981.21  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 西安应用光学研究所         | 北京恒信陆峰科技发展有限公司                | 2,630.70  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |
| 中国北方工业公司          | 洛阳光电技术发展中心                    | 1,119.50  | 1-2 年 (含 2 年) | 未到结算期 |



|                  |                      |            |       |       |
|------------------|----------------------|------------|-------|-------|
| 重庆铁马工业集团有<br>限公司 | 重庆市江津区双福<br>工业园管理委员会 | 3,340.00   | 3 年以上 | 工程未完工 |
| 合计               |                      | 143,258.37 |       |       |

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

| 债务人名称                                    | 账面余额       | 占预付款项合计<br>的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------------------------|------------|--------------------|------|
| UnipecAsiaCompanyLimited                 | 235,926.04 | 9.22               |      |
| 新疆天山铝业有限公司                               | 119,400.32 | 4.67               |      |
| VITOLASIAPTELTD                          | 54,315.42  | 2.12               |      |
| 中车长春轨道客车股份有限公司                           | 53,927.06  | 2.11               |      |
| HUAYUEENERGY(HONGKONG)COMPAN<br>YLIMITED | 35,335.43  | 1.38               |      |
| 合计                                       | 498,904.27 | 19.50              |      |

## 6、应收利息

| 项目   | 年末余额      | 年初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 定期存款 | 835.58    | 1,414.70  |
| 委托贷款 | 392.23    | 74.59     |
| 其他   | 10,273.31 | 11,937.20 |
| 合计   | 11,501.12 | 13,426.49 |

## 7、应收股利

| 项目                       | 年末余额     | 年初余额   | 未收回的原因 | 是否发生减值<br>及其判断依据 |
|--------------------------|----------|--------|--------|------------------|
| 账龄一年以内的应收股利              | 1,265.61 | 740.30 |        |                  |
| 其中：(1) 深圳市赛亚气雾剂有<br>限公司  |          | 51.76  | 对方资金不足 | 否                |
| (2) 西安四光创威光电有限公司         |          | 156.33 | 对方资金不足 | 否                |
| (3) 北京北方新兴投资控股发展<br>有限公司 |          | 532.21 | 对方资金不足 | 否                |
| (4) 陕西人祥机车有限责任公司         | 101.63   |        | 对方资金不足 | 否                |
| (5) 人祥制罐(沈阳)有限公<br>司     | 362.59   |        | 对方资金不足 | 否                |
| (6) 五洲大气社                | 801.39   |        | 对方资金不足 | 否                |
| 账龄一年以上的应收股利              | 216.68   | 404.59 |        |                  |
| 北京北方新兴投资控股发展有限<br>公司     |          | 267.54 | 对方资金不足 | 否                |
| 深圳市赛亚气雾剂有限公司             |          | 103.50 | 对方资金不足 | 否                |
| 西安四光创威光电有限公司             | 33.56    | 33.55  | 对方资金不足 | 否                |
| 陕西人祥机车有限公司               | 20.00    |        | 对方资金不足 | 否                |
| 五洲特种线材有限责任公司             | 4.30     |        | 对方资金不足 | 否                |

| 项目                 | 年末余额     | 年初余额     | 未收回的原因 | 是否发生减值<br>及其判断依据 |
|--------------------|----------|----------|--------|------------------|
| 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 114.72   |          | 对方资金不足 | 否                |
| 齐齐哈尔冶金结晶器有限公司      | 44.10    |          | 对方资金不足 | 否                |
| 合计                 | 1,482.29 | 1,144.89 |        |                  |

## 8、其他应收款

| 种类                      | 年末数          |        |            |        |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 758,858.48   | 59.91  | 293,123.19 | 38.63  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 461,528.72   | 36.44  | 33,353.99  | 7.23   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 46,173.12    | 3.65   | 17,845.60  | 38.65  |
| 合计                      | 1,266,560.32 | —      | 344,322.78 | —      |

(续)

| 种类                      | 年初数          |        |            |        |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 497,524.98   | 48.70  | 259,542.00 | 52.17  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 446,477.64   | 43.71  | 31,873.81  | 7.14   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 77,533.38    | 7.59   | 17,177.72  | 22.16  |
| 合计                      | 1,021,536.00 | —      | 308,593.53 | —      |

## (1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称                                   | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄            | 计提比例 (%) | 计提理由    |
|-----------------------------------------|------------|------------|---------------|----------|---------|
| AKM                                     | 1,780.08   | 4.70       | 1 年以内 (含 1 年) | 0.26     | 预计部分可收回 |
| China Merchants Securities (UK) Limited | 1,136.46   |            | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| overhead                                | 1,421.35   |            | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| Price of difference oil lifting         | 5,870.84   | 3,277.32   | 1 年以内 (含 1 年) | 55.82    | 预计可收回   |
| 阿克苏华锦化肥有限责任公司                           | 135,000.00 | 135,000.00 | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00   | 预计不可收回  |
| 安徽湘江机械有限公司                              | 1,620.61   | 1,620.61   | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00   | 预计不可收回  |

|                   |           |           |               |        |         |
|-------------------|-----------|-----------|---------------|--------|---------|
| 安利                | 2,661.44  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 蚌埠市财政支付中心         | 7,782.00  |           | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 包头北方锻造有限责任公司      | 1,362.25  | 1,173.06  | 3 年以上         | 86.11  | 预计部分可收回 |
| 包头北方铁路产品有限责任公司    | 6,583.94  | 99.19     | 3 年以上         | 1.51   | 预计部分可收回 |
| 包头市医保局            | 9,044.99  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 待抵扣进项税            | 5,365.93  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 福利区水电费            | 1,381.09  | 1,300.46  | 3 年以上         | 94.16  | 预计部分可收回 |
| 抚顺北方化工有限责任公司      | 1,172.09  |           | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 富利矿业有限公司          | 2,454.00  | 2,454.00  | 1 年以内 (含 1 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 光大幸福国际租赁有限公司      | 3,000.00  |           | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司      | 1,050.00  | 1,050.00  | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 杭州中泰深冷技术股份有限公司    | 1,969.68  | 1,969.68  | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 河南红阳工业集团有限公司南阳分公司 | 1,240.36  | 1,240.36  | 2-3 年 (含 3 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 皇姑区政府             | 4,009.00  |           | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 计提应收银行利息          | 2,178.78  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 建信期货有限责任公司        | 2,279.21  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 金思莱公司             | 4,702.85  | 4,702.85  | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 科研项目垫付资金          | 10,398.52 | 8,468.43  | 1-2 年 (含 2 年) | 81.44  | 预计不可收回  |
| 蓝星化工有限公司          | 1,344.52  | 1,000.00  | 1 年以内 (含 1 年) | 74.38  | 预计不可收回  |
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司     | 12,155.51 | 12,155.51 | 1 年以内 (含 1 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 辽宁东锦机械有限公司        | 1,200.00  |           | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 辽宁华丰民用化工发展有限公司    | 3,679.66  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 辽宁华山工业有限公司        | 17,200.00 |           | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 辽阳盛达供暖有限公司        | 4,998.58  | 4,998.58  | 1 年以内 (含 1 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 美国 ARC 汽车公司       | 1,198.12  |           | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 南京江宁经济技术开发区管理委员会  | 2,500.00  |           | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 内蒙古北方装备有限公司       | 1,517.22  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |



|                          |           |          |               |        |         |
|--------------------------|-----------|----------|---------------|--------|---------|
| 内蒙古协同创新股权投资基金有限公司        | 1,473.86  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 平顶山市北方江河工业有限责任公司         | 3,080.00  | 3,080.00 | 1 年以内 (含 1 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 期货保证金                    | 25,392.65 |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔华安实业有限公司             | 1,500.00  |          | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔华安实业有限公司             | 3,695.53  | 3,695.53 | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 齐齐哈尔市昂昂溪区益鑫电力安装处         | 1,400.00  |          | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔市华安供电设备安装有限公司        | 3,000.00  |          | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔市碾子山区佳兴物业管理站         | 2,498.50  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔市碾子山区佳兴物业管理站         | 2,117.16  |          | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔市碾子山区住房城乡建设和环境保护局供水排 | 5,800.00  |          | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔市市直机关职工住房管理办公室       | 2,300.00  |          | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 齐齐哈尔市中信供热有限公司            | 2,200.00  |          | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 厦门仲鑫金属制品公司               | 1,147.64  | 1,147.64 | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 山西惠丰机械工业有限公司             | 4,938.91  | 1,555.14 | 2-3 年 (含 3 年) | 31.49  | 预计部分可收回 |
| 山西惠丰机械工业有限公司             | 3,288.18  |          | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 山西惠丰机械工业有限公司             | 2,798.53  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 山西新华环保有限责任公司             | 4,911.25  | 4,911.25 | 1 年以内 (含 1 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 山西漳泽电力股份有限公司             | 30,000.00 |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 上海海关                     | 1,360.24  |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 上海汽车集团股份有限公司             | 29,000.00 |          | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 沈阳市东明无缝钢管有限公司            | 1,198.12  | 1,198.12 | 1-2 年 (含 2 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 沈阳市土地储备中心                | 2,000.00  |          | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |

|                  |           |           |               |        |         |
|------------------|-----------|-----------|---------------|--------|---------|
| 沈阳维东工业有限公司       | 8,993.63  | 5,885.32  | 3 年以上         | 65.44  | 预计部分可收回 |
| 沈阳维东工业有限公司       | 4,099.65  |           | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 沈阳维东工业有限公司       | 4,651.16  |           | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 太原市住房公积金管理中心     | 2,100.06  |           | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 为中水集团代垫物资款       | 1,874.82  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 五矿经易期货有限公司       | 5,342.60  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 西安东方英贝尔制冷有限公司    | 9,641.01  | 9,473.24  | 3 年以上         | 98.26  | 预计部分可收回 |
| 西安交大资产经营有限公司     | 1,772.00  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 西安市土地储备交易中心      | 3,320.00  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 西安泰富西玛电机有限公司     | 2,293.33  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 新疆天山汽车制造有限公司     | 2,112.68  |           | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 医院资产             | 6,010.01  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 应收出口退税           | 2,084.32  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 应收合作股东上级管理费      | 3,251.68  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 应收联合作业公司         | 21,282.32 |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 云南天达光伏科技股份有限公司   | 24,298.93 | 19,866.73 | 3 年以上         | 81.76  | 预计部分可收回 |
| 云南无线电有限公司预付款项转入  | 1,010.02  | 1,010.02  | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 战略部预付园区土地款       | 4,115.67  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 张家港保税区贸强国际贸易有限公司 | 1,086.32  | 1,086.32  | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 长治惠丰实业有限公司       | 1,614.28  |           | 2-3 年 (含 3 年) |        | 预计可收回   |
| 职工借款             | 2,779.45  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 智利代表处借款          | 1,147.13  | 1,147.13  | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 中国出口信用保险公司       | 2,396.39  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中粮期货有限公司         | 12,670.36 |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中信期货有限公司         | 2,853.75  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 中银期货香港公司         | 7,930.00  |           | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |

|                        |            |            |               |        |         |
|------------------------|------------|------------|---------------|--------|---------|
| 重庆共享工业投资有限公司           | 1,020.80   |            | 3 年以上         |        | 预计可收回   |
| 单位 1                   | 1,387.40   | 1,387.40   | 1-2 年 (含 2 年) | 100.00 | 预计不可收回  |
| 单位 2                   | 60,543.71  |            | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 单位 3                   | 6,041.99   |            | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 单位 4                   | 2,250.00   |            | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 客户 5                   | 4,000.00   | 4,000.00   | 3 年以上         | 100.00 | 预计不可收回  |
| 其他金额小于 1 千万的汇总         | 33,771.98  | 13,485.02  | 2-3 年 (含 3 年) | 39.93  | 预计部分可收回 |
| 其他金额小于 1 千万的汇总         | 71,341.56  | 39,679.58  | 3 年以上         | 55.62  | 预计部分可收回 |
| 其他金额小于 1 千万的汇总 (123 项) | 2,209.08   |            | 1 年以内 (含 1 年) |        | 预计可收回   |
| 其他金额小于 1 千万的汇总 (187 项) | 39,200.74  |            | 1-2 年 (含 2 年) |        | 预计可收回   |
| 合计                     | 758,858.48 | 293,123.19 |               | —      |         |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄            | 年末数        |        |           | 年初数        |        |           |
|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|               | 账面余额       |        | 坏账准备      | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|               | 金额         | 比例 (%) |           | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1 年以内 (含 1 年) | 422,505.91 | 91.54  | 676.08    | 261,532.57 | 58.57  | 110.34    |
| 1-2 年 (含 2 年) | 7,805.33   | 1.69   | 2,226.26  | 154,784.28 | 34.67  | 2,182.10  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 3,212.33   | 0.70   | 2,828.57  | 2,541.67   | 0.57   | 2,453.10  |
| 3 年以上         | 28,005.15  | 6.07   | 27,623.08 | 27,619.12  | 6.19   | 27,128.27 |
| 合计            | 461,528.72 | —      | 33,353.99 | 446,477.64 | —      | 31,873.81 |

## (3) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称          | 账面余额    | 坏账准备   | 账龄            | 计提比例 (%) | 计提理由    |
|----------------|---------|--------|---------------|----------|---------|
| 安徽省电力公司蚌埠供电公司  | 108.02  |        | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| 北京市国土资源局房山分局   | 300.98  |        | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| 出口退税           | 157.00  |        | 1 年以内 (含 1 年) |          | 预计可收回   |
| 高新区土地局         | 187.62  |        | 3 年以上         |          | 预计可收回   |
| 个人备用金 1 年以内    | 2704.97 | 187.21 | 1 年以内 (含 1 年) | 6.92     | 预计部分可收回 |
| 河北第二机械工业有限公司工会 | 258.30  |        | 2-3 年 (含 3 年) |          | 预计可收回   |



| 债务人名称                         | 账面余额     | 坏账准备     | 账龄           | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
|-------------------------------|----------|----------|--------------|-------------|--------|
| 家属区旧房改造(刘晓敏)                  | 110.88   | 110.88   | 1-2 年(含 2 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 劳服公司                          | 231.58   | 231.58   | 1-2 年(含 2 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 履约保证金                         | 113.83   |          | 1-2 年(含 2 年) |             | 预计可收回  |
| 南通运输公司                        | 828.86   | 828.86   | 3 年以上        | 100.00      | 预计不可收回 |
| 盘锦市市政工程建设总公司                  | 176.84   | 176.84   | 3 年以上        | 100.00      | 预计不可收回 |
| 七 0 农场                        | 196.81   |          | 2-3 年(含 3 年) |             | 预计可收回  |
| 七 0 所服务公司                     | 140.97   |          | 3 年以上        |             | 预计可收回  |
| 齐齐哈尔和平机器厂                     | 287.62   | 287.62   | 1-2 年(含 2 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 秦川物管中心                        | 618.27   | 618.27   | 3 年以上        | 100.00      | 预计不可收回 |
| 山东银河动力股份有限公司                  | 452.48   | 452.48   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 山西华洋吉禄科技股份有限公司                | 228.29   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 山西美锦集团锦辉煤业有限公司                | 163.95   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 陕西明德集中供热有限责任公司                | 332.00   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 四川红光机械有限公司                    | 346.86   |          | 1-2 年(含 2 年) |             | 预计可收回  |
| 苏州源达机电                        | 177.00   |          | 1-2 年(含 2 年) |             | 预计可收回  |
| 泰兴法院执行款(江苏华鼎案件)               | 224.14   | 224.14   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 微机电工程质保金                      | 384.01   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 微机电陕西省住房资金管理中心(维修基金)          | 118.09   |          | 3 年以上        |             | 预计可收回  |
| 微机电招标投标保证金                    | 173.23   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 西安交大思源实业有限公司                  | 100.91   | 100.91   | 1-2 年(含 2 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 西安庆华电工有限责任公司                  | 139.10   | 139.10   | 2-3 年(含 3 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 西安市社会保险管理中心(资金性质:基本医疗保险基金收入户) | 276.25   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 西安唐都进口汽车修理服务有限公司              | 155.18   | 155.18   | 3 年以上        | 100.00      | 预计不可收回 |
| 新疆广汇能源开发有限公司                  | 120.00   |          | 1-2 年(含 2 年) |             | 预计可收回  |
| 移交及托管单位费用                     | 2,270.85 | 2,270.86 | 1 年以内(含 1 年) | 100.00      | 预计不可收回 |
| 应收出口退税款                       | 582.76   |          | 1 年以内(含 1 年) |             | 预计可收回  |
| 应收托管单位款                       | 2,169.28 | 2,169.28 | 3 年以上        | 100.00      | 预计不可收回 |

| 债务人名称                       | 账面余额      | 坏账准备      | 账龄            | 计提比例<br>(%) | 计提理由    |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------------|-------------|---------|
| 珠海生生投资公司                    | 120.00    | 120.00    | 1-2 年 (含 2 年) | 100.00      | 预计不可收回  |
| 其他金额小于 100 万的<br>汇总 (354 项) | 3,692.67  | 160.32    | 1 年以内 (含 1 年) | 4.34        | 预计可收回   |
| 其他金额小于 100 万的<br>汇总 (645 项) | 881.24    | 881.24    | 3 年以上         | 100.00      | 预计不可收回  |
| 其他金额小于 100 万的<br>汇总 (780 项) | 26,642.28 | 8,730.83  | 1-2 年 (含 2 年) | 32.77       | 预计部分可收回 |
| 合计                          | 46,173.12 | 17,845.60 |               | —           |         |

## (4) 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称          | 转回或收回金额  | 转回或收回前累计已<br>计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、<br>方式 |
|----------------|----------|-----------------------|----------------|
| 包头市山晟新能源有限公司   | 20.00    | 20.00                 | 款项已收回          |
| 北方国际工程建设有限公司   | 1,868.71 | 1,868.71              | 款项已收回          |
| 北京优达物流有限公司     | 17.72    | 17.72                 | 款项已收回          |
| 海南万银房地产公司      | 1,463.00 | 1,463.00              | 款项已收回          |
| 河北圣耀化工有限公司     | 10.35    | 10.35                 | 款项已收回          |
| 济南巨鑫机车车辆配件有限公司 | 77.95    | 77.95                 | 款项已收回          |
| 秦川招待所          | 50.00    | 50.00                 | 款项已收回          |
| 山东潍坊龙威实业有限公司   | 22.79    | 22.79                 | 货款已收回          |
| 四川锐腾投资有限公司     | 20.00    | 20.00                 | 款项已收回          |
| 中煤张家口煤矿机械厂有限公司 | 57.05    | 57.05                 | 款项已收回          |
| 中原起重机有限责任公司    | 13.66    | 13.66                 | 款项已收回          |
| 其他 10 万元以下汇总   | 380.35   | 404.22                | 款项部分收回         |
| 合计             | 4,001.58 | 4,025.45              |                |

## (5) 本年实际核销的其他应收款情况

| 债务人名称           | 其他应收<br>款性质 | 核销金额     | 核销原因 | 履行的核销<br>程序 | 是否因<br>关联交<br>易产生 |
|-----------------|-------------|----------|------|-------------|-------------------|
| 安阳市红钢机电工程有限责任公司 | 往来款         | 7.83     | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头北方五环建筑安装有限公司  | 往来款         | 3,529.62 | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头市昌恒工贸有限责任公司   | 往来款         | 80.00    | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头市吉利机械加工有限公司   | 往来款         | 6.64     | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头市嘉禾实业有限责任公司   | 往来款         | 34.84    | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头市青峰机械制造有限公司   | 往来款         | 3.98     | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头市青山区顺兴机电设备制造厂 | 往来款         | 12.33    | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 包头市源兴物资有限责任公司   | 往来款         | 3.21     | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |
| 北方国际工程建设有限公司    | 往来款         | 6,314.45 | 无法收回 | 董事会审批       | 否                 |

|                   |     |          |      |                |   |
|-------------------|-----|----------|------|----------------|---|
| 北京首钢机电有限公司涡轮减速机   | 往来款 | 18.07    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 北京中电融创科技有限公司      | 往来款 | 1.17     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 慈溪市日欣汽配厂          | 往来款 | 10.00    | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 大连博皓科技发展有限公司      | 往来款 | 13.27    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 东风汽车集团股份有限公司专用设备厂 | 往来款 | 1.00     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 高新区社会事业局七里园村委     | 往来款 | 2.99     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 个人                | 备用金 | 791.00   | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 广州友田焊接设备有限公司      | 往来款 | 1.27     | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 合肥锻压机床股份有限公司      | 往来款 | 5.00     | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 湖北广水蓝天化工厂         | 往来款 | 120.00   | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 吉林省劲善商贸有限公司       | 往来款 | 48.87    | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 江津永进齿轮有限责任公司      | 往来款 | 7.00     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 江苏力福特随车起重机股份有限公司  | 往来款 | 88.75    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 江阴市中亚仓储有限公司       | 往来款 | 3,034.07 | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 兰州北方泽润车辆有限公司      | 往来款 | 67.55    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 南京南汽专用车有限公司       | 往来款 | 2.90     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 南阳吉人涂料商店          | 往来款 | 21.34    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 内蒙古林烽工贸有限责任公司     | 往来款 | 56.66    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 宁夏和力源工程机械有限公司     | 往来款 | 2.65     | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 山东新宇高科技材料有限公司     | 往来款 | 2.13     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 山西润浦科贸有限公司        | 往来款 | 70.00    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 上海大晨光电科技有限公司      | 往来款 | 501.50   | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 上海丽裴化学涂地板有限公司     | 往来款 | 1.22     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 深圳盛博嵌入式计算机有限公司    | 往来款 | 1.45     | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 十堰旭天工贸有限公司        | 往来款 | 3.18     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 无锡市长江液压缸厂         | 往来款 | 9.13     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 物业管理公司            | 往来款 | 47.13    | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 西安西光精密仪器有限公司      | 往来款 | 689.25   | 无法收回 | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 西宁特殊钢股份有限公司       | 往来款 | 7.14     | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |
| 华南工程机械有限公司        | 往来款 | 20.28    | 无法收回 | 董事会审批          | 否 |



|                   |     |           |                          |                |   |
|-------------------|-----|-----------|--------------------------|----------------|---|
| 宣化振兴机电物资公司        | 加工费 | 5.50      | 无法收回                     | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 烟台普堃液压设备有限公司      | 往来款 | 22.34     | 无法收回                     | 董事会审批          | 否 |
| 一机集团科研所           | 拨款  | 6,629.31  | 客户要求<br>发生变化, 项目<br>无法满足 | 审批表, 报<br>告    | 否 |
| 余姚市旭丰模具厂          | 往来款 | 6.89      | 无法收回                     | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 张家口市安装工程公司压力容器设备厂 | 往来款 | 4.00      | 无法收回                     | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 张家口市瑞祥机械制造有限公司    | 往来款 | 3.32      | 无法收回                     | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 张家口市通用设备厂         | 往来款 | 3.92      | 无法收回                     | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 张家口市长城液压件厂        | 往来款 | 3.00      | 无法收回                     | 公司总经理<br>办公会审批 | 否 |
| 郑州市新成汽车贸易有限公司     | 往来款 | 26.20     | 无法收回                     | 董事会审批          | 否 |
| 中国重型汽车集团济南商用车公司   | 往来款 | 2.73      | 无法收回                     | 董事会审批          | 否 |
| 其他 1 万元以下汇总       | 往来款 | 376.65    | 无法收回                     | 董事会审批          | 否 |
| 合计                |     | 22,722.73 |                          |                |   |

## (6) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称             | 款项性质     | 账面余额       | 账龄           | 占其他应收款<br>合计的比例<br>(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------|------------|--------------|------------------------|------|
| 山西漳泽电力股份有限公司      | 定增项目保证金  | 30,000.00  | 1 年以内(含 1 年) | 2.37                   |      |
| 上汽汽车集团股份有限公司      | 定增项目保证金  | 29,000.00  | 1 年以内(含 1 年) | 2.29                   |      |
| 期货交易所             | 存期货公司保证金 | 25,392.65  | 1 年以内(含 1 年) | 2.00                   |      |
| 中航期货有限责任公司        | 期货保证金    | 12,670.36  | 1 年以内(含 1 年) | 1.00                   |      |
| 重庆联合产权交易所集团股份有限公司 | 保证金      | 10,400.65  | 1 年以内(含 1 年) | 0.82                   |      |
| 合计                |          | 107,463.66 |              | 8.48                   |      |

## 9. 存货

## (1) 存货分类

| 项目 | 年末数          |            |              |
|----|--------------|------------|--------------|
|    | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
|    | 1,221,157.29 | 183,135.51 | 1,038,021.78 |

| 项目               | 年末数          |            |              |
|------------------|--------------|------------|--------------|
|                  | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
| 自制半成品及在产品        | 1,121,614.74 | 90,584.46  | 1,031,030.28 |
| 库存商品（产成品）        | 2,063,542.59 | 157,736.93 | 1,905,805.66 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 14,295.91    | 4,044.21   | 10,251.70    |
| 工程施工（已完工未结算款）    | 20,076.21    | 748.22     | 19,327.99    |
| 其他               | 29,428.09    | 61.74      | 29,366.35    |
| 合计               | 4,470,114.83 | 436,311.07 | 4,033,803.76 |

(续)

| 项目               | 年初数          |            |              |
|------------------|--------------|------------|--------------|
|                  | 账面余额         | 跌价准备       | 账面价值         |
| 原材料              | 1,200,972.28 | 216,558.96 | 984,413.32   |
| 自制半成品及在产品        | 1,096,874.64 | 127,748.02 | 969,126.62   |
| 库存商品（产成品）        | 1,868,209.40 | 208,539.51 | 1,659,669.89 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 13,528.21    | 4,462.65   | 9,065.56     |
| 工程施工（已完工未结算款）    | 9,268.04     | 748.22     | 8,519.82     |
| 其他               | 42,543.68    | 32.25      | 42,511.43    |
| 合计               | 4,231,396.25 | 558,089.61 | 3,673,306.64 |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的存货情况详见附注八、71、所有权受到限制的资产。

(2) 存货年末余额中不存在借款费用资本化情况

(3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目              | 年末余额       |
|-----------------|------------|
| 累计已发生成本         | 552,019.69 |
| 累计已确认毛利         | 19,845.46  |
| 减：预计损失          | 748.22     |
| 已办理结算的金额        | 551,788.94 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 19,327.99  |

#### 10、划分为持有待售的资产

| 项目        | 年末账面价值 | 公允价值   | 预计处置费用 | 预计处置时间    |
|-----------|--------|--------|--------|-----------|
| 待处置投资性房地产 | 309.61 | 309.61 |        | 2017-6-30 |
| 合计        | 309.61 | 309.61 |        |           |

#### 11、一年内到期的非流动资产

| 项目       | 年末余额      | 年初余额       |
|----------|-----------|------------|
| 理财产品     | 66,150.00 | 185,300.00 |
| 国际信托有限公司 |           | 11,123.59  |

| 项目                | 年末余额       | 年初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 融资融券投资            | 75,014.64  | 3,825.79   |
| 以前年度多缴所得税逐年返还(德国) | 688.02     | 649.74     |
| 资管产品              | 64,000.00  | 319,866.67 |
| 委托理财              | 107,838.50 |            |
| 无锡北方湖光光电有限公司委托贷款  | 700.00     |            |
| 一年内到期的融资租赁设备保证金   | 1,613.46   |            |
| 一年内到期的长期应收融资租赁债权款 | 1,131.72   |            |
| 其他                | 5.50       | 4.54       |
| 合计                | 317,141.84 | 520,770.33 |

**12、其他流动资产**

| 项目              | 年末余额         | 年初余额       |
|-----------------|--------------|------------|
| 应交税费重分类         | 311,927.38   | 289,116.40 |
| 待摊费用            | 50,287.89    | 46,404.62  |
| 买入返售金融资产        | 10,800.51    |            |
| 抵账代售房产          | 76,104.19    | 45,993.44  |
| 代理业务资产          | 558,108.52   | 120,156.21 |
| 短期理财(商业银行及证券公司) | 280,200.00   | 193,600.00 |
| 其他              | 5,492.81     | 3,203.01   |
| 合计              | 1,292,921.30 | 698,473.68 |

**13、发放贷款和垫款****(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况**

| 项目        | 期末余额      | 年初余额      |
|-----------|-----------|-----------|
| 个人贷款和垫款   |           | 160.00    |
| 信用卡       |           |           |
| 住房抵押      |           | 160.00    |
| 其他        |           |           |
| 企业贷款和垫款   | 31,606.70 | 32,211.50 |
| 贷款        | 30,811.61 | 32,099.50 |
| 贴现        | 795.09    | 112.00    |
| 其他        |           |           |
| 贷款和垫款总额   | 31,606.70 | 32,371.50 |
| 减：贷款损失准备  | 18,658.68 | 14,979.00 |
| 其中：单项计提数  |           |           |
| 组合计提数     | 18,658.68 | 14,979.00 |
| 贷款和垫款账面价值 | 12,948.02 | 17,392.50 |



## (2) 贷款和垫款按行业分布情况

| 行业分布      | 期末余额      | 比例 (%) | 年初余额      | 比例 (%) |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|
| 农牧业、渔业    |           |        |           |        |
| 采掘业       |           |        |           |        |
| 房地产业      |           |        |           |        |
| 建筑业       |           |        |           |        |
| 金融保险业     |           |        |           |        |
| 其他行业      | 31,606.70 | 100.00 | 32,371.50 | 100.00 |
| 贷款和垫款总额   | 31,606.70 | 100.00 | 32,371.50 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备  | 18,658.68 | 59.03  | 14,979.00 | 46.27  |
| 其中：单项计提数  |           |        |           |        |
| 组合计提数     | 18,658.68 | 59.03  | 14,979.00 | 46.27  |
| 贷款和垫款账面价值 | 12,948.02 | 40.97  | 17,392.50 | 53.73  |

## (3) 贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布      | 期末余额      | 比例 (%) | 年初余额      | 比例 (%) |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|
| 华南地区      |           |        |           |        |
| 华北地区      |           |        |           |        |
| 其他地区      | 31,606.70 | 100.00 | 32,371.50 | 100.00 |
| 贷款和垫款总额   | 31,606.70 | 100.00 | 32,371.50 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备  | 18,658.68 | 59.03  | 14,979.00 | 46.27  |
| 其中：单项计提数  |           |        |           |        |
| 组合计提数     | 18,658.68 | 59.03  | 14,979.00 | 46.27  |
| 贷款和垫款账面价值 | 12,948.02 | —      | 17,392.50 | —      |

## (4) 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目        | 期末余额      | 年初余额      |
|-----------|-----------|-----------|
| 信用贷款      | 900.00    | 300.00    |
| 保证贷款      | 8,065.27  | 11,935.90 |
| 抵押和质押贷款   | 22,641.43 | 20,135.60 |
| 其中：抵押贷款   | 11,822.55 | 12,862.55 |
| 质押贷款      | 10,818.88 | 7,273.05  |
| 贷款和垫款总额   | 31,606.70 | 32,371.50 |
| 减：贷款损失准备  | 18,658.68 | 14,979.00 |
| 其中：单项计提数  |           |           |
| 组合计提数     | 18,658.68 | 14,979.00 |
| 贷款和垫款账面价值 | 12,948.02 | 17,392.50 |

## (6) 逾期贷款

| 项目       | 期末余额                  |                          |                       |          |           |
|----------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------|-----------|
|          | 逾期 1 天至 90 天 (含 90 天) | 逾期 90 天至 360 天 (含 360 天) | 逾期 360 天至 3 年 (含 3 年) | 逾期 3 年以上 | 合计        |
| 信用贷款     |                       | 900.00                   |                       |          | 900.00    |
| 保证贷款     |                       | 4,264.90                 |                       |          | 4,264.90  |
| 附担保物贷款   | 60.00                 | 12,621.70                |                       |          | 12,681.70 |
| 其中: 抵押贷款 |                       | 9,822.55                 |                       |          | 9,822.55  |
| 质押贷款     | 60.00                 | 2,799.15                 |                       |          | 2,859.15  |
| 合计       | 60.00                 | 17,786.60                |                       |          | 17,846.60 |

(续)

| 项目       | 期初余额                  |                          |                       |          |           |
|----------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------|-----------|
|          | 逾期 1 天至 90 天 (含 90 天) | 逾期 90 天至 360 天 (含 360 天) | 逾期 360 天至 3 年 (含 3 年) | 逾期 3 年以上 | 合计        |
| 信用贷款     |                       | 600.00                   | 300.00                |          | 900.00    |
| 保证贷款     |                       | 1,276.00                 | 640.00                |          | 1,916.00  |
| 附担保物贷款   | 2,000.00              | 3,385.55                 | 5,790.00              |          | 11,175.55 |
| 其中: 抵押贷款 | 2,000.00              | 3,332.55                 | 3,990.00              |          | 9,322.55  |
| 质押贷款     |                       | 53.00                    | 1,800.00              |          | 1,853.00  |
| 合计       | 2,000.00              | 5,261.55                 | 6,730.00              |          | 13,991.55 |

## (6) 贷款损失准备

| 项目               | 本期金额 |           | 上期金额 |           |
|------------------|------|-----------|------|-----------|
|                  | 单项   | 组合        | 单项   | 组合        |
| 年初余额             |      | 14,979.00 |      | 15,276.15 |
| 本期计提             |      | 3,679.68  |      | -297.15   |
| 本期转出             |      |           |      |           |
| 本期核销             |      |           |      |           |
| 本期转回             |      |           |      |           |
| 收回原转销贷款和垫款导致的转回  |      |           |      |           |
| 贷款和垫款因折现价值上升导致转回 |      |           |      |           |
| 其他因素导致的转回        |      |           |      |           |
| 期末余额             |      | 18,658.68 |      | 14,979.00 |

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

| 项目       | 年末余额         |           |              | 年初余额       |           |            |
|----------|--------------|-----------|--------------|------------|-----------|------------|
|          | 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 | 40,316.49    | 321.88    | 39,994.61    | 318,850.13 | 521.88    | 318,328.25 |
| 可供出售权益工具 | 1,636,349.49 | 44,549.76 | 1,591,799.73 | 900,467.62 | 36,715.32 | 863,752.30 |

| 项目          | 年末余额         |           |              | 年初余额         |           |              |
|-------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
|             | 账面余额         | 减值准备      | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备      | 账面价值         |
| 其中：按公允价值计量的 | 946,682.16   |           | 946,682.16   | 569,814.23   |           | 569,814.23   |
| 按成本计量的      | 689,667.33   | 44,549.76 | 645,117.57   | 330,653.39   | 36,715.32 | 293,938.07   |
| 其他          | 399,619.60   |           | 399,619.60   | 539,839.48   | 50.00     | 539,789.48   |
| 合计          | 2,076,285.58 | 44,871.64 | 2,031,413.94 | 1,759,157.23 | 37,287.20 | 1,721,870.03 |

## (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项目                  | 可供出售<br>权益工具 | 可供出售<br>债务工具 | 其他         | 合计           |
|---------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 744,092.16   | 40,316.49    | 399,619.60 | 1,184,028.25 |
| 公允价值                | 946,682.16   | 39,994.62    | 399,619.60 | 1,386,296.38 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 202,590.01   |              |            | 202,590.01   |
| 已计提减值金额             |              | 321.87       |            | 321.87       |

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

| 项目         | 年末余额       |           |           | 年初余额      |          |           |
|------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|            | 账面余额       | 减值准备      | 账面价值      | 账面余额      | 减值准备     | 账面价值      |
| 委托贷款       | 142,285.94 | 48,294.50 | 93,991.44 | 42,786.57 | 1,210.00 | 41,576.57 |
| 石家庄供电局电力债券 |            |           |           | 20.00     |          | 20.00     |
| 合计         | 142,285.94 | 48,294.50 | 93,991.44 | 42,806.57 | 1,210.00 | 41,596.57 |

## (2) 年末重要的持有至到期投资

| 债券项目        | 面值         | 票面利率<br>(%) | 实际利率<br>(%) | 到期日        |
|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 香港3年期欧元委托贷款 | 67,109.04  | 4.10        | 4.10        | 2019-12-26 |
| 委托贷款        | 75,176.90  | 4.25        | 4.25        | 2017-11-30 |
| 合计          | 142,285.94 |             |             |            |

## 16、长期应收款

| 项目         | 年末余额       |           |           | 年初余额      |           |           | 年末折现<br>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      | 29,683.05  |           | 29,683.05 | 111.72    |           | 111.72    | 3-6            |
| 其中：未实现融资收益 | 16,667.99  |           | 16,667.99 | -312.95   |           | -312.95   | 3-6            |
| 分期收款销售商品   | 8,897.26   | 5,502.40  | 3,394.86  | 9,082.07  | 8,797.36  | 284.71    | 6.5            |
| 分期收款提供劳务   | 1,142.15   |           | 1,142.15  | 1,352.29  |           | 1,352.29  | 5-7            |
| 其他         | 70,711.96  | 40,245.90 | 30,466.06 | 56,686.88 | 40,245.90 | 16,440.98 | 3-6            |
| 合计         | 110,434.42 | 45,748.30 | 64,686.12 | 67,232.96 | 49,043.26 | 18,189.70 |                |



## 17、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额       | 本年增加       | 本年减少      | 年末余额       |
|--------------|------------|------------|-----------|------------|
| 对子公司投资       | 48,111.53  | 58,272.43  | 79,752.96 | 26,631.00  |
| 对合营企业投资      | 185,409.78 | 32,030.49  | 8,627.87  | 208,812.40 |
| 对联营企业投资      | 125,250.58 | 45,732.01  | 11,005.39 | 159,977.20 |
| 小计           | 358,771.89 | 136,034.93 | 99,386.22 | 395,420.60 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 16,475.71  | 2,365.32   | 6,258.29  | 12,582.74  |
| 合计           | 342,296.18 | 133,669.62 | 93,127.93 | 382,837.86 |

## (2) 长期股权投资明细

| 被投资单位                                         | 投资成本       | 年初余额       | 本年增减变动    |           |             |           |
|-----------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
|                                               |            |            | 追加投资      | 减少投资      | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整  |
| 合计                                            | 373,927.62 | 310,660.36 | 85,928.06 | 11,877.42 | 4,545.02    | -3,161.00 |
| 一、合营企业                                        | 230,744.75 | 185,409.78 | 53,472.48 | 5,272.00  | -14,491.43  | -3,276.83 |
| International Door Systems S. de R.L. de C.V. | 305.57     | 371.44     |           |           | 12.14       | -63.13    |
| KwangJin Kiekert Latches Ltd.                 | 1,288.50   | 61.86      | 1,385.38  |           | -223.87     | 65.12     |
| 包头北方创业钢结构有限公司                                 | 1,050.00   | 1,050.00   |           |           |             |           |
| 包头北方嘉瑞防务科技有限公司                                | 90.00      | 90.00      |           |           |             |           |
| 包头兵工新世纪宾馆有限公司                                 | 309.72     | 309.72     |           |           | 2.45        |           |
| 包头市格润石油有限公司                                   | 271.59     |            |           |           | 18.64       |           |
| 宝鸡渭誉高尔夫球制品有限公司                                | 44.22      | 44.22      |           |           |             |           |
| 北方戴纳索(上海)商务咨询有限公司                             | 550.75     | 328.15     |           |           | 201.47      |           |
| 北方联合玩具公司                                      | 340.39     |            |           |           |             |           |
| 北方置业蚌埠有限公司                                    | 392.00     | 392.00     |           |           |             |           |
| 北方中惠房地产有限公司                                   | 224.12     | 224.12     |           | 224.12    |             |           |
| 北京博凯君安建设工程咨询有限公司                              | 135.00     | 135.00     |           |           | 48.33       |           |

| 被投资单位                  | 投资成本      | 年初余额      | 本年增减变动    |          |             |          |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------------|----------|
|                        |           |           | 追加投资      | 减少投资     | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 北京达特烟草成套设备技术开发有限责任公司   | 600.00    | 3,303.29  |           |          | 1,786.12    |          |
| 北京国兵晟乾投资管理有限公司         | 490.00    | 490.02    |           |          | 5.58        |          |
| 北京国兵天元投资管理有限公司         | 49.00     |           | 49.00     |          | 6.25        |          |
| 北京天元滨海股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 37,500.00 |           | 37,500.00 |          | -4.84       |          |
| 北京五洲富化科技有限公司           | 37.50     | 65.49     |           |          | 11.62       |          |
| 北京中兵军民产业股权投资合伙企业(有限合伙) | 5,000.00  |           | 5,000.00  |          | -99.13      |          |
| 国兵建元(深圳)基金投资管理有限公司     | 490.00    |           | 490.00    |          | -0.15       |          |
| 国兵新材(深圳)投资有限公司         | 98.00     |           | 98.00     |          | 1.22        |          |
| 哈尔滨金洋现代农业装备有限公司        | 1,665.84  | 1,731.35  |           |          | -14.68      |          |
| 湖北江山华科数字设备科技有限公司       | 820.00    | 534.54    |           |          | 1.00        |          |
| 湖北江山机械有限责任公司           | 2,167.65  | 1,698.76  |           |          | -58.91      |          |
| 湖北江山汽车变速箱有限公司          | 3,877.39  | 897.24    |           |          | -897.24     |          |
| 湖南江南长丰能源设备有限公司         | 80.00     | 86.30     |           | 70.41    | -15.89      |          |
| 华光小原光学材料(襄阳)有限公司       | 10,081.27 | 10,473.57 |           |          | -105.57     |          |
| 环球铂业有限公司               | 32,432.79 | 34,586.85 |           | 1,674.66 | -479.41     |          |
| 交银中兵(珠海)股权投资管理有限公司     | 147.00    |           | 147.00    |          |             |          |
| 辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司        | 37,460.00 | 36,180.00 |           |          | -12,456.97  |          |

| 被投资单位              | 投资成本      | 年初余额      | 本年增减变动   |        |             |          |
|--------------------|-----------|-----------|----------|--------|-------------|----------|
|                    |           |           | 追加投资     | 减少投资   | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 内蒙古青杉客车有限公司        | 737.50    | 737.50    |          |        | 2,256.30    |          |
| 内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司  | 3,908.08  | 4,523.83  |          |        | 44.69       |          |
| 内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司  | 350.00    | 933.96    |          |        | 2,001.75    |          |
| 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司 | 946.79    | 2,045.59  |          |        | 550.03      |          |
| 内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司    | 260.13    |           |          |        |             |          |
| 宁波北方金星汽车有限公司       | 76.50     | 76.50     |          |        |             |          |
| 平遥位置网络有限公司         | 30,000.00 | 28,209.19 |          |        | -8,041.81   |          |
| 瑞基基础设施投资管理(北京)有限公司 | 66.00     |           | 66.00    |        | 31.78       |          |
| 山东北方海泰新材料有限公司      | 350.00    | 350.00    |          |        |             |          |
| 山东北方中意新材料有限公司      | 922.50    | 922.50    |          |        |             |          |
| 陕西大洋机车有限责任公司       | 603.64    |           | 603.64   |        |             | 10.22    |
| 陕西华山胜邦塑料有限公司       | 2,842.00  | 2,708.44  |          |        | 82.66       |          |
| 陕西盛兴建设工程有限公司       | 1,200.00  | 1,380.11  |          |        | -27.90      |          |
| 陕西康普利科技发展有限公司      | 120.00    | 100.00    |          | 100.00 |             |          |
| 上海中兵国泰君安投资管理有限公司   | 390.00    | 390.64    |          |        | 223.76      |          |
| 上海中兵国泰君安投资中心(有限合伙) | 3,000.00  |           | 3,000.00 |        | -179.37     |          |
| 海南中兵国泰君安投资中心(有限合伙) | 240.00    | 240.00    |          |        | 8.28        |          |
| 海南中兵国泰君安投资中心(有限合伙) | 100.00    |           | 100.00   |        | 0.06        |          |



| 被投资单位                    | 投资成本       | 年初余额       | 本年增减变动    |          |             |           |
|--------------------------|------------|------------|-----------|----------|-------------|-----------|
|                          |            |            | 追加投资      | 减少投资     | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整  |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司            | 2,000.00   |            | 2,000.00  |          |             |           |
| 沈阳兵工物资有限公司               | 120.00     | 150.36     |           |          | 24.26       |           |
| 太原环晋再生能源有限公司             | 5,355.00   | 5,355.00   | 2,275.00  |          |             |           |
| 无锡北方湖光光电有限公司             | 558.51     |            | 408.46    |          |             |           |
| 无锡红旗船厂有限公司               | 3,035.92   | 3,035.92   |           | 3,035.92 |             |           |
| 五洲大气社工程有限公司              | 1,547.08   | 4,824.06   |           |          | 478.32      |           |
| 五洲富士化水工程有限公司             | 358.67     | 736.49     |           |          | 34.35       |           |
| 西安兵标检测有限责任公司             | 350.00     |            | 350.00    |          |             |           |
| 西安华山燃气物流有限公司             | 60.00      | 22.27      |           |          | -18.63      |           |
| 西安康桥建设工程有限公司             | 50.00      |            |           |          | -20.00      | 20.00     |
| 西安莫萨电气有限公司               | 227.63     | 166.89     |           | 166.89   |             |           |
| 新疆天山汽车制造有限公司             | 1,576.50   |            |           |          |             |           |
| 沧州市淮海利生机械有限公司            | 14.00      | 1.84       |           |          | -1.21       |           |
| 庆北方青山精密机械有限责任公司          | 400.00     | 501.71     |           |          | 17.41       |           |
| 珠海中兵广发投资管理有限公司           | 980.00     | 1,069.80   |           |          | 84.71       | -7.92     |
| 珠海中兵广发投资管理有限公司合伙企业(有限合伙) | 30,000.00  | 33,873.26  |           |          | 220.97      | -3,301.12 |
| 联营企业                     | 143,182.87 | 125,250.58 | 32,455.57 | 6,605.42 | 19,036.46   | 115.83    |
| 烟台公司                     | 1.82       | 1.95       |           |          |             |           |
| 烟台利业火炸药有限公司              | 2,677.42   | 2,188.35   |           |          | -107.49     | 96.03     |
| 南京国际电子科技有限公司(南京)有限公司     | 2,298.50   | 500.00     | 1,406.86  |          | 3.28        |           |
| 烟台市德尔通讯有限公司              | 53.50      | 65.86      |           |          | 5.61        |           |

| 被投资单位              | 投资成本      | 年初余额     | 本年增减变动    |        |             |          |
|--------------------|-----------|----------|-----------|--------|-------------|----------|
|                    |           |          | 追加投资      | 减少投资   | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 北方光电工贸             | 1,850.00  | 1,850.00 |           |        |             |          |
| 北方国通(北京)光电科技有限公司   | 60.00     | 60.00    |           | 60.00  |             |          |
| 北方能源贸易             | 1.93      | 1.93     |           |        |             |          |
| 北方新兴投资控股发展有限公司     | 1,337.67  | 4,286.37 |           |        | 1,437.47    |          |
| 北京北方创成车辆技术发展有限公司   | 38.53     | 38.53    |           |        |             |          |
| 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 23,882.41 |          | 15,977.53 |        | -618.70     |          |
| 北京北方专用车科技发展有限公司    | 60.00     | 51.68    |           | 45.42  | -9.52       |          |
| 北京北方专用车辆新技术发展有限公司  | 80.00     | 80.00    |           | 80.00  |             |          |
| 北京广微积电科技有限公司       | 9,392.00  | 9,392.00 |           |        |             |          |
| 北京华光民天工贸服务有限公司     | 131.95    | 215.08   |           |        | 28.87       |          |
| 北京世东凌云科技有限公司       | 2,119.95  | 6,221.03 |           |        | 1,018.87    |          |
| 北京中瑞精益管理有限公司       | 150.00    | 150.00   |           | 150.00 |             |          |
| 北京中瑞精益管理咨询有限公司     | 150.00    | 150.00   |           | 150.00 |             |          |
| 兵器工业股权投资(天津)有限公司   | 7,280.00  | 8,000.00 |           |        | 27.16       |          |
| 成都奥格光学玻璃有限公司       | 1,200.00  | 3,102.29 |           |        | 123.98      |          |
| 成都东骏激光有限责任公司       | 2,319.56  | 5,006.39 |           |        | 324.40      |          |
| 东乌珠穆沁旗天梯供水有限公司     | 870.00    | 870.00   |           |        |             |          |
| 富利矿业有限公司           | 763.07    |          | 763.07    |        |             |          |
| 广东顺德德力机械设备有限公司     | 234.50    | 251.06   |           |        | 2.10        |          |

| 被投资单位             | 投资成本      | 年初余额     | 本年增减变动   |      |             |          |
|-------------------|-----------|----------|----------|------|-------------|----------|
|                   |           |          | 追加投资     | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 贵州省安顺北方宏大铝业有限公司   | 480.00    | 600.51   |          |      | 4,093.14    |          |
| 哈尔滨第一机器制造集团有限公司   | 2,500.00  | 133.58   |          |      | -49.79      |          |
| 哈尔滨建成医院           | 61.16     | 111.76   |          |      | 28.08       |          |
| 杭州泰明顿摩擦材料有限公司     | 2,549.16  | 2,950.26 |          |      | 736.10      |          |
| 河北华飞房地产开发有限公司     | 1,800.00  | 1,800.00 |          |      |             |          |
| 河南大井星光汽车零部件制造有限公司 | 980.67    | 1,469.62 |          |      | 23.06       |          |
| 湖北五二五投资有限公司       | 245.00    | 245.00   |          |      |             |          |
| 湖南江麓容大车辆传动有限公司    | 10,558.60 | 9,817.33 |          |      | -1,106.96   |          |
| 湖南江南机器实业有限公司      | 2,086.66  | 746.71   |          |      | 33.81       |          |
| 吉林东光友成机工有限公司      | 880.00    | 0.00     | 900.67   |      | 2,499.93    |          |
| 江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司 | 800.00    | 1,327.80 |          |      | 268.00      |          |
| 焦作市平光欣锐科技有限公司     | 245.00    | 245.00   |          |      |             |          |
| 科华恩华锦催化剂(盘锦)有限公司  | 2,780.45  | 2,780.45 |          |      | 5,956.51    | 19.80    |
| 利達時工業有限公司         | 750.00    | 23.49    |          |      | 0.00        |          |
| 连云港北方变速机械有限公司     | 2,700.00  |          | 2,700.00 |      | -590.32     |          |
| 湖北特凌云驱动系统(芜湖)有限公司 | 3,781.33  | 9,431.43 |          |      | 2,294.96    |          |
| 湖北特凌云驱动系统(郴州)有限公司 | 6,047.56  | 9,514.98 |          |      | 1,425.99    |          |
| 海南北方三和置业有限公司      | 1,300.00  | 1,321.65 |          |      | 289.58      |          |
| 内蒙古北方巴里坤工程用车有限公司  | 542.73    |          | 542.73   |      | -176.59     |          |



| 被投资单位              | 投资成本     | 年初余额     | 本年增减变动   |        |             |          |
|--------------------|----------|----------|----------|--------|-------------|----------|
|                    |          |          | 追加投资     | 减少投资   | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 平顶山市北方江河工业有限责任公司   | 520.00   |          |          |        |             |          |
| 齐齐哈尔和平工业(集团)有限责任公司 | 1,497.54 | 1,116.36 |          |        | -24.37      |          |
| 齐齐哈尔华安工业有限责任公司     | 1,012.00 | 1,772.85 |          |        | -29.05      |          |
| 潜江市科潜有限公司          | 320.00   | 320.00   |          | 320.00 |             |          |
| 青岛辰和国际贸易有限公司       | 731.22   |          | 731.22   |        | 15.49       |          |
| 人保远望产业投资管理(天津)有限公司 | 300.00   |          | 300.00   |        | 95.39       |          |
| 瑞能北方风电设备有限公司       | 5,256.52 | 3,943.68 |          |        | -508.36     |          |
| 山东北方功力机械科技有限公司     | 800.00   | 734.56   |          |        | 1.33        |          |
| 山西晋西建筑安装工程有限责任公司   | 970.86   |          | 970.86   |        |             |          |
| 山西晋西精密机械有限责任公司     | 1,398.22 |          | 1,398.22 |        |             |          |
| 山西晋西压力容器有限责任公司     | 1,432.68 |          | 1,432.68 |        |             |          |
| 山西晋西运输有限责任公司       | 318.02   |          | 318.02   |        |             |          |
| 湖北北方嘉盛商贸有限公司       | 71.64    | 71.64    |          |        |             |          |
| 上海北方工业发展有限公司       | 1,527.33 | 1,527.33 |          |        | 34.97       |          |
| 上海乔治费歇尔材料管件制品有限公司  | 2,550.74 | 6,460.07 |          |        | 780.67      |          |
| 上海陆北方物流有限公司        | 293.11   | 554.21   |          |        | 6.95        |          |
| 上海市三欣化工有限公司        | 84.61    | 1,165.28 |          |        | 161.51      |          |
| 深圳市北方实业发展有限公司      | 418.70   | 655.52   |          |        | 85.49       |          |
| 深圳市赛业气雾剂有限公司       | 483.42   | 632.93   |          |        | 349.26      |          |
| 深圳市兴龙机械器具有限公司      | 1,819.00 | 1,949.37 |          |        |             |          |

| 被投资单位               | 投资成本     | 年初余额     | 本年增减变动   |          |             |          |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|-------------|----------|
|                     |          |          | 追加投资     | 减少投资     | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 沈阳北大营海鲜食品物流交易中心有限公司 | 815.15   | 913.48   |          |          | 72.58       |          |
| 笙华国际物流有限公司          | 1,946.03 | 76.57    |          |          | -39.24      |          |
| 石家庄实力发动机连杆制造有限公司    | 338.10   | 346.82   |          |          | -9.17       |          |
| 石家庄市久源物业服务有限责任公司    | 61.00    | 64.84    |          |          | 2.67        |          |
| 石家庄泰明顿摩擦材料有限公司      | 1,629.22 | 5,853.61 |          |          | 154.99      |          |
| 泰安燎原华天民爆器材有限公司      | 691.60   | 691.60   |          |          |             |          |
| 外事咨询公司              | 55.00    | 55.00    |          |          |             |          |
| 武汉武重海瑞克隧道工程机械有限责任公司 | 95.72    | 65.18    |          |          | 2.89        |          |
| 西安北方光通信有限责任公司       | 539.00   | 793.16   |          |          | 206.81      |          |
| 西安庆华特种线材有限公司        | 13.71    |          | 13.71    |          | -13.72      |          |
| 西安西光表面精饰有限公司        | 232.01   |          |          |          | 100.71      |          |
| 西安西光创威光电有限公司        | 808.98   | 1,214.94 |          |          | 28.00       |          |
| 西安西光铸塑有限公司          | 136.37   |          |          |          | 2.53        |          |
| 新疆燎原机器厂             | 988.00   | 712.98   |          |          | -93.54      |          |
| 新疆新华环保科技有限公司        | 5,000.00 |          | 5,000.00 |          | -28.79      |          |
| 云南北方奥雷德光电科技股份有限公司   | 5,800.00 | 5,800.00 |          | 5,800.00 |             |          |
| 云南云光发展有限公司          | 200.00   | 200.00   |          |          |             |          |
| 浙江普什国际发展有限公司        | 390.00   | 553.74   |          |          | 3.50        |          |
| 中山北方晶华精密光学有限公司      | 2,525.92 | 1,012.73 |          |          | -255.19     |          |
| 中山市嘉索照明电器有限公司       | 48.00    |          |          |          | 20.68       |          |

| 被投资单位         | 投资成本     | 年初余额   | 本年增减变动 |      |             |          |
|---------------|----------|--------|--------|------|-------------|----------|
|               |          |        | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 中油国际东方公司      | 22.31    | 22.32  |        |      |             |          |
| 珠海横琴中光学科技有限公司 | 1,000.01 | 967.72 |        |      | -50.06      |          |

(续)

| 被投资单位                                         | 本年增减变动    |             |        |        | 年末余额       | 减值准备年末余额 |
|-----------------------------------------------|-----------|-------------|--------|--------|------------|----------|
|                                               | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他     |            |          |
| 合计                                            | -9,904.05 | 7,755.83    |        | 354.47 | 368,789.61 | 8,463.32 |
| 一、合营企业                                        | -3,673.73 | 3,355.87    |        |        | 208,812.40 | 1,126.50 |
| International Door Systems S. de R.L. de C.V. | 24.17     |             |        |        | 344.62     |          |
| KwangJin Kiekert Latches Ltd.                 |           |             |        |        | 1,288.49   |          |
| 包头北方创业钢结构有限公司                                 |           |             |        |        | 1,050.00   | 1,050.00 |
| 包头北方嘉瑞防务科技有限公司                                | -90.00    |             |        |        |            |          |
| 包头兵工新世纪宾馆有限公司                                 |           |             |        |        | 312.17     |          |
| 包头市格润石油有限公司                                   | 271.59    |             |        |        | 290.23     |          |
| 宝鸡渭普高尔夫球制品有限公司                                |           |             |        |        | 44.22      |          |
| 北方戴纳索(上海)商务咨询有限公司                             |           |             |        |        | 529.62     |          |
| 北方联合玩具公司                                      |           |             |        |        |            |          |
| 北方置业蚌埠有限公司                                    |           |             |        |        | 392.00     |          |
| 北方中惠房地产有限公司                                   |           |             |        |        | 0.00       |          |
| 北京博凯君安建筑工程有限公司                                |           |             |        |        | 183.33     |          |
| 北京达特烟草成烟技术开发有限责任公司                            |           | 1,884.59    |        |        | 3,204.82   |          |
| 北京国兵晟乾投资管理有限公司                                |           |             |        |        | 495.60     |          |



| 被投资单位                  | 本年增减变动    |             |        |    | 年末余额      | 减值准备年末余额 |
|------------------------|-----------|-------------|--------|----|-----------|----------|
|                        | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |           |          |
| 北京国兵天元投资管理有限公司         |           |             |        |    | 55.25     |          |
| 北京天元滨海股权投资基金合伙企业（有限合伙） |           | 359.06      |        |    | 37,136.10 |          |
| 北京五洲富化科技有限公司           |           | 13.35       |        |    | 63.76     |          |
| 北京中兵军民产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 565.95    |             |        |    | 5,466.82  |          |
| 国兵建元（深圳）基金投资管理有限公司     |           |             |        |    | 489.85    |          |
| 国兵新材（深圳）投资有限公司         |           |             |        |    | 99.22     |          |
| 哈尔滨金洋现代农业装备有限公司        |           |             |        |    | 1,716.67  |          |
| 湖北江山华科数字设备科技有限公司       |           |             |        |    | 535.54    |          |
| 湖北江山机械有限责任公司           |           |             |        |    | 1,639.85  |          |
| 湖北江山汽车变速箱有限公司          |           |             |        |    | 0.00      |          |
| 湖南江南长丰能源装备有限公司         |           |             |        |    | 0.00      |          |
| 华光小原光学材料（襄阳）有限公司       | -1,266.65 |             |        |    | 9,101.35  |          |
| 桂林铝业有限责任公司             |           |             |        |    | 32,432.78 |          |
| 深圳中兵（珠海）股权投资管理有限公司     |           |             |        |    | 147.00    |          |
| 辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司        |           |             |        |    | 23,723.03 |          |
| 内蒙古青杉客车有限公司            | -2,469.59 |             |        |    | 524.21    |          |
| 内蒙古一机集团装备制造制品有限公司      |           |             |        |    | 4,568.52  |          |

| 被投资单位              | 本年增减变动    |             |        |    | 年末余额      | 减值准备年末余额 |
|--------------------|-----------|-------------|--------|----|-----------|----------|
|                    | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |           |          |
| 内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司  | -1,646.39 |             |        |    | 1,289.32  |          |
| 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司 |           | 232.70      |        |    | 2,362.92  |          |
| 内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司    |           |             |        |    |           |          |
| 宁波北方金星汽车有限公司       |           |             |        |    | 76.50     | 76.50    |
| 千寻位置网络有限公司         | 756.97    |             |        |    | 20,924.35 |          |
| 瑞霖基础设施投资管理(北京)有限公司 |           |             |        |    | 97.78     |          |
| 山东北方海泰新材料有限公司      |           |             |        |    | 350.00    |          |
| 山东北方中意新材料有限公司      |           |             |        |    | 922.50    |          |
| 陕西大洋机车有限责任公司       | 30.15     |             |        |    | 644.01    |          |
| 陕西华山胜邦塑胶有限公司       |           |             |        |    | 2,791.10  |          |
| 陕西盛兴建设工程有限公司       |           |             |        |    | 1,352.21  |          |
| 陕西益康普利科技股份有限公司     |           |             |        |    |           |          |
| 上海中兵国泰君安投资管理有限公司   |           |             |        |    | 614.40    |          |
| 上海中兵国泰君安投资中心(有限合伙) |           |             |        |    | 2,820.63  |          |
| 深圳坚达有限责任公司         |           |             |        |    | 248.28    |          |
| 深圳前海中兵兴泰投资管理有限公司   |           |             |        |    | 100.06    |          |
| 深圳市中兵康佳科技有限公司      |           |             |        |    | 2,000.00  |          |
| 洛阳兵工物资有限公司         |           |             |        |    | 174.62    |          |
| 太原科晋再生能源有限公司       |           |             |        |    | 7,630.00  |          |

| 被投资单位                | 本年增减变动    |             |        |        | 年末余额       | 减值准备年末余额 |
|----------------------|-----------|-------------|--------|--------|------------|----------|
|                      | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他     |            |          |
| 无锡北方湖光光电有限公司         | 150.07    |             |        |        | 558.53     |          |
| 无锡红旗船厂有限公司           |           |             |        |        |            |          |
| 五洲大气社工程有限公司          |           | 801.39      |        |        | 4,500.99   |          |
| 五洲富士化水工程有限公司         |           | 64.78       |        |        | 706.06     |          |
| 西安兵标检测有限责任公司         |           |             |        |        | 350.00     |          |
| 西安华山燃气物流有限公司         |           |             |        |        | 3.64       |          |
| 西安康桥建设工程有限公司         |           |             |        |        |            |          |
| 西安莫萨电气有限公司           |           |             |        |        |            |          |
| 新疆天山汽车制造有限公司         |           |             |        |        |            |          |
| 长州市淮海利生机械有限公司        |           |             |        |        | 0.63       |          |
| 重庆北方青山精密机械有限责任公司     |           |             |        |        | 519.12     |          |
| 珠海中兵广发投资基金管理有限公司     |           |             |        |        | 1,146.59   |          |
| 珠海中兵广发投资基金合伙企业(有限合伙) |           |             |        |        | 30,793.11  |          |
| 联营企业                 | -6,230.31 | 4,399.98    |        | 354.47 | 159,977.20 | 7,336.82 |
| 公司                   |           |             |        |        | 1.95       |          |
| 山东圣利亚火炸药有限公司         |           |             |        |        | 2,176.89   |          |
| 赛特国际电子科技(海南)有限公司     |           |             |        |        | 1,910.14   |          |
| 汕头市迪尔通讯有限公司          |           | 3.75        |        |        | 67.72      |          |
| 东方光电工贸               |           |             |        |        | 1,850.00   |          |
| 东方国通(北京)光电科技有限公司     |           |             |        |        |            |          |
| 东方国际贸易               |           |             |        | 0.14   | 2.07       |          |



| 被投资单位              | 本年增减变动    |             |        |    | 年末余额      | 减值准备年末余额 |
|--------------------|-----------|-------------|--------|----|-----------|----------|
|                    | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |           |          |
| 北方新兴投资控股发展有限公司     | -10.07    | 401.30      |        |    | 5,312.47  |          |
| 北京北方创成车辆技术发展有限公司   |           |             |        |    | 38.53     |          |
| 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 200.68    |             |        |    | 15,559.51 |          |
| 北京北方专用车科技发展有限公司    | 3.26      |             |        |    |           |          |
| 北京北方专用车辆新技术发展有限公司  |           |             |        |    |           |          |
| 北京广微积电科技有限公司       |           |             |        |    | 9,392.00  |          |
| 北京华光民天工贸服务有限公司     |           | 32.99       |        |    | 210.96    |          |
| 北京世东凌云科技有限公司       |           | 800.00      |        |    | 6,439.90  |          |
| 北京中瑞精益管理有限公司       |           |             |        |    |           |          |
| 北京中瑞精益管理咨询有限公司     |           |             |        |    |           |          |
| 兵器工业股权投资(天津)有限公司   |           | 720.00      |        |    | 7,307.16  |          |
| 成都奥格光学玻璃有限公司       |           | 60.00       |        |    | 3,166.27  |          |
| 成都东骏激光有限责任公司       |           |             |        |    | 5,330.79  |          |
| 东马殊穆沁旗天源供水有限公司     |           |             |        |    | 870.00    |          |
| 高利矿业有限公司           |           |             |        |    | 763.07    |          |
| 广东顺德德力机械装备有限公司     |           |             |        |    | 253.16    |          |
| 贵州省安顺北方冶金有限公司      | -4,157.76 |             |        |    | 535.89    |          |
| 湖南第一机器集团有限公司       |           |             |        |    | 83.79     |          |
| 湖南建成医院             |           |             |        |    | 139.84    |          |

| 被投资单位              | 本年增减变动    |             |        |      | 年末余额      | 减值准备年末余额 |
|--------------------|-----------|-------------|--------|------|-----------|----------|
|                    | 其他权益变动    | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他   |           |          |
| 杭州泰明顿摩擦材料有限公司      |           |             |        |      | 3,686.36  |          |
| 河北华飞房地产开发有限公司      |           |             |        |      | 1,800.00  |          |
| 河南大井星光汽车零部件制造有限公司  |           | 39.04       |        |      | 1,453.64  |          |
| 湖北五二五投资有限公司        |           |             |        |      | 245.00    |          |
| 湖南江麓容大车辆传动有限公司     |           |             |        |      | 8,710.37  | 6,856.82 |
| 湖南江南机器实业有限公司       |           |             |        |      | 780.52    |          |
| 吉林东光友成机工有限公司       | -2,771.84 |             |        |      | 628.76    | 480.00   |
| 江苏北斗卫星应用产业研究院有限公司  |           |             |        |      | 1,595.80  |          |
| 焦作市平光欣锐科技有限公司      |           |             |        |      | 245.00    |          |
| 荆门市恩华锦催化剂(湖北)有限公司  | 10.00     | 2,000.00    |        |      | 6,766.76  |          |
| 荆门市工业有限公司          |           |             |        | 1.72 | 25.21     |          |
| 湖南北方变速机械有限公司       |           |             |        |      | 2,109.68  |          |
| 荆门市特凌云驱动系统(荆州)有限公司 |           |             |        |      | 11,726.39 |          |
| 荆门市特凌云驱动系统(荆州)有限公司 |           |             |        |      | 10,940.97 |          |
| 湖南北方三和置业有限公司       |           |             |        |      | 1,611.23  |          |
| 内蒙古北方巴里尔专用车有限公司    | -253.91   |             |        |      | 112.23    |          |
| 荆门市北方江铃专用车有限公司     |           |             |        |      |           |          |
| 荆门市和平工业(集团)有限公司    |           |             |        |      | 1,091.99  |          |

| 被投资单位               | 本年增减变动 |             |        |        | 年末余额     | 减值准备年末余额 |
|---------------------|--------|-------------|--------|--------|----------|----------|
|                     | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他     |          |          |
| 齐齐哈尔华安工业有限责任公司      | 39.12  |             |        |        | 1,782.92 |          |
| 潜江市科潜有限公司           |        |             |        |        |          |          |
| 青岛辰和国际贸易有限公司        |        |             |        |        | 746.71   |          |
| 人保远望产业投资管理(天津)有限公司  |        |             |        |        | 395.39   |          |
| 瑞能北方风电设备有限公司        |        |             |        |        | 3,435.32 |          |
| 山东北方功力机器科技有限公司      |        |             |        |        | 735.89   |          |
| 山西晋西建筑安装工程有限责任公司    |        |             |        |        | 970.86   |          |
| 山西晋西精密机械有限责任公司      |        |             |        |        | 1,398.22 |          |
| 山西晋西压力容器有限责任公司      |        |             |        |        | 1,432.68 |          |
| 山西晋西运输有限责任公司        |        |             |        |        | 318.02   |          |
| 陕西北方嘉盛商贸有限公司        |        |             |        |        | 71.64    |          |
| 上海北方工业发展有限公司        |        | 162.00      |        |        | 1,400.30 |          |
| 上海乔治费歇尔大塑料管件制品有限公司  |        |             |        | -55.84 | 7,184.90 |          |
| 上海日陆北方物流有限公司        |        |             |        |        | 561.16   |          |
| 上海市三欣化工有限公司         | -65.00 |             |        |        | 1,261.79 |          |
| 深圳市北方实业发展有限公司       |        |             |        |        | 741.01   |          |
| 深圳市赛亚气雾剂有限公司        |        | 138.00      |        |        | 844.19   |          |
| 深圳市兴龙机械模具有限公司       |        |             |        |        | 1,949.37 |          |
| 沈阳北大营海鲜食品物流交易中心有限公司 |        |             |        |        | 986.06   |          |
| 新华国际物流有限公司          |        |             |        |        | 37.33    |          |



| 被投资单位               | 本年增减变动 |             |        |        | 年末余额     | 减值准备年末余额 |
|---------------------|--------|-------------|--------|--------|----------|----------|
|                     | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他     |          |          |
| 石家庄实力发动机连杆制造有限公司    |        |             |        |        | 337.65   |          |
| 石家庄市久源物业服务有限责任公司    |        |             |        |        | 67.51    |          |
| 石家庄泰明顿摩擦材料有限公司      |        |             |        |        | 6,008.60 |          |
| 泰安燎原华天民爆器材有限公司      |        |             |        |        | 691.60   |          |
| 外事咨询公司              |        |             |        |        | 55.00    |          |
| 武汉武重海瑞克隧道工程机械有限责任公司 |        |             |        |        | 68.07    |          |
| 西安北方光通信有限责任公司       |        |             |        |        | 999.97   |          |
| 西安庆华特种线材有限公司        |        |             |        | 0.01   |          |          |
| 西安西光表面精饰有限公司        | 650.35 |             |        |        | 751.06   |          |
| 西安西光创威光电有限公司        | -64.72 |             |        |        | 1,178.22 |          |
| 西安西光铸塑有限公司          | 189.58 |             |        |        | 192.11   |          |
| 新疆燎原机器厂泰安射孔弹厂       |        |             |        |        | 619.44   |          |
| 新疆新华环保科技有限公司        |        |             |        |        | 4,971.21 |          |
| 云南北方奥雷德光电科技股份有限公司   |        |             |        |        |          |          |
| 云南云光发展有限公司          |        |             |        |        | 200.00   |          |
| 浙江普什国际发展有限公司        |        | 42.90       |        | 2.80   | 517.14   |          |
| 中山北方晶华精密光学有限公司      |        |             |        |        | 757.54   |          |
| 中山市嘉宏照明电器有限公司       |        |             |        | 403.99 | 424.67   |          |
| 安徽国际东方公司            |        |             |        | 1.64   | 23.96    |          |
| 珠海横琴中光学仪器有限公司       |        |             |        | 0.01   | 917.67   |          |

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

| 项目                      | 本年数                            |                         |              | 上年数                                        |                         |              |
|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------------------------|-------------------------|--------------|
|                         | 北京天元滨海股权投资<br>基金合伙企业<br>(有限合伙) | 辽宁北方戴<br>纳索合成橡<br>胶有限公司 | 环球铂业<br>有限公司 | 北京天元<br>滨海股权<br>投资基金<br>合伙企业<br>(有限合<br>伙) | 辽宁北方戴<br>纳索合成橡<br>胶有限公司 | 环球铂业有<br>限公司 |
| 流动资产                    | 100.34                         | 15,618.13               | 88.66        |                                            | 12,250.45               | 1,005.21     |
| 非流动资产                   | 75,000.00                      | 141,949.26              | 36,126.86    |                                            | 149,951.78              | 32,891.99    |
| 资产合计                    | 75,100.34                      | 157,567.39              | 36,215.52    |                                            | 162,202.23              | 33,897.20    |
| 流动负债                    | 0.05                           | 41,696.46               | 1,355.51     |                                            | 31,876.92               | 1,105.84     |
| 非流动负债                   |                                | 68,419.00               | 4,845.82     |                                            | 61,669.00               | 3,758.43     |
| 负债合计                    | 0.05                           | 110,115.46              | 6,201.33     |                                            | 93,545.92               | 4,864.27     |
| 净资产                     | 75,100.29                      | 47,451.93               | 30,014.19    |                                            | 68,656.31               | 29,032.93    |
| 按持股比例<br>计算的净资<br>产份额   | 37,452.51                      | 23,723.02               | 15,007.09    |                                            | 36,180.00               | 14,516.47    |
| 调整事项                    |                                |                         |              |                                            |                         |              |
| 对合营企业<br>权益投资的<br>账面价值  | 37,136.09                      | 23,723.02               | 32,432.79    |                                            | 36,180.00               | 34,586.85    |
| 存在公开报<br>价的权益投<br>资的公允价 |                                |                         |              |                                            |                         |              |
| 营业收入                    |                                | 47,419.33               |              |                                            |                         |              |
| 财务费用                    | -0.29                          | 4,657.60                | 43.92        |                                            | -34.57                  | 40.74        |
| 所得税费用                   |                                |                         |              |                                            |                         |              |
| 净利润                     | -9.71                          | -21,210.27              | -958.81      |                                            | -4,994.21               | -1,050.05    |
| 其他综合收<br>入              |                                |                         |              |                                            |                         |              |
| 综合收益总<br>额              | -9.71                          | -21,210.27              | -958.81      |                                            | -4,994.21               | -1,050.05    |
| 本年收到<br>的来自合<br>营企业的股   |                                |                         |              |                                            |                         |              |

(续)

| 项目    | 本年数              |                              | 上年数              |                            |
|-------|------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|
|       | 太原环晋再生能<br>源有限公司 | 珠海中兵广发投<br>资基金合伙企业<br>(有限合伙) | 太原环晋再生<br>能源有限公司 | 珠海中兵广发<br>投资基金合伙<br>企业(有限合 |
| 流动资产  | 3,814.20         | 2,254.20                     | 3,105.20         | 16,528.89                  |
| 非流动资产 | 20,174.34        | 65,546.62                    | 14,575.98        | 58,246.13                  |

| 项目               | 本年数          |                      | 上年数          |                      |
|------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|
|                  | 太原环晋再生能源有限公司 | 珠海中兵广发投资基金合伙企业(有限合伙) | 太原环晋再生能源有限公司 | 珠海中兵广发投资基金合伙企业(有限合伙) |
| 资产合计             | 23,988.54    | 67,800.82            | 17,681.18    | 74,775.02            |
| 流动负债             | 69.90        | 55.09                | 1,227.50     | 253.00               |
| 非流动负债            | 529.66       |                      | 288.42       |                      |
| 负债合计             | 599.56       | 55.09                | 1,515.92     | 253.00               |
| 净资产              | 23,388.98    | 67,745.73            | 16,165.26    | 74,522.02            |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 7,630.00     | 30,790.43            | 5,355.00     | 33,870.26            |
| 调整事项             |              |                      |              |                      |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 7,630.00     | 30,793.13            | 5,355.00     | 33,873.26            |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |              |                      |              |                      |
| 营业收入             | 964.97       |                      | 744.64       |                      |
| 财务费用             |              | -26.32               |              | -43.32               |
| 所得税费用            | 241.24       |                      | 186.16       |                      |
| 净利润              | 723.72       | 486.16               | 558.48       | -95.30               |
| 其他综合收益           |              | -3,301.12            |              | 3,968.56             |
| 综合收益总额           | 723.72       | -2,814.96            | 558.48       | 3,873.26             |
| 企业本年收到的来自合营企业的股利 |              |                      |              |                      |

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目            | 本年数               |                   |               | 上年数               |                   |               |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
|               | 耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司 | 耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司 | 深圳市兴龙机械模具有限公司 | 耐世特凌云驱动系统(芜湖)有限公司 | 耐世特凌云驱动系统(涿州)有限公司 | 深圳市兴龙机械模具有限公司 |
| 流动资产          | 26,449.87         | 37,572.50         | 5,700.24      | 20,817.03         | 43,112.89         | 4,423.63      |
| 非流动资产         | 19,185.41         | 15,689.40         | 28,072.52     | 15,466.73         | 14,023.60         | 24,843.12     |
| 资产合计          | 45,635.28         | 53,261.90         | 33,772.76     | 36,283.76         | 57,136.49         | 29,266.75     |
| 流动负债          | 16,238.22         | 25,545.75         | 1,274.85      | 13,113.40         | 33,051.87         | 768.83        |
| 非流动负债         | 528.56            |                   | 26,000.00     |                   |                   | 22,000.00     |
| 负债合计          | 16,766.78         | 25,545.75         | 27,274.85     | 13,113.40         | 33,051.87         | 22,768.83     |
| 净资产           | 28,868.50         | 27,716.15         | 6,497.91      | 23,170.36         | 24,084.62         | 6,497.92      |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 10,474.06         | 9,104.35          | 1,949.37      | 8,194.80          | 7,651.73          | 1,949.37      |



| 项目               | 本年数       |           |          | 上年数       |           |          |
|------------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|
| 调整事项             |           |           |          |           |           |          |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 11,726.38 | 10,940.98 | 1,949.37 | 9,431.43  | 9,514.98  | 1,949.37 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |           |           |          |           |           |          |
| 营业收入             | 55,172.60 | 72,059.95 |          | 32,921.15 | 65,673.58 |          |
| 净利润              | 5,698.14  | 3,564.98  |          | 2,867.39  | 2,568.09  |          |
| 其他综合收益           |           |           |          |           |           |          |
| 综合收益总额           | 5,698.14  | 3,564.98  |          | 2,867.39  | 2,568.09  |          |
| 企业本年收到的来自联营企业的股  | 6,439.90  |           |          | 240.00    | 400.00    |          |

(续)

| 项目               | 本年数        |                |                    | 上年数        |                |                    |
|------------------|------------|----------------|--------------------|------------|----------------|--------------------|
|                  | 北方国际地产有限公司 | 北方新兴投资控股发展有限公司 | 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 | 北方国际地产有限公司 | 北方新兴投资控股发展有限公司 | 北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司 |
| 流动资产             | 115,616.31 | 77,477.96      | 55,157.02          | 79,507.07  | 82,763.75      |                    |
| 非流动资产            | 4,922.36   | 5,342.60       | 13,373.93          | 3,979.38   | 3,847.18       |                    |
| 资产合计             | 120,538.67 | 82,820.56      | 68,530.95          | 83,486.45  | 86,610.93      |                    |
| 流动负债             | 42,339.70  | 66,025.11      | 36,869.79          | 5,371.58   | 72,568.57      |                    |
| 非流动负债            | 219.67     |                |                    |            |                |                    |
| 负债合计             | 42,559.37  | 66,025.11      | 36,869.79          | 5,371.58   | 72,568.57      |                    |
| 净资产              | 77,979.30  | 16,795.45      | 31,661.16          | 78,114.87  | 14,042.36      |                    |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 14,861.18  | 5,312.48       | 15,513.97          | 14,791.58  | 4,286.38       |                    |
| 调整事项             |            |                |                    |            |                |                    |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 14,861.18  | 5,312.48       | 15,559.51          | 14,791.58  | 4,286.38       |                    |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 |            |                |                    |            |                |                    |
| 营业收入             | 4,820.42   | 210,722.38     | 36,622.54          | 5,676.33   | 208,189.33     |                    |
| 净利润              | 614.44     | 4,489.09       | -3,517.00          | 2,530.13   | 4,582.03       |                    |

| 项目              | 本年数    |          |           | 上年数      |          |  |
|-----------------|--------|----------|-----------|----------|----------|--|
| 其他综合收益          |        |          |           |          |          |  |
| 综合收益总额          | 614.44 | 4,489.09 | -3,517.00 | 2,530.13 | 4,582.03 |  |
| 企业本年收到的来自联营企业的股 |        | 1,070.13 |           |          |          |  |

## (4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项目              | 本年数        | 上年数       |
|-----------------|------------|-----------|
| 合营企业:           |            |           |
| 投资账面价值合计        | 40,998.39  | 32,954.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -4,417.67  | -1,736.70 |
| 净利润             | -6,438.81  | -2,048.15 |
| 其他综合收益          | -572.02    | 6.87      |
| 综合收益总额          | -7,010.83  | -2,041.28 |
| 联营企业:           |            |           |
| 投资账面价值合计        | -80,708.02 | 33,033.42 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -1,630.74  | -5,556.27 |
| 净利润             | -6,462.29  | -5,577.05 |
| 其他综合收益          | -2,920.99  | -261.14   |
| 综合收益总额          | -9,383.28  | -5,838.19 |

## 18、投资性房地产

| 项目         | 年初余额       | 本年增加      | 本年减少     | 年末余额       |
|------------|------------|-----------|----------|------------|
| 账面原值合计     | 164,508.18 | 25,030.52 | 1,362.20 | 188,176.50 |
| 其中：房屋、建筑物  | 154,379.71 | 24,947.68 | 1,362.20 | 177,965.19 |
| 土地使用权      | 10,128.47  | 82.84     |          | 10,211.31  |
| 累计折旧（摊销）合计 | 55,043.15  | 12,047.82 | 1,320.09 | 65,770.88  |
| 其中：房屋、建筑物  | 54,683.25  | 11,964.19 | 1,320.09 | 65,327.35  |
| 土地使用权      | 359.90     | 83.63     |          | 443.53     |
| 账面净值合计     | 109,465.03 |           |          | 122,405.62 |
| 其中：房屋、建筑物  | 99,696.45  |           |          | 112,637.84 |
| 土地使用权      | 9,768.56   |           |          | 9,767.78   |
| 减值准备累计金额合计 |            |           |          |            |
| 其中：房屋、建筑物  |            |           |          |            |
| 土地使用权      |            |           |          |            |
| 账面价值合计     | 109,465.03 |           |          | 122,405.62 |

| 项目        | 年初余额      | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额       |
|-----------|-----------|------|------|------------|
| 其中：房屋、建筑物 | 99,696.46 |      |      | 112,637.84 |
| 土地使用权     | 9,768.57  |      |      | 9,767.78   |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、71、所有权受到限制的资产。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目       | 年初余额          | 本年增加         | 本年减少       | 年末余额          |
|----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 14,321,891.55 | 1,383,479.12 | 754,532.86 | 14,950,837.81 |
| 其中：土地资产  | 949,625.04    | 1,501.32     | 100,697.69 | 850,428.67    |
| 房屋及建筑物   | 4,618,625.15  | 529,331.27   | 221,818.04 | 4,926,138.38  |
| 机器设备     | 7,515,022.90  | 740,405.65   | 352,141.93 | 7,903,286.62  |
| 运输工具     | 266,691.28    | 48,119.30    | 31,801.72  | 283,008.86    |
| 电子设备     | 352,006.63    | 20,411.96    | 15,146.75  | 357,271.84    |
| 办公设备     | 144,846.83    | 12,929.27    | 5,856.15   | 151,919.95    |
| 酒店业家具    | 3,038.88      | 75.07        | 105.60     | 3,008.35      |
| 其他       | 472,034.84    | 30,705.28    | 26,964.98  | 475,775.14    |
| 二、累计折旧合计 | 5,899,666.79  | 806,386.72   | 318,924.09 | 6,387,129.42  |
| 其中：土地资产  |               |              |            |               |
| 房屋及建筑物   | 1,499,165.71  | 166,886.13   | 63,617.73  | 1,602,434.11  |
| 机器设备     | 3,684,845.51  | 521,049.32   | 205,230.39 | 4,000,664.44  |
| 运输工具     | 173,693.33    | 34,098.76    | 18,362.05  | 189,430.04    |
| 电子设备     | 214,027.03    | 30,374.48    | 13,066.96  | 231,334.55    |
| 办公设备     | 101,701.79    | 13,668.93    | 3,900.71   | 111,470.01    |
| 酒店业家具    | 1,639.12      | 248.86       | 97.56      | 1,790.42      |
| 其他       | 224,594.30    | 40,060.24    | 14,648.69  | 250,005.85    |
| 三、账面净值合计 | 8,422,224.76  |              |            | 8,563,708.39  |
| 其中：土地资产  | 949,625.04    |              |            | 850,428.67    |
| 房屋及建筑物   | 3,119,459.45  |              |            | 3,323,704.27  |
| 机器设备     | 3,830,177.39  |              |            | 3,902,622.18  |
| 运输工具     | 92,997.95     |              |            | 93,578.82     |
| 电子设备     | 137,979.60    |              |            | 125,937.29    |
| 办公设备     | 43,145.03     |              |            | 40,449.94     |
| 酒店业家具    | 1,399.76      |              |            | 1,217.93      |
| 其他       | 247,440.54    |              |            | 225,769.29    |
| 四、减值准备合计 | 353,193.55    | 23,885.07    | 15,770.87  | 361,307.75    |



| 项目       | 年初余额         | 本年增加      | 本年减少     | 年末余额         |
|----------|--------------|-----------|----------|--------------|
| 其中：土地资产  |              |           |          |              |
| 房屋及建筑物   | 113,486.13   | 9,797.19  | 9,552.50 | 113,730.82   |
| 机器设备     | 231,341.99   | 14,028.60 | 5,622.15 | 239,748.44   |
| 运输工具     | 2,183.23     | 16.84     | 125.08   | 2,074.99     |
| 电子设备     | 636.04       | 25.21     | 42.74    | 618.51       |
| 办公设备     | 595.33       | 8.76      | 3.19     | 600.90       |
| 酒店业家具    |              |           |          |              |
| 其他       | 4,950.83     | 8.47      | 425.21   | 4,534.09     |
| 五、账面价值合计 | 8,069,031.21 |           |          | 8,202,400.64 |
| 其中：土地资产  | 949,625.04   |           |          | 850,428.67   |
| 房屋及建筑物   | 3,005,973.32 |           |          | 3,209,973.45 |
| 机器设备     | 3,598,835.40 |           |          | 3,662,873.74 |
| 运输工具     | 90,814.71    |           |          | 91,503.83    |
| 电子设备     | 137,343.57   |           |          | 125,318.78   |
| 办公设备     | 42,549.70    |           |          | 39,849.04    |
| 酒店业家具    | 1,399.76     |           |          | 1,217.93     |
| 其他       | 242,489.71   |           |          | 221,235.20   |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

| 项目     | 账面原值     | 累计折旧     | 减值准备   | 账面价值     | 备注               |
|--------|----------|----------|--------|----------|------------------|
| 机器设备   | 3,793.25 | 2,317.32 | 508.30 | 967.63   | 装药自动生产线          |
| 房屋及建筑物 | 2,973.70 | 2,077.10 | 79.90  | 816.69   | 生产经营等方面的调整，暂时未使用 |
| 合计     | 6,766.95 | 4,394.42 | 588.20 | 1,784.32 |                  |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注八、71、所有权和使用受到限制的资产。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

| 项目         | 年末余额      |      |           | 年初余额      |      |           |
|------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
|            | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 兵器一院**项目   | 86,100.00 |      | 86,100.00 | 62,100.00 |      | 62,100.00 |
| 兵器一院**项目   | 32,000.00 |      | 32,000.00 | 18,000.00 |      | 18,000.00 |
| 兵器一院**建设项目 | 14,700.00 |      | 14,700.00 | 6,000.00  |      | 6,000.00  |
| 兵器二院**项目   | 17,080.00 |      | 17,080.00 | 9,000.00  |      | 9,000.00  |

|                 |            |          |            |            |          |            |
|-----------------|------------|----------|------------|------------|----------|------------|
| 兵器四院**建设项目      | 53,069.32  |          | 53,069.32  | 34,523.72  |          | 34,523.72  |
| 兵器四院**建设项目      | 7,890.47   |          | 7,890.47   | 3,733.25   |          | 3,733.25   |
| 北方车辆集团**项目      | 14,799.48  |          | 14,799.48  | 13,181.91  |          | 13,181.91  |
| 北方公司-艾哈代布油田扩建工程 | 22,276.59  |          | 22,276.59  | 18,242.82  |          | 18,242.82  |
| 北方公司-华泰商场未完工程   | 7,853.64   |          | 7,853.64   | 7,853.64   |          | 7,853.64   |
| 北方公司-缅甸 K 矿建设   | 22,736.37  |          | 22,736.37  | 3,322.87   |          | 3,322.87   |
| 北方公司-缅甸 L 矿建设   | 114,342.36 |          | 114,342.36 | 389,597.32 |          | 389,597.32 |
| 北方公司-南苏营的地项目    | 5,174.77   |          | 5,174.77   |            |          |            |
| 北方公司-天津厂房工程     | 5,387.29   |          | 5,387.29   | 95.94      |          | 95.94      |
| 北方公司-钻井工程       | 24,626.53  |          | 24,626.53  | 21,379.28  |          | 21,379.28  |
| 北化集团**建设项目      | 27,158.75  |          | 27,158.75  | 19,791.57  |          | 19,791.57  |
| 北化集团**项目        | 9,927.69   |          | 9,927.69   | 5,834.17   |          | 5,834.17   |
| 北化集团**项目        | 14,116.00  |          | 14,116.00  | 11,468.38  |          | 11,468.38  |
| 北化集团**项目        | 12,769.79  |          | 12,769.79  | 8,411.74   |          | 8,411.74   |
| 北化集团-基本建设项目     | 31,144.98  |          | 31,144.98  | 27,594.27  |          | 27,594.27  |
| 北化集团-科研条件保障项目   | 20,870.14  |          | 20,870.14  | 13,545.42  |          | 13,545.42  |
| 北化集团**项目        | 17,451.32  |          | 17,451.32  | 7,233.63   |          | 7,233.63   |
| 北化集团-综合技术改造项目   | 6,993.87   |          | 6,993.87   | 1,213.93   |          | 1,213.93   |
| 北化集团**工程        | 10,670.58  | 3,447.04 | 7,223.54   | 7,937.43   | 3,447.04 | 4,490.39   |
| 北化集团**项目        | 7,496.55   |          | 7,496.55   | 412.41     |          | 412.41     |
| 高科院**建设项目       | 5,449.94   |          | 5,449.94   | 4,200.00   |          | 4,200.00   |
| 高科院**项目         | 18,902.51  |          | 18,902.51  | 9,517.05   |          | 9,517.05   |
| 高科院**建设         | 26,735.16  |          | 26,735.16  | 22,560.88  |          | 22,560.88  |
| 高科院-创新技术建设项目    | 5,643.21   |          | 5,643.21   | 5,000.76   |          | 5,000.76   |
| 高科院**建设         | 7,774.64   |          | 7,774.64   | 4,784.28   |          | 4,784.28   |
| 高科院**建设         | 7,954.63   |          | 7,954.63   | 4,388.60   |          | 4,388.60   |

|                                                      |           |           |           |           |  |           |
|------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|
| 动力集团**项目                                             | 48,914.29 |           | 48,914.29 | 29,292.69 |  | 29,292.69 |
| 动力集团-国有<br>工矿棚户区改造<br>项目                             | 5,295.30  |           | 5,295.30  | 3,069.44  |  | 3,069.44  |
| 光电集团**建设<br>项目                                       | 20,210.63 |           | 20,210.63 | 14,104.35 |  | 14,104.35 |
| 光电集团**建设<br>项目                                       | 19,270.12 |           | 19,270.12 | 19,975.53 |  | 19,975.53 |
| 华安集团**项目                                             | 5,741.33  |           | 5,741.33  | 114.08    |  | 114.08    |
| 华锦集团**项目                                             | 7,083.35  |           | 7,083.35  | 3,926.32  |  | 3,926.32  |
| 华锦集团<br>-200m <sup>3</sup> /h 污水处<br>理装置扩能技术<br>改造项目 | 11,868.02 |           | 11,868.02 | 9,206.62  |  | 9,206.62  |
| 华锦集团**项目                                             | 39,065.06 |           | 39,065.06 | 11,582.94 |  | 11,582.94 |
| 华锦集团-工业<br>园区管廊铁路项<br>目                              | 6,560.01  |           | 6,560.01  | 6,560.01  |  | 6,560.01  |
| 华锦集团-精细<br>化工及原料工程<br>项目                             | 9,512.60  |           | 9,512.60  | 8,867.28  |  | 8,867.28  |
| 华锦集团-内蒙<br>古煤化工项目                                    | 18,665.04 | 14,705.37 | 3,959.67  | 35,346.34 |  | 35,346.34 |
| 华锦集团**项目                                             | 13,701.63 |           | 13,701.63 | 7,423.41  |  | 7,423.41  |
| 华锦集团-乙烯<br>装置节能优化改<br>造项目                            | 70,950.12 | 28,879.72 | 42,070.40 | 90,922.75 |  | 90,922.75 |
| 淮南集团**项目                                             | 5,086.27  |           | 5,086.27  | 5,180.66  |  | 5,180.66  |
| 淮南集团**项目                                             | 11,035.38 |           | 11,035.38 | 9,609.13  |  | 9,609.13  |
| 淮南集团**建设                                             | 6,176.17  |           | 6,176.17  | 5,735.53  |  | 5,735.53  |
| 江南工业**项目                                             | 7,062.18  |           | 7,062.18  | 4,843.10  |  | 4,843.10  |
| 江南工业**项目                                             | 7,099.84  |           | 7,099.84  | 9,767.08  |  | 9,767.08  |
| 江南工业**项目                                             | 5,570.65  |           | 5,570.65  | 6,234.14  |  | 6,234.14  |
| 江山重工集团**<br>建设项目                                     | 6,787.19  |           | 6,787.19  | 1,842.79  |  | 1,842.79  |
| 晋西集团**建设<br>项目                                       | 5,483.22  |           | 5,483.22  | 4,647.26  |  | 4,647.26  |
| 晋西集团**建设<br>项目                                       | 40,402.57 |           | 40,402.57 | 30,031.09 |  | 30,031.09 |
| 晋西集团-凯毅<br>源设备安装设备                                   | 28,232.31 |           | 28,232.31 | 9,452.85  |  | 9,452.85  |
| 晋西集团-设备<br>项目                                        | 5,194.07  |           | 5,194.07  | 3,461.44  |  | 3,461.44  |
| 项目                                                   | 7,628.03  |           | 7,628.03  |           |  |           |



|                                    |              |           |              |              |           |              |
|------------------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 试验院-“十二五”<br>整体改造建设项目              | 18,500.00    |           | 18,500.00    | 4,500.00     |           | 4,500.00     |
| 特能集团-袁家<br>村项目                     | 5,240.11     |           | 5,240.11     | 3,493.33     |           | 3,493.33     |
| 西北工业集团**<br>建设项目                   | 23,662.83    |           | 23,662.83    | 20,356.72    |           | 20,356.72    |
| 西北工业集团<br>-844 厂产业园调<br>迁(含四个区域    | 28,422.60    |           | 28,422.60    | 22,532.60    |           | 22,532.60    |
| 西北工业集团**<br>改造项目                   | 16,061.03    |           | 16,061.03    | 12,869.13    |           | 12,869.13    |
| 信息集团**建设<br>项目                     | 16,518.39    |           | 16,518.39    | 12,196.01    |           | 12,196.01    |
| 信息中心-总部<br>信息化软件平台                 | 6,373.09     |           | 6,373.09     | 6,373.09     |           | 6,373.09     |
| 一机集团-技术<br>改造项目                    | 30,683.94    | 4,042.81  | 26,641.13    | 67,794.23    | 12,366.60 | 55,427.63    |
| 一机集团**建设<br>项目                     | 15,780.10    |           | 15,780.10    | 10,428.71    |           | 10,428.71    |
| 一机集团**建设<br>项目                     | 16,621.06    |           | 16,621.06    | 12,120.61    |           | 12,120.61    |
| 一机集团**项目                           | 36,658.66    |           | 36,658.66    | 36,658.66    |           | 36,658.66    |
| 一机集团**建设<br>项目                     | 7,955.92     |           | 7,955.92     | 7,677.28     |           | 7,677.28     |
| 四四集团**项目                           | 5,390.57     |           | 5,390.57     | 5,197.49     |           | 5,197.49     |
| 四四集团**项目                           | 12,893.57    |           | 12,893.57    | 10,844.82    |           | 10,844.82    |
| 四四集团**项目                           | 9,428.74     |           | 9,428.74     | 7,842.83     |           | 7,842.83     |
| 四四集团**项目                           | 16,152.33    |           | 16,152.33    | 9,535.15     |           | 9,535.15     |
| 中共北斗-湾谷<br>科技园办公楼                  | 50,095.24    |           | 50,095.24    |              |           |              |
| 其他 8000 万元以<br>下在建项目汇总<br>(1267 项) | 436,863.38   | 12,900.33 | 423,963.05   | 724,773.36   | 15,975.69 | 708,797.67   |
| 合计                                 | 1,824,993.52 | 63,975.27 | 1,761,018.25 | 2,047,316.12 | 31,789.33 | 2,015,526.79 |

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称           | 预算数        | 年初余额      | 本年增加<br>金额 | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减<br>少金额 | 年末余额      |
|----------------|------------|-----------|------------|----------------|--------------|-----------|
| 一机集团**项目       | 110,240.00 | 62,100.00 | 24,000.00  |                |              | 86,100.00 |
| 一机集团**建设<br>项目 | 49,400.00  | 18,000.00 | 14,000.00  |                |              | 32,000.00 |
| 四四集团**建设<br>项目 | 159,330.00 | 34,523.72 | 18,545.60  |                |              | 53,069.32 |

| 项目名称                          | 预算数          | 年初余额       | 本年增加<br>金额 | 本年转入固<br>定资产金额 | 本年其他减<br>少金额 | 年末余额       |
|-------------------------------|--------------|------------|------------|----------------|--------------|------------|
| 北方公司-缅甸<br>L 矿建设              | 626,664.00   | 389,697.88 | 94,744.30  | 370,099.83     |              | 114,342.35 |
| 北化集团**建设<br>项目                | 33,010.00    | 19,791.57  | 7,367.18   |                |              | 27,158.75  |
| 动力集团**项目                      | 63,690.00    | 29,292.69  | 19,621.60  |                |              | 48,914.29  |
| 华锦集团**项目                      | 81,695.00    | 11,582.94  | 27,482.12  |                |              | 39,065.06  |
| 华锦集团-乙烯<br>联合装置节能<br>优化改造     | 99,911.00    | 90,922.75  | 5,474.82   | 24,608.72      | 838.73       | 70,950.12  |
| 西北工业集团-<br>产业园调迁(含<br>四个区域中心) | 153,641.00   | 22,532.60  | 5,890.00   |                |              | 28,422.60  |
| 中兵北斗-湾谷<br>科技园办公楼             | 52,600.00    |            | 50,095.24  |                |              | 50,095.24  |
| 合计                            | 1,430,181.00 | 678,444.15 | 267,220.86 | 394,708.55     | 838.73       | 550,117.73 |

(续)

| 工程名称                          | 工程累计投<br>入占预算比<br>例 (%) | 工程<br>进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中: 本年利<br>息资本化金额 | 本年利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源  |
|-------------------------------|-------------------------|----------|---------------|-------------------|---------------------|-------|
| 兵器一院**项目                      | 78.10                   | 78.10    |               |                   |                     | 国拨、自筹 |
| 兵器一院-研发<br>建设项目               | 64.78                   | 64.78    |               |                   |                     | 国拨、自筹 |
| 兵器四院**建设<br>项目                | 33.31                   | 33.31    |               |                   |                     | 国拨    |
| 北方公司-缅甸 L<br>矿建设              | 82.00                   | 82.00    | 68,269.03     | 15,866.13         | 4.00                | 自筹资金  |
| 北化集团**建设<br>项目                | 70.00                   | 70.00    |               |                   |                     | 财政拨款  |
| 动力集团-车辆<br>动力和传动系统<br>自主研发项目  | 76.80                   | 76.80    |               |                   |                     | 国拨、自筹 |
| 华锦集团**项目                      | 47.82                   | 95.00    |               |                   |                     | 自筹资金  |
| 华锦集团-乙烯<br>联合装置节能优<br>化改造     | 71.01                   | 71.01    |               |                   |                     | 自筹    |
| 西北工业集团-<br>产业园调迁(含<br>四个区域中心) | 18.50                   | 18.50    |               |                   |                     | 企业自筹  |
| 中兵北斗-湾谷<br>科技园办公楼             | 97.28                   | 100.00   |               |                   |                     | 自有资金  |
| 合计                            |                         |          | 68,269.03     | 15,866.13         |                     |       |

(3) 本年计提在建工程减值准备情况

| 项目               | 本年计提金额    | 计提原因           |
|------------------|-----------|----------------|
| 北化集团**建设项目       | 6.36      | 工程停建           |
| 北化集团**项目         | 99.82     | 工程停建           |
| 北化集团-膜回收装置       | 151.22    | 停建             |
| 光电集团**项目         | 40.69     | 项目已转新华光        |
| 夜视集团-设备          | 44.87     | 长期不用, 所生产产品已停产 |
| 华锦集团乙烯装置节能优化改造项目 | 28,879.72 | 装置已无继续改造价值     |
| 华锦集团内蒙古煤化工项目     | 14,705.37 | 项目已停止建设        |
| 合计               | 43,928.05 |                |

## 21、工程物资

| 项目                   | 年末余额      | 年初余额      |
|----------------------|-----------|-----------|
| 北方公司—绿洲建设油气资产物资      | 49,812.17 | 53,451.61 |
| 华锦集团-专用设备            | 19,557.02 | 16,158.14 |
| 晋西集团**项目             | 6,061.14  | 6,333.61  |
| 华锦集团-阀门              | 2,454.25  | 12.96     |
| 豫西集团-铰链梁             | 1,804.70  | 1,144.37  |
| 华锦集团-钢材              | 1,323.67  | 123.34    |
| 北方公司—缅甸油田建设物资        | 1,315.26  | 1,523.48  |
| 华锦集团-管件              | 1,252.91  | 27.36     |
| 晋西集团**项目             | 858.00    |           |
| 光电集团-拉丝塔             | 801.90    | 797.76    |
| 晋西集团**项目             | 625.41    | 661.52    |
| 光电集团-MCVD#2          | 590.94    | 3.79      |
| 光电集团-MCVD#1          | 590.01    | 2.87      |
| 晋西集团-技措项目            | 558.04    | 1,303.08  |
| 华锦集团-电器              | 288.19    | 88.25     |
| 材料院-水处理设备建造物资        | 265.20    | 83.55     |
| 华锦集团-杂品及其他           | 145.76    | 0.47      |
| 光电集团-洗涤塔             | 139.10    | 139.97    |
| 豫西集团-活塞              | 102.93    | 107.02    |
| 华锦集团-建材              | 100.01    | 29.60     |
| 其他 100 万元以下汇总 (34 项) | 1,011.94  | 2,866.34  |
| 合计                   | 89,658.55 | 84,859.09 |



## 22、固定资产清理

| 项目    | 年末账面价值 | 年初账面价值 | 转入清理的原因   |
|-------|--------|--------|-----------|
| 办公设备  |        | 1.79   | 报废固定资产拟处置 |
| 房屋建筑物 | 122.71 | 26.69  | 报废固定资产拟处置 |
| 机械设备  | 11.39  | 143.75 | 报废固定资产拟处置 |
| 运输工具  |        | 3.46   | 报废固定资产拟处置 |
| 合计    | 134.10 | 175.69 |           |

## 23、油气资产

## (1) 油气资产支出总额

本年内，本公司发生的取得矿区权益、油气勘探和油气开发等各项支出的总额为：中国境外：各种外币折合人民币 326,835.41 万元。

## (2) 油气资产分类

| 项目           | 年初余额         | 本年增加额      | 本年减少额   | 年末余额         |
|--------------|--------------|------------|---------|--------------|
| 一、原价合计       | 2,906,671.58 | 326,835.43 |         | 3,233,507.01 |
| 其中：探明矿区权益    | 396,959.16   |            |         | 396,959.16   |
| 未探明矿区权益      |              |            |         |              |
| 井及相关设施       | 2,509,712.42 | 326,835.43 |         | 2,836,547.85 |
| 二、累计折耗合计     | 889,379.65   | 270,683.00 | -423.79 | 1,160,486.44 |
| 其中：探明矿区权益    | 154,230.38   | 26,230.15  |         | 180,460.53   |
| 未探明矿区权益      |              |            |         |              |
| 井及相关设施       | 735,149.27   | 244,452.85 | -423.79 | 980,025.91   |
| 三、减值准备累计金额合计 |              |            |         |              |
| 其中：探明矿区权益    |              |            |         |              |
| 未探明矿区权益      |              |            |         |              |
| 井及相关设施       |              |            |         |              |
| 四、账面价值合计     | 2,017,291.94 |            |         | 2,073,020.57 |
| 其中：探明矿区权益    | 242,728.78   |            |         | 216,498.63   |
| 未探明矿区权益      |              |            |         |              |
| 井及相关设施       | 1,774,563.16 |            |         | 1,856,521.94 |

## 24、无形资产

| 项目     | 年初余额         | 本年增加额      | 本年减少额     | 年末余额         |
|--------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 一、原价合计 | 1,564,940.80 | 280,425.82 | 75,083.82 | 1,770,282.80 |
| 其中：软件  | 156,059.77   | 37,034.98  | 4,528.16  | 188,566.59   |
| 土地使用权  | 906,579.59   | 150,131.90 | 59,181.90 | 997,529.59   |
| 专利权    | 97,185.20    | 12,782.36  | 920.89    | 109,046.67   |
| 非专利技术  | 212,600.34   | 26,810.63  | 10,310.10 | 229,100.87   |
| 商标权    | 4,991.83     | 72.54      | 119.25    | 4,945.12     |

| 项目          | 年初余额         | 本年增加额     | 本年减少额     | 年末余额         |
|-------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 著作权         | 120.58       | 63.65     |           | 184.23       |
| 特许权         | 93,276.10    | 48,809.02 |           | 142,085.12   |
| 探矿权         | 4,573.47     |           |           | 4,573.47     |
| 采矿权         | 53,766.62    |           |           | 53,766.62    |
| 其他          | 35,787.30    | 4,720.74  | 23.52     | 40,484.52    |
| 二、累计摊销合计    | 391,304.21   | 86,485.42 | 40,229.88 | 437,559.75   |
| 其中：软件       | 76,292.40    | 20,918.17 | 3,288.90  | 93,921.67    |
| 土地使用权       | 130,850.99   | 22,888.61 | 28,340.12 | 125,399.48   |
| 专利权         | 47,516.13    | 11,566.04 | 891.29    | 58,190.88    |
| 非专利技术       | 113,981.26   | 21,576.13 | 8,349.34  | 127,208.05   |
| 商标权         | 1,807.71     | 440.59    | 104.23    | 2,144.07     |
| 著作权         | 103.12       | 11.16     |           | 114.28       |
| 特许权         | 3,602.49     | 511.17    |           | 4,113.66     |
| 探矿权         |              |           |           |              |
| 采矿权         | 10,234.98    | 4,377.78  |           | 14,612.76    |
| 其他          | 6,915.13     | 4,195.77  | -744.00   | 11,854.90    |
| 、无形资产减值准备合计 | 3,451.59     | 217.76    |           | 3,669.35     |
| 其中：软件       | 72.86        |           |           | 72.86        |
| 土地使用权       | 19.63        | 99.31     |           | 118.94       |
| 专利权         | 371.80       |           |           | 371.80       |
| 非专利技术       | 2,727.35     | 38.88     |           | 2,766.23     |
| 商标权         |              |           |           |              |
| 著作权         |              |           |           |              |
| 特许权         | 223.98       | 79.57     |           | 303.55       |
| 探矿权         | 15.48        |           |           | 15.48        |
| 采矿权         | 8.48         |           |           | 8.48         |
| 其他          | 12.01        |           |           | 12.01        |
| 账面价值合计      | 1,170,185.00 |           |           | 1,329,053.70 |
| 其中：软件       | 79,694.51    |           |           | 94,572.06    |
| 土地使用权       | 775,708.96   |           |           | 872,011.17   |
| 专利权         | 49,297.27    |           |           | 50,483.99    |
| 非专利技术       | 95,891.73    |           |           | 99,126.59    |
| 商标权         | 3,184.12     |           |           | 2,801.05     |
| 著作权         | 17.45        |           |           | 69.95        |
| 特许权         | 89,449.63    |           |           | 137,667.91   |

| 项目  | 年初余额      | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额      |
|-----|-----------|-------|-------|-----------|
| 探矿权 | 4,557.99  |       |       | 4,557.99  |
| 采矿权 | 43,523.16 |       |       | 39,145.38 |
| 其他  | 28,860.18 |       |       | 28,617.61 |

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、71、所有权和使用  
权受到限制的资产。

## 25、开发支出

| 项目                               | 年初余额      | 本年增加金额     |       | 本年减少金额      |            |           | 年末余额      |
|----------------------------------|-----------|------------|-------|-------------|------------|-----------|-----------|
|                                  |           | 内部<br>开发支出 | 其他    | 确认为无<br>形资产 | 转入<br>当期损益 | 其他        |           |
| 北奔集团-重车项目                        | 3,033.54  | 1,891.68   |       |             |            | 143.21    | 4,782.01  |
| 北重集团-****研究                      | 518.00    | 2.90       |       |             |            |           | 520.90    |
| 北重集团-****项目                      | 2,027.26  | 113.60     |       |             | 1,347.58   |           | 793.28    |
| 中航集团-****项目                      | 1,564.21  | 262.21     |       |             |            | 31.65     | 1,794.77  |
| 中航集团-****研究                      | 306.63    | 197.36     |       |             |            |           | 503.99    |
| 中航集团-****项目                      | 1,512.89  |            |       |             |            |           | 1,512.89  |
| 中航集团-****研究                      | 1,500.00  |            |       |             |            |           | 1,500.00  |
| 中航集团-****项目                      | 1,508.04  | 1.90       |       |             |            |           | 1,509.94  |
| 中航集团****项目                       | 5,426.87  |            |       |             |            |           | 5,426.87  |
| 电子院-****项目                       | 952.33    | 514.60     |       |             | 514.60     |           | 952.33    |
| 电子院-微波组件、<br>模块                  | 1,439.90  | 1,268.07   |       |             | 605.35     |           | 2,102.62  |
| 海内集团-****项目                      | 9,070.78  |            |       |             |            |           | 9,070.78  |
| 江航集团-****项目                      | 4,032.80  | 1,360.60   |       |             |            |           | 5,393.40  |
| 其他 800 万元以下<br>开发项目汇总 (913<br>项) | 14,293.02 | 153,197.42 | 71.10 | 10,525.61   | 114,052.47 | 32,999.91 | 9,983.55  |
| 合计                               | 47,186.27 | 158,810.34 | 71.10 | 10,525.61   | 116,520.00 | 33,174.77 | 45,847.33 |

## 26、商誉

### (1) 商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项   | 年初余额      | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额      |
|-------------------|-----------|------|------|-----------|
| 金城重工-精锻股份有限公司     | 4,882.38  |      |      | 4,882.38  |
| 东方公司-昆明奥德光电有限责任公司 | 20.34     |      |      | 20.34     |
| 东方公司-昆明远达光学有限公司   | 43.85     |      |      | 43.85     |
| 东方公司-银河王朝大酒店有限公司  | 94,607.49 |      |      | 94,607.49 |
| 东方公司-通通信有限公司      | 15,274.36 |      |      | 15,274.36 |



| 被投资单位名称或形成商誉的事项     | 年初余额       | 本年增加     | 本年减少     | 年末余额       |
|---------------------|------------|----------|----------|------------|
| 衡阳北方光电信息技术有限公司      | 97.35      |          |          | 97.35      |
| 江西泸庆硝化棉有限公司         | 9.59       |          |          | 9.59       |
| 凌云集团-北京京燃凌云燃气设备有限公司 |            | 1,494.07 |          | 1,494.07   |
| 凌云集团-廊坊舒畅汽车零部件有限公司  |            | 1.74     |          | 1.74       |
| 凌云集团-收购德国凯毅德项目      | 4,895.69   | 146.00   |          | 5,041.69   |
| 宁夏广华奇思活性炭有限公司       | 193.12     |          |          | 193.12     |
| 太平洋制罐（青岛）有限公司       | 1,966.90   |          | 1,966.90 |            |
| 中兵通信科技有限公司          | 5,903.26   |          |          | 5,903.26   |
| 珠海飞马传动机械有限公司        | 1,742.10   |          |          | 1,742.10   |
| 珠海汇高机械设备有限公司        | 1,054.87   |          |          | 1,054.87   |
| 珠海仕高玛机械设备有限公司       | 10,138.11  |          |          | 10,138.11  |
| 合计                  | 140,829.41 | 1,641.81 | 1,966.90 | 140,504.32 |

## (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 年初余额      | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额      |
|------------------|-----------|------|------|-----------|
| 北方公司—银河王朝大酒店有限公司 | 94,607.49 |      |      | 94,607.49 |
| 合计               | 94,607.49 |      |      | 94,607.49 |

## 27、长期待摊费用

| 项目            | 年初余额      | 本年增加额      | 本年摊销额     | 其他减少额 | 年末余额       | 其他减少的原因  |
|---------------|-----------|------------|-----------|-------|------------|----------|
| Ⅰ 矿基建期废石剥离费用  |           | 66,264.90  | 457.66    |       | 65,807.24  |          |
| Ⅱ 莫亚基建期废石剥离费用 |           | 20,290.68  | 3,157.07  |       | 17,133.61  |          |
| Ⅲ 装模具         | 38,709.38 | 34,633.61  | 20,929.98 |       | 52,413.01  |          |
| Ⅳ 筑费          | 3,580.42  | 1,301.91   | 1,466.55  |       | 3,415.78   |          |
| Ⅴ 修改良支出       | 10,748.32 | 9,825.16   | 5,054.37  | 0.07  | 15,519.04  | 转入其他流动资产 |
| Ⅵ 剂化学品        | 15,902.01 | 1,193.06   | 4,786.27  |       | 12,308.80  |          |
| 其他            | 14,877.43 | 12,934.06  | 3,672.11  |       | 24,139.38  |          |
| 合计            | 83,817.56 | 146,443.38 | 39,524.01 | 0.07  | 190,736.86 |          |

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## ① 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目      | 年末余额       |              | 年初余额       |              |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
|         | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产 | 282,543.44 | 1,304,263.43 | 250,023.52 | 1,177,017.21 |

| 项目                      | 年末余额           |                  | 年初余额           |                  |
|-------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                         | 递延所得税资产<br>/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 | 递延所得税资产<br>/负债 | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异 |
| 资产减值准备                  | 226,971.49     | 1,053,635.81     | 205,828.44     | 975,245.85       |
| 可抵扣亏损                   | 8,405.18       | 42,022.38        | 8,043.62       | 38,439.86        |
| 辞退福利                    | 1,374.86       | 8,484.15         | 1,431.34       | 8,816.33         |
| 递延收益                    | 2,792.47       | 18,124.27        | 2,584.52       | 16,620.49        |
| 固定资产折旧/无形资产摊销           | 1,374.90       | 9,149.08         | 1,401.73       | 9,327.85         |
| 未实现内部利润                 | 9,766.68       | 44,144.64        | 7,065.65       | 30,482.51        |
| 应付职工薪酬                  | 5,138.07       | 24,155.34        | 3,934.22       | 18,047.83        |
| 预计负债                    | 17,635.27      | 65,386.09        | 16,082.00      | 65,165.24        |
| 预提费用                    | 4,892.55       | 21,548.11        | 2,034.51       | 8,462.71         |
| 其他                      | 4,191.97       | 17,613.56        | 1,617.49       | 6,408.54         |
| 二、递延所得税负债               | 48,479.17      | 192,432.17       | 217,946.49     | 870,305.89       |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值       | 154.65         | 618.58           | 199.71         | 798.84           |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 33,444.14      | 134,540.67       | 200,340.94     | 802,248.05       |
| 股权收益权转让                 | 3,971.70       | 15,886.80        | 3,971.70       | 15,886.80        |
| 固定资产折旧/无形资产摊销           | 4,545.71       | 16,580.51        | 5,103.84       | 19,540.18        |
| 评估增值                    | 3,492.57       | 12,772.14        | 3,583.48       | 12,362.47        |
| 其他                      | 2,870.40       | 12,033.47        | 4,746.82       | 19,469.55        |

## ②未确认递延所得税资产的明细

| 项目       | 年末余额       | 年初余额       |
|----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 221,023.35 | 188,190.31 |
| 可抵扣亏损    | 448,383.67 | 267,991.92 |
| 合计       | 669,407.02 | 456,182.23 |

## 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

| 年份     | 年末余额       | 年初余额       | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2016 年 |            | 11,793.97  |    |
| 2017 年 | 276,968.60 | 35,694.96  |    |
| 2018 年 | 20,566.88  | 10,780.02  |    |
| 2019 年 | 4,177.69   | 142,979.85 |    |
| 2020 年 | 98,673.74  | 66,743.12  |    |
| 2021 年 | 47,996.76  |            |    |
| 合计     | 448,383.67 | 267,991.92 |    |

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## ①互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

| 项目                      | 年末互抵后的递延所得税资产或负债 | 年末互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异 | 年初互抵后的递延所得税资产或负债 | 年初互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 一、递延所得税资产               | 1,193.53         | 3,510.38          | 1,196.61         | 3,988.69          |
| 资产减值准备                  | 109.43           | 321.85            |                  |                   |
| 可抵扣亏损                   |                  |                   |                  |                   |
| 其他                      | 15.3             | 44.99             |                  |                   |
| 预计负债                    | 1,068.80         | 3,143.54          | 1,196.61         | 3,988.69          |
| 二、递延所得税负债               | 1,001.89         | 2,946.72          | 1,196.61         | 3,988.69          |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值       |                  |                   |                  |                   |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 |                  |                   |                  |                   |
| 固定资产减值                  |                  |                   | 1,196.61         | 3,988.69          |
| 固定资产折旧年限税法与会计差异         | 1,001.89         | 2,946.72          |                  |                   |

## ②递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

| 项目     | 本年互抵金额   |
|--------|----------|
| 存货减值   | 103.56   |
| 固定资产减值 | 1,006.79 |
| 无形资产减值 | 6.40     |
| 预计负债   | 1,074.04 |
| 其他负债   | 0.55     |
| 其他资产   | 14.83    |
| 合计     | 2,206.17 |

## 20、其他非流动资产

| 项目       | 年末余额       | 年初余额      |
|----------|------------|-----------|
| 项目 1     | 2,099.98   | 1,247.34  |
| 配套设施建设   | 34,470.43  | 28,451.45 |
| 购建设备、工程款 | 62,140.81  | 38,147.24 |
| 其他       | 4,453.48   | 7,013.72  |
| 合计       | 103,164.70 | 74,859.75 |

## 21、短期借款

| 项目   | 年末余额      | 年初余额       |
|------|-----------|------------|
| 项目 1 | 89,696.76 | 125,405.58 |



| 项目   | 年末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 134,299.68   | 162,706.00   |
| 保证借款 | 1,487,917.63 | 1,382,034.00 |
| 信用借款 | 1,132,750.79 | 703,201.00   |
| 合计   | 2,844,664.86 | 2,373,348.00 |

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

| 项目                        | 年末公允价值    | 年初公允价值     |
|---------------------------|-----------|------------|
| 交易性金融负债                   |           |            |
| 其中：发行的交易性债券               |           |            |
| 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 | 31,128.37 | 437,321.00 |
| 其他                        |           |            |
| 合计                        | 31,128.37 | 437,321.00 |

## 32、衍生金融负债

| 项目     | 年末余额  | 年初余额 |
|--------|-------|------|
| 外汇远期合约 | 17.92 |      |
| 远期锁汇   | 48.33 |      |
| 合计     | 66.25 |      |

## 33、应付票据

| 种类     | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 1,009,336.76 | 1,162,118.05 |
| 银行承兑汇票 | 1,350,865.85 | 1,324,089.90 |
| 合计     | 2,360,202.61 | 2,486,207.95 |

## 34、应付账款

## (1) 应付账款账龄情况

| 账龄            | 年末余额         | 年初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,559,773.81 | 3,447,205.10 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 470,945.02   | 452,641.21   |
| 2-3 年 (含 3 年) | 140,538.54   | 167,648.27   |
| 3 年以上         | 200,377.13   | 181,535.61   |
| 合计            | 4,371,634.50 | 4,249,030.19 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称                   | 年末余额     | 未偿还原因      |
|--------------------------|----------|------------|
| 320 厂                    | 1,500.00 | 合同周期较长尚未结算 |
| MTU Friedrichshafen GmbH | 2,731.61 | 合同周期较长尚未结算 |
| 八洲建设集团有限公司               | 1,760.68 | 合同周期较长尚未结算 |

| 债权单位名称                | 年末余额      | 未偿还原因       |
|-----------------------|-----------|-------------|
| 包头北方锻造有限责任公司          | 1,641.87  | 流动资金不足暂未结算  |
| 包头市财政局行政事业性收费政府基金     | 8,125.71  | 合同周期较长尚未结算  |
| 北京艾特创新科技有限公司          | 1,113.01  | 合同周期较长尚未结算  |
| 北京东华杰西光电仪器科技有限公司      | 2,325.00  | 合同周期较长尚未结算  |
| 北京和协航电科技有限公司          | 2,140.10  | 合同周期较长尚未结算  |
| 北京理工大学                | 12,143.78 | 流动资金不足暂未结算  |
| 北京兴大豪科技开发有限公司         | 1,200.89  | 合同周期较长尚未结算  |
| 成都陵川特种工业有限责任公司        | 1,904.34  | 合同周期较长尚未结算  |
| 迪尔集团有限公司              | 1,257.68  | 质保金         |
| 高宇华                   | 2,396.39  | 合同周期较长尚未结算  |
| 广州海格通信集团股份有限公司        | 3,135.45  | 合同周期较长尚未结算  |
| 国电南京自动化股份有限公司         | 1,184.35  | 合同周期较长尚未结算  |
| 航空 602 所              | 1,050.00  | 合同周期较长尚未结算  |
| 零八一电子集团有限公司           | 2,562.52  | 合同周期较长尚未结算  |
| 旅顺全兴机械厂               | 1,633.42  | 流动资金不足暂未结算  |
| 南京大桥                  | 1,141.83  | 合同周期较长尚未结算  |
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司       | 1,518.77  | 合同周期较长尚未结算  |
| 聂雨辰                   | 1,193.83  | 合同周期较长尚未结算  |
| 深圳格林帕科技有限公司           | 4,022.18  | 合同周期较长尚未结算  |
| 太原重工轨道交通设备有限公司        | 2,095.58  | 合同周期较长尚未结算  |
| 铁道部电气化工程局             | 1,014.67  | 合同执行中, 尚未结清 |
| 通号国际控股有限公司            | 1,790.69  | 合同周期较长尚未结算  |
| 瓦房店轴承股份有限公司           | 1,207.15  | 合同周期较长尚未结算  |
| 王英斌                   | 8,037.07  | 合同周期较长尚未结算  |
| 武汉华博通讯有限公司(武汉无线电厂)    | 1,717.96  | 合同周期较长尚未结算  |
| 武汉华宇科技发展有限公司          | 3,933.37  | 合同周期较长尚未结算  |
| 武汉中元通信股份有限公司          | 5,928.64  | 合同周期较长尚未结算  |
| 西南计算机有限责任公司(国营 789 厂) | 2,967.88  | 合同周期较长尚未结算  |
| 伊州德照兰城郊铁路公司           | 6,161.38  | 合同周期较长尚未结算  |
| 浙江环荣汽车部件有限公司          | 1,077.57  | 流动资金不足暂未结算  |
| 中车双喜轮胎有限公司            | 1,046.98  | 流动资金不足暂未结算  |
| 中车株洲电力机车有限公司          | 62,503.51 | 合同周期较长尚未结算  |
| 中国电子科技集团公司第二十七研究所     | 1,213.31  | 合同周期较长尚未结算  |
| 中国电子科技集团公司第十研究所       | 1,012.81  | 合同周期较长尚未结算  |
| 中国电子科技集团公司第五十四研究所     | 1,079.26  | 合同周期较长尚未结算  |

| 债权单位名称                         | 年末余额       | 未偿还原因      |
|--------------------------------|------------|------------|
| 中国科学院沈阳自动化研究所                  | 2,093.50   | 合同周期较长尚未结算 |
| 中国十五冶金建设集团有限公司                 | 1,312.42   | 合同周期较长尚未结算 |
| 中国石油天然气股份有限公司大港油田分公司           | 1,302.79   | 质保金        |
| 中国石油天然气运输公司北京物资装备分公司           | 3,010.61   | 流动资金不足暂未结算 |
| 重庆长安工业(集团)有限责任公司(152厂)装甲侦察车配套款 | 1,365.43   | 合同周期较长尚未结算 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司包头分公司            | 2,297.00   | 流动资金不足暂未结算 |
| 客户 1                           | 1,389.72   | 合同周期较长尚未结算 |
| 客户 2                           | 1,558.36   | 合同周期较长尚未结算 |
| 合计                             | 174,801.07 |            |

## 35、预收款项

## (1) 预收款项账龄情况

| 账龄           | 年末余额         | 年初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 2,002,433.24 | 2,309,962.75 |
| 1 年以上        | 510,279.00   | 499,311.95   |
| 合计           | 2,512,712.24 | 2,809,274.70 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 债权单位名称               | 年末余额      | 未结转原因   |
|----------------------|-----------|---------|
| 01-01-01-151-000(SC) | 1,388.72  | 合同未执行完毕 |
| 包头市锦程酒店管理有限责任公司      | 1,750.00  | 合同未执行完毕 |
| 北京天广实生物技术股份有限公司      | 1,227.47  | 合同未执行完毕 |
| 北京轩弘科技有限公司           | 1,654.31  | 合同未执行完毕 |
| 新石贸易(上海)有限公司         | 1,025.72  | 合同未执行完毕 |
| 德黑兰轨道车辆制造公司          | 5,383.72  | 合同未执行完毕 |
| 个人(预收个人房款)           | 16,801.04 | 未结算     |
| 无锡盾建重工制造有限公司         | 1,000.00  | 合同未执行完毕 |
| 伊朗德黑兰城郊铁路公司          | 1,332.63  | 合同未执行完毕 |
| 预收员工华居二期房款           | 7,295.16  | 合同未执行完毕 |
| 中国铁建重工集团有限公司         | 1,290.40  | 合同未执行完毕 |
| 客户 1                 | 7,593.51  | 合同未执行完毕 |
| 客户 2                 | 1,787.57  | 合同未执行完毕 |
| 客户 3                 | 9,765.60  | 合同未执行完毕 |
| 客户 4                 | 15,303.11 | 合同未执行完毕 |
| 客户 5                 | 1,121.56  | 未结算     |
| 客户 6                 | 1,588.05  | 合同未执行完毕 |



| 债权单位名称 | 年末余额      | 未结转原因 |
|--------|-----------|-------|
| 合计     | 77,308.57 |       |

**36、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

| 项目             | 年初余额       | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 328,416.62 | 2,312,694.61 | 2,289,177.71 | 351,933.52 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 33,492.03  | 255,112.13   | 251,201.98   | 37,402.18  |
| 三、辞退福利         | 31,628.00  | 6,096.03     | 11,422.26    | 26,301.77  |
| 四、一年内到期的其他福利   |            | 21.07        | 21.07        |            |
| 五、其他           | 74.08      | 7,002.09     | 7,100.68     | -24.51     |
| 合计             | 393,610.73 | 2,580,925.93 | 2,558,923.70 | 415,612.96 |

**(2) 短期薪酬列示**

| 项目            | 年初余额       | 本年增加额        | 本年减少额        | 年末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 177,956.91 | 1,836,387.97 | 1,819,974.39 | 194,370.49 |
| 二、职工福利费       | 13,459.07  | 114,369.58   | 115,753.76   | 12,074.89  |
| 三、社会保险费       | 11,058.79  | 134,290.65   | 135,024.43   | 10,325.01  |
| 其中：医疗保险费      | 9,100.45   | 107,279.99   | 108,148.94   | 8,231.50   |
| 工伤保险费         | 630.23     | 11,332.96    | 11,304.93    | 658.26     |
| 生育保险费         | 421.84     | 6,742.82     | 6,681.05     | 483.61     |
| 其他            | 906.27     | 8,934.89     | 8,889.52     | 951.64     |
| 四、住房公积金       | 13,499.96  | 124,694.08   | 126,075.37   | 12,118.67  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 99,691.30  | 57,571.91    | 47,662.72    | 109,600.49 |
| 六、短期带薪缺勤      |            | 3,311.42     | 3,311.42     |            |
| 七、短期利润分享计划    | 363.00     | 289.88       | 53.07        | 599.81     |
| 八、其他短期薪酬      | 12,387.59  | 41,779.12    | 41,322.55    | 12,844.16  |
| 合计            | 328,416.62 | 2,312,694.61 | 2,289,177.71 | 351,933.52 |

**(3) 设定提存计划列示**

| 项目       | 年初余额      | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额      |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 一、基本养老保险 | 14,005.85 | 233,485.63 | 230,830.23 | 16,661.25 |
| 二、失业保险费  | 1,419.32  | 14,266.41  | 14,227.59  | 1,458.14  |
| 三、企业年金缴费 | 18,066.87 | 7,360.08   | 6,144.16   | 19,282.79 |
| 合计       | 33,492.04 | 255,112.12 | 251,201.98 | 37,402.18 |

**37、应交税费**

| 项目  | 年初余额      | 本年应交       | 本年已交       | 年末余额      |
|-----|-----------|------------|------------|-----------|
| 增值税 | 53,442.75 | 436,392.48 | 409,595.13 | 80,240.10 |
| 消费税 | 17,621.13 | 190,985.38 | 180,581.73 | 28,024.78 |

| 项目      | 年初余额       | 本年应交         | 本年已交         | 年末余额       |
|---------|------------|--------------|--------------|------------|
| 营业税     | 17,379.18  | 10,373.05    | 25,614.54    | 2,137.69   |
| 资源税     | 398.91     | 6,498.87     | 6,497.24     | 400.54     |
| 企业所得税   | 154,396.58 | 345,020.69   | 269,718.45   | 229,698.82 |
| 城市维护建设税 | 6,053.97   | 42,176.94    | 41,014.08    | 7,216.83   |
| 房产税     | 3,731.78   | 21,309.25    | 21,273.22    | 3,767.81   |
| 土地使用税   | 6,501.66   | 22,726.98    | 22,859.40    | 6,369.24   |
| 个人所得税   | 8,260.06   | 84,786.50    | 81,740.06    | 11,306.50  |
| 教育费附加   | 3,334.19   | 31,018.01    | 29,684.37    | 4,667.83   |
| 其他税费    | 7,117.35   | 43,267.46    | 42,821.58    | 7,563.23   |
| 合计      | 278,237.56 | 1,234,555.61 | 1,131,399.80 | 381,393.37 |

**38、应付利息**

| 项目                | 年末余额       | 年初余额      |
|-------------------|------------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 7,333.53   | 356.34    |
| 企业债券利息            | 44,648.26  | 24,510.00 |
| 短期借款应付利息          | 48,646.33  | 21.10     |
| 划分为金融负债的优先股/永续债利息 |            |           |
| 其他利息              | 53.72      |           |
| 合计                | 100,681.84 | 24,887.44 |

**39、应付股利**

| 单位名称              | 年末余额      | 年初余额      |
|-------------------|-----------|-----------|
| 普通股股利             | 10,755.50 | 11,497.75 |
| 划分为权益工具的优先股/永续债股利 |           |           |
| 其他                | 1,888.05  | 4,078.87  |
| 合 计               | 12,643.55 | 15,576.62 |

**40、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

| 项目                     | 年末余额         | 年初余额         |
|------------------------|--------------|--------------|
| 代扣代缴款项                 | 632,433.11   | 441,898.65   |
| 应付租金                   | 13,744.61    | 12,780.15    |
| 存入保证金                  | 54,935.75    | 38,073.74    |
| 转入专款                   | 197,698.07   | 147,980.28   |
| 应付工程款                  | 111,349.96   | 122,815.35   |
| 风险抵押金                  | 24,129.75    | 17,798.07    |
| 其他 4500 万元以下汇总 (628 项) | 850,855.62   | 935,044.95   |
| 合计                     | 1,885,146.87 | 1,716,391.19 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 债权单位名称               | 年末余额     | 未偿还原因    |
|----------------------|----------|----------|
| DH 解除劳动合同经济补偿金(大华改制) | 1,049.28 | 工程未完工    |
| 北方地产大厦租户             | 1,616.77 | 工程未完工    |
| 北京市热力集团              | 2,196.43 | 质保金未到付款期 |
| 大连机床营销有限公司           | 2,165.73 | 保证金未到期   |
| 大同财政局                | 6,889.70 | 工程未完工    |
| 大同市住房公积金办            | 2,079.76 | 资金不足暂未结算 |
| 大学生住房公积金贷款           | 1,349.20 | 未到偿还期    |
| 代扣代缴款项               | 3,318.73 | 资金不足暂未结算 |
| 风险抵押金                | 1,377.27 | 项目未完工    |
| 改革脱困款项               | 5,603.07 | 项目未完工    |
| 甘肃海天鼎盛汽车贸易集团有限公司     | 1,182.24 | 项目未完工    |
| 国管局房管中心              | 9,154.31 | 保证金未到期   |
| 国家开发银行陕西省分行          | 4,950.00 | 项目未完工    |
| 华锦集团(奖励基金)           | 1,514.37 | 项目未完工    |
| 华锦集团(培训费)            | 3,342.98 | 保证金未到期   |
| 机械工业第四设计研究院          | 3,046.11 | 项目未完工    |
| 结算中心外部结算款            | 3,319.26 | 工程未完工    |
| 辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司      | 2,535.42 | 工程未完工    |
| 辽宁华山工业有限公司           | 1,000.00 | 工程未完工    |
| 南京后勤服务中心             | 1,382.14 | 项目未完工    |
| 南阳四友房地产开发有限公司        | 5,300.00 | 项目未完工    |
| 南阳向东机械工业有限公司         | 5,696.06 | 资金不足暂未结算 |
| 盘锦市双台子区开发区           | 1,150.00 | 资金不足暂未结算 |
| 盘锦市住房和城乡建设委员会        | 2,840.00 | 保证金未到期   |
| 人才专用资金本金             | 1,013.34 | 质保金未到付款期 |
| 陕西省投资公司              | 2,015.41 | 项目未完工    |
| 维修基金                 | 1,767.09 | 保证金未到期   |
| 维修费                  | 1,995.74 | 项目未完工    |
| 天水呱呱项目款              | 1,374.00 | 项目未完工    |
| 无锡市滨湖区马山街道办事处        | 2,899.40 | 项目未完工    |
| 西安北方庆华投资有限公司         | 4,327.01 | 工程未完工    |
| 西安东方集团有限公司           | 1,500.00 | 工程未完工    |
| 西安市土地储备交易中心          | 6,690.00 | 工程未完工    |



| 债权单位名称              | 年末余额       | 未偿还原因    |
|---------------------|------------|----------|
| 西安市幸福林带韩森寨区域征收安置项目部 | 6,773.61   | 工程未完工    |
| 伊春市红旗山矿业有限公司        | 12,018.35  | 工程未完工    |
| 预提奖金                | 5,500.00   | 质保金未到付款期 |
| 债转股停息挂账金额           | 14,582.00  | 资金不足暂未结算 |
| 职工个人住房补贴            | 2,480.45   | 代收代缴项目   |
| 职工集资建房款             | 1,522.43   | 资金不足暂未结算 |
| 职工住房补贴              | 1,514.48   | 未到偿还期    |
| 住房补贴                | 14,565.24  | 未到偿还期    |
| 客户 1                | 1,010.00   | 项目未完工    |
| 客户 2                | 4,017.54   | 质保金未到付款期 |
| 合计                  | 161,624.92 |          |

**41、一年内到期的非流动负债**

| 项目           | 年末余额       | 年初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款   | 246,645.66 | 217,816.06 |
| 一年内到期的应付债券   | 457,022.51 | 180,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款  | 10,087.78  | 11,344.45  |
| 一年内到期的其他长期负债 | 90,113.75  | 61,507.30  |
| 合计           | 803,869.70 | 470,667.81 |

**42、其他流动负债**

| 项目     | 年末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 预提费用   | 19,890.17  | 17,418.87  |
| 递延收益   | 1,980.79   | 4,940.64   |
| 代理业务负债 | 852,598.77 | 132,597.63 |
| 其他     | 21,870.95  | 22,359.51  |
| 合计     | 896,340.68 | 177,316.65 |

**43、长期借款**

| 借款类别 | 年末余额         | 年初余额         | 年末利率区间  |
|------|--------------|--------------|---------|
| 质押借款 | 27,748.00    | 12,987.20    | 4.0-6.5 |
| 抵押借款 | 24,758.00    | 18,633.76    | 4.0-6.5 |
| 保证借款 | 1,018,894.10 | 1,078,136.02 | 3.7-6.1 |
| 信用借款 | 312,043.76   | 515,457.16   | 3.3-5.8 |
| 合计   | 1,383,443.86 | 1,625,214.14 |         |

**44、应付债券****(1) 应付债券**

| 项目   | 年末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 中期票据 | 1,294,922.73 | 532,403.11   |
| 企业债券 | 559,000.00   | 827,618.03   |
| 合计   | 1,853,922.73 | 1,360,021.14 |

(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）

| 债券名称            | 面值           | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额         | 年初余额         |
|-----------------|--------------|------------|-------|--------------|--------------|
| 15 兵器 MTN001    | 90,000.00    | 2015-11-30 | 5 年期  | 90,000.00    | 90,000.00    |
| 14 兵器 MTN001    | 130,000.00   | 2014-5-16  | 5 年期  | 130,000.00   | 130,000.00   |
| 08 兵器债          | 439,000.00   | 2008-7-25  | 10 年期 | 439,000.00   | 439,000.00   |
| 07 兵器债          | 120,000.00   | 2007-5-24  | 10 年期 | 120,000.00   | 120,000.00   |
| 14 年兵器 MTN002   | 85,000.00    | 2014-9-15  | 3 年期  | 85,000.00    | 85,000.00    |
| 16 年兵器 MTN001   | 500,000.00   | 2016-4-8   | 5 年期  | 500,000.00   |              |
| 16 北方工业 MTN001A | 50,000.00    | 2016-9-5   | 3 年期  | 50,000.00    |              |
| 16 北方工业 MTN001B | 350,000.00   | 2016-9-5   | 5 年期  | 350,000.00   |              |
| 16 兵工物资 MTN001  | 50,000.00    | 2016-8-25  | 3 年期  | 50,000.00    |              |
| 14 蒙北重工 MTN001  | 3,000.00     | 2014-2-18  | 3 年期  | 3,000.00     | 3,000.00     |
| 14 蒙北重工 MTN002  | 85,000.00    | 2014-9-12  | 3 年期  | 85,000.00    | 84,543.25    |
| 15 北方凌云 MTN001  | 40,000.00    | 2015-11-23 | 3 年期  | 40,000.00    | 40,059.54    |
| 14 凌工业 MTN001   | 50,000.00    | 2014-4-25  | 3 年期  | 50,000.00    | 49,894.61    |
| 14 凌工业 MTN002   | 50,000.00    | 2014-11-14 | 3 年期  | 50,000.00    | 49,905.71    |
| 12 华锦债          | 270,000.00   | 2012-11-9  | 5 年期  | 267,416.48   | 268,618.03   |
| 合计              | 2,312,000.00 |            |       | 2,309,416.48 | 1,360,021.14 |

(续)

| 债券名称            | 本年发行       | 按面值计提利息  | 溢折价摊销    | 本年偿还     | 年末余额       |
|-----------------|------------|----------|----------|----------|------------|
| 15 兵器 MTN001    |            |          |          |          | 90,000.00  |
| 14 兵器 MTN001    |            |          |          |          | 130,000.00 |
| 08 兵器债          |            |          |          |          | 439,000.00 |
| 07 兵器债          |            |          |          |          | 120,000.00 |
| 14 年兵器 MTN002   |            |          |          |          | 85,000.00  |
| 16 年兵器 MTN001   | 500,000.00 |          |          |          | 500,000.00 |
| 16 北方工业 MTN001A | 50,000.00  | 501.10   | 501.10   |          | 50,000.00  |
| 16 北方工业 MTN001B | 350,000.00 | 3,733.97 | 3,733.97 |          | 350,000.00 |
| 16 兵工物资 MTN001  | 50,000.00  | 658.00   |          | 658.00   | 50,000.00  |
| 14 蒙北重工 MTN001  |            |          |          | 3,000.00 |            |

| 债券名称           | 本年发行       | 按面值计<br>提利息 | 溢折价摊销    | 本年偿还       | 年末余额      |
|----------------|------------|-------------|----------|------------|-----------|
| 14 蒙北重工 MTN002 |            |             |          | 84,543.25  |           |
| 15 北方凌云 MTN001 |            | 1,673.91    | 1,673.91 | 136.81     | 39,92     |
| 14 凌工业 MTN001  |            | 3,190.00    | -78.27   | 53,162.88  |           |
| 14 凌工业 MTN002  |            | 2,425.00    | -50.37   | 52,381.08  |           |
| 12 华锦债         |            | 15,788.27   |          | 284,406.30 |           |
| 合计             | 950,000.00 | 27,970.25   | 5,780.34 | 478,288.32 | 1,853,922 |

## 45、优先股、永续债等金融工具

| 项目                    | 年末数/本年数      | 年初数/上年数      |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、归属于母公司所有者的权益（股东权益）  | 9,312,835.73 | 8,305,149.6  |
| 1、归属于母公司普通股持有者的权益     | 9,312,835.73 | 8,305,149.6  |
| 2、归属于母公司其他权益持有者的权益    |              |              |
| 其中：净利润                |              |              |
| 综合收益总额                |              |              |
| 当期已分配股利               |              |              |
| 累计未分配股利               |              |              |
| 二、归属于少数股东的权益          | 5,287,622.42 | 4,920,544.12 |
| 1、归属于普通股少数股东的权益       | 5,287,622.42 | 4,920,544.12 |
| 2、归属于少数股东其他权益工具持有者的权益 |              |              |

## 46、长期应付款

年末余额最大的前五项：

| 项目               | 年末余额       | 年初余额       |
|------------------|------------|------------|
| 合计               | 430,310.99 | 188,416.27 |
| 中国石油海外勘探开发有限公司   | 326,877.23 | 108,588.79 |
| 应付弃置恢复费用         | 12,378.92  | 15,475.09  |
| 改制预留费用           | 6,971.93   | 7,903.16   |
| 北奔集团-融资租赁        | 43,215.70  | 56,449.23  |
| 北重集团-360 挤压机融资租赁 | 40,867.21  |            |

## 47、长期应付职工薪酬

| 项目               | 年初余额      | 本年增加      | 本年减少      | 年末余额      |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 、离职后福利-设定受益计划净负债 | 29,951.22 | 12,551.34 | 7,736.96  | 34,765.60 |
| 、辞退福利            | 16,731.45 | 4,283.73  | 7,005.96  | 14,009.22 |
| 、其他长期福利          | 1,485.30  | 11.99     | 548.93    | 948.36    |
| 合计               | 48,167.97 | 16,847.06 | 15,291.85 | 49,723.18 |

## 48、专项应付款



年末余额中最大的前五项:

| 项目    | 年初余额       | 本年增加      | 本年减少      | 年末余额       |
|-------|------------|-----------|-----------|------------|
| 合计    | 277,134.58 | 76,453.58 | 10,232.67 | 343,355.49 |
| 搬迁补偿款 | 133,610.86 | 407.98    | 10,232.67 | 123,786.17 |
| 项目 1  | 62,000.00  | 24,000.00 |           | 86,000.00  |
| 项目 2  | 34,523.72  | 18,545.60 |           | 53,069.32  |
| 项目 3  | 29,000.00  | 20,000.00 |           | 49,000.00  |
| 项目 4  | 18,000.00  | 13,500.00 |           | 31,500.00  |

## 49、预计负债

| 项目       | 年末余额      | 年初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 弃置费用     | 4,986.52  | 4,969.33  |
| 对外提供担保   | 2,427.05  |           |
| 未决诉讼     | 1,821.61  | 20.00     |
| 产品质量保证   | 25,752.28 | 18,902.23 |
| 重组义务     |           | 1,583.00  |
| 待执行的亏损合同 | 6,969.84  | 7,111.18  |
| 其他       | 20,370.17 | 19,631.46 |
| 合计       | 62,327.47 | 52,217.20 |

上述各项预计负债的具体情况详见附注九、“或有事项”。

## 50、递延收益

| 项目                | 年初余额      | 本年增加      | 本年减少     |    | 年末余额      |
|-------------------|-----------|-----------|----------|----|-----------|
|                   |           |           | 计入损益     | 返还 |           |
| 项目专项补助            | 50,512.19 | 11,880.93 | 8,507.27 |    | 53,885.85 |
| 北化集团-生产管控一体化平台拨款  |           | 850.00    |          |    | 850.00    |
| 兵器四院-壬菌酮生产项目(农药)  | 241.00    |           |          |    | 241.00    |
| 微机电集团-规划占地拆迁补偿    | 3,867.84  |           | 149.13   |    | 3,718.71  |
| 特能集团-天然气工程改造补助    |           | 599.44    |          |    | 599.44    |
| 材料院-科研拨款          |           | 500.00    |          |    | 500.00    |
| 光电集团-收到与资产相关的补助   | 3,829.69  |           |          |    | 3,829.69  |
| 导航集团-政府补助(十五技改项目) | 568.42    |           | 71.05    |    | 497.37    |
| 导航集团-阀门定位器生产线改造项目 | 333.33    |           | 50.00    |    | 283.33    |
| 微视集团-显微镜项目        | 360.00    |           |          |    | 360.00    |

|                                     |           |          |          |  |           |
|-------------------------------------|-----------|----------|----------|--|-----------|
| 夜视集团-基于硫系玻璃的新型红外光学系统的关键技术           | 204.00    |          |          |  | 204.00    |
| 夜视集团-经开区基础设施补贴                      | 1,403.06  |          |          |  | 1,403.06  |
| 夜视集团-低成本高光学质量 CVDZnS 晶体材料关键技术开发及产业化 | 230.00    |          |          |  | 230.00    |
| 网络协调制造平台两化融合项目                      |           | 1,075.71 |          |  | 1,075.71  |
| 包头市奥林匹克公园项目建设                       | 385.00    |          | 90.90    |  | 294.10    |
| 哈一机集团-军品生产能力建设中兵融资租赁有限责任公司(售后租回-    |           | 315.40   |          |  | 315.40    |
| 北重集团-国家重大技术装备--电动轮非公路矿用自卸车研发项目资金    | 200.00    |          |          |  | 200.00    |
| 北重集团-NTE330 电动轮矿用卡车研发项目             | 280.00    |          |          |  | 280.00    |
| 北重集团-重型非公路矿用工程研究中心技改项目资金            | 370.00    |          |          |  | 370.00    |
| 北重集团-大型电动轮矿用车的研制与产业化项目资金            | 750.00    |          |          |  | 750.00    |
| 北重集团-收 2014 年技术研发资金包建财【2014】20 号    |           | 500.00   |          |  | 500.00    |
| 北重集团-重型非公路矿用车国家地方联合工程研发建设项目资金       | 300.00    |          |          |  | 300.00    |
| 北重集团-兵科安字【2016】187 号, 科技开发费         |           | 377.36   |          |  | 377.36    |
| 凌云集团-中小企业发展资金                       | 22.80     | 500.00   | 3.80     |  | 519.00    |
| 凌云集团-土地返还款                          | 694.97    |          | 45.91    |  | 649.06    |
| 东北工业集团-拆迁补偿款                        | 480.40    |          | 49.6     |  | 430.80    |
| 东北工业集团-搬迁补偿款                        | 20,938.09 |          | 8,748.81 |  | 12,189.28 |
| 东北工业集团-土地出让金退还                      |           | 350.93   | 21.04    |  | 329.89    |
| 未实现售后租回损益(融资费用)                     |           | 1,878.81 | 979.06   |  | 899.75    |
| 200 万元单位以下汇总(47 项)                  | 5,523.04  | 1,711.54 | 4998.38  |  | 2236.20   |

|    |           |           |           |  |           |
|----|-----------|-----------|-----------|--|-----------|
| 合计 | 91,493.83 | 20,540.12 | 23,714.95 |  | 88,319.00 |
|----|-----------|-----------|-----------|--|-----------|

**51、其他非流动负债**

| 项目       | 年末余额  | 年初余额     |
|----------|-------|----------|
| 待处理损益    | 34.41 | 34.50    |
| 特种储备物资   |       | 786.83   |
| 电子院-项目拨款 |       | 709.38   |
| 质保费      | 39.37 | 74.80    |
| 合计       | 73.78 | 1,605.51 |

**52、实收资本**

| 投资者名称          | 年初余额         |         | 本年增加         | 本年减少 | 年末余额         |         |
|----------------|--------------|---------|--------------|------|--------------|---------|
|                | 投资金额         | 所占比例(%) |              |      | 投资金额         | 所占比例(%) |
| 合计             | 2,988,908.28 | 100.00  | 1,381,081.08 |      | 4,369,989.36 | 100.00  |
| 国务院国有资产监督管理委员会 | 2,988,908.28 | 100.00  | 1,381,081.08 |      | 4,369,989.36 | 100.00  |

注：本年增加为国有资本金投入及资本公积、盈余公积等转增实收资本。

**53、资本公积**

| 项目          | 年初余额         | 本年增加      | 本年减少       | 年末余额         |
|-------------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 一、资本（或股本）溢价 | 1,128,229.19 | 60,637.22 | 103,213.01 | 1,085,653.40 |
| 二、其他资本公积    | 1,685,421.80 |           | 509.21     | 1,684,912.59 |
| 合计          | 2,813,650.99 | 60,637.22 | 103,722.22 | 2,770,565.99 |
| 其中：国有独享资本公积 | 200,008.18   | 14,103.94 |            | 214,112.12   |

注：资本公积本年增加主要为国拨基建项目转固、权益交易价差等原因产生，本年减少主要为资本公积转增实收资本。

**54、专项储备**

| 项目    | 年初余额        |            | 本年增加      | 本年减少      | 年末余额        |            | 备注 |
|-------|-------------|------------|-----------|-----------|-------------|------------|----|
|       | 其中：归属于母公司股东 | 其中：归属于少数股东 |           |           | 其中：归属于母公司股东 | 其中：归属于少数股东 |    |
| 安全生产费 | 74,369.30   |            | 49,500.41 | 34,655.67 | 89,214.04   |            |    |
| 维简费   |             |            |           |           |             |            |    |
| 其他    |             |            |           |           |             |            |    |
| 合计    | 74,369.30   |            | 49,500.41 | 34,655.67 | 89,214.04   |            |    |

注：公司专项储备依据由财政部、安全监管总局以财企〔2012〕16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》及中国兵器工业集团公司《安全生产费用管理办法》中安全费用相关规定按上年实际营业收入为计提标准采取超额累退方式计提并在规定的使用范围内使用。



## 55、盈余公积

| 项目      | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额         | 变动原因、依据 |
|---------|--------------|------------|------------|--------------|---------|
| 法定盈余公积金 | 1,337,236.63 | 189,540.22 | 114,075.27 | 1,412,701.58 |         |
| 任意盈余公积金 |              |            |            |              |         |
| 储备基金    |              |            |            |              |         |
| 企业发展基金  |              |            |            |              |         |
| 其他      |              |            |            |              |         |
| 合计      | 1,337,236.63 | 189,540.22 | 114,075.27 | 1,412,701.58 |         |

注：本年增加为本集团所属企业单位按净利润 10% 计提法定盈余公积，事业单位按规定从未分配利润中提取法定盈余公积。本年减少是由于事业单位专用基金使用以及盈余公积转增实收资本等原因产生。

## 56、未分配利润

|              | 本年金额         | 上年金额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 本年初余额        | 1,003,977.58 | 686,120.75   |
| 本年增加额        | 566,689.43   | 500,981.93   |
| 其中：本年净利润转入   | 566,689.43   | 500,981.93   |
| 其他调整因素       |              |              |
| 本年减少额        | 1,039,998.43 | 183,125.10   |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 189,540.22   | 160,098.05   |
| 本年提取一般风险准备   |              |              |
| 本年分配现金股利数    | 39,933.73    | 40,339.52    |
| 转增资本         | -795,175.61  |              |
| 其他减少         | 1,605,700.08 | -17,312.48   |
| 本年末余额        | 530,668.58   | 1,003,977.58 |

## 57、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、成本明细情况

| 项目     | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务小计 | 40,383,286.86 | 36,191,785.04 | 38,304,859.62 | 34,673,245.78 |
| 航空     | 20,893,201.55 | 20,702,238.21 | 19,193,480.31 | 18,972,280.90 |
| 工业     | 12,421,071.77 | 9,719,905.36  | 12,113,529.41 | 9,824,484.29  |
| 科研     | 73,674.82     | 46,938.91     | 72,910.68     | 45,626.91     |
| 其他     | 6,995,338.72  | 5,722,702.56  | 6,924,939.22  | 5,830,853.68  |
| 其他业务小计 | 329,104.77    | 280,911.98    | 373,955.48    | 317,239.16    |
| 材料销售   | 110,541.16    | 113,100.70    | 144,426.72    | 135,988.65    |
| 劳务     | 31,343.66     | 21,029.24     | 31,849.44     | 25,655.26     |

| 项目 | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 租赁 | 43,903.10     | 15,361.32     | 39,053.46     | 14,142.85     |
| 其他 | 143,316.85    | 131,420.72    | 158,625.86    | 141,452.40    |
| 合计 | 40,712,391.63 | 36,472,697.02 | 38,678,815.10 | 34,990,484.94 |

## (2) 建造合同

## ① 本年确认收入金额最大的前十项建造合同情况如下

| 合同项目                             | 合同总金额        | 合同总成本        | 完工进度<br>(%) | 累计确认的<br>合同收入 | 累计确认的<br>合同成本 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 一、固定造价合同                         | 1,707,676.31 | 1,556,256.84 |             | 1,206,706.65  | 1,128,261.66  |
| 项目 1                             | 61,586.69    | 58,507.35    | 90.22       | 55,565.37     | 52,787.10     |
| 老挝 230&115KV 输变电项目               | 122,278.61   | 102,399.49   |             | 96,034.99     | 80,419.70     |
| 埃塞 GDYW-2 400kV 输电               | 144,607.96   | 135,885.35   |             | 116,840.79    | 109,793.30    |
| 项目 2                             | 21,450.90    | 20,791.59    | 75.13       | 16,116.72     | 15,621.94     |
| 埃塞 Addis-Ababa-Djibouti 铁路车辆采购项目 | 158,223.23   | 149,742.45   | 89.04       | 140,885.52    | 133,334.05    |
| 德黑兰 AC 地铁车备件                     | 23,246.26    | 18,677.18    | 100.00      | 23,246.26     | 18,677.21     |
| 马二线车辆供货                          | 72,764.93    | 71,467.38    | 45.06       | 32,784.69     | 32,201.13     |
| 项目 3                             | 592,103.50   | 497,774.15   | 45.00       | 223,143.33    | 193,149.39    |
| 缅甸 Monywa 铜矿项目                   | 391,184.37   | 388,404.61   | 100.00      | 391,184.37    | 388,404.61    |
| 南湃水电站 EPC 总承包合同                  | 120,229.86   | 112,607.29   | 92.24       | 110,904.61    | 103,873.23    |
| 二、成本加成合同                         | 12,298.25    | 11,068.44    |             | 11,629.60     | 9,544.25      |
| 合志家园 13 号楼                       | 1,375.18     | 1,237.67     | 96.37       | 1,325.33      | 1,006.40      |
| 合志家园 14 号楼                       | 1,375.18     | 1,237.67     | 97.01       | 1,334.10      | 961.74        |
| 合志家园 15 号楼                       | 1,375.18     | 1,237.67     | 90.76       | 1,248.11      | 992.74        |
| 合志家园 16 号楼                       | 1,171.28     | 1,054.15     | 95.84       | 1,122.56      | 941.89        |
| 合志家园 18 号楼                       | 1,608.24     | 1,447.41     | 95.58       | 1,537.22      | 1,288.07      |
| 合志家园 19 号楼                       | 1,606.51     | 1,445.86     | 95.61       | 1,535.96      | 1,280.62      |
| 合志家园 20 号楼                       | 2,105.41     | 1,894.87     | 95.83       | 2,017.57      | 1,590.23      |
| 合志家园 13 号楼地下车库                   | 590.74       | 531.66       | 89.49       | 528.62        | 521.24        |
| 合志家园 14 号楼地下车库                   | 587.50       | 528.75       | 76.96       | 452.15        | 458.01        |
| 合志家园 15 号楼地下车库                   | 503.03       | 452.73       | 104.96      | 527.98        | 503.31        |

(续)

| 合同项目                             | 累计已确认毛利   | 已办理结算价款    | 累计收款数      | 当期确认的合同收入  | 当期确认的合同成本  |
|----------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 一、固定造价合同                         | 77,756.66 | 974,834.98 | 833,106.23 | 514,404.67 | 464,816.07 |
| 项目 1                             | 2,778.27  | 55,565.37  | 50,888.22  | 15,987.20  | 15,187.84  |
| 老挝 230&115KV 输变电项目               | 15,615.29 | 96,034.99  | 70,039.65  | 96,034.99  | 80,419.70  |
| 埃塞 GDYW-2 400kV 输电               | 6,324.47  | 11,990.45  |            | 116,840.79 | 109,793.30 |
| 项目 2                             | 494.78    |            | 16,116.72  | 16,116.72  | 15,621.94  |
| 埃塞 Addis-Ababa-Djibouti 铁路车辆采购项目 | 7,551.46  | 140,885.52 | 158,014.29 | 18,960.98  | 17,944.68  |
| 德黑兰 AC 地铁车备件                     | 4,569.05  | 23,246.26  | 23,290.78  | 23,246.26  | 18,677.21  |
| 马二线车辆供货                          | 583.57    | 32,784.69  | 26,157.61  | 32,784.69  | 32,201.13  |
| 项目 3                             | 30,028.63 | 223,143.33 | 188,087.56 | 111,238.81 | 94,266.71  |
| 缅甸 Monywa 铜矿项目                   | 2,779.76  | 391,184.37 | 264,180.28 | 52,443.30  | 51,902.27  |
| 南湃水电站 EPC 总承包合同                  | 7,031.38  |            | 36,331.12  | 30,750.93  | 28,801.29  |
| 二、成本加成合同                         | 2,085.35  | 11,713.32  | 10,527.12  | 3,098.89   | 2,654.32   |
| 合志家园 13 号楼                       | 318.94    | 1,325.33   | 1,222.39   | 372.81     | 269.93     |
| 合志家园 14 号楼                       | 372.36    | 1,334.10   | 1,000.00   | 381.58     | 297.29     |
| 合志家园 15 号楼                       | 255.37    | 1,331.83   | 1,000.00   | 379.31     | 288.89     |
| 合志家园 16 号楼                       | 180.67    | 1,122.56   | 700.00     | 295.58     | 256.87     |
| 合志家园 18 号楼                       | 249.15    | 1,537.22   | 1,396.53   | 440.08     | 368.16     |
| 合志家园 19 号楼                       | 255.34    | 1,535.96   | 1,209.41   | 438.82     | 367.88     |
| 合志家园 20 号楼                       | 427.34    | 2,017.57   | 1,835.21   | 588.96     | 474.78     |
| 合志家园 13 号楼地下车库                   | 7.38      | 528.62     | 767.07     | 66.62      | 138.08     |
| 合志家园 14 号楼地下车库                   | -5.86     | 452.15     | 628.98     | 68.15      | 91.59      |
| 合志家园 15 号楼地下车库                   | 24.66     | 527.98     | 767.53     | 66.98      | 100.85     |

## (3) 利息净收入

| 项目         | 本年发生额     | 上年发生额     |
|------------|-----------|-----------|
| 利息收入       | 28,218.22 | 31,080.86 |
| 存放同业       | 22,979.17 | 23,450.68 |
| 存放中央银行     | 2,965.3   | 4,165.88  |
| 拆出资金       |           |           |
| 发放贷款及垫款    | 1,572.16  | 2,929.77  |
| 其中：个人贷款和垫款 |           | 12.57     |



| 项目             | 本年发生额     | 上年发生额     |
|----------------|-----------|-----------|
| 公司贷款和垫款        | 1,540.26  | 2,906.35  |
| 票据贴现           | 31.90     | 10.85     |
| 买入返售金融资产       | 19.01     |           |
| 债券投资           |           |           |
| 其他             | 682.58    | 534.53    |
| 其中：已减值金融资产利息收入 |           |           |
| 利息支出           | 381.58    | 7,835.56  |
| 同业存放           |           |           |
| 向中央银行借款        |           |           |
| 拆入资金           | 250.65    | 314.5     |
| 吸收存款           |           |           |
| 卖出回购金融资产       |           |           |
| 发行债券           |           |           |
| 其他             | 130.93    | 7,521.06  |
| 利息净收入          | 27,836.64 | 23,245.30 |

## (4) 手续费及佣金净收入

| 项目          | 本年发生额   | 上年发生额   |
|-------------|---------|---------|
| 手续费及佣金收入    | 0.17    | 45.00   |
| 结算与清算手续费    |         |         |
| 代理业务手续费     |         |         |
| 信用承诺手续费及佣金  |         |         |
| 银行卡手续费      |         |         |
| 顾问和咨询费      |         |         |
| 托管及其他受托业务佣金 |         |         |
| 其他          | 0.17    | 45.00   |
| 手续费及佣金支出    | 359.53  | 351.34  |
| 手续费支出       | 359.53  | 351.34  |
| 佣金支出        |         |         |
| 手续费及佣金净收入   | -359.36 | -306.34 |

## 四、销售费用、管理费用、财务费用

## (1) 销售费用

| 项目  | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-----|------------|------------|
| 包装费 | 5,632.99   | 4,969.45   |
| 运输费 | 200,443.60 | 199,588.30 |
| 装卸费 | 3,860.20   | 5,183.65   |

| 项目      | 本年发生额      | 上年发生额      |
|---------|------------|------------|
| 仓储保管费   | 42,848.82  | 37,038.31  |
| 保险费     | 7,112.81   | 14,097.82  |
| 展览费     | 2,235.32   | 2,172.42   |
| 广告费     | 2,480.98   | 2,089.16   |
| 销售服务费   | 99,405.73  | 84,731.46  |
| 职工薪酬    | 115,554.45 | 105,435.71 |
| 业务经费    | 6,509.99   | 6,687.52   |
| 委托代销手续费 | 5,882.45   | 9,977.48   |
| 折旧费     | 3,455.88   | 4,847.41   |
| 修理费     | 1,505.67   | 1,765.36   |
| 样品及产品损耗 | 440.31     | 1,533.26   |
| 其他      | 147,740.77 | 117,547.01 |
| 合计      | 645,109.97 | 597,664.32 |

## (2) 管理费用

| 项目          | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬        | 672,921.94   | 630,180.11   |
| 保险费         | 12,482.25    | 11,969.07    |
| 折旧费         | 76,533.97    | 76,717.21    |
| 修理费         | 118,839.01   | 132,240.33   |
| 无形资产摊销      | 58,493.60    | 48,974.49    |
| 存货盘亏        | 1,478.08     | 620.66       |
| 差旅费         | 26,925.14    | 24,780.03    |
| 办公费         | 29,184.36    | 29,248.59    |
| 会议费         | 6,500.48     | 6,200.92     |
| 诉讼费         | 3,628.70     | 2,078.40     |
| 聘请中介机构费     | 14,283.91    | 11,768.30    |
| 其中：年度决算审计费用 | 3,528.77     | 3,490.82     |
| 咨询费         | 16,181.04    | 18,223.17    |
| 研究与开发费      | 380,472.62   | 364,549.44   |
| 技术转让费       | 12,870.46    | 10,981.35    |
| 董事会费        | 589.00       | 699.53       |
| 排污费         | 7,737.73     | 7,809.50     |
| 其他          | 427,814.37   | 407,962.13   |
| 合计          | 1,866,936.66 | 1,785,003.23 |

## (3) 财务费用

| 项目     | 本年发生额      | 上年发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 437,658.16 | 449,815.56 |
| 减：利息收入 | 271,018.28 | 329,134.09 |
| 汇兑损益   | -97,923.35 | 11,530.05  |
| 其他     | 54,286.96  | 67,539.63  |
| 合计     | 123,003.49 | 199,751.15 |

## 59、资产减值损失

| 项目             | 本年发生额      | 上年发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失         | 232,322.22 | 53,605.11  |
| 二、存货跌价损失       | 80,733.88  | 102,864.96 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 9,304.72   | 964.00     |
| 四、持有至到期投资减值损失  | 4,599.50   |            |
| 五、长期股权投资减值损失   | 1,885.32   | 2,305.69   |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |            |
| 七、固定资产减值损失     | 14,280.85  | 1,761.83   |
| 八、工程物资减值损失     |            |            |
| 九、在建工程减值损失     | 43,928.05  | 1,835.49   |
| 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    | 217.73     |            |
| 十三、商誉减值损失      |            |            |
| 十四、其他减值损失      | 4,678.70   | 675.57     |
| 合计             | 391,950.97 | 164,012.65 |

## 60、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本年发生额   | 上年发生额   |
|------------------------|---------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -179.27 | 404.82  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   |         |         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -145.45 | -718.71 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益   | -145.45 | -718.71 |
| 按公允价值计量的投资性房地产         |         |         |
| 其他                     | 36.17   | 31.71   |
| 合计                     | -288.55 | -282.18 |



## 61、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源                        | 本年发生额      | 上年发生额      |
|----------------------------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 4,545.02   | 7,037.48   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 8,016.94   | 1,391.28   |
| 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 | 109.88     | 92.00      |
| 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  | 0.06       | 3.09       |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | 1,368.27   | 715.13     |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 | 14.50      | 328.36     |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | 73,636.50  | 101,050.29 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 98,017.88  | 142,846.66 |
| 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                               | 21,436.55  | 2,353.03   |
| 合计                               | 207,145.60 | 255,817.32 |

## (2) 投资收益汇回有重大限制的说明

无。

## 62、营业外收入

| 项目          | 本年发生额      | 上年发生额      | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得   | 27,705.61  | 38,394.07  | 27,705.61     |
| 其中：固定资产处置利得 | 23,732.38  | 23,832.43  | 23,732.38     |
| 无形资产处置利得    | 3,973.23   | 14,561.62  | 3,973.23      |
| 非货币性资产交换利得  |            | 0.13       |               |
| 项目专项补助      | 193,225.04 | 161,827.53 | 57,126.04     |
| 债务重组利得      | 30,334.85  | 28,329.25  | 30,334.85     |
| 接受捐赠        | 112.84     | 10.54      | 112.84        |
| 保险理赔款       | 1,297.75   | 1,785.55   | 1,297.75      |
| 补偿金         | 2,328.05   | 760.69     | 2,328.05      |
| 资产清理收入      | 849.62     | 638.21     | 849.62        |
| 罚款收入        | 1,615.93   | 849.52     | 1,615.93      |
| 违约金         | 2,340.88   | 5,068.18   | 2,340.88      |
| 收入返还        | 427.82     | 2,907.29   | 427.82        |
| 其他          | 28,213.57  | 35,615.53  | 28,213.57     |
| 合计          | 288,451.96 | 276,186.49 | 152,352.96    |

## 63、营业外支出

| 项目          | 本年发生额     | 上年发生额     | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失   | 18,611.99 | 13,114.99 | 18,611.99     |
| 其中：固定资产处置损失 | 17,526.77 | 5,055.61  | 17,526.77     |
| 无形资产处置损失    | 811.75    | 450.03    | 811.75        |
| 非货币性资产交换损失  | 26.91     |           | 26.91         |
| 债务重组损失      | 875.27    | 784.77    | 875.27        |
| 对外捐赠        | 1,060.40  | 1,288.34  | 1,060.40      |
| 企业办社会承担费用支出 | 2,268.73  | 7,234.51  | 2,268.73      |
| 停工损失        | 736.31    | 49.64     | 736.31        |
| 滞纳金及罚款      | 3,041.48  | 4,001.50  | 3,041.48      |
| 资产清理损失      | 107.86    | 1,841.02  | 107.85        |
| 离退人员统筹外费用   | 455.00    |           | 455.00        |
| 三供一业费用      | 7,326.31  | 200.00    | 7,326.32      |
| 赔偿款         | 2,363.86  | 1,783.88  | 2,363.86      |
| 其他          | 41,021.78 | 30,526.96 | 41,021.78     |
| 合计          | 77,895.90 | 60,825.61 | 77,895.90     |

## 64、所得税费用

## (1) 所得税费用表

| 项目      | 本年发生额      | 上年发生额      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 340,747.32 | 291,396.73 |
| 递延所得税调整 | -37,669.42 | -34,546.02 |
| 其他      | -880.21    | -966.51    |
| 合计      | 302,197.69 | 255,884.20 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 1,352,615.35 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 338,153.84   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 116,720.68   |
| 以前期间所得税的影响                     | -880.21      |
| 应纳税收入的影响                       | -204,297.52  |
| 可抵扣的成本、费用和损失的影响                | 29,993.41    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -44,095.13   |
| 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 | 83,678.46    |
| 其他                             | -17,075.84   |
| 所得税费用                          | 302,197.69   |

## 65、其他综合收益

## (1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目                           | 本年发生额      |            |            | 上年发生额       |            |             |
|------------------------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|
|                              | 税前金额       | 所得税        | 税后净额       | 税前金额        | 所得税        | 税后净额        |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益          | -3,788.46  | -1,233.77  | -2,554.69  | 2,780.26    | 800.22     | 1,980.04    |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动       | -3,808.26  | -1,233.77  | -2,574.49  | 2,780.26    | 800.22     | 1,980.04    |
| 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 | 19.80      |            | 19.80      |             |            |             |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益           | 224,224.57 | 18,867.44  | 205,357.13 | -115,719.07 | -59,174.64 | -56,544.43  |
| 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 | -3,305.10  | -818.16    | -2,486.94  | 3,174.26    | 381.52     | 2,792.74    |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益           |            |            |            |             |            |             |
| 小计                           | -3,305.10  | -818.16    | -2,486.94  | 3,174.26    | 381.52     | 2,792.74    |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益           | 160,658.17 | 41,378.88  | 119,279.29 | -172,377.78 | -46,349.11 | -126,028.67 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益           | 39,838.91  | 9,959.73   | 29,879.18  | 37,264.43   | 9,316.10   | 27,948.33   |
| 小计                           | 120,819.26 | 31,419.15  | 89,400.11  | -209,642.21 | -55,665.21 | -153,977.00 |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益      |            |            |            |             |            |             |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益           |            |            |            |             |            |             |
| 小计                           |            |            |            |             |            |             |
| 4、现金流量套期损益的有效部分              | -32,976.52 | -7,432.11  | -25,544.41 | 5,445.25    | 410.51     | 5,034.74    |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额            | -17,205.82 | -4,301.45  | -12,904.37 | -17,205.83  | -4,301.46  | -12,904.37  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益           |            |            |            |             |            |             |
| 小计                           | -50,182.34 | -11,733.56 | -38,448.78 | -11,760.58  | -3,890.95  | -7,869.63   |
| 5、外币财务报表折算差额                 | 156,892.75 |            | 156,892.75 | 102,509.46  |            | 102,509.46  |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益           |            |            |            |             |            |             |
| 小计                           | 156,892.75 |            | 156,892.75 | 102,509.46  |            | 102,509.46  |



| 项目         | 本年发生额      |           |            | 上年发生额       |            |            |
|------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|------------|
|            | 税前金额       | 所得税       | 税后净额       | 税前金额        | 所得税        | 税后净额       |
| 三、其他综合收益合计 | 220,436.11 | 17,633.67 | 202,802.44 | -112,938.81 | -58,374.42 | -54,564.39 |

## (2) 其他综合收益各项目的调节情况

| 项目                        | 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 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 | 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 |
|---------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------|
| 一、上年年初余额                  | -6,716.15            | 0.14                            |                                  | 104,482.61       |
| 二、上年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 1,980.04             |                                 | 2,792.74                         | -153,977.00      |
| 三、本年初余额                   | -4,736.11            | 0.14                            | 2,792.74                         | -49,494.39       |
| 四、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -2,574.50            | 19.80                           | -2,486.94                        | 89,400.11        |
| 五、本年年末余额                  | -7,310.61            | 19.94                           | 305.80                           | 39,905.72        |

(续)

| 项目                        | 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 | 其他 | 小计         |
|---------------------------|-----------------------|---------------|------------|----|------------|
| 一、上年年初余额                  |                       | 174,712.83    | 10,654.60  |    | 283,134.03 |
| 二、上年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                       | -7,869.63     | 102,509.46 |    | -54,564.39 |
| 三、本年初余额                   |                       | 166,843.20    | 113,164.06 |    | 228,569.64 |
| 四、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                       | -38,448.78    | 156,892.75 |    | 202,802.44 |
| 五、本年年末余额                  |                       | 128,394.42    | 270,056.81 |    | 431,372.08 |

## 66、债务重组

## (1) 本公司作为债务人进行的债务重组

| 债务重组方式           | 债务重组利得金额  | 股本增加金额 | 或有应付金额 |
|------------------|-----------|--------|--------|
| 以低于债务账面价值的现金清偿债务 | 30,185.73 |        |        |
| 以非现金资产清偿债务       | 5.49      |        |        |
| 债务转为资本           |           |        |        |
| 修改其他债务条件         | 131.61    |        |        |
| 组合重组方式           | 12.02     |        |        |
| 合计               | 30,334.85 |        |        |

上述各项债务重组中所涉及的非现金资产的公允价值、债务转成股份的公允价值、修改其他债务条件后债务的公允价值的确定方法及依据如下：

| 项目         | 公允价值金额 | 确定方法及依据 |
|------------|--------|---------|
| 非现金资产      | 400.62 | 债务重组协议  |
| 债务转成的股份    |        |         |
| 修改其他条件后的债务 |        |         |

## (2) 本公司作为债权人进行的债务重组

| 债务重组方式          | 债务重组损失金额 | 长期股权投资增加金额 | 占债务人股权的比例 | 或有应收金额 |
|-----------------|----------|------------|-----------|--------|
| 低于债权账面价值的现金收回债权 | 459.37   |            |           |        |
| 以非现金资产收回债权      |          |            |           |        |
| 债权转为股权          |          |            |           |        |
| 修改其他债务条件        | 415.90   |            |           |        |
| 混合重组方式          |          |            |           |        |
| 合计              | 875.27   |            |           |        |

## 67、外币折算

计入当期损益的汇兑差额为-97,923.35 万元。

## 68、租赁

## (1) 融资租赁（出租人）

出租的融资租赁资产以后年度的最低租赁收款额

| 剩余租赁期              | 最低租赁收款额    |
|--------------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 42,943.52  |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 49,864.59  |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 53,060.08  |
| 3 年以上              | 50,051.22  |
| 合计                 | 195,919.41 |

## (2) 经营租赁（出租人）

| 经营租赁租出资产类别 | 年末账面价值    | 年初账面价值    |
|------------|-----------|-----------|
| 机器设备       | 7,751.27  | 9,166.29  |
| 运输工具       | 222.62    | 235.33    |
| 房屋及建筑物     | 39,149.22 | 36,202.38 |
| 土地         | 7,156.16  | 7,156.16  |
| 办公设备       | 176.29    | 388.59    |
| 合计         | 54,455.56 | 53,148.75 |

## (3) 融资租赁（承租人）

以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期              | 最低租赁付款额   |
|--------------------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年）       | 67,800.81 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 70,095.64 |

| 剩余租赁期               | 最低租赁付款额    |
|---------------------|------------|
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 19,052.12  |
| 3 年以上               | 43,797.03  |
| 合计                  | 200,745.60 |

## (4) 经营租赁 (承租人)

## 重大经营租赁的剩余租赁期及经营租赁额:

| 剩余租赁期               | 经营租赁额     |
|---------------------|-----------|
| 1 年以内 (含 1 年)       | 7,444.94  |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 4,420.83  |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 3,511.26  |
| 3 年以上               | 16,443.88 |
| 合计                  | 31,820.91 |

## 69、合并现金流量表

## (1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                              | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量:                |              |              |
| 净利润                               | 1,050,417.66 | 938,709.44   |
| 加: 资产减值准备                         | 391,950.97   | 164,012.65   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 1,081,553.85 | 933,266.37   |
| 无形资产摊销                            | 76,591.05    | 59,836.46    |
| 长期待摊费用摊销                          | 36,402.58    | 21,426.90    |
| 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) | -9,757.35    | -26,030.53   |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)              | 663.73       | 751.47       |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)              | 288.55       | 282.18       |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 329,760.32   | 454,419.99   |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -207,145.60  | -255,817.32  |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -32,523.00   | -41,948.59   |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             | -169,272.60  | 148,609.21   |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                 | -238,718.58  | 60,987.16    |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -488,274.44  | -603,251.62  |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | -120,604.32  | -55,438.52   |
| 其他                                |              |              |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | 1,701,332.82 | 1,799,815.25 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:              |              |              |
| 债务转为资本                            |              | 892.10       |



| 补充资料             | 本年发生额        | 上年发生额     |
|------------------|--------------|-----------|
| 一年内到期的可转换公司债券    |              | 60        |
| 融资租入固定资产         | 51,575.14    | 15,000    |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： |              |           |
| 现金的年末余额          | 6,135,676.90 | 5,361,825 |
| 减：现金的年初余额        | 5,361,825.40 | 4,714,962 |
| 加：现金等价物的年末余额     |              |           |
| 减：现金等价物的年初余额     |              |           |
| 现金及现金等价物净增加额     | 773,851.50   | 646,863   |

## (2) 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

| 项目                          | 金额         |
|-----------------------------|------------|
| 一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物   | 20,577.0   |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         |            |
| 加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 |            |
| 取得子公司支付的现金净额                | 20,577.04  |
| 二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物     | 150,857.53 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物      | 7,341.28   |
| 加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物   |            |
| 处置子公司收到的现金净额                | 143,516.25 |

## (3) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 年末余额         | 年初余额         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                        | 6,135,676.90 | 5,361,825.40 |
| 其中：库存现金                     | 4,047.01     | 2,852.04     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 5,905,798.27 | 4,865,767.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 223,561.34   | 489,969.12   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | 2,270.28     | 3,236.69     |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：3 个月内到期的债券投资             |              |              |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 6,135,676.90 | 5,361,825.40 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |              |              |

## 70、外币货币性项目

| 项目    | 年末外币余额    | 折算汇率   | 年末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  | —         | —      | 764,976.54 |
| 其中：美元 | 98,849.37 | 6.9370 | 685,718.08 |

| 项目    | 年末外币余额     | 折算汇率   | 年末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 欧元    | 3,324.05   | 7.3068 | 24,288.15  |
| 港币    | 56,315.10  | 0.8945 | 50,373.86  |
| 韩元    | 14,212.72  | 0.0058 | 82.43      |
| 日元    | 1,322.42   | 0.0596 | 78.82      |
| 英镑    | 11.79      | 8.5094 | 100.33     |
| 其他    |            |        | 4,334.87   |
| 应收账款  | —          | —      | 947,020.41 |
| 其中：美元 | 125,736.40 | 6.9370 | 872,233.41 |
| 欧元    | 4,917.52   | 7.3068 | 35,931.37  |
| 港币    | 248.15     | 0.8945 | 221.97     |
| 日元    | 66.43      | 0.0596 | 3.96       |
| 澳元    | 0.48       | 5.0157 | 2.41       |
| 英镑    | 14.19      | 8.5094 | 120.73     |
| 其他    |            |        | 38,506.56  |
| 长期借款  | —          | —      | 743,087.77 |
| 其中：美元 | 98,408.94  | 6.9370 | 682,662.80 |
| 欧元    | 7,599.74   | 7.3068 | 55,529.81  |
| 其他    |            |        | 4,895.16   |

#### 71、所有权和使用权受到限制的资产

| 项目   | 年末账面价值     | 受限原因            |
|------|------------|-----------------|
| 货币资金 | 430,285.68 | 承兑汇票保证金、信用证保证金等 |
| 应收票据 | 119,497.01 | 质押              |
| 应收账款 | 3,738.71   | 质押贷款            |
| 固定资产 | 141,877.41 | 质押银行综合授信及贷款等    |
| 无形资产 | 36,362.24  | 质押银行综合授信及贷款等    |
| 其他   | 63,997.40  | 质押银行综合授信及贷款等    |

| 序号 | 担保单位           | 担保对象                             |      |         |      |       | 担保方式   | 担保种类 | 反担保方式  | 实际担保金额       | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|----------------|----------------------------------|------|---------|------|-------|--------|------|--------|--------------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |                | 名称                               | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平  |        |      |        |              |             |      |      |        |           |               |           |    |
|    | 合计             |                                  |      |         |      |       |        |      |        | 3,560,865.65 | 903,461.93  |      |      |        |           |               |           |    |
| 一、 | 对集团内           |                                  |      |         |      |       |        |      |        | 2,932,299.86 | 769,825.71  |      |      |        |           |               |           |    |
| 1  | 中兵投资管理有限责任公司   | 中兵国际(香港)有限公司                     | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 86.58 | 连带责任保证 | 其他担保 | 无反担保   | 112,831.40   | 112,831.40  | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 2  | 中兵投资管理有限责任公司   | 中兵融资租赁有限责任公司                     | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 88.33 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保   | 392,933.60   | 392,933.60  | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 3  | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 北方华锦化学工业股份有限公司                   | 国有控股 | 是       | 正常经营 | 64.67 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保   | 333,230.92   |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 4  | 东北工业集团有限公司     | FUBA Automotive Electronics GmbH | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 76.38 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保   | 15,754.04    | 5,111.24    | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 5  | 东北工业集团有限公司     | 吉林东光集团有限公司                       | 国有控股 | 否       | 正常经营 | 32.47 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保   | 28,000.00    |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 6  | 淮海工业集团有限公司     | 山西淮海机电有限公司                       | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 60.79 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 23,205.00    |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |



| 序号 | 担保单位           | 被担保单位          |      |        |      |        | 担保方式   | 担保种类 | 反担保方式  | 实际担保金额     | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|----------------|----------------|------|--------|------|--------|--------|------|--------|------------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |                | 名称             | 企业性质 | 是否上市公司 | 经营状况 | 负债水平   |        |      |        |            |             |      |      |        |           |               |           |    |
| 7  | 豫西工业集团有限公司     | 河南江河机械有限责任公司   | 国有独资 | 否      | 正常经营 | 71.81  | 连带责任保证 | 其他担保 | 无反担保   | 17,500.00  | 6,500.00    | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 8  | 豫西工业集团有限公司     | 吉林江机特种工业有限公司   | 国有控股 | 是      | 正常经营 | 54.39  | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保   | 18,000.00  | 18,000.00   | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 9  | 豫西工业集团有限公司     | 河南北方红阳机电有限责任公司 | 国有控股 | 是      | 正常经营 | 83.09  | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保   | 42,592.86  | 42,592.86   | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 10 | 晋西工业集团有限责任公司   | 山西利民工业有限责任公司   | 国有独资 | 否      | 正常经营 | 92.67  | 连带责任保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 22,335.00  | 1,809.00    | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 11 | 晋西工业集团有限责任公司   | 山西春雷铜材有限责任公司   | 国有独资 | 否      | 正常经营 | 90.54  | 连带责任保证 | 贷款担保 | 连带责任保证 | 83,090.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 12 | 中国兵器工业集团公司     | 万宝矿产有限公司       | 国有独资 | 否      | 正常经营 | 74.46  | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保   | 371,250.00 | 13,108.00   | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 13 | 北奔重型汽车集团有限公司   | 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 国有控股 | 否      | 正常经营 | 102.47 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保   | 42,167.21  | 9,217.21    | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 14 | 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 包头北奔重型汽车有限公司   | 国有控股 | 否      | 正常经营 | 122.55 | 一般保证   | 其他担保 | 一般保证   | 73,408.00  | 16,600.00   | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |

| 序号 | 被担保单位         | 名称             | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况  | 负债水平   | 担保方式   | 担保种类   | 反担保方式  | 实际担保金额     | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|---------------|----------------|------|---------|-------|--------|--------|--------|--------|------------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
| 15 | 哈尔滨第一机械集团有限公司 | 齐齐哈尔北方机器有限责任公司 | 国有独资 | 否       | 非正常经营 | 104.2  | 一般保证   | 贷款担保   | 无反担保   | 18,300.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 16 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 北奔重型汽车集团有限公司   | 国有独资 | 否       | 正常经营  | 122.56 | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 300,000.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 17 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 山西北方风雷工业集团有限公司 | 国有独资 | 否       | 正常经营  | 122    | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 18,000.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 18 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 山西风雷钻具有限公司     | 国有独资 | 否       | 正常经营  | 83     | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 30,935.00  | 5,000.00    | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 19 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 山西北方机电科技有限公司   | 国有独资 | 否       | 正常经营  | 129.86 | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 22,000.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 20 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 山西北方机械控股有限公司   | 国有独资 | 是       | 正常经营  | 61.93  | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 18,000.00  | 18,000.00   | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 21 | 北方夜视科技集团有限公司  | 昆明物理研究所        | 国有独资 | 否       | 正常经营  | 35.05  | 一般保证   | 贷款担保   | 无反担保   | 30,000.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |

| 序号 | 被担保单位          | 名称                 | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平  | 担保方式   | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额    | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注       |
|----|----------------|--------------------|------|---------|------|-------|--------|------|-------|-----------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----------|
| 22 | 北方特种能源集团有限公司   | 西安瑟福能源科技有限公司       | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 70.36 | 一般保证   | 其他担保 | 无反担保  | 23,400.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |          |
| 23 | 北方特种能源集团有限公司   | 北方特种能源集团有限公司西安庆华公司 | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 45.38 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保  | 24,210.66 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |          |
| 24 | 中国兵工物资集团有限公司   | 包头中兵物流有限公司         | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 95.73 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 23,000.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         | 按比例提供反担保 |
| 25 | 中国兵工物资集团有限公司   | 中兵（上海）有限责任公司       | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 95.73 | 一般保证   | 贷款担保 | 抵押    | 83,000.00 | 6,000.00    | 否    | 否    |        |           |               | 是         |          |
| 26 | 中国北方化学工业集团有限公司 | 北化凯明化工有限公司         | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 76.84 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 25,000.00 | 8,000.00    | 否    | 否    |        |           |               | 是         |          |
| 27 | 中国北方化学工业集团有限公司 | 山西北方兴安化学工业有限公司     | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 46.22 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 33,056.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |          |
| 28 | 中国北方化学工业集团有限公司 | 泸州北方化学工业有限公司       | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 73.41 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 77,004.50 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |          |



| 序号 | 单位名称           | 名称             | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平  | 担保方式   | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额     | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|----------------|----------------|------|---------|------|-------|--------|------|-------|------------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
| 29 | 中国北方化学工业集团有限公司 | 甘肃银光化学工业集团有限公司 | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 44.88 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 49,500.00  | 25,500.00   | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 30 | 中国兵器工业集团公司     | 内蒙古第一机械集团有限公司  | 国有控股 | 否       | 正常经营 | 68.00 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保  | 50,608.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 31 | 中国北方化学工业集团有限公司 | 辽宁庆阳特种化工有限公司   | 国有控股 | 否       | 正常经营 | 72.64 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 45,400.00  | 5,500.00    | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 32 | 中国北方化学工业集团有限公司 | 辽宁北方化学工业有限公司   | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 87.79 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 17,750.00  |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 33 | 中国兵器工业集团公司     | 北方发展投资有限责任公司   | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 84.22 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保  | 21,000.00  | 0.00        | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 34 | 中国北方工业公司       | 南湃电力有限公司       | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 73.86 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保  | 27,704.80  | 13,852.40   | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 35 | 中国北方工业公司       | 万宝矿产有限公司       | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 72.57 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保  | 205,384.90 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 36 | 中国北方工业公司       | 振华石油控股有限公司     | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 54.29 | 一般保证   | 贷款担保 | 无反担保  | 47,617.60  |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |

| 序号 | 担保单位           | 被担保对象                       |        |         |      |        | 担保方式   | 担保种类   | 反担保方式  | 实际担保金额    | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|----------------|-----------------------------|--------|---------|------|--------|--------|--------|--------|-----------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |                | 名称                          | 企业性质   | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平   |        |        |        |           |             |      |      |        |           |               |           |    |
| 37 | 中国北方工业公司       | 科米卡矿业有限公司                   | 国有独资   | 否       | 正常经营 | 95.57  | 一般保证   | 贷款担保   | 无反担保   | 83,124.00 | 69,270.00   | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 38 | 吉林东光集团有限公司     | 山东蓬翔汽车有限公司                  | 国有控股   | 否       | 正常经营 | 86.68  | 一般保证   | 贷款担保   | 无反担保   | 28,746.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |
| 39 | 凌云工业股份有限公司     | Waldaschaff Automotive GmbH | 外商合作企业 | 否       | 正常经营 | 113.89 | 连带责任保证 | 贷款担保   | 连带责任保证 | 22,425.87 |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 40 | 山西北方兴安化学工业有限公司 | 辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司             | 外商合作企业 | 否       | 正常经营 | 69.88  | 一般保证   | 贷款担保   | 无反担保   | 30,834.50 |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 二、 | 对集团外           |                             |        |         |      |        |        |        |        | 23,369.82 | 2,355.87    |      |      |        |           |               |           |    |
| 1  | 北奔重型汽车集团有限公司   | 新疆三和重型汽车销售有限公司              | 私营     | 否       | 正常经营 | 48.30  | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 440.88    |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 2  | 北奔重型汽车集团有限公司   | 陕西泰博源工贸有限公司                 | 私营     | 否       | 正常经营 | 18.10  | 一般保证   | 贸易融资担保 | 抵押     | 442.10    | 442.10      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 3  | 北奔重型汽车集团有限公司   | 包头市伊纯物贸有限责任公司               | 私营     | 否       | 正常经营 | 33.00  | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 1,400.00  | 1,400.00    | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |

| 序号 | 担保单位         | 担保对象             |      |         |      |       | 担保方式 | 担保种类   | 反担保方式  | 实际担保金额   | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|--------------|------------------|------|---------|------|-------|------|--------|--------|----------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |              | 名称               | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平  |      |        |        |          |             |      |      |        |           |               |           |    |
| 4  | 北奔重型汽车集团有限公司 | 胜利油田君安工贸有限公司     | 私营   | 否       | 正常经营 | 55.70 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 抵押     | 165.97   |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 5  | 北奔重型汽车集团有限公司 | 忻州华远汽车服务有限公司     | 私营   | 否       | 正常经营 | 43.60 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 70.00    |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 6  | 北奔重型汽车集团有限公司 | 托克托县天泽商贸有限公司     | 私营   | 否       | 正常经营 | 65.00 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 19.20    |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 7  | 北奔重型汽车集团有限公司 | 上海泰岳重型汽车销售服务有限公司 | 私营   | 否       | 正常经营 | 57.30 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 抵押     | 2,943.37 | 120.27      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 8  | 北奔重型汽车集团有限公司 | 宁波骏通汽车销售有限公司     | 私营   | 否       | 正常经营 | 64.50 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 625.80   | 397.60      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 9  | 北奔重型汽车集团有限公司 | 宁波飞达汽车销售有限公司     | 私营   | 否       | 正常经营 | 65.00 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 抵押     | 1,831.90 | 1,831.90    | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 10 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 惠州市顺天汽车销售服务有限公司  | 私营   | 否       | 正常经营 | 65.00 | 一般保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 28.96    |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |



| 序号 | 担保单位         | 担保对象            |      |         |      |       | 担保方式   | 担保种类   | 反担保方式  | 实际担保金额 | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|--------------|-----------------|------|---------|------|-------|--------|--------|--------|--------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |              | 名称              | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平  |        |        |        |        |             |      |      |        |           |               |           |    |
| 11 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 湖南省顺风动力设备有限责任公司 | 私营   | 否       | 正常经营 | 65.00 | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 299.60 | 299.60      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 12 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 滁州市通驰汽车销售服务有限公司 | 私营   | 否       | 正常经营 | 65.00 | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 53.08  |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 13 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 安徽天利汽车销售服务有限公司  | 私营   | 否       | 正常经营 | 63.90 | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 231.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 14 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 南京金卡通科技发展有限公司   | 私营   | 否       | 正常经营 | 59.10 | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 167.30 | 167.30      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 15 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 包头市神驰汽车贸易有限公司   | 私营   | 否       | 正常经营 | 56.80 | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 104.30 |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 16 | 北奔重型汽车集团有限公司 | 武汉御泽汽车贸易有限公司    | 私营   | 否       | 正常经营 | 64.30 | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 464.41 | 223.63      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 17 | 湖南江麓重工科技有限公司 | 贵州松洋佳诚机械有限公司    | 私营   | 否       | 正常经营 | 75.00 | 连带责任保证 | 贷款担保   | 无反担保   | 206.43 | -36.72      | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |

## 2016年度财务报表附注

| 序号 | 担保单位           | 担保对象           |      |         |       |        | 担保方式   | 担保种类   | 反担保方式  | 实际担保金额   | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|----------------|----------------|------|---------|-------|--------|--------|--------|--------|----------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |                | 名称             | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况  | 负债水平   |        |        |        |          |             |      |      |        |           |               |           |    |
| 18 | 江麓机电集团有限公司     | 工程机械融资租赁客户     | 其他   | 否       | 正常经营  |        | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 765.73   | -632.03     | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 19 | 江麓机电集团有限公司     | 工程机械银行按揭贷款客户   | 其他   | 否       | 正常经营  |        | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 23.77    | -564.97     | 是    | 是    |        |           |               | 是         |    |
| 20 | 江麓机电集团有限公司     | 工程机械银行按揭贷款客户   | 其他   | 否       | 正常经营  |        | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 1,415.71 | -2,464.63   | 是    | 是    |        |           |               | 否         |    |
| 21 | 江麓机电集团有限公司     | 工程机械银行按揭贷款客户   | 其他   | 否       | 正常经营  |        | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 无反担保   | 1,629.21 | -3,349.24   | 是    | 是    |        |           |               | 否         |    |
| 22 | 北方凌云工业集团有限公司   | 河北东方机械厂        | 国有控股 | 否       | 非正常经营 |        | 连带责任保证 | 贷款担保   | 无反担保   | 400.00   |             | 是    | 是    |        |           |               | 否         |    |
| 23 | 北奔重型汽车集团有限公司   | 青州顺驰汽车贸易有限公司   | 私营   | 否       | 正常经营  | 42.40  | 一般保证   | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 1,000.04 |             | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 24 | 北奔重型汽车集团有限公司   | 浙江海杭汽车销售服务有限公司 | 私营   | 否       | 正常经营  | 65.00  | 一般保证   | 贸易融资担保 | 抵押     | 4,641.06 | 4,521.06    | 否    | 否    |        |           |               | 否         |    |
| 25 | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 阿克苏华锦化肥有限责任公司  | 国有独资 | 否       | 正常经营  | 101.98 | 一般保证   | 贷款担保   | 无反担保   | 2,000.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |

| 序号 | 担保单位           | 担保对象          |      |         |      |        | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额   | 其中：本年新增担保金额 | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 其中：本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|----------------|---------------|------|---------|------|--------|------|------|-------|----------|-------------|------|------|--------|-----------|---------------|-----------|----|
|    |                | 名称            | 企业性质 | 是否为上市公司 | 经营状况 | 负债水平   |      |      |       |          |             |      |      |        |           |               |           |    |
| 26 | 北方华锦化学工业集团有限公司 | 阿克苏华锦化肥有限责任公司 | 国有独资 | 否       | 正常经营 | 101.98 | 一般保证 | 贷款担保 | 无反担保  | 2,000.00 |             | 否    | 否    |        |           |               | 是         |    |



## 十、资产负债表日后事项

本集团公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、母公司基本情况

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 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(%) |
|----------------|-----|------|-----------------|------------------|
| 国务院国有资产监督管理委员会 | 北京  | 国家机关 | 100.00          | 100.00           |

### 2、子公司情况

详见附注七、企业合并及合并财务报表。

### 3、合营企业及联营企业情况

详见附注八、17、长期股权投资。

### 4、其他关联方

无。

### 5、关联方交易

截至 2016 年 12 月 31 日止，集团公司无需要说明的关联方交易和往来情况。

## 十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至 2016 年 12 月 31 日止，集团公司无需要按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

## 十三、财务报表的批准

本财务报表已于 2017 年 4 月 10 日经集团公司董事长办公会研究，于 4 月 13 日经董事会批准。



# 营业执照

(副本) (5-1)



统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 10 月 20 日





## 会计师事务所

# 执业证书



名称：瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10980万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

证书序号：NO. 019808

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部





姓名 秦志远

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1975-10-17

Date of birth

工作单位

Working unit

瑞华会计师事务所特殊普通合伙山西分所

身份证号码 140103197510170032

Identity card No.

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



尹晖

女

1974-02-27

瑞华会计师事务所特殊普通合伙山西分所

142733740227034

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
/ /