

中国机械工业集团有限公司
2016 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-246



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告



XYZH/2017BJA40425

中国机械工业集团有限公司董事会:

我们审计了后附的中国机械工业集团有限公司(以下简称国机集团)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动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国机集团管理层的责任,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合并及母公司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职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关合并及母公司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合并及母公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与合并及母公司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,以及评价合并及母公司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,国机集团合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国机集团 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

程昆



中国注册会计师:

张海刚



中国 北京

二〇一七年四月二十七日

合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位: 中国机械工业集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产:	1		
货币资金	2	73,045,278,801.22	65,535,673,156.26
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	195,215,191.73	650,753,091.68
衍生金融资产	6	26,549,140.48	337,260.15
应收票据	7	6,495,885,704.32	5,229,684,100.47
应收账款	8	34,467,696,668.18	33,827,336,351.42
预付款项	9	22,347,190,146.30	23,935,631,089.26
△应收保费	10		
△应收分保账款	11		
△应收分保准备金	12		
应收利息	13	193,784,520.99	105,942,764.09
应收股利	14	95,386,189.37	2,393,102.03
其他应收款	15	8,390,752,977.31	9,255,945,768.32
△买入返售金融资产	16	647,348,615.72	899,544,776.20
存货	17	37,969,946,532.43	43,610,192,734.30
其中: 原材料	18	2,190,742,149.71	2,458,508,669.04
库存商品(产成品)	19	15,666,013,262.62	20,069,725,684.01
划分为持有待售的资产	20		65,508,408.24
一年内到期的非流动资产	21	1,652,668,469.12	1,228,521,305.43
其他流动资产	22	6,632,282,505.39	5,422,253,855.74
流动资产合计	23	192,159,985,462.56	189,769,717,763.59
非流动资产:	24		
△发放贷款及垫款	25	128,955,413.62	1,310,515,194.32
可供出售金融资产	26	7,543,099,360.82	6,367,521,816.60
持有至到期投资	27	720,069,177.44	1,160,005,900.00
长期应收款	28	4,383,390,464.45	2,753,138,190.27
长期股权投资	29	4,689,048,698.05	3,047,777,790.06
投资性房地产	30	1,313,799,372.97	1,097,781,384.18
固定资产原价	31	56,455,297,284.19	49,320,268,461.51
减: 累计折旧	32	18,422,378,425.79	16,230,729,978.90
固定资产净值	33	38,032,918,858.40	33,089,538,482.61
减: 固定资产减值准备	34	1,707,521,793.92	1,807,613,854.26
固定资产净额	35	36,325,397,064.48	31,281,924,628.35
在建工程	36	6,553,155,307.32	6,522,624,496.68
工程物资	37	25,169,785.72	34,568,422.31
固定资产清理	38	7,255,335.29	6,269,395.27
生产性生物资产	39	3,420,611.65	3,592,848.31
油气资产	40		
无形资产	41	13,723,611,837.30	13,380,213,513.37
开发支出	42	39,508,374.22	77,933,714.71
商誉	43	406,588,824.86	307,898,078.39
长期待摊费用	44	592,594,652.91	500,416,040.80
递延所得税资产	45	1,810,284,889.31	1,620,306,312.58
其他非流动资产	46	1,590,893,307.81	840,820,470.73
其中: 特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	79,856,242,478.22	70,313,308,196.93
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	272,016,227,940.78	260,083,025,960.52

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

强全印华

合并资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 中国机械工业集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	73		
短期借款	74	18,509,927,773.73	26,535,438,714.84
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76	102,669,171.14	49,072,724.21
△拆入资金	77		650,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78		24,603,966.15
衍生金融负债	79	174,943,558.42	85,228,505.37
应付票据	80	15,084,992,596.00	16,044,664,003.52
应付账款	81	47,454,395,294.05	48,893,851,454.92
预收款项	82	52,450,459,096.22	49,484,819,857.43
△卖出回购金融资产款	83		376,800,000.00
△应付手续费及佣金	84		
应付职工薪酬	85	3,554,537,156.22	3,330,276,602.87
其中: 应付工资	86	2,409,566,346.21	2,157,929,095.09
应付福利费	87	15,415,327.95	12,310,271.96
#其中: 职工奖励及福利基金	88		
应交税费	89	2,768,129,796.82	-1,650,706,825.55
其中: 应交税金	90	2,685,166,359.95	-1,679,937,104.01
应付利息	91	429,700,571.15	354,594,475.91
应付股利	92	149,274,888.81	177,475,112.76
其他应付款	93	13,539,959,214.71	12,555,519,829.40
△应付分保账款	94		
△保险合同准备金	95		
△代理买卖证券款	96		
△代理承销证券款	97		
划分为持有待售的负债	98		
一年内到期的非流动负债	99	4,153,292,564.90	2,550,003,406.43
其他流动负债	100	1,820,307,901.09	274,167,411.25
流动负债合计	101	160,192,589,583.26	159,735,809,239.51
非流动负债:	102		
长期借款	103	9,397,719,872.27	9,457,185,833.31
应付债券	104	7,477,051,498.75	4,498,186,471.02
长期应付款	105	2,361,175,225.06	1,496,826,346.59
长期应付职工薪酬	106	816,219,122.04	984,353,650.54
专项应付款	107	1,433,452,648.15	1,244,407,927.51
预计负债	108	570,931,388.62	775,683,369.98
递延收益	109	2,323,163,859.58	2,124,856,805.34
递延所得税负债	110	1,016,751,315.01	1,064,764,908.26
其他非流动负债	111	62,587,397.40	56,535,304.05
其中: 特准储备基金	112		
非流动负债合计	113	25,459,052,326.88	21,702,800,616.60
负债合计	114	185,651,641,910.14	181,438,609,856.11
所有者权益(或股东权益):	115		
实收资本(股本)	116	22,230,840,000.00	20,330,840,000.00
国有资本	117	22,230,840,000.00	20,330,840,000.00
其中: 国有法人资本	118	22,230,840,000.00	20,330,840,000.00
集体资本	119		
民营资本	120		
其中: 个人资本	121		
外商资本	122		
#减: 已归还投资	123		
实收资本(股本)净额	124	22,230,840,000.00	20,330,840,000.00
其他权益工具	125		
其中: 优先股	126		
永续债	127		
资本公积	128	19,262,548,567.01	19,039,876,117.91
减: 库存股	129		
其他综合收益	130	893,294,614.66	1,254,681,183.46
其中: 外币报表折算差额	131	335,304,320.12	289,354.42
专项储备	132	90,088,520.10	74,009,695.65
盈余公积	133	1,511,514,926.67	1,271,995,858.67
其中: 法定公积金	134	1,502,154,313.67	1,262,635,245.67
任意公积金	135	9,360,613.00	9,360,613.00
#储备基金	136		
#企业发展基金	137		
#利润归还投资	138		
△一般风险准备	139	333,238,836.55	203,515,442.27
未分配利润	140	17,740,202,583.04	15,426,447,581.13
归属于母公司所有者权益合计	141	62,061,728,048.03	57,601,365,879.09
*少数股东权益	142	24,302,857,982.61	21,043,050,225.32
所有者权益合计	143	86,364,586,030.64	78,644,416,104.41
负债和所有者权益总计	144	272,016,227,940.78	260,083,025,960.52

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

强华印全

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中国机械工业集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	4,785,507,308.40	2,727,256,435.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3		
衍生金融资产	4		
应收票据	5		
应收账款	6	244,377,178.88	
预付款项	7	683,272,775.69	11,776,262.40
应收利息	8	330,068,666.43	151,215,856.86
应收股利	9	658,781,700.14	252,256,095.02
其他应收款	10	9,497,783,869.10	9,785,657,036.95
存货	11	942,228,527.79	716,669,112.23
划分为持有待售的资产	12		
一年内到期的非流动资产	13		
其他流动资产	14		
流动资产合计	15	17,142,020,026.43	13,644,830,799.33
非流动资产：	16		
可供出售金融资产	17	819,923,003.00	878,858,033.88
持有至到期投资	18		
长期应收款	19		
长期股权投资	20	33,426,290,444.83	29,317,304,340.78
投资性房地产	21		
固定资产	22	157,509,178.84	174,207,872.30
在建工程	23	1,790,598.28	1,500,000.00
工程物资	24		
固定资产清理	25		
生产性生物资产	26		
油气资产	27		
无形资产	28	17,758,955.82	26,099,694.09
开发支出	29		
商誉	30		
长期待摊费用	31		
递延所得税资产	32	114,429,035.63	137,937,187.93
其他非流动资产	33		
非流动资产合计	34	34,537,701,216.40	30,535,907,128.98
	35		
	36		
	37		
	38		
	39		
	40		
	41		
资产总计	42	51,679,721,242.83	44,180,737,928.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强全
印华



母公司资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 中国机械工业集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	43		
短期借款	44	288,600,000.00	288,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	45		
衍生金融负债	46		
应付票据	47		
应付账款	48	327,714,406.71	247,285,852.06
预收款项	49	3,162,519,861.24	1,217,570,311.90
应付职工薪酬	50	17,513,651.89	39,476,485.69
应交税费	51	93,375,611.69	193,056,269.53
应付利息	52	145,143,835.59	96,290,684.94
应付股利	53		
其他应付款	54	323,736,562.01	522,441,853.94
划分为持有待售的负债	55		
一年内到期的非流动负债	56		
其他流动负债	57		
流动负债合计	58	4,358,603,929.13	2,604,721,458.06
非流动负债:	59		
长期借款	60		
应付债券	61	3,087,620,653.63	2,701,232,962.83
长期应付款	62		
长期应付职工薪酬	63		
专项应付款	64	273,269,734.19	3,232,640.87
预计负债	65		
递延收益	66		
递延所得税负债	67	91,373,678.11	106,107,435.83
其他非流动负债	68		
非流动负债合计	69	3,452,264,065.93	2,810,573,039.53
负债合计	70	7,810,867,995.06	5,415,294,497.59
所有者权益	71		
实收资本	72	22,230,840,000.00	20,330,840,000.00
其他权益工具	73		
其中: 优先股	74		
永续债	75		
资本公积	76	9,374,514,201.40	9,407,418,553.56
减: 库存股	77		
其他综合收益	78	274,121,034.33	318,322,307.49
其中: 外币报表折算差额	79		
专项储备	80		
盈余公积	81	1,511,514,926.67	1,271,995,858.67
未分配利润	82	8,868,782,537.42	7,436,866,711.00
所有者权益合计	83	42,259,772,699.82	38,765,443,430.72
负债和所有者权益总计	84	50,070,640,694.88	44,180,737,928.31

法定代表人:

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: 中国机械工业集团有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	214,161,198,184.27	220,468,913,542.44
其中: 营业收入	2	213,703,521,743.38	219,830,324,646.68
△利息收入	3	428,176,835.84	609,705,865.74
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	29,499,605.05	28,883,030.02
二、营业总成本	6	208,163,346,519.67	218,176,238,288.07
其中: 营业成本	7	189,053,159,748.82	196,632,473,240.26
△利息支出	8	69,519,052.82	255,434,153.51
△手续费及佣金支出	9	1,106,571.52	1,385,219.43
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险合同准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	917,409,196.95	818,321,606.00
销售费用	16	5,391,470,662.44	5,086,522,251.76
管理费用	17	10,478,543,955.98	10,306,554,982.48
其中: 研究与开发费	18	2,634,047,297.43	2,521,844,558.06
财务费用	19	-376,988,200.99	937,075,813.87
其中: 利息支出	20	2,154,309,191.52	3,000,720,970.64
利息收入	21	1,176,098,477.44	1,567,992,243.06
汇兑净损失 (汇兑净收益以“-”号填列)	22	-1,606,718,261.57	-744,815,102.54
资产减值损失	23	2,629,125,532.13	4,138,471,020.76
其他	24		
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	25	5,770,720.77	-67,724,562.17
投资收益 (损失以“-”号填列)	26	1,223,028,785.11	1,673,245,097.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	27	13,290,874.68	-149,776,889.76
△汇兑收益 (损失以“-”号填列)	28	2,490,215.39	2,054,391.04
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	29	7,229,141,385.87	3,900,250,181.08
加: 营业外收入	30	1,914,399,988.84	4,838,732,436.66
其中: 非流动资产处置利得	31	389,065,479.21	170,633,544.48
非货币性资产交换利得	32		
政府补助	33	1,035,927,116.45	724,828,534.21
债务重组利得	34	117,062,419.48	3,590,269,233.99
减: 营业外支出	35	477,383,489.02	596,227,267.13
其中: 非流动资产处置损失	36	115,587,295.52	58,573,491.22
非货币性资产交换损失	37		
债务重组损失	38	24,873,671.34	29,910,884.33
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	39	8,666,157,885.69	8,142,755,350.61
减: 所得税费费用	40	2,615,880,381.99	2,198,650,801.87
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	41	6,050,277,503.70	5,944,104,548.74
归属于母公司所有者的净利润	42	3,335,152,364.19	4,650,518,785.39
*少数股东损益	43	2,715,125,139.51	1,293,585,763.35
六、其他综合收益的税后净额	44	-288,552,890.45	440,916,535.57
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	11,012,677.03	-28,400,875.00
其中: 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	11,012,677.03	-28,400,875.00
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	47		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	48	-299,565,567.48	469,317,410.57
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	49	2,589,972.02	-18,028,958.15
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-637,459,859.62	486,143,145.42
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51		
4. 现金流量套期损益的有效部分	52		
5. 外币报表折算差额	53	335,304,320.12	1,203,223.30
七、综合收益总额	54	5,761,724,613.25	6,385,021,084.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	2,956,115,278.89	5,110,399,644.01
归属于少数股东的综合收益总额	56	2,805,609,334.36	1,274,621,440.30
八、每股收益:	57	—	—
基本每股收益	58		
稀释每股收益	59		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

强华印全

母公司利润表

2016年度

编制单位：中国机械工业集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	490,997,985.45	269,143,172.46
减：营业成本	2	483,493,092.13	225,046,877.97
税金及附加	3	3,840,441.62	75,011,755.40
销售费用	4	13,321,431.37	16,193,425.94
管理费用	5	183,166,480.06	195,312,068.96
财务费用	6	-204,015,873.11	-207,816,893.01
资产减值损失	7	-14,323,153.99	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9	2,423,630,277.94	2,535,488,679.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10	-3,302,539.18	16,394,916.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	2,449,145,845.31	2,500,884,617.05
加：营业外收入	12	3,117,995.50	
其中：非流动资产处置利得	13		
减：营业外支出	14	13,294,854.25	475,066,323.13
其中：非流动资产处置损失	15	12,734.10	104,441.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	2,438,968,986.56	2,025,818,293.92
减：所得税费用	17	115,379,192.14	157,896,240.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	2,323,589,794.42	1,867,922,053.14
五、其他综合收益的税后净额	19	-44,201,273.16	266,120,715.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	20		
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	21		
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	22		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	23	-44,201,273.16	266,120,715.81
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	24		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	25	-44,201,273.16	266,120,715.81
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	26		
4. 现金流量套期损益的有效部分	27		
5. 外币报表折算差额	28		
六、综合收益总额	29	2,279,388,521.26	2,134,042,768.95
七、每股收益：	30	—	—
（一）基本每股收益	31		
（二）稀释每股收益	32		

法定代表人：

王主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

全
印
华
强

合并现金流量表

2016年度

编制单位: 中国机械工业集团有限公司

单位: 人民币元

项	目	行次	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	1			
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	237,310,214,565.56	237,430,757,366.08	
△向中央银行借款净增加额	3	53,596,446.93	-51,974,293.56	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4			
△收到原保险合同保费取得的现金	5	-1,326,800,000.00	676,800,000.00	
△收到再保险业务现金净额	6			
△保户储金及投资款净增加额	7			
△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	8			
△收取利息、手续费及佣金的现金	9			
△拆入资金净增加额	10	388,447,804.16	646,623,971.23	
△回购业务资金净增加额	11			
收到的税费返还	12	543,426,794.55	-897,369,493.18	
收到其他与经营活动有关的现金	13	3,555,128,431.78	4,291,993,388.98	
经营活动现金流入小计	15	257,471,446,569.24	258,947,277,086.97	
购买商品、接受劳务支付的现金	16	201,510,412,458.19	200,389,624,036.93	
△客户贷款及垫款净增加额	17	-798,419,560.60	1,578,696,603.65	
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	274,806,206.29	-1,132,309,057.26	
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	115,154,604.55	267,436,822.51	
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	14,299,668,958.06	14,053,375,498.96	
支付的各项税费	23	7,979,273,078.71	8,058,787,352.04	
支付其他与经营活动有关的现金	24	18,267,828,745.57	21,668,115,045.48	
经营活动现金流出小计	25	241,648,724,490.77	244,883,726,302.31	
经营活动产生的现金流量净额	26	15,822,722,078.47	14,063,550,784.66	
二、投资活动产生的现金流量:	27			
收回投资收到的现金	28	44,430,973,398.27	61,957,765,695.67	
取得投资收益收到的现金	29	600,375,669.80	1,544,851,090.85	
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	30	819,058,240.88	640,391,472.54	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	477,475,519.50	108,122,310.36	
收到其他与投资活动有关的现金	32	4,442,722,581.59	4,697,241,613.15	
投资活动现金流入小计	33	50,770,605,410.04	68,948,372,182.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	5,371,022,528.76	5,071,713,515.91	
投资支付的现金	35	46,525,857,506.03	68,421,390,518.72	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	214,501,787.24	70,030,943.61	
支付其他与投资活动有关的现金	38	6,479,442,037.91	2,721,227,425.21	
投资活动现金流出小计	39	58,590,823,859.94	76,284,362,403.45	
投资活动产生的现金流量净额	40	-7,820,218,449.90	-7,335,990,220.88	
三、筹资活动产生的现金流量:	41			
吸收投资收到的现金	42	3,099,686,062.02	5,750,580,722.14	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	1,199,686,062.02	865,168,634.87	
取得借款所收到的现金	44	45,043,775,952.89	60,127,040,116.51	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	5,676,795,917.60	2,744,997,334.07	
筹资活动现金流入小计	47	53,820,257,932.51	68,622,618,172.72	
偿还债务所支付的现金	48	47,259,547,310.72	70,570,244,934.97	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	4,120,039,401.37	3,331,191,873.42	
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	643,099,906.41	903,228,806.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	4,886,065,155.47	3,565,245,297.02	
筹资活动现金流出小计	52	56,265,651,867.56	77,466,682,105.41	
筹资活动产生的现金流量净额	53	-2,445,393,935.05	-8,844,063,932.69	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	941,034,239.01	383,825,788.42	
五、现金及现金等价物净增加额	55	6,498,143,932.53	-1,732,677,580.49	
加: 期初现金及现金等价物余额	56	52,391,268,321.13	54,123,945,901.62	
六、期末现金及现金等价物余额	57	58,889,412,253.66	52,391,268,321.13	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

强全印华

母公司现金流量表

2016年度

编制单位: 中国机械工业集团有限公司

单位: 人民币元

项	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,742,030,718.65	328,286,593.46
收到的税费返还	3	3,654,618.17	66,479.99
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,390,604,121.86	3,287,960,679.58
经营活动现金流入小计	5	5,136,289,458.68	3,616,313,753.03
购买商品、接受劳务支付的现金	6	881,382,504.75	337,271,684.66
支付给职工以及为职工支付的现金	7	91,865,114.40	91,654,744.59
支付的各项税费	8	218,399,758.95	272,940,980.68
支付其他与经营活动有关的现金	9	2,798,174,976.46	8,222,672,139.26
经营活动现金流出小计	10	3,989,822,354.56	8,924,539,549.19
经营活动产生的现金流量净额	11	1,146,467,104.12	-5,308,225,796.16
二、投资活动产生的现金流量:	12		
收回投资收到的现金	13	704,836,046.37	1,445,699,960.00
取得投资收益收到的现金	14	1,320,726,897.73	2,584,024,953.13
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	15		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	2,025,562,944.10	4,029,724,913.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	4,183,481.32	7,209,797.81
投资支付的现金	20	4,209,938,073.19	2,388,327,810.81
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	4,214,121,554.51	2,395,537,608.62
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,188,558,610.41	1,634,187,304.51
三、筹资活动产生的现金流量:	25		
吸收投资收到的现金	26	1,900,000,000.00	3,500,000,000.00
取得借款所收到的现金	27	3,067,200,000.00	288,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28		
筹资活动现金流入小计	29	4,967,200,000.00	3,788,600,000.00
偿还债务所支付的现金	30	1,077,200,000.00	2,355,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	803,382,794.79	223,303,041.75
支付其他与筹资活动有关的现金	32	6,599.50	1,506,599.50
筹资活动现金流出小计	33	1,880,589,394.29	2,580,609,641.25
筹资活动产生的现金流量净额	34	3,086,610,605.71	1,207,990,358.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	13,731,773.11	207,669.10
五、现金及现金等价物净增加额	36	2,058,250,872.53	-2,465,840,463.80
加: 期初现金及现金等价物余额	37	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67
六、期末现金及现金等价物余额	38	4,785,507,308.40	2,727,256,435.87

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

强全
印华



合并所有者权益变动表
2016年度

单位:人民币元

母公司										中国宝武钢铁集团有限公司所有者权益									
	实收资本	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	△-盈余公积	未分配利润	其他	小计		少数股东权益		所有者权益合计				
一、上年年末余额	1	20,330,810,000.00	19,039,876,117.91	1,254,681,183.46	74,609,695,65	1,271,995,658.67	203,515,442.27	15,426,447,581.13	8	9	10	11	12	13	78,614,416,104.41				
加:会计政策变更	2															21,043,656,879.09			
前期差错更正	3															57,601,365,879.09			
其他	4															21,043,656,879.09			
二、本年年初余额	5	20,330,810,000.00	19,039,876,117.91	1,254,681,183.46	74,609,695,65	1,271,995,658.67	203,515,442.27	15,426,447,581.13	8	9	10	11	12	13	78,614,416,104.41				
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	1,900,000,000.00	222,672,419.10	-961,306,568.80	16,678,821.45	232,358,979.44	129,723,384.28	2,313,755,001.91	4,460,362,168.94	3,259,867,757.29	7,720,169,926.23					5,779,375,129.75			
(一)综合收益总额	7															2,805,699,354.36			
(二)所有者投入和减少资本	8	1,900,000,000.00	222,672,419.10	40,171,860.00	182,560,550.10	16,678,821.45			2,172,672,449.10	1,621,377,862.13	3,744,050,311.23					3,744,050,311.23			
1.所有者投入资本	9	1,900,000,000.00	40,171,860.00						1,910,171,860.00	2,178,603,494.42	4,418,775,384.42					4,418,775,384.42			
2.其他权益工具持有者投入资本	10																		
3.股份支付计入所有者权益的金额	11																		
4.其他	12																		
(三)专项储备和使用	13																		
1.提取专用储备	14																		
2.使用专用储备	15																		
(四)利润分配	16																		
1.提取盈余公积	17																		
其他综合收益	18																		
任意公积金	19																		
2.盈余公积	20																		
3.企业发展基金	21																		
4.特别计提准备	22																		
2.提取一般风险准备	23																		
3.对所有者(或股东)的分配	24																		
4.其他	25																		
(五)所有者权益内部结转	26																		
1.资本公积转增资本(或股本)	27																		
2.盈余公积转增资本(或股本)	28																		
3.盈余公积弥补亏损	29																		
4.股东把计划投资收益计划重作价增加资本的变动	30																		
5.其他	31																		
四、本年年末余额	32	22,230,810,000.00	19,262,548,567.01	893,294,614.66	90,088,520,10	1,511,514,926,67	333,238,806.55	17,740,202,881.04	62,614,738,048.03	24,302,857,882.61	865,364,586,030.64								

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

强华印

法定代表人:

王海

合并所有者权益变动表(续)

2016年度

上年金额

单位:人民币元

行次	归属于母公司所有者权益						盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 股本股	其他综合收益	专项储备							
1	16,830,840,000.00		14,990,420,367.28		780,439,986.30	71,881,630,54	1,085,203,653.36	203,085,221.22	11,003,677,989.94	44,182,936,638.64	17,889,410,357.08	62,482,247,285.72	
2										-27,188,015.68	30,467,781.69	-10,381,812.81	-10,117,031.12
3													
4													
5	16,830,840,000.00		14,661,225,310.11		785,297,321.84	71,881,630,54	1,085,203,653.36	203,085,221.22	10,975,871,574.26	44,613,464,730.33	17,858,725,514.27	62,472,246,234.60	
6	3,500,000,000.00		4,378,560,798.80		400,383,861.62	2,127,865.11	430,221.65	4,420,375,396.87	12,087,961,198.76	3,181,221,711.65	16,172,983,869.81		
7									4,630,318,783.39	5,110,399,644.01	1,274,621,410.30	6,385,021,084.31	
8	3,500,000,000.00		4,388,154,801.80						-12,720,152.16	7,875,133,619.64	2,481,919,667.18	10,357,354,316.82	
9	3,500,000,000.00									3,500,000,000.00	434,679,870.77	3,934,679,870.77	
10													
11													
12													
13													
14													
15													
16													
17													
18													
19													
20													
21													
22													
23													
24													
25													
26													
27													
28													
29													
30													
31													
32													
33													
34													
35													
36													
37													
38													
39													
40													
41													
42													
43													
44													
45													
46													
47													
48													
49													
50													
51													
52													
53													
54													
55													
56													
57													
58													
59													
60													
61													
62													
63													
64													
65													
66													
67													
68													
69													
70													
71													
72													
73													
74													
75													
76													
77													
78													
79													
80													
81													
82													
83													
84													
85													
86													
87													
88													
89													
90													
91													
92													
93													
94													
95													
96													
97													
98													
99													
100													
101													
102													
103													
104													
105													
106													
107													
108													
109													
110													
111													
112													
113													
114													
115													
116													
117													
118													
119													
120													
121													
122													
123													
124													
125													
126													
127													
128													
129													
130													
131													
132													
133													
134													
135													
136													
137													
138													
139													
140													
141													
142													
143													
144													
145													
146													
147													
148													
149													
150													
151													
152													
153													
154													
155				</									



母公司所有者权益变动表
2016年度

单位：人民币元

	项目	行次	本年金额						所有者权益合计				
			实收资本	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	△—般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1	20,330,840,000.00	9,407,418,553.56	3	4	5	318,322,307.49	6	7	8	9	10	11
加：会计政策变更	2								1,271,955,858.67		7,436,896,711.00		38,765,443,430.72
减：盈余公积	3												
其中：其他	4												
二、本年年初余额	5	20,330,840,000.00	9,407,418,553.56	3	4	5	318,322,307.49	6	7	8	9	10	11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	1,900,000,000.00	-32,904,352.16						239,519,068.00		1,431,915,826.42		3,494,329,269.10
(一)综合收益总额	7												
(二)所有者投入和减少资本	8	1,900,000,000.00	-32,904,352.16										
1.所有者投入的普通股	9	1,900,000,000.00											
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
(三)专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
(四)利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.提取一般发展基金	20												
3.企业发展基金	21												
4.利润归还投资者	22												
5.提取一般风险准备	23												
6.对所有者（或股东）的分配	24												
7.其他	25												
(五)所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.转转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30												
5.其他	31												
四、本年年末余额	32	22,230,840,000.00	9,374,514,201.40	3	4	5	274,121,034.33	6	7	8	9	10	11

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

强华印

母公司所有者权益变动表（续）

2016年度

编辑单位：《中国机械工业集团有限公司》

单位：人民币元

行次	上年金额								所有者权益合计
	长期股权投资	其他权益工具	股本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	
一、上年年末余额	—	—	3	4	5	6	7	8	9
加：会计政策变更	1	6,320,000.00	9,407,418,553.56			52,201,591.68		1,085,203,653.36	5,775,736,883.17
前期差错更正	2								35,131,400,661.77
其他	3								
二、本年年初余额	4								
(一) 综合收益总额	5	16,830,840,000.00	9,407,418,553.56			52,201,591.68		1,085,203,653.36	5,775,736,883.17
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	3,500,000,000.00				286,120,715.81		186,792,205.31	1,681,129,847.83
(二) 所有者投入的普通股	7					286,120,715.81			1,887,922,050.14
1. 所有者投入的普通股	8	3,500,000,000.00							3,500,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	9								
3. 股份支付计入所有者权益的金额	10								
4. 其他	11								
(三) 专项储备提取和使用	12								
1. 提取专项储备	13								
2. 使用专项储备	14								
(四) 利润分配	15								
1. 提取盈余公积	16					186,792,205.31		-186,792,205.31	
其中：法定公积金	17					186,792,205.31		-186,792,205.31	
任意公积金	18					186,792,205.31		-186,792,205.31	
①准备基金	19								
②企业发展基金	20								
③利润归还投资	21								
2. 提取一般风险准备	22								
3. 对所有者(或股东)的分配	23								
4. 其他	24								
(五) 所有者权益内部结转	25								
1. 资本公积转增资本(或股本)	26								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	27								
3. 盈余公积弥补亏损	28								
4. 经转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	29								
5. 其他	30								
四、本年年末余额	31					9,407,418,553.56		1,271,993,858.67	7,436,866,711.00
	32	20,330,840,000.00				318,322,307.49			38,765,443,430.72

法定代理人

主管会计工作负责人

12

— 100, 105

强印华全

一、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

中国机械工业集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时简称本集团）原为中国机械装备（集团）公司，1997 年经国务院同意、国家经贸委正式批准在北京成立。2005 年 9 月经国务院国有资产监督管理委员会同意，国家工商行政管理总局核准，更名为中国机械工业集团公司。2009 年根据国务院国有资产监督管理委员会国资改组[2009]273 号《关于中国机械工业集团有限公司章程的批复》，根据《关于将东风汽车公司等 7 家中央企业列入董事会试点的通知》，同意本公司变更工商登记为国有独资公司，名称变更为中国机械工业集团有限公司。2010 年本公司注册资本由 529,682.87 万元变更为 660,000.00 万元，2011 年 8 月注册资本由 660,000.00 万元变更为 712,707.00 万元，2013 年 7 月注册资本由 712,707.00 万元变更为 810,000.00 万元；2014 年本公司注册资本由 810,000.00 万元变更为 1,300,000.00 万元；2015 年 10 月，根据国务院国有资产监督管理委员会签发的《关于修订中国机械工业集团有限公司章程的批复》国资改革[2015]815 号文件，本公司增加注册资本 380,000.00 万元，此次增资完成后本公司注册资本变更为 1,680,000.00 万元。

本公司已取得北京市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 911100001000080343 号企业法人营业执照，法定代表人：任洪斌，企业住所：北京市海淀区丹棱街 3 号。

本集团原隶属于机械工业部，1999 年初与机械工业部脱钩转制成为中央管理企业，并成为国家重点企业之一。本集团成立之初，所属全资、控股子公司 29 家。

1999 年初，原国土资源部的中国地质装备总公司并入本集团。1999 年 6 月经国家经贸委批准，新联集团加入本集团后，与本集团所属的中国农牧业机械总公司合并重组成立了中国收获机械总公司。

1999 年 5 月底，国家经贸委管理的 10 个国家局所属 242 家科研机构进行管理体制改改革，原属国家机械工业局的广州电器科学研究所等 25 家科研院所加入本集团。

2000 年 10 月，按照国家关于中央所属工程勘察设计单位体制改革的精神和要求，8 家勘察设计院加入本集团。

2003 年 11 月 17 日，经国资委批复原中国汽车工业总公司所属中国汽车工业进出口总公司、中汽对外经济技术合作公司等 6 家企业划转入本集团。

2004 年 7 月，经国资委《关于中国中旅（集团）公司等 6 户企业重组有关事项的通 知》（国资改革[2004]552 号）批准，中机国际工程设计研究院整体划入本集团。

2007 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]97 号文（国国资[2008]10 号），《关于中国机械工业集团公司与中国福马机械集团有限公司重组方案的批复》，中国福马机械集团有限公司整体划入本集团。

2007 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]98 号文（国国资[2008]9 号），《关于中国机械工业集团公司与中国海洋航空集团公司重组方案》的批复，中国海洋航空集团公司整体划入本集团。

2008 年 2 月，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]177 号文《关于中国一拖集团有限公司资产重组有关问题的函》，无偿接收洛阳市国有资产经营有限公司持有的中国一拖集团有限公司 67.00% 的股权。

2008 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]13 号文《关于长沙电动汽车零部件有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》，2008 年 8 月 31 日长沙电动汽车零部件有限公司整体划入本集团。

2009 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2009]489 号文《关于中国机械工业集团有限公司与中国农业机械化科学研究院重组的通知》，中国农业机械化科学研究院整体划入本集团。

2011 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]841 号文《关于安徽省机械工业设计院和安徽省冶金设计院国有产权无偿划转有关问题的批复》，安徽省机械工业设计院和安徽省冶金设计院整体划入本集团之二级子公司合肥通用机械研究院。

2011 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2011]691 号文《关于中国汽车工业配件销售公司国有产权无偿划转有关问题的批复》，中国汽车工业配件销售公司整体划入本集团之二级子公司中国汽车工业国际合作有限公司。

2012 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2012]577 号文《关于阜阳轴承有限公司国有产权无偿划转有关问题的批复》，阜阳轴承有限公司划入本集团。

2013 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2012]1029 号文《关于长拖农业机械装备集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》，将长拖农业机械装备集团有限公司 50.00% 股权划入本集团。

2013 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2013]446 号文《关于中国第二重型机械集团公司与中国机械工业集团有限公司重组的通知》，中国第二重型机械集团公司划入本集团。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程

项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本集团目前核心业务是国内外大型工程项目和设备成套的总承包，机电产品进出口，科技产品的研发、制造及产业化推广和一般项下的商品流通贸易。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。本集团总部下设办公厅、战略投资部（科技发展部、军工管理办公室）、人力资源部（党委组织部）、资产财务部、审计与法律风控部（安全生产部、节能减排办公室、）党委工作部（党委宣传部、党委统战部、企业文化部）、纪检监察部 7 个职能部门；另设装备制造事业部、工程承包事业部、贸易服务事业部、科研院所事业部、金融投资事业部 5 个事业部。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2016 年 4 月 17 日。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

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

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。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，在现金流量表中单独列示。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

（3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

（4）当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（5）贷款减值准备

1) 本公司下属子企业国机财务有限责任公司贷款减值准备政策如下：

提取减值准备范围为承担风险和损失的下列资产，包括贷款（含抵押、质押、担保等贷款）、贴现、担保垫款、股权投资和债权投资（不含采用成本与市价孰低法确定期末价值的证券投资和购买国债本息部分的投资）、拆借（拆出）、存放同业款项、应收利息（不含贷款、拆放同业应收利息）、应收股利、应收租赁款、其它应收款等资产。

根据中国人民银行《贷款风险分类指导原则》（银发[2001]416号文件），贷款损失准备计提范围为承担风险和损失的贷款（含抵押、质押，担保等贷款）、贴现、信用垫款（含银行承兑汇票垫款、信用证垫款，担保垫款等）等。定期根据客观证据对贷款是否发生减值损失进行评估，并对贷款资产进行风险五级分类，分别为正常、关注、次级、可疑和损失五类。其中分类为正常及关注类的贷款为合格类贷款；分类为次级、可疑及损失类的贷款为不良贷款。

资产分类	贷款风险分类一般标准
正常类	借款人能够履行合约，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还的贷款；
关注类	借款人目前有能力偿还贷款本息，但是存在一些可能对偿还产生不利影响因素的贷款；
次级类	借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失的贷款；
可疑类	贷款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失的贷款；
损失类	公司在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分的贷款。

国机财务有限公司参照上述一般分类基础并结合逾期天数等其他考虑因素对贷款进行分类，并在分类基础上按贷款损失的程度计提贷款损失的准备。相关贷款损失准备计提比例如下：

资产分类	贷款损失准备计提比例
正常类	2.5%
关注类	5%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

2) 本公司下属子企业中国一拖集团有限公司之下属公司中国一拖集团财务有限公司贷款减值准备政策如下：

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的贷款资产，其中包括贷款（含抵押、质押、担保等贷款）、贴现（不包括承兑行是中国一拖集团财务有限公司<以下简称一拖财务公司>的电票、商票，承兑行是工、农、中、建、交及国有股份制商业银行的银票，

以及同行业回购式贴现）、信用垫款（含银行承兑汇票垫款、信用证垫款、担保垫款等）、进出口押汇等。一拖财务公司不承担风险的委托贷款等资产，不计提损失准备。

一般准备的计提比例由一拖财务公司综合考虑其所面临的风险状况等因素确定，为满足《商业银行贷款损失准备管理办法》，一拖财务公司对一般准备按风险资产期末余额的 2.5%（融资租赁按 6%、买方信贷按 3%）提取，关注类计提比例为 3.5%，次级类计提比例为 30%，可疑类计提比例为 60%，损失类计提比例为 100%。特种准备的计提比例由一拖财务公司根据贷款资产的风险程度和回收的可能性合理确定。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够的可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

3. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

4. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，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，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）套期工具

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

1. 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载

明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2. 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；
3. 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；
4. 套期有效性能够可靠地计量；
5. 本集团持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。
6. 本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法（回归分析法）作套期有效性回顾性评价。

（十一）应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：工程项目产生的应收款项，采取个别认定法对坏账准备进行个别认定；如认定为未减值的，则不需计提。期末余额 10,000 万元以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。期末余额 1,500 万元以上的其他应收款项为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则将划分信用风险特征组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于期末单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项连同单项金额不重大的应收款项，公司按照类似信用风险特征，分为如下组合：

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0%-5%	0%-5%
1-2 年	3%-10%	3%-15%
2-3 年	8%-50%	8%-50%
3-4 年	20%-80%	20%-80%
4-5 年	50%-100%	50%-100%
5 年以上	100%	100%

(2) 按风险特征和其他市场显著不同的业务划分组合

本集团下属子企业中国一拖集团有限公司因应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的特殊性结合现实情况确定坏账的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-3 个月	1%	1%
4-6 个月	2%	2%
7 个月-1 年	5%-15%	5%-15%
1-2 年	50%	50%
2 年以上	100%	100%

本公司下属子企业中国浦发机械工业股份有限公司因应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的特殊性结合现实情况确定坏账的比例如下：

1) 客户信用管理政策

组合名称	确定组合的依据
A 类信用风险组合	信用记录良好从未拖欠还款的客户
B 类信用风险组合	信用记录一般有过拖欠还款的客户
C 类信用风险组合	信用记录较差经常拖欠还款的客户

2) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方往来组合	关联方应收款项具有类似信用风险特征
A 类信用风险组合	余额百分比法
B 类信用风险组合	余额百分比法
C 类信用风险组合	余额百分比法

3) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方往来组合	0.00	0.00
A类信用风险组合	0.00	0.00
B类信用风险组合	50.00	50.00
C类信用风险组合	100.00	100.00

(3) 本集团子公司中工国际工程股份有限公司账龄组合按如下比例计提:

账龄	未办理出口信用保险或其他形式保兑的工程承包与成套设备项目应收账款坏账计提比例(%)	已办理出口信用保险或其他形式保兑的工程承包与成套设备项目应收账款坏账计提比例(%)	其他贸易、服务业务应收账款坏账计提比例(%)
1年以内(含1年)	25.00	3.00	3.00
1-2年	50.00	5.00	15.00
2-3年	80.00	8.00	50.00
3年以上	100.00	10.00(注)	100.00

注: 三年以上的有保兑的含延期付款条件的应收账款, 按期末余额的 10%或按未投保(或未获保兑)的比例提取, 其提取的坏账准备金额不超过保险公司不可赔付金额或保兑银行未保兑金额。

除上述应收款项组合计提方式外中工国际工程股份有限公司还存在风险特征和其他市场显著不同的业务划分组合, 按余额百分比法计提坏账准备, 计提比例为 15.00%。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 公司单独进行减值测试, 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, 并据此计提相应的坏账准备。

4. 应收款项的转让、质押、贴现

本集团以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时, 根据相关合同的约定, 当债务人到期未偿还该项债务时, 若本集团负有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为质押贷款处理; 若本集团没有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为转让处理, 并确认债权的转让损益

（十二）存货

本集团的存货主要包括项目成本、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品和消耗性生物资产等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，各自企业根据其业务实质情况选择采用先进先出法、加权平均法、个别计价法中的一种作为其确定其实际成本的方法。低值易耗品和周转材料采用一次转销法进行摊销。

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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，对存货进行全面清查，对于存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

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；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或

与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧

失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

（十四）投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团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。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以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的金额计入当期损益。

（十五）固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法（或其他方法），并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	土地资产	长期	—	—
2	房屋、建筑物	8-50	0-10	1.80-12.50
3	机器设备	4-30	0-10	3.00-25.00
4	运输工具	5-15	0-10	6.00-20.00
5	其他	3-20	0-10	4.50-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

（十八）生物资产

1. 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

2. 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

3. 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧养殖业	3 年	3.00	32.33

4. 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

（十九）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件及其他资产使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 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；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开

发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十三）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十四）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团建立企业年金，企业年金资金由本集团和个人共同缴纳。公司缴纳部分按上年度工资总额的 5% 提取，从本集团的成本中列支，个人缴费部分按职工本人当年基本养老保险缴费基数的 2% 缴纳，由本集团在职工工资中代扣代缴。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十五）股份支付

股份支付是指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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负

债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十六）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十七）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十八）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

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。

2. 提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供

劳务收入的实现。本集团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。

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. 让渡资产使用权收入

本集团让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的条件下才能予以确认，利息收入金额，是按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十九）建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（三十）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果

政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产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或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

（三十二）租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十三）安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。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。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十四）持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是本集团已经就处置该非流动资产作出决议；二是本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本集团对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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固定资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：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；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（三十五）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，

在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十六）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十七）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

（三十八）终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能

够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策、会计估计变更及影响

无

(二) 重要前期差错更正及影响

1. 各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和更正金额。

项目	金额
资产总额	-1,348,465,535.48
负债总额	-994,524,760.21
归属于母公司所有者权益总额	-141,008,263.91
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	61,795,951.83
其他综合收益	-7,723,049.46
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	-195,081,166.28
少数股东权益	-212,932,511.36
营业收入	-328,422,794.13
利润总额	-337,577,696.26
净利润	-340,242,849.15
其中：归属于母公司所有者的净利润	-167,895,150.60
少数股东损益	-172,347,698.55
其他综合收益	-3,580,875.00

2. 前期差错更正主要事项说明

(1) 中国自动化控制系统总公司

本集团之子公司中国自动化控制系统总公司本期对以前年度形成的无法处理存货 8,032,037.85 元进行清理，该项差错更正对 2016 年度报表期初影响数为调减资产总额 8,032,037.85 元，调减归属于母公司净资产 8,032,037.85 元。

（2）中国重型机械研究院股份公司

本集团之子公司中国重型机械研究院股份有限公司调整 2011 年拟上市所发生应付未付的中介审计费，对此进行追溯调整，减少 2015 年初净资产 1,200,000.00 元，不影响 2015 年净利润；中国重型机械研究院股份有限公司合并层面抵消内部未实现的利润，减少 2015 年净利润 10,581,794.96 元，减少 2015 年净资产 10,581,794.96 元；中国重型机械研究院股份有限公司对西安重型技术有限责任公司内部未实现销售收入，调减营业收入 2,884,435.65 元。

上述差错更正对 2016 年度报表上期影响数为减少资产 16,451,744.35 元，减少负债 4,910,828.35 元，减少归属母公司净资产 1,233,637.80 元，减少营业收入 2,884,435.65 元，减少利润总额 7,382,226.56 元，减少净利润 6,274,892.57 元，减少归属于母公司净利润 4,686,066.47 元。

（3）国机精工有限公司

本集团之子公司国机精工有限公司本年对以下事项进行了期初调整：

- 1) 冲回以前年度计提的但无法办理手续的国有划拨土地计提的应付未付土地出让金，同时冲回以前年度的摊销金额等。
- 2) 根据《财税[2015]65 号-关于企业改制上市资产评估增值企业所得税处理政策的通知》，考虑本期国机精工有限公司与轴研科技重组事宜可享受改制评估增值减免所得税的有关规定将以前年度因改制评估增值确认的递延所得税负债冲回。
- 3) 调整跨期收入、成本费用。

上述 1) -3) 差错更正对 2016 年度报表期初影响数为增加资产总额 39,986,277.28 元，调减负债总额 16,992,666.02 元，调增归属于母公司净资产 56,978,943.30 元，调增营业收入 10,847,905.83 元，调减利润总额 19,520,333.50 元，调减净利润 20,634,701.26 元，调减归属于母公司净利润 20,634,701.26 元。

（4）中国浦发机械工业股份有限公司

本集团之五级子公司中机国能电力工程有限公司调整以前年度的股权激励计入管理费用、资本公积金；另主营业务收入、主营业务成本差错更正事项，调整工程核算相关应收账款、存货-工程结算、应交税费-增值税等科目差错。

上述会计差错更正对 2016 年度报表期初影响数为调减资产总额 1,099,226,682.34 元，调减负债总额 1,028,741,052.15 元，调减归属于母公司净资产 5,791,106.18 元，调减少数股东权益 64,694,524.01 元，调减营业收入 336,495,666.03 元，调减利润总额

39,813,698.57 元，调减净利润 42,157,310.49 元，调减归属于母公司净利润 3,366,810.79 元，调减少数股东损益 38,790,499.70 元。

（5）中国汽车零部件工业公司

本集团之三级子公司常州中汽零部件产业基地发展有限公司于 2011 年确认常州市新北区孟河镇人民政府给予的招商奖励 9,190,640.00 元，分别为：1) 政府对进驻产业园企业的招商奖励 7,235,600.00 元；2) 另外 1,955,040.00 元为政府承诺办公楼租金以分红形式返还的金额。但公司至今未实现盈利，故无法收回。以上款项作为会计差错调整期初数。

上述会计差错更正对 2016 年度报表期初影响数为调减资产总额 9,190,640.00 元，调减归属于母公司净资产 4,135,788.00 元，调减未分配利润 4,135,788.00 元，调减少数股东权益 5,054,852.00 元。

（6）中国农业机械化科学研究院

本集团之三级子公司中机西南能源科技有限公司本年发现重大前期会计差错，调整资产减值损失；本集团之三级子公司长春机械科学研究院有限公司补提以前年度薪酬。发现 2015 年末于专项应付款核算的政府补助款项，应当于递延收益和预收账款核算，本年对期初数据进行调整。

上述会计差错更正对 2016 年度报表期初影响数为调减资产总额 268,934,097.36 元，调增负债总额 2,711,480.09 元，调减归属于母公司净资产 138,769,720.30 元，调减少数股东权益 132,875,857.15 元，调减利润总额 269,447,419.27 元，调减 2015 年净利润 269,404,875.24 元，调减归属于母公司净利润 137,436,502.49 元，调减少数股东损益 131,968,372.75 元。

（7）中国重型机械有限公司

本集团之二级子公司中国重型机械有限公司为准确预计应承担的福利费用，聘请韬睿惠悦管理咨询公司，以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日，根据中国会计准则第 9 号的规定，对应由中国重型机械有限公司承担的离休人员、退休人员、内退人员及遗属人员的相关福利费用支付义务（以下简称“福利义务现值”）进行了精算评估；结合评估结果及 2015、2016 年实际发生三类人员离退休费用金额，对各类人员的费用于 2015 年初进行补提，截止 2015 年末，福利精算费用现值为 53,474,158.29 元，相应按照 25% 税率确认递延所得税资产 13,368,539.57 元；

上述会计差错更正对 2016 年度报表期初影响数为调增资产总额 13,368,539.57 元，调增负债总额 53,474,158.29 元，调减归属于母公司净资产 40,105,618.72 元，调增利润总额 1,322,341.71 元，调增归属于母公司净利润 991,756.28 元。

(8) 机械工业第六设计研究院有限公司

本集团之子公司机械工业第六设计研究院有限公司因同一控制下合并原浦发子公司中国陆源国际工程有限公司（浦发上期做处置处理未予合并），调整 2016 年度报表期初数，增加资产总额 14,849.57 元，减少负债总额 65,852.07 元，增加归属于母公司净资产 80,701.64 元，减少未分配利润 5,645,990.61 元，增加上年营业收入 109,401.72 元，减少利润总额 2,736,360.07 元，减少净利润 2,762,825.87 元，减少归属于母公司净利润 2,762,825.87 元

(三) 其他事项调整

无

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；融资租赁利息收入；出口货物等。	17%
	销售或进口石油液化气、食用植物油、图书、报纸、杂志、化肥	13%
	交通运输业	11%
	现代服务业	6%
	小型微利企业	3%
	销售除油气外的出口货物	0%
消费税	委托加工的汽油、柴油	汽油每升 0.2 元 柴油每升 0.1 元
	进口汽车进口环节组成计税价格	3%-40%
	境内生产、委托加工应税消费品的销售额	3%， 10%
营业税	劳务收入	5%
	监理收入、服务收入、房租收入	5%
	利息收入、手续费收入、其他收入等应税收入	5%
	监理收入、代建管理费、	5%
	代理服务收入、租赁收入	5%
	工程承包、建筑安装收入	3%
	娱乐业收入	5-20%
	应交流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

税种	计税依据	税率
所得税	应纳税所得额	25%, 16. 5%, 10%, 15%, 7. 5%

（二）税收优惠及批文

本集团及所属子公司享受的主要税收优惠情况如下：

1. 企业所得税

（1）本集团子公司中国联合工程公司被认定为高新技术企业，企业所得税按照本年度应纳税所得额计缴，税率为 15%。其子公司中机中联工程有限公司（原机械工业第三设计研究院）、中联西北工程设计研究院享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税按照本年度应纳所得额计缴，税率为 15%。

（2）本集团子公司中国重型机械研究院股份公司自 2014 年 11 月 11 日取得了《高新技术企业证书》，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策，有效期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（3）本集团子公司中国重型机械研究院股份公司之子公司陕西冶金设计研究院有限公司 2015 年 8 月 31 日取得了《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策。

（4）本集团子公司中国重型机械研究院股份公司之子公司上海西重所重型机械成套有限公司 2014 年 10 月 23 日取得了《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函（2009）203 号]规定，享有企业所得税 15%优惠政策。

（5）本集团子公司中国机械工业第六设计研究院有限公司于 2015 年 8 月 3 日通过高新企业复审，获得河南省科学技术厅、河南省财务厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局核发的证书编号为 GF201541000157 的高新技术企业证书，证书有效期为三年，按照 15%税率计缴企业所得税。

（6）根据鲁科字[2017]14 号关于认定 1153 家企业为 2016 年度高新技术企业的通知，本集团子公司济南铸造锻压机械研究所有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201637000913，享受高新技术企业企业所得税 15%优惠税率。

（7）本集团子公司成都工具研究所有限公司享受西部大开发税收优惠政策，所得税按 15%征收。

(8) 本集团子公司桂林电器科学研究院有限公司本部和子公司均已取得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国机税务局、广西壮族自治区地方税务局于 2014 年 11 月 3 日颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为 GR201445000127 和 GR201445000095，有效期均为 3 年。

(9) 本集团子公司中国机床销售与技术服务有限公司之子公司北京海洲贸易有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称企业所得税法）及其实施条例、《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99 号）等规定，上一纳税年度符合小型微利企业条件，预缴时累计应纳税所得额不超过 30 万元的，可以享受减半征税政策，执行 10% 的企业所得税优惠税率。

(10) 本集团子公司国机精工有限公司之子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司于 2014 年 07 月 31 日取得证书编号 GR201441000120 的高新技术企业证书，有效期三年，2014 年 01 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。

(11) 本集团子公司国机精工有限公司之子公司郑州新亚复合超硬材料有限公司于 2014 年 10 月 23 日取得证书编号 GR201441000310 的高新技术企业证书，有效期三年，2014 年 01 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。

(12) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条之规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。本集团子公司国机精工有限公司之子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司及郑州新亚复合超硬材料有限公司均享受研究开发费用加计扣除优惠政策。

(13) 2014 年 9 月 29 日，甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局对本集团子公司甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司高新技术企业资格重新进行了认定，并下发了 GR201462000064 号高新技术企业认定证书，有效期三年（2014 年 9 月 29 日-2017 年 9 月 28 日）。本公司属于国家需要重点扶持高新技术企业，本报告期内减按 15% 税率征收企业所得税。

(14) 2014 年 9 月 4 日，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局对本集团子公司甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司之子公司上海蓝滨高新技术企业资格重新进行了认定，并下发了 GR201431000435 号高新技术企业认定证书，有效期三年（2014 年 9 月 4 日-2017 年 9 月 3 日）。上海蓝滨属于国家需要重点扶持高新技术企业，本报告期内减按 15% 税率征收企业所得税。

(15) 根据财税字〔2001〕202 号和财税〔2006〕165 号文件规定，本集团子公司甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司之子公司质检所、兰州冠宇享受“西部大开发”税收优惠政策，本报告期内减按 15% 税率征收企业所得税。

(16) 2014 年 9 月 4 日, 本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司北京海光仪器有限公司获得中关村科技园区管理委员会颁发的中关村高新技术企业证书, 证书编号 F20142040218004, 有效期为三年; 2014 年 7 月 30 日, 海光公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书, 证书编号 GF201411000077, 有效期为三年, 适用所得税率为 15%。

(17) 2014 年 10 月 30 日, 本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司北京奥地探测仪器有限公司取得高新技术企业证书, 证书编号: GR201411000517, 证书有效期: 三年, 享受 15% 的优惠所得税税率。

(18) 本集团子公司中国地质装备集团有限公司所属子公司无锡钴探工具厂为高新技术企业, 证书编号 GF201432001182, 发证时间: 2014 年 10 月 31 日, 有效期: 3 年。

(19) 2017 年 1 月 12 日, 湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发《关于认定湖南永港伟方科技有限公司等 870 家企业为湖南省 2016 年高新技术企业的通知》(湘科发[2017]7 号)文件, 本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司衡阳中地装备探矿工程机械有限公司被确认为高新技术企业, 企业所得税率按 15% 计征。

(20) 本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司张家口中地装备探矿工程机械有限公司于 2015 年 9 月 29 日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书, 证书编号: GF201513000025, 有效期: 三年, 适用所得税率为 15%。

(21) 本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司重庆探矿厂、九州公司、重庆地仪厂根据重庆市沙坪坝区国家税务局凤天路税务所于 2015 年 5 月下达的《税务事项通知书》(沙国税凤税通[2015]43 号)规定, 执行西部大开发优惠税率, 减按 15% 税率征收, 减征期限为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。上述公司 2016 年度企业所得税汇算清缴工作尚未开展, 西部大开发优惠税率尚未备案, 但预计仍可执行西部大开发优惠税率, 适用 15% 的所得税率。

(22) 本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司于 2014 年 10 月 23 日取得证书编号 GF201441000372 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。子公司洛阳轴承研究所有限公司于 2014 年 7 月 31 日取得证书编号 GF201441000007 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。子公司洛阳轴研精密机械有限公司于 2015 年 8 月 3 日取得证书编号 GR201541000085 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。

(23) 本集团子公司中国福马机械集团有限公司之子公司林海股份有限公司为高新技术企业, 适用优惠所得税税率 15%。子公司苏州苏福马机械有限公司为高新技术企

业，适用优惠所得税税率 15%。子公司镇江中福马机械有限公司为高新技术企业，适用优惠所得税税率 15%。子公司中国林业机械哈尔滨猎枪弹具公司、中国林业机械广州公司为小型微利企业，使用优惠所得税税率 20%，减半征收。子公司美国林海动力机械有限公司，适用所得税税率 16%。

(24) 天津市地方税务局、天津市国家税务局、天津市财政局和天津市科学技术委员会于 2015 年 12 月 8 日为本集团子公司天津电气科学研究院有限公司颁发了证书编号为 GR201512000348 的高新技术企业证书，证书有效期三年，证书有效期内享受所得税 15% 的税率优惠政策。

(25) 天津市地方税务局、天津市国家税务局、天津市财政局和天津市科学技术委员会于 2014 年 7 月 23 日为本集团子公司天津电气科学研究院有限公司之子公司天津天传电气有限公司颁发了证书编号为 GF201412000050 的高新技术企业证书，证书有效期三年，证书有效期内享受所得税 15% 的税率优惠政策。

(26) 本集团子公司中国一拖集团有限公司之子公司一拖（洛阳）开创装备科技有限公司、洛阳中收机械装备有限公司、一拖（洛阳）汇德工装有限公司，第一拖拉机股份有限公司及其下属子公司一拖（洛阳）柴油机有限公司、洛阳拖拉机研究所有限公司、洛阳西苑车辆动力检验所有限公司及一拖（洛阳）福莱格车身有限公司适用高新技术企业优惠税率，税率为 15%。第一拖拉机股份有限公司下属子公司 CADFUNDMACHINERY (SA) (PTY) LTD、YTOFRANCESAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳所得税。

(27) 本集团子公司中国海洋航空集团有限公司之子公司青岛海滨实业总公司房产经营部以收入总额为依据，按照税务机关核定的应税所得率 10% 测算当期应纳税所得额。依照《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号），因该经营部属于符合条件的小型微利企业，企业所得税率按 20% 的税率减半征收。

(28) 依照《国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 23 号），本集团子公司中国海洋航空集团有限公司之子公司青岛中天宾馆享受小型微利企业所得税优惠政策，本年度企业所得税率减按 20% 征收。

(29) 本集团子公司中国海洋航空集团有限公司之子公司青岛海青机械总厂属于高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠税率。

(30) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务厅及陕西省地方税务局批准，本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司之子公司机械工业勘察设计研究院有限公司于 2015 年取得高新技术企业资格证

书, 于 2015 年度至 2017 年度使用 15% 的企业所得税率。

(31) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号), 本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司之子公司机械工业勘察设计研究院有限公司已取得主管税局关于享受西部大开发税收优惠政策的批准。

(32) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局批准, 本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司之子公司中设集团装备制造有限公司, 于 2015 年度取得高新技术企业证书, 于 2015 年度至 2018 年度适用 15% 的企业所得税率。

(33) 根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》, 自 2011 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。本集团子公司中国第二重型机械集团公司之子公司二重重装公司、万航模锻公司、万盛园林公司、精衡传动公司、万信工程公司、万力重机公司、进出口公司 2016 年企业所得税按 15% 计缴。

(34) 本集团子公司国机智能科技有限公司之子公司广州机械科学研究院有限公司根据粤科公示[2014]15 号, 本公司于 2014 年 10 月 10 日取得广东省 2014 年高新技术企业证书, 证书编号为: GR201444000508, 有效期三年, 享受税收优惠, 所得税税率为 15%。

(35) 本集团子公司智能科技有限公司之子公司广州机械科学研究院有限公司所属子公司广州宝力特液压密封有限公司于 2014 年 10 月 10 日取得广东省 2014 年高新技术企业证书(粤科公示[2014]15 号), 证书编号为: GR201444000744, 有效期三年, 享受税收优惠, 所得税税率为 15%。

(36) 本集团子公司国机智能科技有限公司之子公司苏州电加工机床研究所有限公司为高新技术企业, 可享受企业所得税税率减按 15% 征收的优惠政策。苏州电加工机床研究所有限公司已于 2014 年 8 月通过高新技术企业资格复审, 该资格有效期为两年。所属子公司苏州机床工具有限公司属小型微利企业, 所得税税率按 20% 征收。

(37) 本集团子公司国机智能科技有限公司之子公司广州机械科学研究院有限公司所属子公司广州启帆工业机器人有限公司于 2016 年 12 月 09 日取得广东省 2016 年高新技术企业证书, 证书编号为: GR201644005902, 有效期三年, 享受税收优惠, 所得税税率为 15%。

(38) 本集团子公司国机集团科学技术研究院之子公司北京飞机强度研究所有限公司

为经北京市科学技术委员会批准的高新技术企业，享受 15%的所得税率优惠，证书编号：GF201511000764，有效期自 2015 年 9 月起三年。本公司于 2017 年 2 月 10 日取得在北京市朝阳区地方税务局备案的 2016 年度企业所得税享受 15%税收优惠备案表。子公司中国电器科学研究院有限公司于 2015 年 9 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GF201544000013，有效期为 3 年。子公司威凯检测技术有限公司于 2015 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GF201544000272，有效期为 3 年。子公司广州擎天实业有限公司于 2014 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201444001123，有效期为 3 年。子公司广州擎天材料科技有限公司于 2014 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201444001309，有效期为 3 年。

（39）本集团子公司常林股份有限公司为高新技术企业，所得税税率 15%。

（40）中国国机重工集团有限公司之子公司国机重工集团上海国际贸易有限公司，国机重工（常州）机械再制造科技有限公司为小型微利企业，所得税税率为 10%。

（41）根据《高新技术企业认定管理办法》，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2015 年 7 月 21 日起三年内，本集团子公司中工国际工程股份有限公司继续享受 15.00%的企业所得税优惠税率政策。

（42）报告期内，本集团子公司中工国际工程股份有限公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司根据财税[2011]58 号的规定，一期二期项目均可享受“西部大开发”税收优惠，所得税税率减按 15.00%进行征收。同时，根据企业所得税税法第二十七条第三项、财税[2009]166 号文件规定，享受所得税“三免三减半”税收优惠政策。

根据国家税务局要求，一期二期项目需分开独立核算享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。2015 年，一期项目已运行满 6 年，不可再享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。2016 年为二期项目运行第三年，故免征企业所得税。

（43）2014 年，本集团子公司中工国际工程股份有限公司下属子公司中工武大设计研究有限公司再次通过了高新技术企业的复审，并按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2014 年起三年内，享受 15.00%的企业所得税优惠税率政策。

（44）2014 年，本集团子公司中工国际工程股份有限公司下属子公司北京沃特尔水技术股份有限公司，根据北京市科学技术委员会京科发[2014]551 号，于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，按照国家对高新技术企业的相关政策，从 2014 年起三年内享受 15.00%的企业所得税优惠税率政策。

（45）本集团子公司中国汽车工业工程有限公司之子公司机械工业第四设计研究院有限公司为高新技术企业，根据河南省科学技术厅办公室 2014 年 10 月 23 日印发河南省高新技术企业认定管理工作领导小组文件（豫高企〔2014〕16 号）《关于公示河南省 2014 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，机械工业第四设计研究院有限公司等

293 家企业被认定为高新技术企业，公司享受相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期三年。

(46) 本集团子公司中国汽车工业工程有限公司之子公司中汽昌兴（洛阳）机电设备工程有限公司为高新技术企业，根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2015 年 12 月 25 日印发的《关于认定河南省 2015 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科〔2015〕172 号），公司享受相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(47) 2014 年 10 月 30 日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准，本集团子公司中国农业机械化科学研究院取得证书编号为 GR201411002937 的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。

(48) 本集团子公司中国电力工程有限公司下属子公司哈尔滨电站设备成套设计研究所有限公司（“哈尔滨成套”）于 2014 年 8 月 3 日取得高新技术企业证书，高新技术企业证书有效期为三年，于 2016 年及 2015 年，哈尔滨成套按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

(49) 本集团子公司合肥通用机械研究院及下属合肥通用机电产品检测有限公司、合肥通用机械研究院特种设备检验站、合肥通用特种材料设备有限公司、合肥通用环境控制技术有限责任公司已取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国税局和安徽省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为 GR201434000388 、 GR201434000206 、 GR201434000313 、 GR201434000247 、 GR201434001048，有效期 3 年。根据规定，本公司自获得高新技术企业认定的三年内（2014 年至 2016 年），企业所得税按 15% 的比例征收。

2. 增值税

(1) 本集团子公司中国重型机械研究院股份公司适用增值税，其中：内销产品税率为 17%；技术咨询服务从 2013 年 8 月 1 日之后“营改增”，税率为 6%。购买原材料等支付的进项税可以抵扣销项税。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税，本集团适用免抵退核算办法，退税率为 15%。

(2) 本集团子公司中国机床销售与技术服务有限公司根据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）、《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》（2012 年第 24 号）文件规定，出口机电设备时按 17%、16%、15%、13%、11%、5% 的退税率进行出口退税，企业出口退税申报期限为货物报关出口之日起至次年 4 月 30 日前。

(3) 根据北京市朝阳区国家税务局，朝国税通〔2013〕200150 号税务事项通知书，本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司北京海光仪器有限公司销售的软

件产品，AFS(2000、3000)系列双道原子荧光光度计软件 V5.0、GGX 系列原子吸收分光光度计软件 V2.77 和 AFS-9700 原子荧光光度计软件 V1.0 等三种软件产品，自 2013 年 7 月 16 日享受增值税即征即退的政策；根据北京市朝阳区国家税务局，朝国税通〔2013〕200215 号税务事项通知书，海光公司销售的 AFS 一体化原子荧光光度计工作软件 V6.0 软件产品，自 2013 年 10 月 12 日享受增值税即征即退的政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局《关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税〔2001〕97 号）、国务院《关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》（国发〔2000〕36 号）和财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156 号）相关规定，本集团子公司中国机械工业建设集团有限公司之子公司邛崃市中机建水质净化有限公司提供污水处理劳务免征增值税。

(5) 报告期内，本集团子公司中工国际工程股份有限公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司和邳州市中工水务有限责任公司，按《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》第五项第二条规定，享受增值税先征后返 70.00% 的优惠政策。

(6) 本集团子公司中工国际工程股份有限公司下属子公司中工国际物流有限公司，自 2014 年 9 月 1 日起，按照国家税务总局公告 2014 年第一条“试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税”的规定进行增值税的缴纳。根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 4《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，自 2016 年 5 月 1 日起，国际运输服务适用增值税零税率。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
1	深圳中机实业有限公司	2	1	深圳	深圳	房地产出租	932.08	100.00	100.00	932.08	4
2	成都工具研究所有限公司	2	1	成都	成都	切削工具制造	11,573.64	86.67	86.67	18,802.99	4
3	中国通用机械工程有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	18,300.00	100.00	100.00	15,600.47	4
4	沈阳仪表科学研究院有限公司	2	1	沈阳	沈阳	仪器仪表制造业	10,000.00	100.00	100.00	29,789.27	4
5	天津电气科学研究院有限公司	2	1	天津	天津	输配电及控制设备制造	21,847.00	100.00	100.00	31,609.90	4
6	中国中元国际工程有限公司	2	1	北京	北京	工程勘察设计	36,000.00	100.00	100.00	81,855.43	4
7	德阳安装技师学院	2	1	德阳	德阳	建筑安装业	3,928.95	100.00	100.00	4,221.03	4
8	重庆材料研究院有限公司	2	1	重庆	重庆	贵金属压延加工	35,076.70	96.43	96.43	25,297.91	4
9	中国重型机械研究院股份公司	2	1	西安	西安	工程、技术研究和试验发展	100,000.00	82.83	82.83	75,586.28	4
10	中国汽车工业工程有限公司	2	1	天津	天津	工程勘察设计	120,000.00	100.00	100.00	124,038.03	4
11	中国机械工业建设集团有限公司	2	1	北京	北京	建筑安装业	67,000.00	100.00	100.00	66,264.36	4
12	中国重型机械有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	100,000.00	100.00	100.00	81,354.09	4

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
13	中国电力工程有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	60,210.00	100.00	100.00	60,578.44	4
14	中国轴承进出口联营公司	2	1	北京	北京	对外贸易	1,001.83	100.00	100.00	1,003.40	4
15	洛阳轴研科技股份有限公司	2	1	洛阳	洛阳	轴承制造	35,360.94	43.25	43.25	54,887.84	4
16	桂林电器科学研究院有限公司	2	1	桂林	桂林	电气机械及器材制造	27,829.56	98.44	98.44	35,578.93	4
17	中国汽车工业国际合作有限公司	2	1	北京	北京	汽车零配件批发	27,746.37	97.70	97.70	30,000.00	4
18	中国机械工业天津工程公司	2	1	天津	天津	管道和设备安装	122.11	100.00	100.00	122.11	4
19	中国地质装备集团有限公司	2	1	北京	北京	地质勘查专用设备制造	50,000.00	100.00	100.00	80,827.07	4
20	济南铸造锻压机械研究所有限公司	2	1	济南	济南	铸造机械制造	32,058.76	75.53	75.53	19,849.73	4
21	国机汽车股份有限公司	2	1	天津	天津	汽车批发	102,973.68	58.31	58.31	108,456.88	4
22	广州电器科学研究院	2	1	广州	广州	专业技术服务业	8,960.65	100.00	100.00	8,229.30	4
23	国机资产管理公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	46,998.96	100.00	100.00	46,998.96	4
24	机械工业第六设计研究院有限公司	2	1	郑州	郑州	工程勘察设计	16,584.63	100.00	100.00	13,861.53	4
25	中国机床总公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	8,217.36	100.00	100.00	8,217.36	4

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
26	中国机床销售与技术服务有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	18,000.00	100.00	100.00	18,000.00	4
27	中国机床专用技术设备公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	103.00	100.00	100.00	103.00	4
28	中国浦发机械工业股份有限公司	2	1	上海	上海	对外贸易	22,139.47	54.46	54.46	8,686.55	4
29	国机财务有限责任公司	2	2	北京	北京	非金融机构	110,000.00	84.47	84.47	110,000.00	4
30	中国联合工程公司	2	1	北京	北京	工程勘察设计	36,100.00	100.00	100.00	23,362.17	4
31	中国海洋航空集团有限公司	2	1	北京	北京	港口及航运设施建筑工程	56,847.30	100.00	100.00	56,847.30	4
32	中国福马机械集团有限公司	2	1	北京	北京	营林及木竹采伐机械制造	92,911.70	100.00	100.00	92,911.70	4
33	中国汽车零部件工业公司	2	1	北京	北京	汽车零配件批发	3,811.28	100.00	100.00	3,811.28	4
34	兰州石油机械研究所	2	1	北京	北京	石油钻采专用设备制造	3,764.94	100.00	100.00	3,764.94	4
35	中工国际工程股份有限公司	2	1	北京	北京	工程管理服务	92,776.53	59.67	59.67	136,065.07	4
36	中国国机重工集团有限公司	2	1	天津	天津	连续搬运设备制造	225,333.00	96.98	96.98	158,095.83	4
37	中国机械设备工程股份有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	412,570.00	77.99	77.99	321,743.00	4
38	合肥通用机械研究院	2	1	合肥	合肥	泵及真空设备制造	28,705.00	100.00	100.00	29,356.69	4

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
39	中国农业机械化科学研究院	2	1	北京	北京	农业科学研究和试验发展	63,492.90	100.00	100.00	107,321.05	4
40	中国一拖集团有限公司	2	1	洛阳	洛阳	拖拉机制造	302,374.96	87.90	87.90	299,380.88	4
41	中国收获机械总公司	2	1	乌鲁木齐	乌鲁木齐	收获机械制造业	15,541.87	100.00	100.00	15,518.67	4
42	中国自动化控制系统总公司	2	1	北京	北京	技术服务业	10,000.00	100.00	100.00	7,383.99	4
43	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	2	1	兰州	兰州	炼油、化工生产专用设备制造	35,452.82	60.90	60.90	21,726.03	4
44	国机精工有限公司	2	1	郑州	郑州	切削工具制造	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
45	中国第二重型机械集团公司	2	1	德阳	德阳	冶金专用设备制造	235,678.50	100.00	100.00	235,678.50	4
46	国机集团科学技术研究院有限公司	2	1	北京	北京	工程、技术研究和试验发展	19,254.00	100.00	100.00	66,673.75	1
47	国机资本控股有限公司	2	1	北京	北京	商务服务	237,000.00	76.73	76.73	207,000.00	1
48	国机智能科技有限公司	2	1	广州	广州	科技推广和应用服务业	103,627.00	78.45	78.45	32,234.15	1
49	国机重工集团常林有限公司	2	1	常州	常州	工程机械制造业	10,000.00	100.00	100.00	106,139.27	1
50	二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	2	1	镇江	镇江	仓储货运	350,950.00	100.00	100.00	258,225.47	4
51	常林股份有限公司	2	1	常州	常州	工程机械制造业	130,674.94	45.84	45.84	61,315.45	4
52	林海股份有限公司	3	1	泰州	泰州	通用设备制造业	21,912.00	42.10	42.10	15,993.07	4
53	第一拖拉机股份有限公司	3	1	洛阳	洛阳	拖拉机制造	99,590.00	41.24	41.24	41,069.06	4

序号	企业名称	级次	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
54	现代农装科技股份有限公司	3	1	北京	北京	机械制造行业	12,000.00	67.93	67.93	37,289.18	4
55	国机通用机械科技股份有限公司	3	1	合肥	合肥	其他未列明专业技术服务业	14,642.19	36.82	36.82	13,234.40	4

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

注：本集团 2016 年度财务决算合并范围企业 874 户，较上年 801 户相比，净增加 73 户。其中二级企业 51 户，三级企业 353 户，四级企业 314 户，五级企业 94 户，六级企业 33 户，七级企业 26 户，八级企业 2 户。

(二) 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企业

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	北京沃特尔水技术股份有限公司	47.46	47.46	197,774,926.00	163,571,429.00	3级	实质控制
2	陕西三安环保节能科技有限公司	41.00	41.00	10,000,000.00	4,100,000.00	4级	实质控制
3	温州中汽和鸿汽车销售服务有限公司	40.00	40.00	20,000,000.00	8,000,000.00	3级	实质控制
4	北京中机浦发进出口有限公司	40.00	40.00	3,000,000.00	1,200,000.00	3级	实质控制
5	中机国能工程有限公司	40.00	40.00	50,000,000.00	20,000,000.00	3级	实质控制
6	林海股份有限公司	42.10	42.10	219,120,000.00	159,930,654.14	3级	实质控制
7	一拖(洛阳)汇德工装有限公司	43.43	43.43	11,312,800.00	11,600,000.00	3级	实质控制
8	一拖(洛阳)东晨模具科技有限公司	20.00	20.00	7,090,000.00	1,418,000.00	3级	实质控制
9	第一拖拉机股份有限公司	41.24	41.24	995,900,000.00	410,690,578.00	3级	实质控制
10	洛阳轴研科技股份有限公司	43.25	43.25	353,609,448.00	548,878,400.00	4级	实质控制
11	常林股份有限公司	45.84	45.84	640,284,000.00	613,154,500.00	4级	实质控制
12	国机通用机械科技股份有限公司	36.82	36.82	146,421,932.00	132,344,000.00	3级	实质控制
13	湖州安达汽车配件有限公司	42.87	42.87	21,000,000.00	9,002,680.00	4级	实质控制
14	天津发配电及电控设备检测所	50.00	50.00	11,200,000.00	5,600,000.00	3级	实质控制
15	天津天传新能源电气有限公司	45.00	45.00	40,000,000.00	18,000,000.00	3级	实质控制
16	重庆爱瑞法温度测控技术有限公司	40.00	40.00	2,000,000.00	800,000.00	3级	实质控制
17	辽宁中汽会展有限公司	50.00	50.00	1,000,000.00	600,000.00	3级	实质控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
18	常州中汽零部件产业基地发展有限公司	45.00	45.00	20,000,000.00	9,000,000.00	3级	实质控制
19	江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	45.00	45.00	12,000,000.00	5,400,000.00	4级	实质控制
20	天津众之和贸易有限公司	40.00	40.00	100,000,000.00	40,000,000.00	4级	实质控制
21	广州启帆工业机器人有限公司	34.94	34.94	28,623,200.00	10,000,000.00	4级	实质控制
22	江苏苏美达机电有限公司	35.00	35.00	70,000,000.00	44,619,012.08	4级	实质控制
23	江苏苏美达五金工具有限公司	35.00	35.00	90,000,000.00	58,532,530.00	4级	实质控制
24	江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	35.00	35.00	158,000,000.00	112,111,696.76	4级	实质控制
25	江苏苏美达成套设备工程有限公司	35.00	35.00	72,000,000.00	37,922,993.50	4级	实质控制
26	江苏苏美达船舶工程有限公司	35.00	35.00	102,000,000.00	51,811,315.64	4级	实质控制
27	苏美达国际技术贸易有限公司	35.00	35.00	220,000,000.00	129,399,887.55	4级	实质控制
28	南京金正奇交通设备有限责任公司	45.00	45.00	45,454,500.00	40,909,100.00	4级	实质控制

(三) 直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的企业

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	海南中机物业管理公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4级	清算中
2	海南路达新型建筑材料有限公司	100.00	100.00	15,520,000.00	15,520,000.00	4级	清算中
3	南京金路达新型建筑材料有限公司	80.12	80.12	12,071,000.00	9,670,999.99	4级	清算中
4	天津市长芦智美数码科技有限公司	100.00	100.00	5,240,000.00	5,302,200.00	4级	清理注销中

序号	企业名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
5	北京新星汽车技术开发公司	100.00	100.00	200,000.00	1.00	3级	清算中
6	中汽进出口南通公司	100.00	100.00	10,000,000.00	2,040,819.82	3级	清算中
7	中国汽车工业进出口湖南公司	100.00	100.00	3,058,000.00	3,058,182.38	3级	清算中
8	中国汽车工业进出口武汉公司	100.00	100.00	3,000,000.00	500,000.00	3级	处于非经营状态
9	中国汽车工业进出口黑龙江公司	100.00	100.00	800,000.00	800,000.00	3级	处于非经营状态
10	中国汽车工业进出口重庆公司	100.00	100.00	7,090,000.00	1,000,000.00	3级	处于非经营状态
11	上海竺能工程技术有限公司	67.00	67.00	1,800,000.00	1,206,000.00	3级	清理整顿
12	一拖沈阳拖拉机有限公司	60.00	60.00	27,000,000.00	16,200,000.00	4级	清算中
13	深圳市东方鹏兴商贸有限公司	94.50	94.50	2,750,000.00	2,600,000.00	3级	清算中

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	中国机械设备工程股份有限公司	22.01	453,560,535.52	182,588,898.38	3,421,600,072.71
2	中工国际工程股份有限公司	40.33	467,926,957.96	96,563,630.02	3,354,790,629.20
3	中国一拖集团有限公司	12.10	44,283,610.92	38,674,106.41	3,629,309,421.54
4	中国重型机械研究院股份公司	17.17	934,063.51	1,823,834.85	231,756,055.36
5	洛阳轴研科技股份有限公司	56.75	5,658,142.72	0.00	692,396,568.52
6	国机汽车股份有限公司	41.69	138,938,595.95	33,485,691.95	3,030,582,440.63
7	常林股份有限公司	54.16	927,596,701.29	706,975,000.00	4,712,480,320.61

2. 主要财务信息

项目	本年金额						
	中国机械设备工程股份有限公司	中工国际工程股份有限公司	中国一拖集团有限公司	中国重型机械研究院股份公司	洛阳轴研科技股份有限公司	国机汽车股份有限公司	常林股份有限公司
流动资产	39,348,918,321.35	15,695,494,397.05	8,872,235,472.32	2,900,561,179.39	996,009,009.39	17,130,666,996.65	29,270,807,791.92
非流动资产	8,103,360,513.11	3,090,135,284.46	7,527,905,336.80	697,823,285.59	1,344,241,578.37	5,014,425,297.80	7,750,864,545.91
资产合计	47,452,278,834.46	18,785,629,681.51	16,400,140,809.12	3,598,384,464.98	2,340,250,587.76	22,145,092,294.45	37,021,672,337.83
流动负债	31,120,275,751.31	10,581,153,696.30	7,286,952,481.79	2,089,623,350.69	820,249,267.22	12,647,092,850.23	27,262,009,213.13
非流动负债	956,449,794.72	580,148,734.45	2,374,846,967.27	170,127,160.18	149,747,594.10	2,348,308,992.38	3,208,816,162.47
负债合计	32,076,725,546.03	11,161,302,430.75	9,661,799,449.06	2,259,750,510.87	969,996,861.32	14,995,401,842.61	30,470,825,375.60
营业收入	21,051,176,756.92	8,066,153,040.83	10,812,351,928.86	1,061,258,727.61	426,950,745.77	50,584,791,165.81	50,172,732,851.58
净利润	2,109,789,731.17	1,231,601,290.62	-214,147,899.14	4,716,504.29	10,505,144.96	552,670,576.71	1,028,338,159.00
综合收益总额	2,184,325,822.12	1,343,280,728.22	-225,672,249.60	3,531,594.33	10,505,144.96	484,442,706.23	1,077,823,177.78
经营活动现金流量	25,446,840,198.08	8,404,590,130.01	13,417,332,748.67	-47,459,425.34	38,942,273.32	8,637,740,965.59	-1,872,685,153.28

(续表)

项目	上年金额						
	中国机械设备工程股份有限公司	中工国际工程股份有限公司	中国一拖集团有限公司	中国重型机械研究院股份公司	洛阳轴研科技股份有限公司	国机汽车股份有限公司	常林股份有限公司
流动资产	37,097,851,810.23	17,019,390,895.79	8,120,466,337.41	3,012,530,837.94	907,744,238.28	24,471,954,021.29	23,379,064,185.84
非流动资产	6,854,701,537.40	2,821,024,356.65	8,575,285,741.45	668,085,563.94	1,334,950,074.25	4,342,584,816.10	5,886,864,173.02
资产合计	43,952,553,347.63	19,840,415,252.44	16,695,752,078.86	3,680,616,401.88	2,242,694,312.53	28,814,538,837.39	29,265,928,358.86
流动负债	28,523,823,851.34	12,942,429,465.29	7,414,954,142.66	2,317,476,255.74	846,332,408.64	22,066,557,578.69	21,342,978,063.99
非流动负债	882,288,204.60	461,342,685.84	2,171,267,568.86	231,615,568.25	177,439,108.98	1,060,295,103.75	2,284,661,411.29
负债合计	29,406,112,055.94	13,403,772,151.13	9,586,221,711.52	2,549,091,823.99	1,023,771,517.62	23,126,852,682.44	23,627,639,475.28
营业收入	24,094,171,577.34	8,119,940,514.06	11,978,313,099.96	1,065,494,593.07	424,396,030.35	64,163,714,486.33	41,478,743,832.19
净利润	2,208,959,686.27	986,320,823.31	48,814,457.38	26,478,076.98	-183,966,843.50	379,955,101.98	508,843,484.48
综合收益总额	2,197,053,542.55	865,490,585.68	41,641,636.52	24,180,069.78	-183,966,843.50	440,071,342.67	510,866,790.83
经营活动现金流量	28,222,281,576.03	10,058,194,629.29	13,205,808,760.67	89,786,463.72	84,956,121.03	9,236,490,463.59	239,257,760.95

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的二级主体及其他重要子公司

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
国机智能科技有限公司	78.45	951,808,070.16	36,188,280.43	新设
国机重工集团常林有限公司	100.00	1,017,898,394.43	179,241,616.72	新设
其他重要子公司				
鄂州市水利建筑设计研究院有限公司	60.00	8,480,064.03	476,922.38	非同一控制 合并增加
常州江南环境工程有限公司	100.00	50,758,602.28	5,381,813.91	非同一控制 合并增加
中机国能电力投资集团有限公司	76.92	1,555,901,029.75	210,214.40	非同一控制 合并增加
安徽天长地久酒业有限公司	100.00	7,415,504.57	-2,732,947.46	非同一控制 合并增加
天长市欧力德仓储设备制造有限公司	100.00	4,138,648.68	-66,059.19	非同一控制 合并增加
安徽浦发商贸有限公司	100.00	329,523.06	-14,408.52	非同一控制 合并增加
安徽擎天伟嘉装备制造有限公司	51.00	11,692,691.21	1,564,973.61	非同一控制 合并增加
南京金正奇交通设备有限责任公司	45.00	90,765,545.19	5,674,566.37	非同一控制 合并增加
东营市曙光太阳能有限责任公司	40.00	45,950,430.59	45,950,430.59	非同一控制 合并增加
郑州新亚复合超硬材料有限公司	50.06	208,938,647.67	29,576,874.72	非同一控制 合并增加
INNOMOTIVE SYSTEMS HAINICHEN GMBH	95.00	289,150,643.49	-24,867,465.46	非同一控制 合并增加
BERKSHIRE BLANKET HOLDINGS, INC	100.00	100,594,924.10	16,787,603.60	非同一控制 合并增加

2. 本年不再纳入合并范围的重要主体情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	宿州市云阳新能源发电有限公司	宿州市	光伏发电	100.00	100.00	股权转让
2	扬州捷迈锻压机械有限公司	扬州市	锻压机械	100.00	100.00	破产清算
3	广州浦美南方贸易有限公司	广州市	商品流通	51.00	51.00	收回投资
4	上海中浦电磁科技有限公司	上海市	机械加工	80.00	80.00	其他股东增资
5	中机国能电力工程有限公司	上海市	电力总承包	39.87	39.87	股权转让
6	中机国能融资租赁有限公司	天津市	融资租赁	75.00	75.00	其他股东增资

(续表)

企业名称	处置日		
	资产	负债	所有者权益
宿州市云阳新能源发电有限公司	333,110,516.07	238,698,196.02	94,412,320.05
扬州捷迈锻压机械有限公司	114,485,184.08	183,662,492.01	-69,177,307.93
广州浦美南方贸易有限公司	4,350,708.02	1,540,852.26	2,809,855.76
上海中浦电磁科技有限公司	19,077,170.91	7,716,698.78	11,360,472.13
中机国能电力工程有限公司	8,441,049,493.91	7,481,838,035.19	959,211,458.72
中机国能融资租赁有限公司	772,012,086.34	420,126,821.65	351,885,264.69

(续表)

企业名称	2015 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益
宿州市云阳新能源发电有限公司	321,877,947.44	259,511,309.02	62,366,638.42
扬州捷迈锻压机械有限公司	115,596,451.62	177,870,202.59	-62,273,750.97
广州浦美南方贸易有限公司	6,545,545.31	4,107,980.17	2,437,565.14
上海中浦电磁科技有限公司	7,968,301.23	7,717,748.35	250,552.88
中机国能电力工程有限公司	6,806,889,224.08	5,947,211,938.90	859,677,285.18
中机国能融资租赁有限公司	102,788,895.41	3,006,400.00	99,782,495.41

(续表)

企业名称	本期期初至处置日			2015年1-12月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
宿州市云阳新能源发电有限公司	49,430,912.76	206,156.02	32,045,681.63	0.00	5,638,136.47	-5,633,965.53
扬州捷迈锻压机械有限公司	8,485,910.23	8,662,834.80	-6,903,556.96	36,589,501.14	33,052,881.17	-17,802,509.83
广州浦美南方贸易有限公司	6,023,508.99	1,850,571.48	372,290.62	8,097,340.29	1,822,360.45	-755,755.68
上海中浦电磁科技有限公司	24,588,133.68	2,140,097.54	-990,080.75	5,753,680.17	649,598.55	-745,656.17
中机国能电力工程有限公司	—	—	—	4,529,143,549.78	319,765,430.05	346,887,313.50
中机国能融资租赁有限公司	38,171,951.36	9,364,605.62	2,102,769.28	289,750.18	542,597.47	-216,646.24

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买比例	交易后持股比例
			金额	确定方法		金额	确定方法				
鄂州市水利建筑设计研究院有限公司	2016-08-01	3,104,200.90	7,860,100.90	资产成本法	4,755,900.00	39,839.46	—	3,403,288.16	594,233.46	60.00	60.00
常州江南环境工程有限公司	2016-06-30	17,709,633.88	24,711,955.92	资产成本法	24,499,999.58	0.00	—	40,765,032.91	5,048,968.40	100.00	100.00
中机国能电力投资集团有限公司	2016-01-01	1,337,196,397.63	1,337,196,397.63	资产基础法	1,000,000,000.00	0.00	—	978,529,533.04	-35,504,647.23	76.92	100.00
安徽天长地久酒业有限公司	2016-01-01	10,148,452.03	125,949,178.22	资产基础法	164,308,640.09	38,359,461.87	—	1,618,926.67	-3,276,208.64	100.00	100.00
天长市欧力德仓储设备制造有限公司	2016-01-01	4,204,707.87	13,981,048.93	资产基础法	17,230,675.23	3,249,626.30	—	0.00	-260,485.67	100.00	100.00
安徽浦发商贸有限公司	2016-01-01	343,931.58	361,592.74	资产基础法	373,702.07	12,109.33	—	2,446,727.46	-17,602.26	100.00	100.00
安徽擎天伟嘉装备制造有限公司	2016-01-01	2,640,745.39	10,747,626.55	未来收益法	6,721,488.00	1,240,198.46	—	28,110,582.60	1,564,973.61	51.00	51.00

企业名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买比例	交易后持股比例
			金额	确定方法		金额	确定方法				
南京金正奇交通设备有限责任公司	2016-12-28	91,614,524.34	90,909,111.10	市场法	40,909,100.00	0.00	—	0.00	0.00	45.00	45.00
东营市曙光太阳能有限责任公司	2016-11-1	28,307,740.05	28,307,740.05	市场法	11,323,096.02	0.00	—	24,107,589.37	17,642,690.54	51.00	51.00
郑州新亚复合超硬材料有限公司	2016-5-1	222,178,979.21	238,576,345.45	未来收益法	48,328,200.00	32,930,903.26	—	69,723,080.60	26,305,773.72	16.00	50.06
INNOMOTIVE SYSTEMS HAINICHEN GMBH	2016-06-30	317,417,324.55	103,250,000.00	市场法	64,455,830.20	0.00	—	455,852,699.45	-23,491,179.40	95.00	95.00
BERKSHIRE BLANKET HOLDINGS, INC	2016-09-13	16,084,161.21	39,796,279.55	市场法	83,244,000.00	43,447,720.45	—	308,739,877.11	16,787,603.60	75.00	100.00

(1) 国机精工有限公司

本集团子公司国机精工有限公司之子公司郑州磨料磨具磨削研究有限公司(以下简称郑州磨料)持有郑州新亚复合超硬材料有限公司(以下简称新亚公司)34.06%股权, 2016年06月30日, 郑州磨料子公司郑州三磨超硬材料有限公司(以下简称三磨所)与转让方首加国际有限公司签订《股权转让协议》, 首加国际有限公司将其持有的新亚公司16%的股权转让给三磨所。上述股权转让完成后, 子公司郑州磨料对新亚公司持股比例50.06%, 以2016年05月01日为作合并日, 将新亚公司纳入合并范围。股权转让价格以2016年04月30日经评估的净资产评估值为基础确

定；2016 年 06 月 10 日，经天健资产评估所出具的《评估报告》确认的转让股权评估值为 4,832.82 万元，双方最终确认的股权转让价格为人民币 4,832.82 万元，购买日可辨认净资产公允价值 23,857.63 万元，原持有 34.06% 部分形成商誉 3,293.09 万元，增持 16% 部分按评估值购买，未形成商誉。

（2）中国浦发机械工业股份有限公司

1) 本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司之三级子公司中国能源工程有限公司（以下简称中国能源）于 2013 年 8 月 2 日投资设立中机国能电力投资集团有限公司（以下简称中电投），注册资本 10 亿元，其中中国能源出资 3 亿元，上海逸合投资管理有限公司（以下简称上海逸合）出资 10 亿元，其中 3 亿为增加资本公积。中国能源分别于 2013 年 6 月 26 日、2014 年 12 月 25 日、2015 年 10 月 10 日与上海逸合签订了代持协议。根据代持协议约定，上海逸合委托中国能源对其享有的 76.92% 的中电投股权进行代持，代持关系自中电投成立之初开始。因上海逸合调整业务方向，退出电力投资相关业务，因此决定与中国能源解除于 2013 年、2014 年、2015 年签订的股权代持协议的事项，故将原先由中国能源代持的 76.92% 股权转让给中国能源持有，上海逸合不再持有。股权转让款由中国能源支付给上海逸合，双方协商一致，股权转让价格为 10 亿元人民币。

2) 本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司本期购买安徽天长地久酒业有限公司、天长市欧力德仓储设备制造有限公司、安徽浦发商贸有限公司 100% 股权，形成非同一控制下企业合并，支付对价与享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额分别是 3,835.95 万元、324.96 万元、1.21 万元确认为商誉。

（3）中工国际工程股份有限公司

本期中工国际工程股份有限公司非同一控制下合并鄂州市水利建筑设计研究院有限公司，合并日可辨认净资产公允价值 471.00 万元，持股比例 60%，支付对价与享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 3.98 万元确认为商誉；

(4) 国机集团科学技术研究院有限公司

本集团子公司国机集团科学技术研究院有限公司合并安徽擎天伟嘉装备制造有限公司，持股比例 51%，合并日可辨认净资产公允价值 1,074.76 万元，支付对价与享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 124.00 万元计入商誉；

(5) 常林股份有限公司

本集团子公司常林股份有限公司合并南京金正奇交通设备有限责任公司，持股比例 45%，合并日可辨认净资产公允价值 9,090.00 万元，支付对价小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额，未产生商誉；常林股份有限公司合并东营市曙光太阳能有限责任公司，持股比例 40%，合并日可辨认净资产公允价值 2,830.00 万元，支付对价小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额，未产生商誉；江苏苏美达机电有限公司合并 INNOMOTIVE SYSTEMS HAINICHEN GMBH，持股比例 95%，合并日可辨认净资产公允价值 1.03 亿元，支付对价小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额，未产生商誉。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末余额	年初余额
库存现金	26,111,699.82	25,808,924.37
银行存款	68,729,621,499.43	60,094,481,970.67
其他货币资金	4,289,545,601.97	5,415,382,261.22
合计	73,045,278,801.22	65,535,673,156.26

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末金额	年初金额
定期存款	8,627,530,673.03	6,757,944,067.91
法定存款准备金	1,060,986,700.95	782,884,343.81
银行承兑汇票保证金	2,581,886,437.30	2,887,644,735.16
保函保证金	865,136,372.39	1,614,138,433.57
银行贷款保证金	24,971,194.22	184,367,800.99
信用证保证金	294,587,761.16	170,758,856.09
履约保证金	178,374,347.83	28,153,057.73
诉讼保全程序冻结资金	39,216,729.91	142,707,323.56
重大专项资金	243,251,062.50	235,808,908.10
司法重整提存资金	17,117.19	308,263,420.84
住房基金及维修基金	30,469,777.91	25,913,807.53
存出投资款	203,572,792.66	0.00
其他	5,865,580.51	5,820,079.84
合计	14,155,866,547.56	13,144,404,835.13

注：其他主要为旅游业质保金、风险准备金、安全保证金等。

(二) 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	150,077,605.73	275,130,850.60
其中： 债务工具投资	13,718,137.18	24,642,967.90
权益工具投资	36,242,554.30	39,229,297.97
其他（基金、信托投资）	100,116,914.25	211,258,584.73
初始确认时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	45,137,586.00	375,622,241.08
其中： 债务工具投资	0.00	413,914.67
权益工具投资	0.00	0.00
其他（基金、信托投资）	45,137,586.00	375,208,326.41
合计	195,215,191.73	650,753,091.68

(三) 衍生金融资产

项目	年末余额	年初余额
货币远期及掉期	14,833,000.00	0.00
远期结汇期末估值	11,716,140.48	337,260.15
合计	26,549,140.48	337,260.15

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,755,317,615.36	4,220,426,615.25
商业承兑汇票	1,740,568,088.96	1,009,257,485.22
合计	6,495,885,704.32	5,229,684,100.47

2. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,307,497,100.07	129,861,948.54
商业承兑汇票	427,900,618.05	180,607,963.79
合计	4,735,397,718.12	310,469,912.33

(五) 应收账款

类别	年末金额			
	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	4,161,038,808.62	10.22	793,287,283.29	19.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,238,944,195.26	81.62	4,137,658,922.47	12.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,322,812,056.68	8.16	1,324,152,186.62	39.85
合计	40,722,795,060.56	100.00	6,255,098,392.38	—

(续表)

类别	年初金额			
	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	4,181,120,806.46	10.44	797,621,573.53	19.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,585,171,851.98	81.41	4,396,211,112.39	13.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,264,485,266.39	8.15	1,009,608,887.49	30.93
合计	40,030,777,924.83	100.00	6,203,441,573.41	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	22,407,925,831.09	69.59	563,192,775.10
1-2 年	4,506,217,489.39	14.00	455,332,069.99
2-3 年	2,347,572,967.32	7.29	668,518,519.87
3 年以上	2,935,426,856.32	9.12	2,396,607,297.37
合计	32,197,143,144.12	100.00	4,083,650,662.33

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	20,933,294,406.62	66.48	515,669,331.82
1-2 年	5,150,077,048.05	16.35	572,264,564.28
2-3 年	2,582,914,920.10	8.20	924,394,432.15
3 年以上	2,823,870,663.84	8.97	2,354,171,731.18
合计	31,490,157,038.61	100.00	4,366,500,059.43

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
A类风险组合	5,239,101.59	0.50	0.00	247,262,264.77	22.58	0.00
关联方往来组合	676,614,615.32	64.95	16,160.00	649,678,862.16	59.33	0.00
余额百分比	359,947,334.23	34.55	53,992,100.14	198,073,686.44	18.09	29,711,052.96
合计	1,041,801,051.14	100.00	54,008,260.14	1,095,014,813.37	100.00	29,711,052.96

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
阿根廷内政和交通部	813,098,932.30	0.00	1年内	0.00	国家债权可收回
委内瑞拉国家电力公司	538,411,848.80	52,655,192.00	1年以内 1-2年	9.78	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
苏丹国家电力公司	462,863,696.80	71,948,500.54	1年内 1-2年 2-3年 3年以上	15.54	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
刚果输变电	450,936,734.69	61,997,469.86	1年内 1-2年	13.75	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
Delegation Generale des Grands Travaux	216,473,206.88	1,677,689.43	1年内 1-2年 2-3年	0.78	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
德阳市鑫业石化有限责任公司	200,531,730.80	200,531,730.80	2-3年	100.00	对方财务状况恶化， 无偿还能力

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
古巴 TECNOIMPORT	175,583,629.78	2,442,792.32	1-2年	1.39	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
安哥拉建设部下属公路局	150,533,915.99	0.00	1年以内	0.00	项目为国家援建项目，相应金额可收回
SUMUS INTERNATIONAL LIMITED	142,765,694.32	139,246,007.65	3-4年	97.53	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
中国航油集团上海石油有限公司	141,993,277.09	141,993,277.09	3年以上	100.00	详见附注“九、(二) 或有事项”
República de Guinea Ecuatorial Ministerio de Infra	139,988,366.40	7,553,321.19	1年内 1-2年	5.40	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
PROJET IMBOLAU BRAZZAVILLE CONGO	134,812,733.09	8,987,837.09	1年内 1-2年	6.67	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
江苏华源新能源科技有限公司	128,476,516.05	0.00	1年以内	0.00	拥有债务方股权质押，预计可收回
国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	123,771,927.78	42,000,000.00	1-2年	33.93	依据该判决书，根据设备预计处置收回金额计提单项坏账准备
津巴布韦哈拉雷市政	120,128,725.33	25,961,903.39	1年内	21.61	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
河北北汽福田汽车部件有限公司	111,162,517.75	0.00	1年以内	0.00	政府政策性支持资金，相应金额可收回
KASETHIP FERTILIZER CO	109,505,354.77	9,855,481.93	1-2年	9.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
合计	4,161,038,808.62	766,851,283.29	—	—	—

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款前二十项

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
中白工业园开发股份有限公司	62,997,930.49	0.00	1年以内	0.00	项目单位为本集团权益法核算企业可收回
Huawei Tech Investment Tashkent	48,925,856.52	7,991,475.89	1年以内 3年以上	16.33	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
山西沃特尔太化水处理有限公司	33,712,890.00	1,011,386.70	1年以内	3.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
绍兴县钱富物资有限公司	28,280,000.00	28,280,000.00	3年以上	100.00	预计收回困难
宁波中金石化有限公司	26,436,000.00	26,436,000.00	2-3年	100.00	预计收回困难
中天合创能源有限责任公司	25,883,000.00	776,490.00	1年以内	3.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
中国寰球工程公司	19,266,391.40	19,266,391.40	3年以上	100.00	预计收回困难
虎牌控股集团有限公司	18,623,181.50	18,623,181.50	3年以上	100.00	预计收回困难
山西煤炭运销集团运城河津有限公司	17,340,426.85	17,340,426.85	3年以上	100.00	预计收回困难
安平县佳华五金丝网有限公司	17,028,685.72	16,233,754.99	2-3年	95.33	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
南京长江江宇油脂有限公司	10,127,257.24	5,245,790.54	2-3年	51.80	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
SUPPLY TECH PTY LTD	9,885,313.29	4,493,324.22	1年以内	45.45	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
宁夏电力公司电网建设分公司	9,720,000.00	5,832,000.00	1年以内 3年以上	60.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
甘肃铁道综合工程勘察院有限公司	8,965,481.00	0.00	1年以内	0.00	可收回
浙江弘德能源有限公司	8,171,050.14	8,171,050.14	3年以上	100.00	预计收回困难
中交一航局第五工程有限公司	7,616,864.00	7,616,864.00	3-4年	100.00	预计收回困难
日照钢铁有限公司	7,458,000.00	7,458,000.00	2-3年	100.00	预计收回困难
WHEEL PROS	7,375,268.84	7,375,268.84	3年以上	100.00	预计收回困难
潍柴动力股份有限公司	6,929,075.00	0.00	1年以内	0.00	可收回
中铁电气化局集团有限公司	6,826,368.99	0.00	3年以上	0.00	可收回
合计	381,569,040.98	182,151,405.07	—	—	—

3. 本年转回或收回坏账准备情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
YEMEN CORPORATION FOR CEMENT INDUSTRY & MARKETING	还款	个别认定	36,906,685.67	36,906,685.67
Republica de Guinea Ecuatorial Ministerio de Infra	还款	个别认定	19,703,828.33	19,703,828.33
宁夏恒联机械设备有限公司	法院执行回款	账龄分析	600,000.00	600,000.00
FINMEK	还款	个别认定	558,111.65	558,111.65
长海县大长山岛工程款	正常收回	账龄分析	373,368.71	373,368.71
河南中烟工业有限责任公司郑州和新卷烟厂	正常收回	账龄分析	321,300.00	321,300.00
中国机械设备工程股份有限公司	正常收回	个别认定	243,000.00	243,000.00
洛阳一拖通达机械有限公司	债务重组	账龄分析	233,628.71	233,628.71
ENL	还款	个别认定	227,251.77	227,251.77
其他汇总	—	—	2,263,110.02	2,263,110.02
合计	—	—	61,430,284.86	61,430,284.86

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江华特斯聚合物科技有限公司	货款	50,341,228.94	客户破产, 无法收回	否
长春市政府未结算补贴款	政府补贴款	33,635,100.00	多次沟通, 催收无果, 经管理层决议, 本期核销	否
江苏国亨三星机械有限公司	货款	20,825,011.89	客户破产, 无法收回	否
南京米通服饰有限公司	货款	19,780,293.84	客户破产, 无法收回	否
河北源泉金属制品有限公司	货款	14,200,000.00	客户破产, 无法收回	否
阳谷森泉板业有限公司	货款	12,547,000.00	取得律师事务所法律意见书核销应收账款	否
句容嘉叶服饰有限公司	货款	12,254,047.90	客户破产, 无法收回	否
安平县佳华五金丝网有限公司	货款	8,887,774.80	客户破产, 无法收回	否
内蒙古金迪隆商贸有限公司	货款	6,568,500.00	5年以上长期应收款收回困难	否
AFRICA DEVELOPMENT SOLUTIONS SARLU	货款	5,149,868.75	客户破产, 无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他汇总	—	221,917,305.59	—	—
合计	—	406,106,131.71	—	—

5. 应收账款期末金额前五名单位情况

单位名称	金额
阿根廷内政和交通部	813,098,932.30
埃塞俄比亚糖业公司	680,257,134.21
四川德阳中航工贸有限公司	552,983,997.43
委内瑞拉国家电力公司	538,411,848.80
苏丹国家电力公司	530,943,395.29
合计	3,115,695,308.03

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	16,642,908,572.20	73.43	172,675,968.27
1-2 年	3,316,939,254.70	14.64	36,431,655.71
2-3 年	1,092,816,812.54	4.82	9,453,854.75
3 年以上	1,611,606,588.27	7.11	98,519,602.68
合计	22,664,271,227.71	100.00	317,081,081.41

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	17,499,392,161.39	72.53	132,357,884.18
1-2 年	3,533,482,197.57	14.64	1,318,129.74
2-3 年	1,708,512,289.50	7.08	8,294,749.33
3 年以上	1,387,153,515.97	5.75	50,938,311.92
合计	24,128,540,164.43	100.00	192,909,075.17

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况如下

债权单位	债务单位	年末金额	账龄	未结算原因
江苏苏美达船舶工程有限公司	扬州大洋造船有限公司	431,771,938.89	1-2年	尚未交船
机械工业第四设计研究院	阳江市君创房地产开发有限公司	360,000,000.00	1-4年	工程未决算
江苏苏美达船舶工程有限公司	江苏新韩通船舶重工有限公司	307,934,199.91	1-2年	尚未交船
中国汽车工业工程有限公司	陕西和嘉置业有限公司	260,000,000.00	1-2年	工程未决算
江苏苏美达船舶工程有限公司	中海工业(江苏)有限公司	241,778,157.79	1-4年	尚未交船
江苏苏美达船舶工程有限公司	浙江造船有限公司	176,874,229.17	1-2年	尚未交船
中工国际工程股份有限公司	中国水利水电第四工程局有限公司	101,302,566.52	1-2年	未到期结算
中国成套工程有限公司	乌克兰空中快车国家项目及基辅区其他项目管理与建设委员会国营单位	91,916,763.05	3年以上	工程未完工结算
中国成套工程有限公司	中国出口信用保险公司	84,190,908.43	1年以内 1-2年	未到结算期
中机国能工程有限公司	北京国发创业投资管理有限公司	80,800,000.00	3年以上	未到结算期
江苏苏美达船舶工程有限公司	南京东泽船舶制造有限公司	53,151,509.09	1-2年	尚未交船
国机集团科学技术研究院有限公司	北京实创科技园开发建设股份有限公司	53,055,000.00	3年以上	项目未验收
合计	—	2,242,775,272.85	—	—

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例(%)	坏账准备
扬州大洋造船有限公司	1,168,855,690.83	5.16	5,992,466.29
江苏新韩通船舶重工有限公司	622,105,938.46	2.74	0.00
南京东泽船舶制造有限公司	404,100,304.89	1.78	0.00
浙江造船有限公司	389,150,541.92	1.72	2,766,963.16

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
阳江市君创房地产开发有限公司	375,000,000.00	1.65	0.00
合计	2,959,212,476.10	13.05	8,759,429.45

(七) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	140,526,723.12	73,333,787.45
债券投资	21,613,881.41	28,822,555.17
其他	31,643,916.46	3,786,421.47
合计	193,784,520.99	105,942,764.09

(八) 应收股利

被投资单位	年末金额	年初余额	未收回原因	是否减值
账龄一年以内的应收股利	95,069,591.23	2,139,123.66	—	—
中机国能电力工程有限公司	94,147,091.23	0.00	本期决策下期支付	否
无锡真木阳丘输送机械有限公司	420,000.00	0.00	本期决策下期支付	否
洛阳轴研建设开发有限公司	377,500.00	256,598.14	本期决策下期支付	否
重庆云天图文设计有限公司	125,000.00	150,000.00	本期决策下期支付	否
上海浦景化工技术有限公司	0.00	1,150,000.00	—	否
北京中航空港建设工程有限公司	0.00	464,116.57	—	否
北京中汽京田汽车贸易有限公司	0.00	118,408.95	—	否
账龄一年以上的应收股利	316,598.14	253,978.37	—	—
中国长江磨床进出口有限公司	0.00	193,978.37	—	否
洛阳轴研建设开发有限公司	256,598.14	0.00	未支付	否
北京华德广研密封有限公司	60,000.00	60,000.00	资金周转困难	否
合计	95,386,189.37	2,393,102.03	—	—

(九) 其他应收款

类别	年末金额			
	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	2,556,371,106.75	25.59	780,628,712.97	30.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,799,679,031.69	68.07	633,748,181.07	9.05

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	632,840,111.87	6.34	183,760,378.96	29.04
合计	9,988,890,250.31	100.00	1,598,137,273.00	—

(续表)

类别	年初金额			
	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	2,857,112,808.48	26.61	502,087,227.77	17.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,365,306,920.30	59.30	582,846,221.72	8.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,512,551,176.68	14.09	394,091,687.65	26.05
合计	10,734,970,905.46	100.00	1,479,025,137.14	—

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	3,355,568,463.01	65.28	29,538,479.05
1-2 年	836,024,966.76	16.26	37,195,516.37
2-3 年	397,770,046.73	7.74	85,949,873.16
3 年以上	550,793,857.09	10.72	473,845,954.11
合计	5,140,157,333.59	100.00	626,529,822.69

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	2,932,456,160.99	66.75	31,202,783.36
1-2 年	666,509,106.80	15.17	49,850,501.36
2-3 年	298,273,324.75	6.79	65,968,553.55

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上	495,831,674.37	11.29	431,419,913.14
合计	4,393,070,266.91	100.00	578,441,751.41

(2) 采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
A 类风险组合	49,645,075.70	2.99	0.00
关联方往来组合	1,150,660,131.79	69.34	645,037.28
应收退税款项	312,221,433.25	18.81	0.00
押金保证金	15,528,686.87	0.94	0.00
余额百分比	131,466,370.49	7.92	6,573,321.10
合计	1,659,521,698.10	100.00	7,218,358.38

(续表)

组合名称	年初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
A 类风险组合	271,701,103.16	13.78	0.00
关联方往来组合	1,457,165,788.94	73.88	0.00
应收退税款项	152,142,440.54	7.71	0.00
押金保证金	3,137,914.97	0.16	0.00
余额百分比	88,089,405.78	4.47	4,404,470.31
合计	1,972,236,653.39	100.00	4,404,470.31

2. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款前十项

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
江苏新韩通船舶重工有限公司	253,198,426.49	0.00	1 年以内	0.00	可收回
青岛北船重工有限公司	108,954,428.52	69,338,018.94	4 年以内	63.64	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
盘锦船舶修造产业园项目部指挥部	91,234,419.54	0.00	2 年以内	0.00	可收回
中汽工业（珠海）有限公司	80,000,000.00	0.00	1 年以内	0.00	可收回

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
中航油进出口有限责任公司	79,025,000.00	79,025,000.00	5年以上	100.00	预计收回困难
Finoba Automotive GmbH	69,198,199.70	0.00	1年以内	0.00	可收回
江苏圣淘沙船业有限公司	67,874,020.58	0.00	1-2年	0.00	可收回
中收农机股份有限公司	66,502,620.09	66,502,620.09	5年以上	100.00	债务人已破产清算
北京铭源金丰石油化工产品销售有限公司	63,948,766.80	0.00	1年以内	0.00	可收回
玻利维亚公共工程部	54,809,897.91	54,809,897.91	1年以内	100.00	预计收回困难
合计	934,745,779.63	269,675,536.94	—	—	—

(2) 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前二十项

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
沈阳变压器有限责任公司	12,217,592.74	7,330,555.65	5年以内	60.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
Engro Powergen Thar (Private) Limited	11,099,040.00	0.00	1-2年	0.00	可收回
大连大起集团有限责任公司	8,898,528.85	8,898,528.85	3年以上	100.00	预计收回困难
沈阳水泵股份有限公司	8,680,896.99	0.00	5年以上	0.00	可收回
阳江市国营链轮厂	8,375,467.33	8,375,467.33	2-3年	100.00	预计收回困难
Sindh Engro Coal Mining Company Ltd	8,324,280.00	0.00	1-2年	0.00	可收回
国机技术装备有限公司	7,954,080.00	0.00	5年以上	0.00	可收回
珠海市机电集团公司	7,343,880.00	7,343,880.00	5年以上	100.00	预计收回困难
安徽省招标集团股份有限公司	6,912,000.00	0.00	1年以内	0.00	可收回
北京中机运通机械贸易有限责任公司	6,615,220.00	0.00	2年以内	0.00	可收回
GLASSWORKS EQUIPMENT LTD	6,364,850.52	0.00	1-2年	0.00	可收回
沈阳矿山机械有限责任公司	5,980,136.00	4,186,095.20	5年以上	70.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
西安佳为节能科技有限公司	5,400,000.00	0.00	1-2年	0.00	可收回
ISRA SURFACE VISION GMBH	5,302,065.60	0.00	2-3年	0.00	可收回
天津富凯建设集团有限公司	4,629,620.49	4,629,620.49	5年以上	100.00	预计收回困难
承德市双滦区建筑市场管理	4,550,719.24	0.00	3-4年	0.00	可收回

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
办公室					
PEHUR HYDRO POWER PROJECT, SHYDO	4,426,170.00	0.00	1年以内	0.00	可收回
天津侨丰物流发展有限公司	3,949,470.00	3,949,470.00	3年以上	100.00	预计难以收回
北京市贸易仲裁委员会	3,673,005.00	0.00	1-2年	0.00	可收回
河北硕邦经贸有限公司	3,600,940.64	3,600,940.64	3-4年	100.00	预计难以收回
合计	134,297,963.40	48,314,558.16	—	—	—

3. 本年转回或收回坏账准备情况:

单位名称	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
河南建业集团有限公司	19,953,331.00	19,953,331.00	款项已收回
沈阳水泵股份有限公司（原沈阳水泵厂）	9,693,153.99	9,693,153.99	法院判决
贵州东亚房地产开发有限公司	4,622,750.00	4,622,750.00	现金收回
特变电工衡阳变压器有限公司	2,900,000.00	3,912,944.17	协议还款
鹤壁仪表厂	930,000.00	1,555,072.20	协议还款
四川东工集团（现德阳永兴机械有限公司）	800,000.00	1,858,540.05	协议还款
甘肃鑫诺电气有限公司	270,000.00	270,000.00	法院胜诉
洛阳一拖通达机械有限公司	195,886.96	195,886.96	债务重组
其他汇总	27,775,942.34	27,775,942.34	—
合计	67,141,064.29	69,837,620.71	—

4. 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东北输变电设备集团公司	拨改贷	50,188,200.00	执行裁定书	否
中山市天富石油化工有限公司	货款	8,862,968.17	胜诉无可执行财产	否
营口第三仪表厂	拨改贷	1,473,673.93	律师鉴证	否
杭州仪表厂	拨改贷	1,365,446.94	民事判决书	否
南京分析仪器厂	拨改贷	1,073,267.53	民事判决书	否
四川东工集团（现德阳永兴机械有限公司）	拨改贷	1,058,540.05	和解协议	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
特变电工衡阳变压器有限公司	拨改贷	1,012,944.17	民事调解书	否
宁夏治国建筑工程有限责任公司	工程款	800,000.00	企业注销	否
辽阳自动化仪表厂	拨改贷	669,097.93	民事判决书	否
鹤壁仪表厂	拨改贷	625,072.20	执行和解书	否
其他汇总	—	6,925,781.00	—	—
合计	—	74,054,991.92	—	—

5. 其他应收款期末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额
沈阳中凯房产投资有限公司	关联方	关联方借款	402,337,948.32
天津市津南区土地整理中心	非关联方	土地退回款	256,606,700.00
江苏新韩通船舶重工有限公司	非关联方	往来款	253,198,426.49
靖边县智光新能源开发有限公司	原合并范围内单位	拆借款	220,000,000.00
宿州市云阳新能源发电有限公司	非关联方	拆借款	188,500,000.00
合计	—	—	1,320,643,074.81

(十) 买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
证券	654,848,615.72	899,544,776.20
减：坏账准备	7,500,000.00	0.00
账面价值合计	647,348,615.72	899,544,776.20

(十一) 存货

1. 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,851,728,697.59	660,986,547.88	2,190,742,149.71
自制半成品及在产品	6,067,843,821.33	999,159,240.01	5,068,684,581.32
库存商品(产成品)	17,641,840,674.95	1,975,827,412.33	15,666,013,262.62
周转材料(包装物、	109,602,772.29	14,548,249.63	95,054,522.66

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品等)			
消耗性生物资产	2,317,447.48	0.00	2,317,447.48
工程施工(已完工未结算款)	12,039,261,471.26	150,067,381.45	11,889,194,089.81
其他	3,114,774,719.07	56,834,240.24	3,057,940,478.83
合计	41,827,369,603.97	3,857,423,071.54	37,969,946,532.43

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,164,353,428.48	705,844,759.44	2,458,508,669.04
自制半成品及在产品	6,502,579,621.68	1,350,799,529.95	5,151,780,091.73
库存商品(产成品)	22,248,224,848.77	2,178,499,164.76	20,069,725,684.01
周转材料(包装物、低值易耗品等)	152,635,547.06	37,955,736.48	114,679,810.58
消耗性生物资产	1,746,358.59	0.00	1,746,358.59
工程施工(已完工未结算款)	12,830,458,158.09	204,448,000.34	12,626,010,157.75
其他	3,314,740,794.07	126,998,831.47	3,187,741,962.60
合计	48,214,738,756.74	4,604,546,022.44	43,610,192,734.30

2. 期末消耗性生物资产情况

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、种植业	219,658.54	802,281.75	683,091.34	338,848.95
其中： 1. 蔬菜、果品类	219,658.54	756,712.25	668,464.84	307,905.95
2. 青饲料	0.00	45,569.50	14,626.50	30,943.00
二、畜牧业	9,179.22	495,206.70	43,308.22	461,077.70
其中： 1. 0-6 月公牛	338.00	42,926.00	40,560.00	2,704.00
2. 6-12 月公牛	8,841.22	2,133.00	2,748.22	8,226.00
3. 罗非鱼	0.00	108,088.83	0.00	108,088.83
4. 北京成鸭	0.00	109,973.69	0.00	109,973.69
5. 北京幼鸭	0.00	27,958.18	0.00	27,958.18
6. 羊	0.00	192,667.00	0.00	192,667.00
7. 鸡	0.00	11,460.00	0.00	11,460.00

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
三、林业	1,517,520.83	0.00	0.00	1,517,520.83
其中： 1. 雪松	1,001,441.43	0.00	0.00	1,001,441.43
2. 其他苗木	516,079.40	0.00	0.00	516,079.40
合计	1,746,358.59	1,297,488.45	726,399.56	2,317,447.48

(十二) 划分为持有待售的资产

项目	年末金额	年初金额
持有待售之其他长期股权投资	0.00	0.00
持有待售之固定资产	0.00	65,508,408.24
合计	0.00	65,508,408.24

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的贷款和垫款	247,052,557.67	194,688,780.44
一年内到期的长期应收款	1,128,135,911.45	1,033,832,524.99
预计一年内到期的存款	277,480,000.00	0.00
合计	1,652,668,469.12	1,228,521,305.43

(十四) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
金融理财资产	3,046,861,998.28	4,515,225,052.47
待摊费用	83,665,965.48	3,640,746.89
税费	3,364,973,637.68	124,502,080.65
待处理存货	0.00	839,707,948.72
其他	225,328,944.78	27,444,780.58
减：减值准备	88,548,040.83	88,266,753.57
合计	6,632,282,505.39	5,422,253,855.74

注1：减值准备系本集团子公司中国一拖集团有限公司对一拖（洛阳）里科汽车基地有限公司等公司委托贷款72,862,000.00元及待抵扣增值税15,404,753.57元全额计提减值准备。

(十五) 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	年末余额	年初余额
个人贷款和垫款	1,679,823.91	2,519,006.06
住房抵押	97,823.91	139,006.06
其他	1,582,000.00	2,380,000.00
企业贷款和垫款	140,692,815.70	1,309,099,070.35
贷款	107,808,100.00	285,696,272.50
贴现	32,884,715.70	1,023,402,797.85
贷款和垫款总额	142,372,639.61	1,311,618,076.41
减: 贷款损失准备	13,417,225.99	1,102,882.09
其中: 组合计提数	13,417,225.99	1,102,882.09
贷款和垫款账面价值	128,955,413.62	1,310,515,194.32

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
制造业	142,372,639.61	100.00	603,816,272.50	46.04
其他行业	0.00	0.00	707,801,803.91	53.96
贷款和垫款总额	142,372,639.61	100.00	1,311,618,076.41	100.00
减: 贷款损失准备	13,417,225.99	100.00	1,102,882.09	100.00
其中: 单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	13,417,225.99	100.00	1,102,882.09	100.00
贷款和垫款账面价值	128,955,413.62	—	1,310,515,194.32	—

3. 贷款和垫款按地区分布情况:

地区分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
华南地区	95,000,000.00	66.72	215,050,000.00	16.40
华北地区	4,408,100.00	3.10	474,366,000.00	36.17
华中地区	41,382,539.61	29.07	400,055,803.91	30.50
华东地区	0.00	0.00	19,072,937.50	1.45
东北地区	0.00	0.00	53,693,335.00	4.09
西北地区	1,582,000.00	1.11	59,380,000.00	4.53
西南地区	0.00	0.00	90,000,000.00	6.86
贷款和垫款总额	142,372,639.61	100.00	1,311,618,076.41	100.00
减: 贷款损失准备	13,417,225.99	100.00	1,102,882.09	100.00

地区分布	年末金额	比例 (%)	年初金额	比例 (%)
其中：单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	13,417,225.99	100.00	1,102,882.09	100.00
贷款和垫款账面价值	128,955,413.62	—	1,310,515,194.32	—

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况：

项目	年末金额	年初金额
信用贷款	6,400,000.00	0.00
保证贷款	2,000,000.00	0.00
附担保物贷款	133,972,639.61	1,311,618,076.41
其中：抵押贷款	99,408,100.00	462,335,278.56
质押贷款	34,564,539.61	849,282,797.85
贷款和垫款总额	142,372,639.61	1,311,618,076.41
减：贷款损失准备	13,417,225.99	1,102,882.09
其中：组合计提数	13,417,225.99	1,102,882.09
贷款和垫款账面价值	128,955,413.62	1,310,515,194.32

5. 贷款损失准备情况：

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	0.00	1,102,882.09	0.00	8,341,713.48
本年计提	0.00	12,314,343.90	0.00	-7,238,831.39
年末余额	0.00	13,417,225.99	0.00	1,102,882.09

(十六) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	7,856,244,129.81	313,144,768.99	7,543,099,360.82
按公允价值计量的	5,008,242,827.95	0.00	5,008,242,827.95
按成本计量的	2,848,001,301.86	313,144,768.99	2,534,856,532.87
合计	7,856,244,129.81	313,144,768.99	7,543,099,360.82

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	614,300,000.00	0.00	614,300,000.00
可供出售权益工具	5,821,347,690.26	68,125,873.66	5,753,221,816.60
按公允价值计量的	3,641,538,071.09	0.00	3,641,538,071.09
按成本计量的	2,179,809,619.17	68,125,873.66	2,111,683,745.51
合计	6,435,647,690.26	68,125,873.66	6,367,521,816.60

2. 年末按照公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,618,341,150.58
公允价值	5,008,242,827.95
累计计入其他综合收益的公允减值变动金额	1,389,901,677.37
已计提减值准备金额	0.00

注：截止 2016 年 12 月 31 日本集团持有常林股份有限公司股权分置流动权期末余额 85,523,568.98 元、持有林海股份有限公司股权流通分置权期末余额 59,503,132.55 元、持有国机汽车股份有限公司股权分置流通权期末余额 23,163,194.92 元、持有洛阳轴研科技股份有限公司股权分置流通权期末余额 21,264,506.43 元，本集团对上述公司的持股比例分别为 30.11%、42.10%、63.83%、41.07%。

(十七) 持有至到期投资

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	766,756,821.87	75,787,644.43	690,969,177.44
资产管理产品投资	30,000,000.00	900,000.00	29,100,000.00
合计	796,756,821.87	76,687,644.43	720,069,177.44

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	712,082,300.00	21,362,400.00	690,719,900.00
资产管理产品投资	483,800,000.00	14,514,000.00	469,286,000.00
合计	1,195,882,300.00	35,876,400.00	1,160,005,900.00

注：本集团之子公司中国一拖集团财务有限责任公司在 2016 年 1 月购入短期融资券“国裕物流 CP001”5000 万、“国裕物流 CP002”4000 万。发行人武汉国裕物流产业集团有限公司未能按照约定筹措足额偿债资金到期偿付。中国一拖集团财务有限责任公司所持有该两项持有至到期投资逾期未收回，结合市场价格、公司经营治理、财务状况及评级公司评级、期末中债估值情况等信息，根据《中国一拖集团财务有限责任公司资产质量五级分类标准》认定为可疑类债权，本期末对该两笔持有至到期资产按 60%计提减值准备 56,222,258.70 元。

(十八) 长期应收款

项目	年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	1,073,359,594.44	8,929,929.15	1,064,429,665.29
其中：未实现融资收益	249,027,143.23	0.00	249,027,143.23
分期收款销售商品	150,959,090.23	2,414,722.11	148,544,368.12
分期收款提供劳务	6,553,692.17	0.00	6,553,692.17
其他	3,168,367,730.33	4,504,991.46	3,163,862,738.87
合计	4,399,240,107.17	15,849,642.72	4,383,390,464.45

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	97,918,960.41	5,968,313.01	91,950,647.40
其中：未实现融资收益	7,913,473.04	0.00	7,913,473.04
分期收款销售商品	2,644,002.11	1,501,761.27	1,142,240.84
分期收款提供劳务	18,175,626.82	0.00	18,175,626.82
其他	2,657,655,635.90	15,785,960.69	2,641,869,675.21
合计	2,776,394,225.24	23,256,034.97	2,753,138,190.27

1. 融资租赁组成

项目	年末金额	年初金额
应收融资租赁款	1,322,386,737.67	105,832,433.45
未实现融资收益	-249,027,143.23	-7,913,473.04
融资租赁总额	1,073,359,594.44	97,918,960.41
减：损失准备	8,929,929.15	5,968,313.01
账面价值合计	1,064,429,665.29	91,950,647.40

2. 融资租赁五级类

分类	年末金额			
	金额	比例 (%)	贷款损失准备计提比例 (%)	贷款损失准备
正常类	1,073,359,594.44	100.00	0.83	8,929,929.15

3. 融资租赁贷款损失准备提取与转回情况:

分类	年初余额	本年计提	本年冲销	本年转回	年末余额
正常类	5,968,313.01	2,961,616.14	0.00	0.00	8,929,929.15

(十九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资	459,153,092.41	250,358,618.36	709,511,710.77	0.00
对合营企业投资	419,399,930.86	261,247,679.49	26,452,408.64	654,195,201.71
对联营企业投资	2,415,107,278.19	1,750,243,964.85	96,100,477.45	4,069,250,765.59
小计	3,293,660,301.46	2,261,850,262.70	832,064,596.86	4,723,445,967.30
减: 长期股权投资减值准备	245,882,511.40	6,206,000.00	217,691,242.15	34,397,269.25
合计	3,047,777,790.06	2,255,644,262.70	614,373,354.71	4,689,048,698.05

2. 长期股权投资明细

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
合计	4,925,661,247.92	2,834,507,209.05	2,184,424,103.53	74,373,863.93	13,290,874.68	7,431,679.28	823,190.99	46,179,022.16	3,000,000.00	-196,478,204.14	4,723,445,967.30	34,397,269.25
一、合营 企业	521,087,923.94	419,399,930.86	220,393,879.55	25,652,408.64	40,582,090.14	0.00	-1,277,555.08	800,000.00	0.00	1,549,294.88	654,195,201.71	0.00
山西中设华 晋铸造有限 公司	85,477,400.00	84,803,921.92	0.00	0.00	0.00	0.00	407,076.50	0.00	0.00	0.00	85,210,998.42	0.00
陕西东基建 设开发有限 公司	0.00	25,500,000.00	0.00	25,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中设国联无 锡新能源发 展有限公司	150,000,000.00	99,710,455.91	100,000,000.00	0.00	12,994,328.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212,704,784.20	0.00
Kitsaki JV	0.00	0.00	0.00	0.00	507,502.74	0.00	0.00	0.00	0.00	23,726.86	531,229.60	0.00
KeTe Whii JV	0.00	5,551,915.69	0.00	0.00	1,374,127.27	0.00	0.00	0.00	0.00	608,832.62	7,534,875.58	0.00
Tahltan JV	0.00	9,191,193.92	0.00	0.00	324,440.30	0.00	0.00	0.00	0.00	916,735.40	10,432,369.62	0.00
寰宇光伏有 限公司	23,122,499.16	8,381,999.16	14,740,500.00	0.00	511,049.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,633,549.02	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
江苏苏美达 能源环境科 技有限公司	7,500,000.00	7,584,120.68	50,000,000.00	0.00	19,510,930.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77,095,051.25	0.00
江苏林海雅 马哈摩托有 限公司	147,716,319.65	138,199,380.06	0.00	0.00	7,892,948.12	0.00	-1,684,661.58	0.00	0.00	0.00	144,407,666.60	0.00
北京龙星健 身俱乐部有 限公司（注 5）	150,000.00	152,408.64	0.00	152,408.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中工马泰克 路面机械 (天津)有 限公司	40,000,000.00	28,565,946.47	0.00	0.00	-737,468.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,828,478.01	0.00
浙江国机重 工商达环保 设备有限公 司	9,000,000.00	7,965,845.66	0.00	0.00	-1,283,963.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,681,882.39	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
北京中冷通 质量认证中 心有限公司	1,859,209.80	2,647,252.38	0.00	0.00	289,770.08	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	2,137,022.46	0.00
北京华德广 研密封件有 限公司	609,115.78	1,145,490.37	0.00	0.00	-253,616.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	891,873.61	0.00
天传（上 海）检测有 限公司	2,765,000.00	0.00	2,765,000.00	0.00	277,544.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,042,544.40	0.00
ORIENTAL SHIPPING ENTERPRISES S.A	26,824,336.30	0.00	26,824,336.30	0.00	-596,582.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,227,754.30	0.00
ORIENTAL MARITIME ENTERPRISES S.A	26,064,043.25	0.00	26,064,043.25	0.00	-228,921.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,835,122.25	0.00
二、联营 企业	4,404,573,323.98	2,415,107,278.19	1,964,030,223.98	48,721,455.29	-27,291,215.46	7,431,679.28	2,100,776.07	45,379,022.16	3,000,000.00	-198,027,499.02	4,069,250,765.59	34,397,269.25

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
中白工业园 区开发股份 有限公司	267,281,720.00	271,972,920.13	95,045,320.00	0.00	8,886,392.04	2,589,972.02	-6,040,855.46	0.00	0.00	0.00	372,453,738.73	0.00
安格鲁塔尔 电力公司	262,737,633.93	52,302,701.20	210,434,932.73	0.00	1,843,329.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264,580,963.23	0.00
中投中工丝 路投资基金 管理（北京）有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
北京中电华 强焊接工程 技术有限公 司	0.00	34,096,110.72	0.00	34,096,110.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京兴侨国 际工程技术 有限公司	17,700,881.21	25,912,011.45	0.00	0.00	-1,713,123.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,198,888.09	0.00
宁波北仑船 务有限公司	39,200,000.00	145,723,132.88	0.00	0.00	860,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146,583,132.88	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
宁国中成投 资有限公司	8,000,000.00	1,461,613.09	0.00	0.00	-206,210.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,255,402.76	0.00
北京中电国 信物业管理 有限责任公 司	1,166,800.00	1,348,962.23	0.00	0.00	226,346.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,575,308.25	0.00
华联汽车发 展有限公司	11,384,450.00	11,384,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,384,450.00	11,384,450.00
国机(北京) 节能检测中 心有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,530,000.00	1,530,000.00
深圳市中汽 进出口有限 公司	7,642,894.44	6,806,756.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,806,756.12	6,806,756.12
四川中汽进 出口有限公 司	1,871,930.33	1,871,930.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,871,930.33	1,871,930.33
中国汽车工 业进出口南 京有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
北京中设乔 格尔产品维 修中心	10,000.00	10,000.00	0.00	493,561.74	493,561.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00
泰国京泰机 械有限公司	6,384,132.80	6,384,132.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,384,132.80	6,384,132.80
北京海洲贸 易有限责任 公司	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-600,000.00	0.00	0.00
江苏苏美达 资本控股有 限公司	195,000,000.00	0.00	195,000,000.00	0.00	3,549,588.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,549,588.97	0.00
江苏苏美达 技术设备贸 易有限公司	1,389,375.10	6,696,484.01	0.00	0.00	2,270,404.82	0.00	0.00	2,800,000.00	0.00	0.00	6,166,888.83	0.00
江苏苏美达 工程设备有 限公司	400,000.00	3,989,236.32	0.00	0.00	2,488,637.95	0.00	0.00	2,226,792.52	0.00	0.00	4,251,081.75	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司（注6）	10,000,000.00	16,313,613.54	0.00	0.00	6,686,115.57	0.00	7,272,469.41	5,060,000.00	0.00	0.00	25,212,198.52	0.00
江苏长江纺织品贸易有限公司（注1）	23,160,977.57	38,189,711.24	6,200,688.00	0.00	10,296,385.25	0.00	0.00	14,560,000.00	0.00	-40,126,784.49	0.00	0.00
江苏苏美达吉杰欧服装有限公司（注1）	2,500,000.00	6,452,971.34	0.00	0.00	332,801.15	0.00	0.00	965,520.00	0.00	-5,820,252.49	0.00	0.00
江苏苏美达东方纺织品有限公司（注1）	2,094,428.22	4,404,726.27	0.00	0.00	3,363,203.87	0.00	0.00	953,325.00	0.00	-6,814,605.14	0.00	0.00
BERKSHIRE BLANKET HOLDINGS, INC.	122,337,900.00	52,096,099.32	62,433,000.00	0.00	-41,425,006.88	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,104,092.44	0.00	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
Oriental Elite Shipping Limited	26,412,289.43	2,848,101.55	26,409,332.43	0.00	-1,895,274.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,362,159.28	0.00
Wang Da Marine Inc	28,487,299.33	25,485.64	28,461,813.69	0.00	-2,971,678.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,515,620.65	0.00
Teng Da Marine Inc	32,733,417.05	25,485.64	32,707,931.41	0.00	-2,865,961.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,867,455.79	0.00
上海聚友化 工有限公司	9,836,631.72	0.00	9,836,631.72	0.00	-663,093.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,173,537.88	0.00
江苏苏美达 工程技术有 限公司	9,420,000.00	10,594,905.53	0.00	0.00	-1,719,696.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,875,208.83	1,460,000.00
江苏苏美达 上电发电有 限公司	6,700,000.00	7,194,080.98	0.00	0.00	4,916.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,198,997.13	0.00
苏美达东台 发电有限公 司	32,640,000.00	35,480,436.97	0.00	0.00	267,488.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,747,925.29	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
江苏苏美达 仪器设备有 限公司 (注 2)	3,246,947.74	8,745,652.70	0.00	0.00	3,599,674.28	0.00	0.00	2,974,066.48	0.00	-9,371,260.50	0.00	0.00
南京苏美达 航运有限公 司	50,453,000.00	26,032,752.38	47,953,000.00	0.00	4,901,745.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,887,497.39	0.00
上海浦景化 工技术有限 公司	9,200,000.00	28,272,503.78	0.00	0.00	9,093,455.07	0.00	0.00	552,000.00	0.00	0.00	36,813,958.85	0.00
昆明好伦哥 餐饮管理有 限公司	200,000.00	1,795,795.89	0.00	0.00	-267,531.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,528,264.21	0.00
重庆涪陵能 源实业集团 有限公司 (注8)	148,375,200.00	202,719,497.09	0.00	0.00	9,697,400.38	0.00	0.00	0.00	0.00	-212,416,897.47	0.00	0.00
成都浦发工 业投资股份 有限公司	5,000,000.00	3,783,735.53	0.00	0.00	1.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,783,737.02	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
抚顺矿业中 机热电有限 责任公司	490,000,000.00	323,400,000.00	166,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490,000,000.00	0.00
上海吉润置 业有限公司	70,500,000.00	24,857,204.24	52,500,000.00	0.00	-1,214,247.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,142,956.64	0.00
中机国能资 产管理有限 公司	50,000,000.00	49,700,041.75	0.00	0.00	-2,979,081.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,720,960.17	0.00
中能天汇气 体有限公司	10,000,000.00	9,990,672.42	0.00	0.00	-421,250.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,569,421.79	0.00
中机国能电 力投资集团 有限公司 (注8)	300,000,000.00	302,341,467.57	0.00	0.00	1,441,753.74	4,841,707.26	0.00	0.00	0.00	-308,624,928.57	0.00	0.00
中机国能节 能环保有限 公司	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	-18,280.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,481,719.16	0.00
山东胜星化 工有限公司	98,000,000.00	0.00	98,000,000.00	0.00	5,258,571.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,258,571.94	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
南京瑞霖木 业有限公司	5,879,503.63	4,661,052.31	0.00	0.00	-1,146,239.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,514,813.07	0.00
泰州雅马哈 动力有限公 司	3,776,219.97	3,792,045.19	0.00	0.00	118,320.41	0.00	-228,629.21	1,000,000.00	0.00	0.00	2,681,736.39	0.00
西安科创海 光仪器有限 公司	750,000.00	358,172.70	0.00	0.00	-172,111.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186,060.73	0.00
一拖（洛 阳）标准零 件有限公司	2,187,145.81	301,094.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1,657,950.42	0.00	0.00	0.00	1,959,044.81	0.00
洛阳一拖轻 型汽车有限 公司	1,000,000.00	407,837.86	0.00	0.00	0.00	0.00	-407,837.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中国一拖卡 威（洛阳） 车辆有限公 司	20,000,000.00	18,391,832.41	0.00	0.00	1,909,318.27	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	18,301,150.68	0.00
洛阳东方印 业有限公司	600,000.00	1,253,741.11	0.00	0.00	607,588.04	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	1,741,329.15	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
洛阳市永为 机械有限公 司(注5)	3,653,700.00	7,093,705.01	0.00	7,093,705.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
采埃孚一拖 (洛阳)车 桥有限公司	138,670,000.00	142,444,910.59	0.00	0.00	8,546,860.34	0.00	0.00	2,940,000.00	0.00	0.00	148,051,770.93	0.00
一拖川龙四 川农业装备 有限公司	1,200,000.00	1,021,539.70	0.00	0.00	-64,770.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	956,769.56	0.00
洛阳意中技 术咨询有限 公司	300,000.00	80,039.21	0.00	0.00	0.00	0.00	10,420.06	0.00	0.00	0.00	90,459.27	0.00
山西煤炭进 出口集团河 曲能源有限 公司(注 8)	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
辽宁胜星石 化有限公司	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	0.00	-1,699,153.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	698,300,846.77	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
杭州汉氏置 业有限公司 (注8)	164,616,762.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	164,616,762.63	164,616,762.63	0.00
中机国能(浙 江)新能源技 术有限公司	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	-233,187.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	766,812.22	0.00
重庆大朗冶 金新材料有 限公司	14,904,529.00	0.00	14,904,529.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,904,529.00	0.00
中国能源工 程(海门) 辰鑫环保工 程有限公司 (注8)	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,223,959.56	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	31,223,959.56	0.00
中国能源工 程(浙江) 有限公司 (注8)	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	93,011.80	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	40,093,011.80	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
中机国能智 慧能源有限 公司	25,500,000.00	0.00	25,500,000.00	0.00	-2,712,844.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,787,155.46	0.00
中机国能融 资租赁有限 公司（注 8）	150,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00
中机国能 (天津)资 产管理有限 公司（注 8）	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00
国机重工 (贵州)有 限公司	3,000,000.00	2,914,283.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,914,283.99	0.00
现代(江 苏)工程机 械有限公司	180,906,999.98	182,175,358.10	0.00	0.00	-61,897,147.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,278,210.35	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
泸州市繁星 环保发展有 限公司	1,125,000.00	0.00	1,125,000.00	0.00	-81,020.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,043,979.73	0.00
国机重工 (常州)机 械再制造科 技有限公司	1,200,000.00	0.00	2,400,000.00	1,190,530.46	-2,340.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,207,129.37	0.00
天津市精研 工程机械传 动有限公司	877,400.00	9,942,245.39	0.00	0.00	-870,961.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,071,283.65	0.00
四川长江帕 特电控技术 有限公司	505,227.80	1,037,677.80	0.00	0.00	-140,408.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	897,268.91	0.00
中汽(天津) 焊接装备有 限公司	4,650,000.00	3,156,396.92	0.00	4,650,000.00	1,493,603.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中汽工业 (珠海)有 限公司	9,800,000.00	0.00	9,800,000.00	0.00	-68,097.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,731,902.84	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
国机亿龙 (佛山)节能灌溉科技有限公司	1,690,000.00	0.00	1,690,000.00	0.00	15,480.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,705,480.72	0.00
国机(珠海)机器人科技园有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	8,016,285.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,016,285.75	0.00
北京燕山石化特种设备检验有限公司	8,990,000.00	9,134,362.50	0.00	0.00	2,172,837.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,307,200.39	0.00
中纺院绿色纤维股份公司	102,400,000.00	25,600,000.00	38,400,000.00	0.00	-981,173.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,018,826.01	0.00
中浙高铁轴承有限公司	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	-36,817.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,963,182.22	0.00
洛阳轴研建设开发有限公司	3,774,533.00	6,166,121.82	0.00	0.00	-605,267.93	0.00	0.00	377,500.00	0.00	0.00	5,183,353.89	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
杭州尼康照 相机有限公 司	1,240,479.00	1,912,532.23	0.00	0.00	203,156.96	0.00	-162,731.29	0.00	0.00	0.00	1,952,957.90	0.00
浙江中汽会 展有限公司	300,000.00	3,981,883.95	0.00	0.00	2,367,653.60	0.00	0.00	2,000,678.67	0.00	0.00	4,348,858.88	0.00
东莞中汽会 展有限公司	625,000.00	1,073,873.68	0.00	0.00	681,886.21	0.00	0.00	308,206.21	0.00	0.00	1,447,553.68	0.00
查特中汽深 冷特种车 (常州)有 限公司	8,000,000.00	24,788,437.63	0.00	0.00	-18,258,179.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,530,258.63	0.00
深圳市联合 车展管理有 限公司	285,000.00	2,701,140.43	0.00	0.00	1,571,313.79	0.00	0.00	1,089,000.00	0.00	0.00	3,183,454.22	0.00
常州颖西内 饰件有限公 司	1,863,097.60	5,420,159.28	0.00	0.00	527,393.45	0.00	0.00	416,000.00	0.00	0.00	5,531,552.73	0.00
南京国机会 议展览有限 公司	800,000.00	802,987.53	0.00	802,987.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
贵阳中汽会 议展览有限 公司	400,000.00	394,559.83	0.00	394,559.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
常州威士顿 有限公司	2,995,458.00	8,578,526.24	0.00	0.00	1,254,563.05	0.00	0.00	1,284,683.28	0.00	0.00	8,548,406.01	0.00
北京百旺緣 谷汽车贸易 有限公司	8,192,678.54	12,314,773.98	0.00	0.00	3,871,043.61	0.00	0.00	3,040,000.00	0.00	0.00	13,145,817.59	0.00
威海智德真 空科技有限 公司	6,000,000.00	0.00	8,445,457.68	0.00	1,609,322.85	0.00	0.00	236,250.00	0.00	0.00	9,818,530.53	0.00
南光国际会 议展览有限 公司	800,000.00	0.00	6,682,587.32	0.00	3,385,521.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,068,108.47	0.00
义乌中国汽车 零部件产业基 地发展有限公 司	10,000,000.00	9,567,483.55	0.00	0.00	-31,104.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,536,378.70	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
中汽科技发 展(苏州)有 限公司	5,000,000.00	3,571,983.33	0.00	0.00	-886,456.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,685,527.00	0.00
中汽零部件 (赣州)产 业基地发展 有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	-71,461.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,928,538.29	0.00
中汽(湖 南)基地发 展有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	-282,773.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,717,226.31	0.00
天津空港国 际汽车园发 展有限公司	48,000,000.00	60,971,244.38	0.00	0.00	4,137,266.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,108,510.40	0.00
宁波丰颐汽 车销售有限 公司	10,100,000.00	16,463,535.84	0.00	0.00	1,665,325.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,128,861.14	0.00
宁波丰颐汽 车销售服务 有限公司	4,150,000.00	11,734,570.20	0.00	0.00	2,365,486.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,100,056.36	0.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
宁波星智广 告制作有限 公司	415,000.00	1,500,164.03	0.00	0.00	47,333.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,547,497.24	0.00
中进名车文 化传播（北 京）有限公 司	3,800,000.00	1,281,880.47	0.00	0.00	-330,509.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	951,370.67	0.00
北京图新智 盛信息技术 有限公司	7,000,000.00	11,753,299.97	0.00	0.00	-2,677,406.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,075,893.68	0.00
德阳亿通科 技有限公司	707,800.00	616,669.00	0.00	0.00	33,481.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	650,150.70	0.00
德阳华星万 路汽车销售 服务有限公 司	6,000,000.00	4,540,642.43	0.00	0.00	-465,101.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,075,541.09	0.00
宝钢工程印 度有限公司	1,932,417.65	1,480,308.55	0.00	0.00	88,251.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,568,560.18	0.00
北京盛稷工 贸有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00

被投资单位 名称	投资 成本	年初 金额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资收益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
重庆云天图 文设计有限 公司	250,000.00	474,497.01	0.00	0.00	142,474.53	0.00	0.00	125,000.00	0.00	0.00	491,971.54	0.00
登封三联厂 (注7)	1,450,000.00	1,450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,450,000.00	1,450,000.00
郑州优德工 业陶瓷有限 公司	833,010.00	2,165,235.81	0.00	0.00	-405,642.96	0.00	0.00	350,000.00	0.00	0.00	1,409,592.85	0.00
郑州新亚复 合超硬材料 有限 公司 (注3)	10,388,452.50	74,288,266.35	0.00	0.00	1,477,174.20	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,765,440.55	0.00	0.00
郑州晶钻企 业管理信息 咨询有限公 司	490,000.00	490,822.84	0.00	0.00	1,714.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492,537.67	0.00

注 1：2016 年 12 月常林股份有限公司控股子公司江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司与江苏长江纺织品贸易有限公司、江苏苏美达吉杰欧纺织服装有限公司和江苏苏美达东方纺织有限公司部分股东签订的《股权管理协议》，该部分股东将其所持股权交由江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司进行管理，江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司取得该部分股东持有股权期间附带的除收益权、受限制的转让权以外的股东权利，江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司实际表决权比例超过 51%，故自 2016 年 12 月起公司将江苏长江纺织品贸易有限公司、江苏苏美达吉杰欧纺织服装有限公司和江苏苏美达东方纺织有限公司纳入合并范围。

注 2：2016 年 12 月常林股份有限公司全资子公司苏美达集团公司与江苏苏美达仪器设备有限公司的其他剩余股东签订的《股权管理协议》，该部分股东将其所持股权交由苏美达集团公司进行管理，苏美达集团公司取得其他剩余股东持有股权期间附带的除收益权、受限制的转让权以外的股东权利，苏美达集团公司实际表决权比例为 100.00%，故自 2016 年 12 月起公司将江苏苏美达仪器设备有限公司纳入合并范围。

注 3：2016 年 05 月 01 日国机精工有限公司之子公司郑州磨料磨具磨削研究所有限公司收购郑州新亚复合超硬材料有限公司 16% 少数股东股权，对该公司能够实施控制，以 2016 年 05 月 01 日为作合并日，将郑州新亚复合超硬材料有限公司纳入合并范围，本期减少按照权益法进行核算的长期股权投资 75,765,440.55 元。

注 4：中国一拖集团有限公司之子公司一拖（洛阳）福莱格车身有限公司与自然人陈庆峰签订股权转让协议，一拖（洛阳）福莱格车身有限公司以 721.50 万元价格向陈庆峰转让其持有的洛阳市永为机械有限公司 48.6% 股权。股权转让价格以洛阳市永为机械有限公司截止 2015 年 11 月 30 日的经评估的净资产价值为依据。经中联资产评估集团有限公司评估的 2015 年 11 月 30 日净资产为 1,484.56 万元，洛阳市永为机械有限公司于 2016 年 7 月 15 日完成工商登记变更手续。

注 5：中国地质装备集团有限公司之子公司北仪厂下属子公司地质旅社投资北京龙星健身俱乐部有限公司（以下简称北京龙星），股权比例 50%。北京龙星成立于 2005 年 8 月 30 日，注册资本 300,000.00 元，法定代表人王铁汉，经营范围为体育运动项目经营（不含棋牌）、洗浴、住宿、销售定型包装食品、日用品、服装和工艺品等。2016 年末按照集团政策清理低效无效资产，将五级联营企业北京龙星健身俱乐部有限公司所持股权的 100% 转让。

注 6：2016 年 4 月江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司增加注册资本 3,801.20 万，常林股份有限公司控股子公司江苏苏美达机电有限公司对其持股比例从 40% 降低至 33.90%。

注 7：因登封三联厂已找不到企业法人，对其长期股权投资无法收回，100% 计提减值准备。

注 8：中国浦发机械工业股份有限公司之四级子公司中机国能电力工程有限公司的投资企业重庆涪陵能源实业集团有限公司本期处置，从其他项转出。中机国能电力投资集团有限公司本期纳入中国浦发机械工业股份有限公司合并范围，从其他项转出，其权益法核算的投资企业山西煤炭进出口集团河曲能源有限公司、杭州汉氏置业有限公司由其他项转入。中机国能融资租赁有限公司、中机国能（天津）资产管理有限公司本期不再纳入中国浦发机械工业股份有限公司合并范围，从其他项转入。浦发之三级子公司中国能源工程有限公司上期代持中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司、中国能源工程（浙江）有限公司计入可供出售金融资产，本期不再代持列入长投权益法核算，从其他项转入。

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	中设国联无锡新能源发展有限公司	南京苏美达航运有限公司	江苏林海雅马哈摩托有限公司
流动资产	213,681,318.61	54,271,393.36	345,535,148.86
非流动资产	1,019,467,901.78	114,325,277.42	112,819,556.94
资产合计	1,233,149,220.39	168,596,670.78	458,354,705.80
流动负债	325,603,368.03	21,499.00	155,223,631.20
非流动负债	450,250,923.71	10,800,177.00	248,788.40
负债合计	775,854,291.74	10,821,676.00	155,472,419.60
净资产	457,294,928.65	157,774,994.78	302,882,286.20
按持股比例计算的净资产份额	212,360,300.31	78,887,497.39	143,395,933.94
调整事项	0.00	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	212,704,784.20	78,887,497.39	143,395,933.94
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	82,495,480.22	31,539,091.08	446,614,492.28
财务费用	22,326,827.00	1,156,723.11	-5,826,190.37
所得税费用	15,768.90	3,268,230.01	4,579,406.12
净利润	25,988,656.57	9,803,490.02	16,495,818.69
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	25,988,656.57	9,803,490.02	16,495,818.69
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	14,000,000.00

(续表)

项目	上年数		
	中设国联无锡新能源发展有限公司	南京苏美达航运有限公司	江苏林海雅马哈摩托有限公司
流动资产	188,153,868.69	16,109,808.11	398,402,190.27
非流动资产	579,694,630.82	134,501,852.65	126,007,238.64
资产合计	767,848,499.51	150,611,660.76	524,409,428.91
流动负债	348,012,985.82	65,345,979.00	225,066,427.33
非流动负债	201,768,629.96	33,200,177.00	191,970.34
负债合计	549,781,615.78	98,546,156.00	225,258,397.67
净资产	218,066,883.73	52,065,504.76	299,151,031.24
按持股比例计算的净资产份额	99,710,455.91	26,032,752.38	138,199,380.06
调整事项	0.00	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	99,710,455.91	26,032,752.38	138,199,380.06
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	13,149,374.40	34,307,867.35	766,313,540.88
财务费用	530,060.96	2,747,925.44	-5,641,172.51
所得税费用	1,119,659.07	2,985,235.16	12,054,400.10
净利润	713,236.80	8,933,157.47	35,634,822.66
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	713,236.80	8,933,157.47	35,634,822.66
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	0.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	宁波北仑船务有限公司	现代（江苏）工程机械有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
流动资产	340,946,441.75	861,012,540.17	413,153,066.38
非流动资产	664,504,382.31	341,404,146.84	158,093,692.24
资产合计	1,005,450,824.06	1,202,416,687.01	571,246,758.62
流动负债	416,389,575.97	781,887,493.24	352,333,239.69
非流动负债	212,603,297.84	0.00	0.00
负债合计	628,992,873.81	781,887,493.24	352,333,239.69

项目	本年数		
	宁波北仑船务有限公司	现代（江苏）工程机械有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
净资产	376,457,950.25	420,529,193.77	218,913,518.93
按持股比例计算的净资产份额	147,571,516.50	168,211,677.51	62,768,012.18
调整事项	-988,383.62	2,797,765.20	2,340,498.22
对联营企业权益投资的账面价值	146,583,132.88	171,009,442.71	65,108,510.40
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	378,366,195.89	546,421,649.95	1,676,829,688.57
净利润	3,872,786.16	-34,231,237.84	19,948,463.22
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	3,872,786.16	-34,231,237.84	19,948,463.22
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00

(续表)

项目	上年数		
	宁波北仑船务有限公司	现代（江苏）工程机械有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
流动资产	364,804,808.71	1,006,764,831.35	239,970,729.38
非流动资产	703,716,754.73	352,851,454.97	154,926,810.81
资产合计	1,068,521,563.44	1,359,616,286.32	394,897,540.19
流动负债	440,485,762.25	904,855,854.71	186,458,915.50
非流动负债	255,503,297.84	0.00	0.00
负债合计	695,989,060.09	904,855,854.71	186,458,915.50
净资产	372,532,503.35	454,760,431.61	208,438,624.69
按持股比例计算的净资产份额	146,032,741.30	181,904,172.64	58,625,063.78
调整事项	-309,608.42	271,185.46	2,346,180.60
对联营企业权益投资的账面价值	145,723,132.88	182,175,358.10	60,971,244.38
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	384,001,421.50	637,544,135.56	1,048,062,794.37

项目	上年数		
	宁波北仑船务有限公司	现代（江苏）工程机械有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
净利润	25,225,003.86	-621,324,112.11	-26,890,392.77
其他综合收益	324,400.31	0.00	0.00
综合收益总额	25,549,404.17	-621,324,112.11	-26,890,392.77
本期收到的来自联营企业的股利	3,920,000.00	0.00	0.00

（二十）投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

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	1,534,798,398.82	352,218,923.67	60,912,820.44	1,826,104,502.05
其中：1.房屋、建筑物	1,509,584,815.55	352,218,923.67	58,419,245.44	1,803,384,493.78
2.土地使用权	25,213,583.27	0.00	2,493,575.00	22,720,008.27
二、累计折旧和累计摊销合计	405,148,710.14	101,365,173.15	22,972,179.37	483,541,703.92
其中：1.房屋、建筑物	400,880,126.99	100,776,849.11	22,189,845.68	479,467,130.42
2.土地使用权	4,268,583.15	588,324.04	782,333.69	4,074,573.50
三、账面净值合计	1,129,649,688.68	—	—	1,342,562,798.13
其中：1.房屋、建筑物	1,108,704,688.56	—	—	1,323,917,363.36
2.土地使用权	20,945,000.12	—	—	18,645,434.77
四、减值准备合计	31,868,304.50	0.00	3,104,879.34	28,763,425.16
其中：1.房屋、建筑物	31,868,304.50	0.00	3,104,879.34	28,763,425.16
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、账面价值合计	1,097,781,384.18	—	—	1,313,799,372.97
其中：1.房屋、建筑物	1,076,836,384.06	—	—	1,295,153,938.20
2.土地使用权	20,945,000.12	—	—	18,645,434.77

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

地产项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
和平里小楼	历史原因	不确定
信息培训楼	土地是集体用地，仅有报建手续，但一直没办理初始登记，属于遗留问题	不确定

地产项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
沙头角单身公寓	登记在太平洋开发公司名下, 为绿本产权证, 现有政策不能办理过户登记。属分配房产	不确定
沙头角厂房	登记在太平洋开发公司名下, 为绿本产权证, 现有政策不能办理过户登记。属分配房产	不确定
蓝村路 471 弄 6 号 405 室	已取得法院判决, 但因物业费尚未结清, 无法补交大修理基金, 产证办理延误。	不确定
华普国际大厦 11、12 层	开发商暂无法办理	不确定
中国收获科技大厦 A 座	正在办理中	2018-1-1

(二十一) 固定资产

1. 固定资产账面价值

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:	49,320,268,461.51	10,442,613,967.84	3,307,585,145.16	56,455,297,284.19
其中: 土地资产	57,652,334.75	3,923,259.86	4,450,000.00	57,125,594.61
房屋及建筑物	22,637,142,781.93	3,863,422,956.01	1,345,726,737.80	25,154,839,000.14
机器设备	21,533,141,041.63	5,642,964,425.52	1,380,690,350.34	25,795,415,116.81
运输工具	2,961,069,719.69	432,753,632.53	382,947,951.97	3,010,875,400.25
电子设备	1,184,719,788.83	116,023,685.06	62,717,169.57	1,238,026,304.32
办公设备	605,277,115.81	71,037,045.71	86,581,418.73	589,732,742.79
酒店业家具	81,330.91	0.00	57,565.00	23,765.91
其他	341,184,347.96	312,488,963.15	44,413,951.75	609,259,359.36
二、累计折旧合计:	16,230,729,978.90	3,414,035,453.26	1,222,387,006.37	18,422,378,425.79
其中: 土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	5,541,951,355.40	890,593,602.81	295,008,457.00	6,137,536,501.21
机器设备	7,804,629,712.15	1,867,389,257.45	517,574,622.84	9,154,444,346.76
运输工具	1,509,345,979.59	372,363,157.89	243,371,468.98	1,638,337,668.50
电子设备	783,372,380.73	150,459,351.77	84,253,754.83	849,577,977.67
办公设备	401,291,391.88	60,958,031.06	52,813,243.34	409,436,179.60
酒店业家具	47,027.52	34,303.39	57,565.00	23,765.91
其他	190,092,131.63	72,237,748.89	29,307,894.38	233,021,986.14
三、固定资产账面净值合计	33,089,538,482.61	—	—	38,032,918,858.40
其中: 土地资产	57,652,334.75	—	—	57,125,594.61
房屋及建筑物	17,095,191,426.53	—	—	19,017,302,498.93

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	13,728,511,329.48	—	—	16,640,970,770.05
运输工具	1,451,723,740.10	—	—	1,372,537,731.75
电子设备	401,347,408.10	—	—	388,448,326.65
办公设备	203,985,723.93	—	—	180,296,563.19
酒店业家具	34,303.39	—	—	0.00
其他	151,092,216.33	—	—	376,237,373.22
四、减值准备合计	1,807,613,854.26	59,876,663.88	159,968,724.22	1,707,521,793.92
其中: 土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	336,211,104.26	32,288,164.98	10,546,526.16	357,952,743.08
机器设备	1,356,974,775.79	23,295,155.42	148,769,025.92	1,231,500,905.29
运输工具	107,971,449.00	379,149.18	617,199.07	107,733,399.11
电子设备	684,392.60	53,252.85	35,973.07	701,672.38
办公设备	2,292,338.13	235,701.10	0.00	2,528,039.23
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	3,479,794.48	3,625,240.35	0.00	7,105,034.83
五、固定资产账面价值合计	31,281,924,628.35	—	—	36,325,397,064.48
其中: 土地资产	57,652,334.75	—	—	57,125,594.61
房屋及建筑物	16,758,980,322.27	—	—	18,659,349,755.85
机器设备	12,371,536,553.69	—	—	15,409,469,864.76
运输工具	1,343,752,291.10	—	—	1,264,804,332.64
电子设备	400,663,015.50	—	—	387,746,654.27
办公设备	201,693,385.80	—	—	177,768,523.96
酒店业家具	34,303.39	—	—	0.00
其他	147,612,421.85	—	—	369,132,338.39

注: 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 4,400,445,042.31 元。

2. 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	16,872,888.20	5,656,211.09	25,485.67	11,191,191.44	暂时闲置
电子设备	185,713.29	176,427.63	0.00	9,285.66	已提完折旧
机器设备	145,345,093.07	57,192,251.06	7,171,233.45	80,981,608.56	暂时闲置
运输设备	2,322,571.39	2,037,916.41	0.00	284,654.98	暂时闲置
合计	164,726,265.95	65,062,806.19	7,196,719.12	92,466,740.64	—

3. 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	未办妥产权时间
中国机床总公司东直门2居一套	手续不全	2017-12-31
成都工具所新都国际广场二期	原开发商收取办理产权费后失联	不确定
桂林院低压元件厂房	未办理环保验收工作	2018-12-31
中工国际武汉金融港B9办公楼	办证资料已齐备,准备办理中	2017-7-1
中工国际新疆乌鲁木齐办公楼	新疆停止办证业务	2017-7-1
国机资产广机院划转房产	违章建筑,无法办理	不确定
国机资产紫竹院3号楼	划出方有房产证,但无法变更至我公司,因划拨地变为出让地困难,牵涉土地出让金,并且房产过户税费较高	不确定
国机资产朝阳区安慧西里六号楼204号	职工房改住房	不确定
国机资产宣武区北纬路52号	划出方有房产证,但无法变更至我公司,因是划拨地,且属于职工住宅,变为出让地困难,牵涉土地出让金	不确定
国机资产蓝村路471弄6号406室	取得法院判决,但与物业费未结,无法补交大修理基金,产证办理延误	不确定
国机资产检测中心房屋加层	政府相关部门审批中	不确定
国机资产4S店办公楼及车间	土地是租赁的,不能办产权	不确定
国机资产2个大型铸锻件数值模拟国家工程实验室试验车间	报建手续不齐全且未验收,备案先行投入使用	不确定
福马房屋建筑物	办理拖延	2017-12-31
中地装电子城厂房	正在办理契税,准备相关资料提交	2017-12-31
一拖子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	2012.4月取得土地证,由于当时经开区管委会和海马公司对建设项目有进度要求,必须按进度完成项目建设任务,要求先开工建设再办理相关手续。目前正在申请办理建设工程规划许可证,建设工程规划许可证办理后才能办理招投标备案和施工许可证、消防备案、质检、竣工验收等相关手续,最后才能取得房产证。	不确定

项目	未办妥产权证书原因	未办妥产权时间
一拖子公司搬运机械厂房及办公楼	2004年8月自新安县磁涧镇人民政府购入土地，当时双方协议地价中包含土地出让费、办证部分及需上交的各项有关税费，后办理房产证时由于开发方拒绝缴纳契税和耕地占用税，一直协商未果，此笔款项税额度较大本公司连年亏损无力承担，因此房产证至今未办理完毕。	不确定
一拖子公司姜堰动力10万台轻型柴油机一期厂房	该项房产对应的土地产权尚未办妥	不确定
国机重工联合厂房	尚在办理中	2017-12-31
中国收获通州生产基地、办公楼	正在进行竣工验收	2017-6-30
中国收获内蒙古科学技术机关服务中心	正在办理中	2018-1-1
中国收获内蒙古科技大厦B座	正在办理中	2018-1-1
中国收获中机北方制造车间	资料在备案，产权证未发放	2017-6-30
中国收获中机北方综合楼	资料在备案，产权证未发放	2017-6-30
中国收获中机北方产品及零部件库房	资料在备案，产权证未发放	2017-6-30
中国收获草原畜牧业装备试验室办公区	正在办理中	2018-1-1
中国收获地下车库	为人防设施项目，相关政策不予办理产权证。	2018-1-1
中国收获生产车间	正在办理中	2018-1-1
中国收获惠州房屋	开发商原因未办理房屋产权证书。中国农机院院房产部门已在广东惠州房屋管理局办理了房屋登记备案手续，备案	2017-12-31
中国收获公用房	正在办理中	2018-1-1
中国收获草原畜牧业装备试验室	研究项目完成时间的限制，未能及时办理完成建设手续，现正在与政府有关部门协调中。	2018-1-1
中国收获风场试验楼	风场在城镇外草原变更土地性质，等待批复	2018-1-1
中国收获生产基地锅炉房（土建）	正在办理中	2018-1-1
中国收获9米库房	正在办理中	2018-1-1
中国收获物业写字楼	系在原建车库上加建，结构为彩板保温板。属临建设施，政策不予办理产权证	2018-1-1
中国收获中机北方危险品库房	资料在备案，产权证未发放	2017-6-30
中国收获平房	属临建房。按照相关政策不予办理。	2018-1-1

项目	未办妥产权证书原因	未办妥产权时间
中国中元中环办公楼	房地产商正在办理两证合一	2017-6-30
中国联合研发中心大楼运动馆	尚未办理决算	不确定
合肥院学生宿舍楼	正在办理	不确定
合肥院学生食堂	正在办理	不确定
合肥院办公楼	土地属于安徽国风集团	不确定
沈阳仪表房屋建筑物	上期达到使用状态，尚未办理。	2017-12-31
沈阳仪表新铆焊车间	不符合办理产权证条件	不确定
德阳二重厂房	尚未办理正式结算	2017-12-31
常林股份电站电控楼、配电室、宿舍等	与当地政府协调中	2018-12-31
常林股份房产	产权证书尚在办理中	不确定
镇江二重核电容器厂房	办理中	2017-12-31
镇江二重核电厂办公楼	办理中	2017-12-31
镇江二重高资镇职工倒班宿舍3号楼	办理中	2017-12-31
镇江二重运管综合楼	办理中	2017-12-31

(二十二) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
镇江二重大技术装备出口基地一期建设项目	733,955,458.41	0.00	733,955,458.41	708,459,529.01	0.00	708,459,529.01
CMEC 中设大厦	410,994,000.65	0.00	410,994,000.65	161,263,851.08	0.00	161,263,851.08
浦发龙游县詹家镇西方村 40MW 农光互补光伏发电项目	373,193,908.87	0.00	373,193,908.87	0.00	0.00	0.00
国机重工洛阳产业园项目	287,219,312.64	0.00	287,219,312.64	264,957,301.95	0.00	264,957,301.95
浦发眉山市城市生活垃圾环保发电一期	285,206,190.24	0.00	285,206,190.24	0.00	0.00	0.00
CMEC 综合楼	206,487,624.37	0.00	206,487,624.37	134,548,479.33	0.00	134,548,479.33
浦发江苏弘博热电联产一期	194,734,502.16	0.00	194,734,502.16	0.00	0.00	0
CMEC 上海中心大厦	192,785,811.90	0.00	192,785,811.90	85,091,178.74	0.00	85,091,178.74
浦发青岛市热电工程	177,350,140.44	0.00	177,350,140.44	0.00	0.00	0.00
二重疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	174,402,695.52	0.00	174,402,695.52	197,382,325.93	0.00	197,382,325.93
中国联合新建办公楼工程	164,293,222.51	0.00	164,293,222.51	111,075,646.65	0.00	111,075,646.65

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一拖一拖黑龙江现代农业装备基地一期建设项目	163,423,443.47	0.00	163,423,443.47	145,772,229.58	0.00	145,772,229.58
桂林院产业园区建设	157,502,057.40	0.00	157,502,057.40	75,980,616.80	0.00	75,980,616.80
常林股份江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司商务研发中心大楼建设工程	156,724,027.98	0.00	156,724,027.98	64,980,364.80	0.00	64,980,364.80
一拖大功率农用柴油机项目	144,266,230.70	0.00	144,266,230.70	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49
二重 200MN 模锻压机项目	141,183,635.17	0.00	141,183,635.17	132,114,800.30	0.00	132,114,800.30
浦发龙游县湖镇镇客路村 30MW 农光互补光伏发电项目	135,706,334.37	0.00	135,706,334.37	0.00	0.00	0.00
常林股份江苏苏美达机电科技有限公司汽、柴油发电机组生产项目	119,685,829.89	0.00	119,685,829.89	85,352,180.69	0.00	85,352,180.69
浦发空分科研大楼重建项目	111,331,598.88	0.00	111,331,598.88	111,750,968.62	0.00	111,750,968.62
一拖大型智能自走式玉米联合收割机产业化项目	93,397,869.88	0.00	93,397,869.88	69,582,895.46	0.00	69,582,895.46
镇江二重大技术装备出海口基地二期建设项目	290,670,834.25	199,739,948.52	90,930,885.73	277,787,431.66	199,739,948.52	78,047,483.14
洛阳轴研年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	90,739,367.18	0.00	90,739,367.18	88,688,814.10	0.00	88,688,814.10
国机重工西南产业园建设项目	25,934,886.45	0.00	25,934,886.45	192,126,767.27	0.00	192,126,767.27

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
常林股份烟台德联新能源有限公司光伏电站项目	23,033,504.36	0.00	23,033,504.36	177,428,784.33	0.00	177,428,784.33
一拖新型轮式拖拉机核心能力提升项目	14,342,024.77	0.00	14,342,024.77	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97
中机建设海口市金利房产	6,665,430.00	825,130.00	5,840,300.00	6,665,430.00	825,130.00	5,840,300.00
农机院西南生产基地	3,639,212.58	0.00	3,639,212.58	133,097,555.15	0	133,097,555.15
中机建设文昌市土地项目	3,602,523.40	3,335,971.40	266,552.00	3,602,523.40	3,335,971.40	266,552.00
中电工塞拉利昂水电站	130,000.00	130,000.00	0.00	130,000.00	130,000.00	0.00
一拖九五双加履带项目	10,367,529.08	10,367,529.08	0.00	10,367,529.08	10,367,529.08	0.00
其他	1,946,502,636.15	71,917,957.35	1,874,584,678.80	3,216,259,574.16	59,211,280.87	3,157,048,293.29
合计	6,839,471,843.67	286,316,536.35	6,553,155,307.32	6,796,234,356.55	273,609,859.87	6,522,624,496.68

2. 重要在建工程项目本期变动

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末金额	工程投入占预算比例 (%)
合 计	14,882,127,100.00	2,807,100,242.42	2,253,617,892.89	1,460,061,728.55	83,255,093.30	3,517,401,313.41	—
镇江二重出海口基地一期建设项目	3,002,400,000.00	708,710,639.01	27,545,172.59	2,300,353.19	0.00	733,955,458.41	65.71
CMEC 中设大厦	535,040,000.00	161,263,851.08	249,730,149.57	0.00	0.00	410,994,000.65	76.82

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末金额	工程投入占预算比例 (%)
浦发龙游县詹家镇西方村 40MW 农光互补光伏发电项目	500,000,000.00	0.00	375,674,199.57	0.00	2,480,290.70	373,193,908.87	74.64
镇江二重出海口基地二期建设项目	2,202,120,000.00	277,787,431.66	12,883,402.59	0.00	0.00	290,670,834.25	14.64
国机重工洛阳产业园项目	559,010,000.00	264,957,301.95	22,262,010.69	0.00	0.00	287,219,312.64	94.33
浦发眉山市城市生活垃圾环保发电一期	520,870,000.00	0.00	287,263,906.62	0.00	2,057,716.38	285,206,190.24	54.76
CMEC 综合楼	2,000,000,000.00	134,548,479.33	71,939,145.04	0.00	0.00	206,487,624.37	10.32
浦发江苏弘博热电联产一期	300,000,000.00	0.00	215,587,657.21	0.00	20,853,155.05	194,734,502.16	52.84
CMEC 上海中心大楼	395,620,000.00	85,091,178.74	107,867,358.16	0.00	0.00	192,958,536.90	48.77
浦发青岛市热电工程	1,178,000,000.00	0.00	553,576,262.29	371,754,716.48	4,471,405.37	177,350,140.44	96.00
德阳二重疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	1,911,120,000.00	197,382,325.93	934,799.86	23,914,430.27	0.00	174,402,695.52	66.68
中国联合新建办公楼工程	325,100,000.00	111,075,646.70	53,217,575.86	0.00	0.00	164,293,222.51	50.54
国机重工西南产业园建设项目	381,430,000.00	192,126,767.27	101,803,059.50	267,994,940.32	0.00	25,934,886.45	99.78
CMEC 研发中心	577,000,000.00	280,468,057.77	112,799,142.15	339,874,674.12	53,392,525.80	0.00	68.16

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末金额	工程投入占预算比例 (%)
中国联合研发中心大楼	494,417,100.00	393,688,562.98	60,534,051.19	454,222,614.17	0.00	0.00	91.87

(续表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
合计	—	301,155,951.82	50,210,462.04	—	—
镇江二重出海口基地一期建设项目	95.00	148,168,595.46	0.00	0.00	自筹、借款
CMEC 中设大厦	85.96	2,735,737.51	2,735,737.51	1.48	自筹
浦发龙游县詹家镇西方村 40MW 农光互补光伏发电项目	74.64	35,979,458.58	21,696,798.57	5.77	借款及资本金
镇江二重出海口基地二期建设项目	26.69	16,454,039.84	0.00	0.00	自筹、借款
国机重工洛阳产业园项目	94.33	17,497,310.66	6,385,213.26	6.00	借款
浦发眉山市城市生活垃圾环保发电一期	54.76	6,865,210.97	6,865,210.97	8.00	借款及资本金
CMEC 综合楼	10.32	0.00	0.00	0.00	自筹
浦发江苏弘博热电联产一期	52.84	0.00	0.00	0.00	借款
CMEC 上海中心大楼	80.00	4,490,258.75	4,261,296.97	4.82	自筹
浦发青岛市热电工程	96.00	40,958,393.35	959,538.08	2.00	借款
德阳二重疏通发展高端“瓶颈”，提	57.00	19,340,280.02	0.00	0.00	自筹、借款、债

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
升等级，打造重装国产化基地项目					券、国拨
中国联合新建办公楼工程	50.54	0.00	0.00	0.00	自筹
国机重工西南产业园建设项目	100.00	8,666,666.68	7,306,666.68	6.09	专项借款
CMEC 研发中心	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
中国联合研发中心大楼	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹

1. 在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	5,233,863.98	项目暂停, 资产可变现净值下降
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	5,213,686.68	项目暂停, 资产可变现净值下降
北辰项目	774,211.48	评估减值
其他	1,484,914.34	项目暂停, 资产可变现净值下降
合计	12,706,676.48	—

(二十三) 工程物资

项目	年末余额	年初余额
试验台	16,125,000.00	18,523,290.60
柬埔寨达岱水电项目	5,291,152.56	12,720,479.41
专用材料	2,497,661.03	0.00
冷却循环水系统	621,794.87	0.00
中频电炉翻新设备	227,124.78	227,124.78
电器设备	271,581.54	271,581.54
安装材料	62,170.94	12,000.00
液压元件试验台配套设施	4,000.00	4,000.00
中联建筑科技大厦	0.00	2,604,817.78
箱式升压变压器	0.00	205,128.20
其他	69,300.00	0.00
合计	25,169,785.72	34,568,422.31

(二十四) 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额	转入清理原因
土地拆迁	3,859,250.89	3,859,250.89	政府收回划拨地
房屋建筑物	2,255,539.39	2,197,980.53	已拆除, 清理手续尚在办理当中
设备报废	1,140,545.01	212,163.85	已报废处理
合计	7,255,335.29	6,269,395.27	—

(二十五) 生产性生物资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
畜牧养殖业	3,592,848.31	2,614,742.46	2,786,979.12	3,420,611.65
其中: 奶牛	3,592,848.31	2,614,742.46	2,786,979.12	3,420,611.65

(二十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	15,199,686,682.32	2,006,415,574.86	1,252,239,032.03	15,953,863,225.15
其中： 软件	312,541,471.66	44,216,696.94	18,371,059.91	338,387,108.69
土地使用权	10,685,911,078.59	941,499,906.15	1,196,829,595.08	10,430,581,389.66
专利权	71,339,365.83	31,267,668.83	25,655,245.00	76,951,789.66
非专利技术	335,046,514.34	72,592,108.68	5,399,405.21	402,239,217.81
商标权	10,668,834.10	128,891,070.00	3,000,000.00	136,559,904.10
著作权	75,500.00	0.00	75,500.00	0.00
特许权	3,733,456,657.50	722,011,668.09	2,863,476.83	4,452,604,848.76
车位使用权	7,320,000.00	0.00	0.00	7,320,000.00
房屋使用权	32,516,691.15	0.00	0.00	32,516,691.15
号牌使用权	0.00	4,349,800.00	0.00	4,349,800.00
客户关系	0.00	59,450,090.00	0.00	59,450,090.00
其他	10,810,569.15	2,136,566.17	44,750.00	12,902,385.32
累计摊销合计	1,803,388,847.99	556,596,056.47	145,817,837.57	2,214,167,066.89
其中： 软件	176,003,220.54	54,568,477.62	12,388,413.13	218,183,285.03
土地使用权	1,239,935,726.93	298,424,737.91	107,418,997.88	1,430,941,466.96
专利权	29,908,739.14	17,633,424.02	15,980,171.98	31,561,991.18
非专利技术	149,184,258.36	36,985,737.52	5,351,930.26	180,818,065.62
商标权	4,385,400.11	4,047,353.17	2,100,000.00	6,332,753.28
著作权	31,458.33	15,100.00	46,558.33	0.00
特许权	174,725,368.98	139,514,111.40	2,531,765.99	311,707,714.39
车位使用权	2,487,928.80	362,405.40	0.00	2,850,334.20
房屋使用权	20,516,264.01	903,390.76	0.00	21,419,654.77
号牌使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
客户关系	0.00	1,477,581.00	0.00	1,477,581.00
其他	6,210,482.79	2,663,737.67	0.00	8,874,220.46
减值准备合计	16,084,320.96	0.00	0.00	16,084,320.96
其中： 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	2,639,200.00	0.00	0.00	2,639,200.00
专利权	115,556.54	0.00	0.00	115,556.54
非专利技术	13,329,564.42	0.00	0.00	13,329,564.42
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	13,380,213,513.37	—	—	13,723,611,837.30
其中： 软件	136,538,251.12	—	—	120,203,823.66
土地使用权	9,443,336,151.66	—	—	8,997,000,722.70
专利权	41,315,070.15	—	—	45,274,241.94
非专利技术	172,532,691.56	—	—	208,091,587.77
商标权	6,283,433.99	—	—	130,227,150.82
著作权	44,041.67	—	—	—
特许权	3,558,731,288.52	—	—	4,140,897,134.37
车位使用权	4,832,071.20	—	—	4,469,665.80
房屋使用权	12,000,427.14	—	—	11,097,036.38
号牌使用权	—	—	—	4,349,800.00
客户关系	—	—	—	57,972,509.00
其他	4,600,086.36	—	—	4,028,164.86

2. 未办妥产权证书的土地使用权

项目	未办妥产权证书原因	未办妥产权证书原因
桂林院产业园区 1 号地	因地上建筑物建筑规划发生变动，欲将土地重新划分办理产权证。	2017-12-31
桂林院产业园区 2 号地	因地上建筑物建筑规划发生变动，欲将土地重新划分办理产权证。	2017-12-31
国机资产回龙观欧德宝国际汽车商贸中心 A 区 23、24 号地	开发商暂无法办理	不确定
六院土地使用权证	尚待办理	2018-12-22
国机精工划拨土地	未交土地出让金（2017 年 2 月已办结）	2017-2-1
国机重工土地权属不属本企业	无法办理	不确定
国机精工未办理建筑手续	无法办理	不确定

(二十七) 开发支出

项目	年初余额	本期增加 (内部开发支出)
中工国际纳滤膜在正渗透浓缩系统软化处理中的应用研究	1,611,291.92	2,168,322.04
中工国际高含盐废水结晶制盐小试研究项目	409,305.56	1,166,185.12
中工国际页岩中试项目	0.00	1,498,883.38

项目	年初余额	本期增加 (内部开发支出)
中工国际济南石化废水正渗透浓缩中试	0.00	617, 964. 27
中工国际正渗透用于煤化工高含盐污水回用集成工艺开发	0.00	804, 237. 91
中工国际高含盐水浓缩过程中电渗析技术	0.00	667, 430. 39
中工国际汲取液回收工艺创新研发项目	0.00	833, 384. 50
中工国际高含盐废水分质结晶制盐中试研究项目	0.00	737, 138. 19
中国中元 06ZC1603030 米高高速堆垛机研发	0.00	2, 347, 911. 28
中国中元 06ZX13201 料箱式自动化存储系统关键技术研究	2, 288, 628. 98	0.00
中国中元 17HC14202 高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究	6, 124, 263. 60	173, 365. 70
中国中元 17ZC15104 脱挂式索道高安全技术措施研究	0.00	10, 516, 549. 30
中国中元 26ZX13201 料箱式自动化存储系统关键技术研究	591, 993. 69	151, 124. 32
中国中元 26ZX14206 低温全自动立体仓库关键技术研究与应用	0.00	731, 886. 22
中国中元 26ZX14207 低温全自动立体仓库关键技术研究与应用	1, 247, 521. 62	0.00
中国中元 26ZX15201 桥式起重机械轻量化共性技术研究	123, 795. 20	1, 648, 162. 57
合肥院空调舒适性环境模拟测试系统的研制	0.00	2, 450, 411. 32
中国中元 26ZX15203 桥式起重机械轻量化减速器关键技术研究与应用	143, 688. 39	288, 896. 64
合肥院磁悬浮高速鼓风机	0.00	310, 449. 16
中国中元 01ZC16079 智能起重机（搬运机器人）关键技术与成套装备研究	0.00	264, 974. 36
其他	65, 393, 225. 75	2, 663, 220, 901. 28
合计	77, 933, 714. 71	2, 690, 598, 177. 95

(续表)

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
中工国际纳滤膜在正渗透浓缩系统软化处理中的应用研究	0.00	7,250.69	0.00	3,772,363.27
中工国际高含盐废水结晶制盐小试研究项目	0.00	20,496.00	0.00	1,554,994.68
中工国际页岩中试项目	0.00	646,458.00	0.00	852,425.38
中工国际济南石化废水正渗透浓缩中试	0.00	13,225.80	0.00	604,738.47
中工国际正渗透用于煤化工高含盐污水回用集成工艺开发	0.00	6,366.53	0.00	797,871.38
中工国际高含盐水浓缩过程中电渗析技术	0.00	7,500.00	0.00	659,930.39
中工国际汲取液回收工艺创新研发项目	0.00	22,946.68	0.00	810,437.82
中工国际高含盐废水分质结晶制盐中试研究项目	0.00	28,093.70	0.00	709,044.49
中国中元 06ZC1603030 米高高速堆垛机研发	0.00	0.00	0.00	2,347,911.28
中国中元 06ZX13201 料箱式自动化存储系统关键技术研究	0.00	0.00	0.00	2,288,628.98
中国中元 17HC14202 高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究	0.00	0.00	0.00	6,297,629.30
中国中元 17ZC15104 脱挂式索道高安全技术措施研究	0.00	0.00	0.00	10,516,549.30
中国中元 26ZX13201 料箱式自动化存储系统关键技术研究	0.00	32,478.63	0.00	710,639.38
中国中元 26ZX14206 低温全自动立体仓库关键技术研究与应用	0.00	32,478.63	0.00	699,407.59

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
中国中元 26ZX14207 低温全自动立体仓库关键技术研究与应用	0.00	0.00	0.00	1,247,521.62
中国中元 26ZX15201 桥式起重机械轻量化共性技术研究	0.00	785,244.29	0.00	986,713.48
合肥院空调舒适性环境模拟测试系统的研制	0.00	0.00	0.00	2,450,411.32
中国中元 26ZX15203 桥式起重机械轻量化减速器关键技术研究与应用	0.00	47,008.55	0.00	385,576.48
合肥院磁悬浮高速鼓风机	0.00	0.00	0.00	310,449.16
中国中元 01ZC16079 智能起重机（搬运机器人）关键技术与成套装备研究	0.00	0.00	0.00	264,974.36
其他	40,723,133.81	2,658,834,295.58	27,816,541.55	1,240,156.09
合计	40,723,133.81	2,660,483,843.08	27,816,541.55	39,508,374.22

(二十八) 商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江苏苏美达轻纺科技产业有限公司	5,866,309.72	0.00	0.00	5,866,309.72
BERKSHIRE BLANKET HOLDINGS INC	0.00	43,447,720.45	0.00	43,447,720.45
郑州新亚复合超硬材料有限公司	0.00	32,930,903.26	0.00	32,930,903.26
安徽伟嘉装备制造有限公司	0.00	1,240,198.46	0.00	1,240,198.46
中工武大诚信工程（顾问）有限公司	0.00	3,517,360.00	0.00	3,517,360.00
鄂州市水利建筑设计研究院有限公司	0.00	39,839.46	0.00	39,839.46
安徽天长地久酒业有限公司	0.00	38,359,461.87	0.00	38,359,461.87
天长市欧力德仓储设备制造有限公司	0.00	3,249,626.30	0.00	3,249,626.30
安徽浦发商贸有限公司	0.00	12,109.33	0.00	12,109.33
南京苏美达创元制衣有限公司	1,253,676.56	0.00	0.00	1,253,676.56
江苏苏美达家纺实业有限公司	3,503,172.01	0.00	0.00	3,503,172.01
收购能源产生的商誉	6,182,480.83	0.00	0.00	6,182,480.83

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司	13,929,687.65	0.00	0.00	13,929,687.65
阜阳轴承有限公司	7,071,231.95	0.00	0.00	7,071,231.95
巢湖今辰医药有限公司	1,322,000.00	0.00	0.00	1,322,000.00
苏州天龙制药股权收购	3,837,969.83	0.00	0.00	3,837,969.83
天津圣联艾卡迪机械制造有限公司	209,697.36	0.00	0.00	209,697.36
宁夏振启光伏发电有限公司	622,359.39	0.00	0.00	622,359.39
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43	0.00	0.00	1,213,247.43
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	2,221,641.36	0.00	0.00	2,221,641.36
天津中机建设工程设计有限公司	17,382,995.97	0.00	0.00	17,382,995.97
中工国际控股（加拿大）公司	252,106,717.95	24,729,227.34	0.00	276,835,945.29
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	14,297,893.81
重庆特力冷冻机制造有限责任公司	1,681,011.12	0.00	0.00	1,681,011.12
合计	332,702,092.94	147,526,446.47	0.00	480,228,539.41

2. 商誉减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中工国际控股（加拿大）公司	0.00	48,835,700.00	0.00	48,835,700.00
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43	0.00	0.00	1,213,247.43
北京中汽都灵沙龙汽车销售服务有限责任公司	2,221,641.36	0.00	0.00	2,221,641.36
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81	0.00	0.00	14,297,893.81
阜阳轴承有限公司	7,071,231.95	0.00	0.00	7,071,231.95
合计	24,804,014.55	48,835,700.00	0.00	73,639,714.55

注 1：本集团子公司中工国际工程股份有限公司 2012 年 4 月 30 日收购加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司，合并日账面净资产为 51,314,931.02 加元，可辨认净资产公允价值为 117,211,803.00 加元，交易成本为 119,340,000.00 加元。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 49,012,918.20 加元，确认为合并资产负债表中的商誉。根据 2011 年 12 月 19 日签订的普康公司 60.00% 股权收购协议，最终支付价格将在 11,934.00 万加元的基础上根据交割审计时的净债务水平和净运营资本水平略有调整，公司在 2013 年最终支付 4,839,928.80 加元收购款，商誉累计金额为 53,852,847.00 加元，本期商誉增加主要为外币报表折算汇率影响。

注 2：本集团子公司中工国际工程股份有限公司下属子公司中工武大设计研究有限公司（以下简称“中工武大”）与其子公司中工武大诚信工程顾问（湖北）有限公司其他股东签订《中工武大诚信工程顾问（湖北）有限公司投资人协议之补充协议二》约定，中工武大以应收取的股利人民币 3,517,360.00 元转为支付给原湖北诚信公司转让资质及相关项目业绩的补偿，实际出资额为人民币 9,567,360.00 元，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为人民币 3,517,360.00 元。

注 3：除注 1、注 2 说明事项外，其他商誉增加均为非同一控制下企业合并形成商誉，详见七、（六）

(二十九) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
固定资产改造及装修费	315,720,247.96	96,561,144.47	66,188,113.07	1,547,143.69	344,546,135.67	合并范围减少
4S 店装修费	69,484,533.42	0.00	6,124,056.72	0.00	63,360,476.70	—
国机汽车开办费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
中海航黄歧工程款	10,814,563.85	0.00	605,340.36	0.00	10,209,223.49	—
车位使用权摊销	2,351,250.00	0.00	141,000.00	0.00	2,210,250.00	—
软件系统	6,782,294.53	1,131,132.07	3,616,112.47	0.00	4,297,314.13	—
模具摊销	26,119,909.86	16,041,837.33	10,236,096.19	0.00	31,925,651.00	—
农机院胡列也吐公路工程	2,321,134.61	0.00	201,837.84	0.00	2,119,296.77	—
租金及租入固定资产改良维修费	41,683,812.12	45,572,631.14	14,289,450.01	2,486,311.17	70,480,682.08	浦发本期处置 子公司期末不 纳入合并
广告、广告牌、标识制作费	326,723.84	23,869.09	249,193.04	0.00	101,399.89	—
广研院田园路改造工程	13,992,350.43	2,348,176.70	1,850,990.44	0.00	14,489,536.69	—
绿化费	5,523,454.82	890,231.12	1,345,345.66	0.00	5,068,340.28	—
其他	5,295,765.36	47,240,821.02	8,750,240.17	0.00	43,786,346.21	—
合计	500,416,040.80	209,809,842.94	113,597,775.97	4,033,454.86	592,594,652.91	—

(三十) 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

项目	年末金额		年初金额	
	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	可抵扣暂/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产	—	—	—	—
资产减值准备	1,178,795,438.60	5,832,255,843.95	1,087,335,264.42	5,133,842,453.31
应付职工薪酬	249,135,873.61	1,080,328,026.23	266,587,248.62	1,186,238,477.09
可抵扣亏损	124,501,448.38	416,463,527.81	77,063,897.56	253,467,437.19
预提费用	83,466,456.78	353,022,610.80	58,111,499.45	245,311,170.57
递延收益	54,221,264.73	353,037,442.63	49,933,290.12	332,794,806.52
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
因抵消未实现内部利润产生的	81,765,775.13	363,394,358.65	46,371,081.21	207,580,622.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,853,421.41	23,180,752.48	19,971,006.64	79,884,026.53
专项应付款	1,650.00	11,000.00	2,368,738.98	15,791,593.24
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同成本	95,692,335.75	382,769,343.00	105,989,875.84	423,959,503.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	29,934,692.39	119,738,769.60	20,143,899.05	80,725,355.67
资产评估减值	-130,777,416.26	-523,296,121.85	-130,396,469.36	-520,410,541.73
其他	39,693,948.79	203,948,468.50	16,826,980.05	94,807,313.27
合计	1,810,284,889.31	8,604,854,021.80	1,620,306,312.58	7,533,992,217.88
递延所得税负债	—	—	—	—
资产评估增值	479,218,231.80	2,224,014,009.80	538,015,909.35	2,359,716,629.23
可供出售金融资产	430,529,967.73	1,758,245,220.19	476,952,452.64	2,354,838,651.28
其他	107,003,115.48	523,313,063.99	49,796,546.27	401,986,139.46
合计	1,016,751,315.01	4,505,572,293.98	1,064,764,908.26	5,116,541,419.97

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	11,050,225,428.25	12,567,768,161.89
可抵扣亏损	16,864,099,375.11	15,194,970,763.45
合计	27,914,324,803.36	27,762,738,925.34

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

年度	年末金额	年初金额
2016 年	0.00	343,341,867.87
2017 年	3,277,015,269.79	3,345,222,216.87
2018 年	2,879,125,747.46	3,270,315,406.77
2019 年	4,347,123,450.46	4,347,123,450.46
2020 年	3,888,967,821.48	3,888,967,821.48
2021 年	2,471,867,085.92	0.00
合计	16,864,099,375.11	15,194,970,763.45

(三十一) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
业主借款	6,880,389.80	184,336,170.05
预付土地出让金款	276,089,410.23	116,669,937.83
购买办公楼款	145,479,453.01	157,430,988.40
期租船预付租金	19,519,500.15	26,636,263.20
基建项目预付工程款和设备款	443,050,780.98	23,930,697.75
预付专利购买款	13,180,022.04	13,114,347.02
预付设备款	7,248,340.12	7,722,478.59
待处理财产损溢	32,490.00	151,535.63
1 年以上银行理财	138,740,000.00	259,744,000.00
预付投资款	524,319,187.98	0.00
增值税留抵税额	972,221.62	0.00
其他	15,381,511.88	51,084,052.26
合计	1,590,893,307.81	840,820,470.73

(三十二) 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加			
		本年计提	合并增加	其他原因增加	合计
坏账准备	7,898,631,820.69	951,645,008.58	22,017,255.98	0.00	973,662,264.56
存货跌价准备	4,604,546,022.44	1,419,580,320.30	5,429,384.67	0.00	1,425,009,704.97
可供出售金融资产减值准备	68,125,873.66	79,123,213.10	0.00	173,828,204.37	252,951,417.47
持有至到期投资减值准备	35,876,400.00	40,811,244.43	0.00	0.00	40,811,244.43
长期股权投资减值准备	245,882,511.40	3,000,000.00	1,206,000.00	2,000,000.00	6,206,000.00
投资性房地产减值准备	31,868,304.50	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	1,807,613,854.26	57,823,001.76	0.00	2,053,662.12	59,876,663.88
在建工程减值准备	273,609,859.87	12,706,676.48	0.00	0.00	12,706,676.48
无形资产减值准备	16,084,320.96	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉减值准备	24,804,014.55	46,654,500.00	0.00	2,181,200.00	48,835,700.00
其他减值准备	117,550,680.21	44,640,906.41	187,525.53	0.00	44,828,431.94
合计	15,124,593,662.54	2,655,984,871.06	28,840,166.18	180,063,066.49	2,864,888,103.73

(续表)

项目	本年减少					年末 余额
	资产价值回升 转回额	转销额	合并减少	其他原因减少	合计	
坏账准备	15,632,347.92	480,117,319.65	190,378,028.17	0.00	686,127,695.74	8,186,166,389.51
存货跌价准备	11,226,991.01	1,400,238,185.20	760,667,479.66	0.00	2,172,132,655.87	3,857,423,071.54
可供出售金融资产减值准 备	0.00	6,932,522.14	1,000,000.00	0.00	7,932,522.14	313,144,768.99
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,687,644.43
长期股权投资减值准备	0.00	43,863,037.78	0.00	173,828,204.37	217,691,242.15	34,397,269.25
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	3,104,879.34	3,104,879.34	28,763,425.16
固定资产减值准备	0.00	140,854,479.46	5,133,101.05	13,981,143.71	159,968,724.22	1,707,521,793.92
在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	286,316,536.35
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,084,320.96
商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,639,714.55
其他减值准备	0.00	0.00	15,666,618.82	0.00	15,666,618.82	146,712,493.33
合计	26,859,338.93	2,072,005,544.23	972,845,227.70	190,914,227.42	3,262,624,338.28	14,726,857,427.99

注：年末其他减值准备包括其他非流动资产减值准备 23,137,290.00 元，一年内到期的非流动资产减值准备 21,609,936.51 元，发放贷款及垫款减值准备 13,417,225.99 元，其他流动资产减值准备 88,548,040.83 元

(三十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,438,706,913.52	2,432,850,410.10
抵押借款	376,700,000.00	713,160,000.00
保证借款	6,578,899,847.94	7,086,986,864.86
信用借款	10,115,621,012.27	16,302,441,439.88
合计	18,509,927,773.73	26,535,438,714.84

(三十四) 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
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	0.00	24,603,966.15

(三十五) 卖出回购金融资产款

项目	年末余额	年初余额
债券	0.00	376,800,000.00

(三十六) 吸收存款

项目	期末余额	年初余额
活期存款	65,972,664.89	10,791,490.71
其中：公司	65,671,719.93	10,529,691.48
个人	300,944.96	261,799.23
定期存款（含通知存款）	36,696,506.25	38,281,233.50
其中：公司	36,696,506.25	38,281,233.50
合计	102,669,171.14	49,072,724.21

(三十七) 拆入资金

类别	年末账面余额	年初账面余额
银行间拆入	0.00	650,000,000.00

(三十八) 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
远期外汇交易	174,943,558.42	85,228,505.37

(三十九) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,197,037,160.04	15,067,318,657.57
商业承兑汇票	887,955,435.96	977,345,345.95
合计	15,084,992,596.00	16,044,664,003.52

(四十) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	30,432,797,396.53	31,767,397,145.11
1-2 年 (含 2 年)	8,058,499,457.21	10,366,408,176.03
2-3 年 (含 3 年)	4,673,724,119.52	2,777,316,442.35
3 年以上	4,289,374,320.79	3,982,729,691.43
合计	47,454,395,294.05	48,893,851,454.92

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
华东送变电工程公司	326,200,906.15	未到结算期
南车长江车辆有限公司	297,956,410.25	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	319,179,140.55	未到结算期
西北电力工程承包公司	238,155,153.08	未到结算期
山东精典建筑科技股份有限公司	124,227,041.46	工程未决算
中国葛洲坝集团公司	88,411,928.49	项目执行中
国晟机电设备有限公司	82,339,416.21	合同正在执行
奥地利 ANDRITZ 公司	79,111,547.68	合同正在执行
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	70,342,637.00	工程设备款未结算
中国交通建设股份有限公司	54,979,196.70	未到结算期
合计	1,680,903,377.57	—

(四十一) 预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	33,001,953,382.63	33,118,158,489.11
1 年以上	19,448,505,713.59	16,366,661,368.32
合计	52,450,459,096.22	49,484,819,857.43

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
Electric Power Industry of Serbia	1,089,062,851.68	未到结算期

菲律宾 NorthLuzonRailwaysCorporation (Nhorthrail)	715,320,101.78	项目暂停
Hongsa power company	651,668,516.20	工程尚未计价
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA VIVIENDA Y HABITAT	549,718,522.21	未到结算期
GECELCA SA ESP BARRANQUILLA COLOMBIA	517,140,519.49	未结算工程款
苏丹国家电力公司	495,409,139.84	未到结算期
利比亚 ODAC 国家行政中心发展机构	482,298,798.23	项目暂停
埃塞瓦凯特糖厂项目	457,216,518.80	项目进行中
委内瑞拉国家电力公司	429,522,367.72	项目进行中
乌兹别克纳沃伊氮肥股份公司	400,651,529.99	项目进行中
合计	5,788,008,865.94	—

(四十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	2,656,362,893.40	13,219,389,410.67	12,951,175,362.95	2,924,576,941.12
二、离职后福利-设定提存计划	98,620,339.29	1,412,524,902.13	1,403,671,055.77	107,474,185.65
三、辞退福利	491,932,945.15	268,290,772.22	313,830,989.30	446,392,728.07
四、一年内到期的其他福利	34,374,308.40	25,758,951.07	33,283,259.47	26,850,000.00
五、其他	48,986,116.63	12,975,698.89	12,718,514.14	49,243,301.38
合计	3,330,276,602.87	14,938,939,734.98	14,714,679,181.63	3,554,537,156.22

2. 短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,157,929,095.09	10,529,050,731.48	10,277,413,480.36	2,409,566,346.21
二、职工福利费	12,310,271.96	564,791,153.79	561,686,097.80	15,415,327.95
三、社会保险费	14,067,498.33	641,642,954.58	639,436,119.99	16,274,332.92
其中：1. 医疗保险费	11,142,787.78	552,346,169.75	550,827,101.92	12,661,855.61
2. 工伤保险费	2,247,369.46	41,189,551.97	40,768,790.49	2,668,130.94
3. 生育保险费	677,341.09	36,804,302.08	36,537,296.80	944,346.37
4. 其他	0.00	11,302,930.78	11,302,930.78	0.00
四、住房公积金	53,094,997.71	629,842,161.57	630,250,694.20	52,686,465.08
五、工会经费和职工教育经费	408,377,854.64	227,004,085.84	209,078,518.72	426,303,421.76

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
六、短期带薪缺勤	0.00	5,741,105.29	5,673,813.29	67,292.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	10,583,175.67	621,317,218.12	627,636,638.59	4,263,755.20
合计	2,656,362,893.40	13,219,389,410.67	12,951,175,362.95	2,924,576,941.12

3. 设定提存计划

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、基本养老保险	68,635,124.80	1,140,781,556.35	1,119,060,775.45	90,355,905.70
二、失业保险	5,844,713.88	59,408,134.03	58,805,689.18	6,447,158.73
三、企业年金缴费	24,140,500.61	212,335,211.75	225,804,591.14	10,671,121.22
合计	98,620,339.29	1,412,524,902.13	1,403,671,055.77	107,474,185.65

(四十三) 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	-3,508,860,370.81	6,359,589,166.57	2,250,230,814.49	600,497,981.27
消费税	20,359.27	951,658,759.31	951,611,260.74	67,857.84
营业税	169,057,840.11	252,251,269.90	383,911,932.65	37,397,177.36
资源税	6,787.45	282,703.12	277,765.07	11,725.50
企业所得税	1,369,373,872.87	2,933,442,635.21	2,586,894,519.62	1,715,921,988.46
城市维护建设税	33,386,784.59	183,774,947.18	172,284,532.09	44,877,199.68
房产税	17,639,383.97	229,569,499.77	215,354,155.38	31,854,728.36
土地使用税	23,101,209.16	115,697,699.35	109,378,861.91	29,420,046.60
个人所得税	216,337,029.38	1,048,113,453.91	1,038,712,691.94	225,737,791.35
教育费附加	24,620,179.73	133,071,249.88	126,296,013.19	31,395,416.42
其他税费	4,610,098.73	1,586,945,663.48	1,540,607,878.23	50,947,883.98
合计	-1,650,706,825.55	13,794,397,047.68	9,375,560,425.31	2,768,129,796.82

(四十四) 应付利息

1. 应付利息分类

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	16,632,431.03	43,535,119.68
企业债券利息	268,520,025.62	146,672,986.02
短期借款应付利息	105,681,942.00	132,922,884.18
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
其他利息	38,866,172.50	31,463,486.03
合计	429,700,571.15	354,594,475.91

2. 重要的已逾期未支付的利息

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国信达资产管理北京公司	20,034,000.00	历史遗留, 机床总公司无力偿还

(四十五) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	133,370,749.10	116,909,863.12
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	15,904,139.71	60,565,249.64
合计	149,274,888.81	177,475,112.76

(四十六) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
单位往来款	8,448,979,208.17	7,934,727,492.11
押金保证金	1,514,465,569.14	1,474,890,626.13
职工工资与奖金	638,375,433.46	691,232,044.75
应付费用	632,422,748.95	438,413,618.83
代收代付款	433,644,040.28	327,391,461.04
房款	141,540,720.41	228,996,798.04
改制费用	34,392,018.93	144,684,462.81
已贴现商业承兑汇票	180,608,108.97	180,608,108.97
各项基金	111,498,186.23	101,425,019.96
土地房屋建筑款项	196,962,720.90	87,920,606.46
库存股	42,333,894.01	66,910,137.50
研究开发拨款	75,131,311.61	45,843,425.39
生活配套建设补贴款	57,425,202.71	55,028,000.00
项目配套款	163,547,972.00	48,087,976.26
代扣代缴税金	18,579,782.34	41,214,035.39
拆迁共建款	37,781,641.77	37,876,971.92
销售返利	47,488,145.32	33,296,094.03
中农机划转	32,459,160.78	32,459,160.78
个人往来款	28,881,566.49	30,071,739.94
专项拨款	30,860,376.69	13,289,248.37
银行退汇	0.00	5,037,335.66
暂存款	9,989,310.20	3,523,393.05

款项性质	年末余额	年初余额
工会经费及职工教育经费	452,029.85	522,777.99
股权款项	38,740,982.75	0.00
其他	623,399,082.75	532,069,294.02
合计	13,539,959,214.71	12,555,519,829.40

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还原因
ADMINISTRACION DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS SOCIEDAD DE ESTADO	2,070,751,596.60	往来款未结算
江苏建兴建工集团有限公司	310,000,000.00	合同未履行完毕
江苏昌正电力建设有限公司	201,650,000.00	合同未履行完毕
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	150,000,000.00	合同未履行完毕
中国出口信用保险公司	127,531,289.40	项目暂停
中交第二航务工程局有限公司	78,120,000.00	保函索赔款未结算
合肥市国有资产控股有限公司	72,602,800.02	未到期借款
沈阳市土地局	63,294,869.40	改制评估土地款未真正购买
中空能源设备有限公司	61,905,407.42	未到结算期
洛阳市西苑城市发展投资有限公司	60,000,000.00	以土地增值税交款数额还款
合计	3,195,855,962.84	—

(四十七) 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	2,122,411,049.39	2,360,444,397.78
一年内到期的应付债券	1,609,080,547.95	0.00
一年内到期的长期应付款	396,089,916.64	170,305,121.37
一年内到期的其他长期负债	25,711,050.92	19,253,887.28
合计	4,153,292,564.90	2,550,003,406.43

注：一年内到期的应付债券系本公司于 2012 年 3 月 9 日发行的 2012 年 16 亿中期票据，债券期限 5 年，发行金额 16 亿元，截止 2016 年 12 月 31 日期末余额为 1,609,080,547.95 元。

(四十八) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	1,400,000,000.00	0.00
短期融资租赁借款	135,327,147.98	0.00
存入保证金	6,505,522.00	29,422,417.74
未来 12 月结转的递延收益	111,214,220.83	45,734,853.13
预提费用	130,544,498.96	141,141,240.48
财务公司其他应付款	26,705,760.23	46,503,176.57
其他	10,010,751.09	11,365,723.33
合计	1,820,307,901.09	274,167,411.25

2. 应付债券的情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
苏美达集团公司2016年度第一期超短期融资券	700,000,000.00	2016-8-4	9个月	700,000,000.00	0.00
苏美达集团公司2016年度第二期超短期融资券	700,000,000.00	2016-8-23	9个月	700,000,000.00	0.00
合计	1,400,000,000.00	—	—	1,400,000,000.00	0.00

(续表)

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期 偿还	期末数
苏美达集团公司 2016 年度第一期超短期融资券	700,000,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000,000.00
苏美达集团公司 2016 年度第二期超短期融资券	700,000,000.00	0.00	0.00	0.00	700,000,000.00
合计	1,400,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,400,000,000.00

(四十九) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	493,249,431.33	671,974,501.49
抵押借款	3,973,764,779.74	2,865,289,275.81
保证借款	4,341,909,692.68	4,434,715,053.81
信用借款	588,795,968.52	1,485,207,002.20

借款类别	年末余额	年初余额
合计	9,397,719,872.27	9,457,185,833.31

(五十) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末金额	年初金额
2012 年 11 亿企业债券	1,096,179,557.74	1,094,552,414.88
2012 年 16 亿中期票据	0.00	1,606,680,547.95
苏美达集团公司 2015 年度第一期中期票据	300,000,000.00	302,675,750.00
12-1 拖 01-02 公司债	1,496,694,996.06	1,494,277,758.19
2016 企业债 20 亿	1,991,441,095.89	0.00
16 国汽 01	996,666,666.67	0.00
16 国汽 02	996,069,182.39	0.00
苏美达集团公司 2016 年度第一期中期票据	600,000,000.00	0.00
合计	7,477,051,498.75	4,498,186,471.02

2. 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初金额
2012 年 16 亿中期票据	1,600,000,000.00	2012-3-9	5 年	1,600,000,000.00	1,606,680,547.95
2012 年 11 亿企业债券	1,100,000,000.00	2012-4-26	7 年	1,100,000,000.00	1,094,552,414.88
15 苏美达 MTN001	300,000,000.00	2015-10-13	3 年	300,000,000.00	302,675,750.00
12-1 拖 01 公司债	800,000,000.00	2013-3-4	5 年	794,550,000.00	797,472,004.37
12-1 拖 02 公司债	700,000,000.00	2013-5-30	5 年	693,734,150.95	696,805,753.82
2016 企业债 20 亿	2,000,000,000.00	2016-3-31	7 年	2,000,000,000.00	0.00
16 国汽 01	1,000,000,000.00	2016-1-25	5 年	1,000,000,000.00	0.00
16 国汽 02	1,000,000,000.00	2016-7-12	5 年	1,000,000,000.00	0.00
16 苏美达 MTN001	600,000,000.00	2016-1-26	3 年	600,000,000.00	0.00
合计	9,100,000,000.00	—	—	9,088,284,150.95	4,498,186,471.02

(续表)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还/其他减少	年末金额
2012 年 16 亿中期票据	0.00	2,400,000.00	0.00	1,609,080,547.95	0.00

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还/其他减少	年末金额
2012年11亿企业债券	0.00	1,627,142.86	0.00	0.00	1,096,179,557.74
15苏美达MTN001	0.00	0.00	0.00	2,675,750.00	300,000,000.00
12一拖01公司债	0.00	38,400,000.00	-1,132,055.13	38,400,000.00	798,604,059.50
12一拖02公司债	0.00	31,500,000.00	-1,285,182.74	31,500,000.00	698,090,936.56
2016公司债20亿	2,000,000,000.00	0.00	8,558,904.11	0.00	1,991,441,095.89
16国汽01	1,000,000,000.00	0.00	3,333,333.33	0.00	996,666,666.67
16国汽02	1,000,000,000.00	0.00	3,930,817.61	0.00	996,069,182.39
16苏美达MTN001	600,000,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000,000.00
合计	4,600,000,000.00	73,927,142.86	-3,711,991.04	1,681,656,297.95	7,477,051,498.75

(五十一) 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	2,361,175,225.06	1,496,826,346.59
其中： 1. 融资租赁	1,431,458,394.91	157,758,086.30
2. 长期工程质保金	200,101,900.30	37,139,738.17
3. 五厂一校安置费	109,551,262.74	158,330,668.38
4. 哈尔滨锅炉厂有限责任公司	77,649,953.58	7,673,540.24
5. 哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	45,977,238.46	9,708,502.53

(五十二) 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	524,641,442.45	6,040,000.00	34,935,709.02	495,745,733.43
辞退福利	459,712,208.09	27,870,707.74	167,109,527.22	320,473,388.61
其他长期福利	0.00	6,052.79	6,052.79	0.00
合计	984,353,650.54	33,916,760.53	202,051,289.03	816,219,122.04

(五十三) 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
合计	1,244,407,927.51	1,359,821,539.12	1,170,776,818.48	1,433,452,648.15
其中： 1. 土地补偿款	143,482,230.00	0.00	0.00	143,482,230.00
2. 飞机研制保障条件建设	70,900,000.00	0.00	0.00	70,900,000.00
3. 能源装备系统工程技术创新中心项目	44,280,000.00	0.00	0.00	44,280,000.00
4. 科研经费	149,215,937.49	111,786,966.69	96,775,573.95	164,227,330.23

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
5. 天津厂区搬迁	116,232,002.29	0.00	116,232,002.29	0.00

(五十四) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	27,519,948.70	27,499,219.33
未决诉讼	34,793,980.15	77,005,381.91
产品质量保证	20,072,241.92	33,106,253.77
待执行的亏损合同	451,488,077.16	625,531,586.19
其他	37,057,140.69	12,540,928.78
合计	570,931,388.62	775,683,369.98

(五十五) 递延收益

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
合计	2,124,856,805.34	827,114,850.28	628,807,796.04	2,323,163,859.58
其中: 1. 政府补助	433,894,552.72	35,366,278.68	220,001,311.82	249,259,519.58
2. 土地购置补贴	183,651,343.94	2,500,000.00	7,267,176.74	178,884,167.20
3. 办公楼拆迁中北镇	131,579,697.65	40,914,469.85	3,292,531.74	169,201,635.76
4. 购置土地及拆迁成本专项补助资金(市财政)	162,771,798.97	0.00	3,709,120.80	159,062,678.17
5. 政府三供一业项目补助	0.00	162,340,000.00	8,639,394.58	153,700,605.42
6. 财政部关于中央管理企业灾后恢复重建贷款贴息清算	119,605,098.70	0.00	6,693,378.87	112,911,719.83
7. 核电装备及能源自主创新项目	28,990,000.00	67,062,242.78	0.00	96,052,242.78
8. 苏福马退城进区搬迁	102,238,295.79	0.00	9,294,390.52	92,943,905.27
9. 2 万吨难变形合金卧式挤压机	70,240,000.00	0.00	0.00	70,240,000.00
10. 国家石油钻采炼化设备质量监督检验中心	57,440,000.00	0.00	957,333.34	56,482,666.66

(五十六) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
应收账款买断项目	55,310,274.17	0.00
交割日期超过一年的交易性金融负债	0.00	56,535,304.05

项目	年末余额	年初余额
加拿大 Golden Band 公司预提退役责任款	5,679,895.21	0.00
拆迁经营损失补偿款	1,222,228.02	0.00
其他	375,000.00	0.00
合计	62,587,397.40	56,535,304.05

(五十七) 实收资本

投资者名称	年初金额		本年 增加	本年 减少	年末金额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
国务院国有资产 监督管理委员会	20,330,840,000.00	100.00	1,900,000,000.00	0.00	22,230,840,000.00	100.00

注：根据财政部财资[2016]18号文件《财政部关于下达2016年中央国有资本经营预算(拨款)的通知》，十二届全国人民代表大会第四次会议审查通过的2016年中央国有资本经营预算，下达予本公司2016年中央国有资本经营预算190,000万元，此项拨款作增加本公司国家资本金处理。

(五十八) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	19,039,876,117.91	513,432,231.15	290,759,782.05	19,262,548,567.01

本年主要变动情况如下：

注1：2016年8月，本集团之控股子公司国机汽车股份有限公司（简称国机汽车公司）向第三方非公开发行股份8,901.83万股人民币普通股（A股），共计募集资金净额为人民币105,517.52万元。本集团根据定向增发后股权比例确认享有的权益与增发前权益的变动调增资本公积29,603.04万元；2016年6月，国机汽车公司之子公司中国进口汽车贸易有限公司，收购其下属控股子少数股权，因收购少数股东股权形成资本公积-757.18万元，本集团根据持股比例调减资本公积444.28万元。

注2：本集团之控股子公司中工国际工程股份有限公司（简称中工国际公司）本年因股权激励回购限制性股票摊销限制性股票成本，本集团按股权比例计算增加资本公积2,095.73万元；本集团因对中工国际公司之股东的持股比例变动，影响本集团对中工国际公司综合持股比例变动，调增资本公积574.79万元；本集团子公司济南铸造锻压机械研究所和中国电器科学研究院处置中工国际公司股权，溢价部分确认资本公积6,928.89元；本集团子公司广州电器科学研究院本年从二级市场购买中工国际公司股票，导致本集团资本公积减少2,905.80万元。

注 3：本集团子公司中国国机重工集团有限公司本年回购子公司国机重工（常州）挖掘机有限公司 44.44% 的少数股东股权，所支付的 20,000.00 万元股权对价与应享有净资产金额之间差额 1.74 亿元，本集团按持股比例计算，调整减少资本公积 16,690.51 万元。

注 4：本集团本年将直接持有的中国成套工程有限公司 100% 股权处置给控股子公司中国机械设备工程股份有限公司，取得对价金额与对应中国机械设备工程股份有限公司少股比例部分的溢价，确认资本公积 3,026.94 万元。

注 5：本集团（包括本公司、国机资本控股公司、国机集团科学技术研究院有限公司和中国汽车工业工程有限公司）以持有的子公司苏州电加工机床研究所有限公司、广州机械科学研究院有限公司的股权和货币资金以及外部第三方以货币资金共同出资成立国机智能科技有限公司（简称国机智能公司），根据本集团所投资产及新设公司后享有权益调增资本公积 2,274.99 万元；国机智能公司之控股孙公司广州启帆工业机器人有限公司少数股东本期对其增资。本集团持股比例变化引起的享有孙公司净资产份额的差额，调增资本公积 139.09 万元。

注 6：本集团之子公司中国农业机械化科学研究院（简称农机院）之控股子公司北京金轮坤天特种机械有限公司的科工局项目-F 环条件保障项目完成验收，国拨资金 510.00 万元转入资本公积。本集团按照持股比例增加资本公积 267.19 万元；简称农机院之控股子公司长春中机试验设备有限公司少数股东增对其资款，本集团按持股比例计算的权益差额增加资本公积 339.09 万元；农机院之控股子公司现代农装之子公司湖州安达汽车配件有限公司、邯郸药械因少数股东追加投资，但不丧失控制权，因综合股权比例变动，确认资本公积 674.86 万元；农机院之子公司中机西南能源科技有限公司，本年收到发改委补助 1,200.00 万元计入资本公积，本集团按持股比例增加资本公积 612.00 万元。

注 7：本集团之全资子公司中国海洋航空集团有限公司（简称中海航公司）本年牛膝糖肽产业化项目完成验收，专项应付款 200.00 万元转入资本公积；中海航本年购买子公司中海航凯姆莱（北京）国际船舶管理有限公司 49% 少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例 49% 计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，确认资本公积 977.50 万元；同时恢复原少数股东其他综合收益份额 146.29 万元。

注 8：本集团之全资子公司德阳安装技师学院，为国家示范校建设与中职基础能力建设等实训基地购置设备增加固定基金，在事业单位报表转换为企业报表时，增加资本公积 655.71 万元。

注 9：本集团之控股子公司国机资本控股公司与中国重型机械研究院股份公司交叉持股，还原相应权益增加资本公积 423.72 万元。

注 10：因对中国汽车工业国际合作有限公司股权比例变动，本集团按持股比例计算的权益差额增加资本公积 338.34 万元。

注 11：本集团收购二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司少股东权益，调增资本公积 258.85 万元。

注 12：本集团之全资子公司中国自动化控制系统有限公司（以下简称中自控公司）对可供出售金融资产的投资成本进行差错更正，调整可供出售金融资产同时调增资本公积 114.11 万元。

注 13：因本集团对控股子公司重庆材料研究院有限公司、桂林电器科学研究院有限公司、成都工具研究所有限公司、国机财务有限责任公司综合持股比例变化，导致本集团对重庆材料院的综合持股比例变化，调减资本公积 3,779.00 万元。

注 14：本集团之全资子公司国机精工有限公司之子公司中国机械工业国际合作有限公司将多计提的职工教育经费 146.49 万元，转入资本公积。

注 15：本集团之全资子公司中国联合工程公司之子公司中联西北工程设计研究院有限公司本年收购子公司少数股东权益，本集团按综合持股比例计算确认资本公积 43.68 万元。

注 16：本集团子公司常林股份公司本年定向增发购买本集团将原持有的江苏苏美达集团有限公司股份置换原常林股份公司资产，使本集团对常林股份公司持股比例发生变化，导致资本公积增加 5,030.45 万元；因联营企业江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司（简称苏美达德隆公司）的其他股东对该公司增资，引起苏美达德隆公司所有者权益变动，本集团按照综合持股比例计算合并层面享有 101.15 万元。

注 17：本集团之控股子公司中国浦发机械工业股份有限公司（简称浦发公司），因处置对中机国能电力工程有限公司股权，调减资本公积 5,034.86 万元。

注 18：2016 年 7 月至 12 月，一拖股份对 H 股流通股股份实施回购，本年度完成 H 股回购共计 512.2 万股，形成库存股，使中国一拖集团有限公司（简称一拖集团）所持有一拖股份发行在外股权比例上升 0.21%，本集团根据持股比例调增资本公积 199.95 万元；2016 年 11 月，一拖集团将其持有第一拖拉机股份有限公司（简称一拖股份）16,750,196 股、9,444,950 股、7,024,276 股 A 股普通股分别转让给中国华融资产管理股份有限公司、中国建设银行股份有限公司河南省分行、中国东方资产管理公司。转让后一拖集团持有一拖股份的股权比例由 44.57% 下降为 41.24%，未丧失控制权。转让价款（扣税后）43,573.85 万元与一拖集团享有一拖股份自合并日持续计算的净资产份额 15,590.24 万元的差额 27,983.61 万元确认为资本公积。由于该项股比变动，将本集团以前年度确认对一拖股份享有的专项储备和其他综合收益转入资本公积共计 38.76 万元，本集团根据持股比例分别确认资本公积 24,597.59 万元、34.07 万元；2016 年 11

月, 一拖集团处置持有的一拖(洛阳)天泽气体有限公司 65%的股权, 将 2010 年因一拖集团收购该公司 25%的股权事项确认的资本公积 107.15 万元转入投资收益, 本集团根据持股比例计算减少资本公积 94.19 万元。

中国华融资产管理股份有限公司、中国建设银行股份有限公司河南省分行、中国东方资产管理公司减持其持有一拖集团全部股权, 其中减少注册资本合计 15,119.94 万元、减少资本公积 29,992.04 万元。本集团根据综合持股比例调减资本公积 26,363.00 万元;

注 19: 本集团因购买甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司股票, 支付的对价高于享有净资产的差额, 减少资本公积 769.67 万元。

注 20: 因本集团及其他投资方对子公司中国重型机械研究院股份公司非等比例增资, 本集团持股比例变动, 引起资本公积减少 433.19 万元。

注 21: 本集团之子公司天津电气科学研究院有限公司, 因清算注销子公司天津天传自动化工程有限公司, 调减资本公积 264.06 万元。

注 22: 本集团之子公司合肥通用机械研究院之子公司合肥通用置业学校, 按事业单位会计制度进行核算, 本年固定资产的变动影响本集团资本公积减少 211.53 万元。

注 23: 本集团之控股子公司济南铸造锻压机械研究所有限公司, 因对子公司扬州捷迈锻压机械有限公司丧失控制权, 转出原确认的资本溢价, 调减资本公积 161.78 万元。

注 24: 本集团之控股子公司洛阳轴研科技股份有限公司本年收到中央预算内投资所拨特种轴承基础研发条件建设项目款 3,550.00 万元。根据《财政部关于企业取得国家直接投资和投资补助财务处理问题的意见》(财办企[2009]121 号), 将收到的财政拨款作为资本金投入, 计入资本公积, 由本集团独享; 本集团之控股子公司洛阳轴研科技股份有限公司本年向本集团定向增发股票, 因溢价调减资本公积 3,718.41 万元。

(五十九) 专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
安全生产费	74,009,695.65	148,078,324.53	131,999,500.08	90,088,520.10

(六十) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	1,262,635,245.67	239,519,068.00	0.00	1,502,154,313.67
其他盈余公积	9,360,613.00	0.00	0.00	9,360,613.00
合计	1,271,995,858.67	239,519,068.00	0.00	1,511,514,926.67

注：本年本集团资本公积增加为根据本公司本期净利润的 10%计提的法定盈余公积。

(六十一) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	15,426,447,581.13	10,975,871,374.26
本年增加	3,335,152,364.19	4,637,798,633.23
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	3,335,152,364.19	4,650,518,785.39
其他调整因素	0.00	-12,720,152.16
本年减少	1,021,397,362.28	187,222,426.36
其中：本年提取盈余公积	239,519,068.00	186,792,205.31
本年提取一般风险准备	129,723,394.28	430,221.05
本年分配现金股利	652,154,900.00	0.00
转增资本	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00
本年年末余额	17,740,202,583.04	15,426,447,581.13

(六十二) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	211,638,072,955.18	187,828,876,775.66	217,365,243,180.05	194,937,003,815.32
汽车贸易与服务	49,595,513,736.89	46,982,203,586.04	65,132,542,735.33	61,667,284,330.21
工程成套	57,323,960,798.84	47,934,337,465.98	56,286,462,519.00	47,585,742,858.01
一般贸易	70,716,131,976.28	66,148,558,030.21	63,008,378,332.03	58,328,968,683.30
装备制造	23,149,701,164.93	18,627,484,943.14	22,926,696,836.44	19,466,868,097.34
其他服务业	10,852,765,278.24	8,136,292,750.29	10,011,162,757.25	7,888,139,846.46
(2) 其他业务小计	2,065,448,788.20	1,224,282,973.16	2,465,081,466.63	1,695,469,424.94
租赁收入	345,136,964.75	79,736,733.95	1,223,087,968.37	960,950,047.59
材料销售	180,697,428.74	151,469,543.12	704,140,914.21	480,289,277.48
服务费	197,758,506.31	33,140,854.52	68,745,309.02	46,373,041.92
房地产开发收入	457,359,378.39	325,500,720.26	79,781,561.00	51,503,063.42
其他	884,496,510.01	634,435,121.31	389,325,714.03	156,353,994.53
合计	213,703,521,743.38	189,053,159,748.82	219,830,324,646.68	196,632,473,240.26

建造合同

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认的毛利 (亏损以-表示)	已办理结算的价款金额	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
固定造价合同	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中: 1. SOYO I 联合循环电厂建设和安装项目	6,392,448,114.24	5,753,569,422.43	34.15	2,271,026,462.76	1,964,528,001.10	306,498,461.66	1,872,489,358.65	1,449,105,933.95	1,213,927,117.01
2. 阿根廷贝尔格拉诺货运铁路改造项目	8,217,426,226.83	6,602,849,370.57	61.31	4,900,010,034.58	4,048,039,208.95	851,970,825.63	4,487,275,861.02	1,110,231,120.96	887,906,737.01
3. 委内瑞拉中央电厂6号600MW蒸汽轮机发电机组项目	8,018,417,948.02	5,973,004,874.43	91.64	7,301,616,250.00	5,473,573,438.40	1,828,042,811.60	7,301,616,249.94	714,809,050.41	206,879,950.12
4. 塞尔维亚Kostolac-B二期电站工程项目	4,293,600,000.00	4,241,171,248.51	13.86	687,220,392.81	587,785,793.94	99,434,598.87	27,499,375.32	666,500,918.94	568,462,969.49
5. 巴基斯坦NJ水电站项目	3,657,456,162.30	2,606,233,636.53	57.00	2,168,214,973.06	1,485,646,084.49	682,568,888.57	2,168,214,973.06	600,397,264.34	368,938,724.38
6. 巴基斯坦信德省塔尔煤田II区块2台330MW燃煤电站项目	4,590,264,986.29	3,476,389,112.90	13.39	594,851,084.07	465,485,742.80	129,365,341.27	534,802,972.94	594,851,084.07	465,485,742.80
7. 柬埔寨230KV西南环网输变电一期	1,119,458,744.53	863,945,200.00	51.00	570,923,959.71	440,629,363.96	130,294,595.75	652,422,414.09	570,923,959.71	440,629,363.96
8. 马尔代夫1500套住房项目二期	982,500,000.00	782,082,910.00	85.08	835,901,384.68	665,388,485.91	170,512,898.77	806,296,204.08	525,149,662.05	377,796,105.97
9. 建设罗安达地区索约电站连接线项目(一包和二包)	2,427,095,680.18	2,104,536,079.83	60.00	1,476,880,425.20	1,262,721,647.90	214,158,777.30	1,825,011,794.85	452,121,933.86	388,155,045.39
10. 白俄罗斯吉利汽车生产线项目	569,000,000.00	523,358,937.50	92.82	511,948,088.22	485,760,072.02	26,188,016.20	424,218,686.54	431,907,003.81	409,798,051.05

(六十三) 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	428,176,835.84	609,705,865.74
—存放同业	242,846,631.95	207,816,577.35
—存放中央银行	17,635,890.94	25,680,984.63
—拆出资金	13,330,243.18	11,433,902.79
—发放贷款及垫款	146,446,244.10	352,666,782.15
其中：个人贷款和垫款	152,500.04	204,650.20
公司贷款和垫款	20,133,650.63	43,314,870.38
票据贴现	126,160,093.43	309,147,261.57
—买入返售金融资产	7,917,825.67	12,068,227.71
—债券投资	0.00	0.00
—其他	0.00	39,391.11
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
利息支出	69,519,052.82	255,434,153.51
—同业存放	0.00	0.00
—向中央银行借款	0.00	0.00
—拆入资金	11,490,834.74	14,343,465.44
—吸收存款	26,030,497.97	3,450,814.13
—卖出回购金融资产	5,784,877.64	7,273,990.06
—发行债券	0.00	0.00
—其他	26,212,842.47	230,365,883.88
利息净收入	358,657,783.02	354,271,712.23

(六十四) 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入	29,499,605.05	28,883,030.02
—结算与清算手续费	163,326.96	48,805.60
—代理业务手续费	25,862,990.17	25,112,945.07
—信用承诺手续费及佣金	3,365,966.49	3,037,236.15
—银行卡手续费	0.00	0.00
—顾问和咨询费	0.00	584,905.66
—托管及其他受托业务佣金	0.00	0.00
—其他	107,321.43	99,137.54
手续费及佣金支出	1,106,571.52	1,385,219.43
—手续费支出	1,106,571.52	1,385,219.43

项目	本年金额	上年金额
一佣金支出	0.00	0.00
手续费及佣金净收入	28, 393, 033. 53	27, 497, 810. 59

(六十五) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	28, 496, 192. 12	32, 983, 660. 83
运输费	674, 433, 418. 77	639, 665, 566. 18
装卸费	3, 874, 782. 03	3, 364, 280. 80
仓储保管费	48, 317, 097. 78	36, 071, 709. 78
保险费	42, 691, 667. 06	31, 133, 210. 99
展览费	47, 978, 654. 17	49, 525, 244. 53
广告费	54, 211, 334. 07	53, 033, 499. 68
销售服务费	604, 301, 101. 50	504, 950, 958. 21
职工薪酬	2, 503, 488, 175. 64	2, 434, 292, 659. 34
业务经费	303, 102, 673. 45	416, 340, 332. 04
委托代销手续费	4, 715, 808. 56	9, 447, 859. 97
折旧费	95, 138, 173. 82	80, 212, 268. 45
修理费	29, 760, 305. 92	16, 731, 524. 89
样品及产品损耗	23, 353, 156. 95	7, 725, 543. 89
通讯费	17, 341, 756. 24	18, 515, 500. 82
宣传费	60, 368, 361. 43	67, 719, 749. 68
车辆使用费	12, 891, 931. 60	15, 807, 460. 47
差旅费	197, 600, 147. 35	151, 369, 651. 43
劳务费	90, 624, 384. 19	85, 479, 562. 81
租赁费	56, 735, 251. 39	35, 716, 314. 25
会议费	5, 829, 533. 86	6, 600, 599. 96
办公费	40, 575, 825. 88	29, 068, 721. 98
检验及手续费	52, 452, 487. 73	39, 396, 091. 35
出国费	113, 346, 147. 57	52, 815, 149. 02
三包费	11, 209, 124. 60	11, 936, 021. 95
销售代理费	4, 148, 203. 45	4, 247, 884. 31
低值易耗品摊销	5, 500, 933. 63	5, 032, 108. 51
水电费	11, 865, 367. 26	12, 813, 154. 08
其他	247, 118, 664. 42	234, 525, 961. 56
合计	5, 391, 470, 662. 44	5, 086, 522, 251. 76

(六十六) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	4,095,168,349.00	3,903,887,628.70
保险费	79,637,215.97	74,482,316.18
折旧费	752,479,669.22	758,276,611.54
修理费	175,947,128.54	216,366,963.16
无形资产摊销	307,007,445.65	294,547,382.94
存货盘亏	33,770,367.63	18,408,873.14
业务招待费	162,410,800.30	159,356,113.15
差旅费	241,884,554.33	227,971,767.05
办公费	215,008,554.53	224,683,767.21
会议费	36,523,780.09	35,355,964.47
诉讼费	30,955,158.58	24,566,809.23
聘请中介机构费	183,761,414.46	136,270,541.53
其中：年度决算审计费用	21,342,536.75	16,606,626.27
咨询费	130,495,566.96	96,457,421.57
研究与开发费	2,634,047,297.43	2,521,844,558.06
董事会费	3,307,539.16	39,200.00
排污费	7,756,171.94	3,440,643.10
劳务费	83,677,496.30	8,601,921.62
交通费	46,111,994.66	89,172,993.14
服务费	77,885,242.60	34,893,673.00
水电物业保安费	163,149,368.06	70,549,553.53
离退休人员费	70,674,866.49	161,255,167.10
长期待摊费用摊销	46,150,710.39	83,438,087.84
租赁费	170,082,006.28	58,832,487.22
税金	129,994,242.60	171,618,283.84
产品三包损失	119,098.20	338,900,741.21
运杂费	3,672,489.62	21,267,484.75
涉外费	28,390,398.98	3,077,208.79
技术转让费	1,028,572.20	22,129,782.52
其他	567,446,455.81	546,861,036.89
合计	10,478,543,955.98	10,306,554,982.48

(六十七) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2, 154, 309, 191. 52	3, 000, 720, 970. 64
其中：融资租赁费用	58, 407, 061. 66	31, 037, 439. 62
减：利息收入	1, 176, 098, 477. 44	1, 567, 992, 243. 06
加：汇兑损失	-1, 606, 718, 261. 57	-744, 815, 102. 54
加：其他支出	251, 519, 346. 50	249, 162, 188. 83
合计	-376, 988, 200. 99	937, 075, 813. 87

(六十八) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	936, 012, 660. 66	1, 676, 974, 267. 88
存货跌价损失	1, 408, 353, 329. 29	2, 127, 681, 348. 04
可供出售金融资产减值损失	79, 123, 213. 10	800, 172. 31
持有至到期投资减值损失	40, 811, 244. 43	25, 876, 400. 00
长期股权投资减值损失	3, 000, 000. 00	5, 488, 593. 90
投资性房地产减值损失	0. 00	0. 00
固定资产减值损失	57, 823, 001. 76	133, 169, 376. 72
工程物资减值损失	0. 00	0. 00
在建工程减值损失	12, 706, 676. 48	7, 156, 073. 34
生产性生物资产减值损失	0. 00	0. 00
油气资产减值损失	0. 00	0. 00
无形资产减值损失	0. 00	0. 00
商誉减值损失	46, 654, 500. 00	7, 071, 231. 95
其他减值损失	44, 640, 906. 41	154, 253, 556. 62
合计	2, 629, 125, 532. 13	4, 138, 471, 020. 76

(六十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25, 687, 816. 09	8, 798, 898. 33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	14, 833, 000. 00	337, 260. 15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-19, 917, 095. 32	-76, 523, 460. 50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-19, 917, 095. 32	-25, 359, 722. 29
按公允价值计量的投资性房地产	0. 00	0. 00
其他	0. 00	0. 00
合计	5, 770, 720. 77	-67, 724, 562. 17

(七十) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,290,874.68	-149,776,889.76
处置长期股权投资产生的投资收益	722,897,416.63	110,138,356.14
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	25,449,129.88	33,271,874.10
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	48,657,648.08	132,922,763.68
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	149,334,708.50	204,326,433.39
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	-134,697,566.35	155,979,186.29
处置持有至到期投资取得的投资收益	-487,073.98	1,073,159.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,856,495.87	1,153,746,201.84
其他	320,727,151.80	31,564,012.86
合计	1,223,028,785.11	1,673,245,097.84

(七十一) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	389,065,479.21	170,633,544.48	389,065,479.21
其中：固定资产处置利得	274,335,725.30	168,970,335.70	274,335,725.30
无形资产处置利得	114,701,897.07	1,672,197.00	114,701,897.07
债务重组利得	117,062,419.48	3,590,269,233.99	117,062,419.48
接受捐赠	5,200,000.00	0.00	5,200,000.00
政府补助	1,035,927,116.45	724,828,534.21	882,086,819.19
往来款清理收入	72,958,148.75	23,798,122.25	72,958,148.75
违约赔偿收入	20,250,390.12	84,618,317.59	20,250,390.12
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	70,479,490.24	0.00	70,479,490.24
拆迁补偿款结余	5,475,558.76	0.00	5,475,558.76
个税手续费返还	602,589.98	184,043.27	602,589.98
融资租赁手续费收入	0.00	0.00	0.00
废品处理收入	1,256,553.00	452,336.46	1,256,553.00
合作建房房产入账	405,206.16	9,000,000.00	405,206.16

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其他	195,717,036.69	234,948,304.41	195,717,036.69
合计	1,914,399,988.84	4,838,732,436.66	1,760,559,691.58

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
科技创新研发补助	283,295,662.61	264,540,661.75
政府补贴	220,986,628.06	78,014,996.68
税收扶持款	37,080,492.03	55,561,938.02
基建及技改专项补助	83,375,031.15	49,552,149.37
拆迁补偿款	62,027,983.71	36,141,079.34
产业发展及转型补贴	94,406,001.34	35,573,923.83
企业发展基金	38,385,000.12	32,102,120.00
事业费补贴	49,871,535.81	19,437,181.10
市场开拓资金	15,863,652.00	24,122,280.06
人力资源补助	16,155,422.81	22,530,559.62
环境保护补贴	10,555,434.06	20,898,547.79
财政贴息	27,265,035.46	18,162,531.29
土地补助款	16,037,475.79	13,090,192.45
质量技术监督补助	6,376,921.90	7,686,673.53
农业发展补贴款	80,000.00	5,188,218.84
出口补助	6,840,712.00	5,963,902.81
信息化建设资金	1,161,741.04	7,868,072.32
知识产权专利专项补助	3,178,528.66	3,867,623.64
信用保险补助	4,807,832.61	3,156,723.77
品牌补助	2,740,635.25	2,273,900.00
展会补贴	7,852,589.11	1,616,600.00
招商引资款	25,424,254.00	1,360,999.11
固定资产补贴	8,048,404.16	1,267,726.34
困难企业补助	1,327,570.68	750,000.00
其他	12,782,572.09	14,099,932.55
合计	1,035,927,116.45	724,828,534.21

(七十二) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	115,587,295.52	58,573,491.22	115,587,295.52
其中：固定资产处置损失	68,880,867.35	56,310,753.21	68,880,867.35
无形资产处置损失	46,552,901.17	1,342,122.04	46,552,901.17
债务重组损失	24,873,671.34	29,910,884.33	24,873,671.34
对外捐赠	19,578,932.99	5,645,046.34	19,578,932.99
合同预计亏损	151,204,991.43	380,789,498.40	11,702,918.15
担保贷款损失	17,760,000.00	0.00	17,760,000.00
罚款、赔偿金、违约金和滞纳金	32,456,827.03	35,841,654.42	32,456,827.03
“三供一业”支出	18,644,539.06	0.00	18,644,539.06
未决诉讼预计负债	16,272,033.10	0.00	16,272,033.10
非正常损失	0.00	9,711,184.64	0.00
往来款清理损失	3,544,374.15	0.00	3,544,374.15
盈亏、报废、毁损损失	3,146,165.64	3,224,660.10	3,146,165.64
企业搬迁支出	13,381,942.08	0.00	13,381,942.08
合作建房各项税费支出	0.00	506,700.00	0.00
退离休费用	908,554.55	0.00	908,554.55
重整费用	0.00	37,620,363.26	0.00
其他	60,024,162.13	34,403,784.42	60,007,965.53
合计	477,383,489.02	596,227,267.13	337,865,219.14

(七十三) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	2,772,063,711.63	2,507,024,065.20
递延所得税调整	-156,183,329.64	-308,373,263.33
其他	0.00	0.00
合计	2,615,880,381.99	2,198,650,801.87

(七十四) 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	本年金额		
	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	11,353,569.37	340,892.34	11,012,677.03

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	11,353,569.37	340,892.34	11,012,677.03
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	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-366,544,004.61	-66,048,947.20	-299,565,567.48
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所享有的份额	2,589,972.02	0.00	2,589,972.02
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	2,589,972.02	0.00	2,589,972.02
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-513,775,643.79	-28,014,434.30	-485,761,209.49
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	190,662,652.96	38,964,002.83	151,698,650.13
小计	-704,438,296.75	-66,978,437.13	-637,459,859.62
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4、现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
5、外币财务报表折算差额	335,304,320.12	0.00	335,304,320.12
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	335,304,320.12	0.00	335,304,320.12
三、其他综合收益合计	-355,190,435.24	-66,978,437.13	-288,552,890.45

(续表)

项目	上年金额		
	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	-27,240,875.00	1,160,000.00	-28,400,875.00
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-27,240,875.00	1,160,000.00	-28,400,875.00
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	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	697,371,081.47	228,053,670.90	469,317,410.57
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所享有的份额	-18,028,958.15	0.00	-18,028,958.15
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-18,028,958.15	0.00	-18,028,958.15
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	688,980,363.50	220,524,575.88	468,455,787.62

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-25,216,452.82	-7,529,095.02	-17,687,357.80
小计	714,196,816.32	228,053,670.90	486,143,145.42
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4、现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00	0.00
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
5、外币财务报表折算差额	289,354.42	0.00	289,354.42
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-913,868.88	0.00	-913,868.88
小计	1,203,223.30	0.00	1,203,223.30
三、其他综合收益合计	670,130,206.47	229,213,670.90	440,916,535.57

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初金额	上年增减变动金额	本年年初金额	本年增减变动金额	本年年末金额
重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	16,402,492.71	-24,820,000.00	-8,417,507.29	11,012,677.03	2,595,169.74
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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所享有的份额	-8,028,814.88	-18,028,958.15	-26,057,773.03	2,589,972.02	-23,467,801.01
可供出售金融资产公允价值变动损益	915,993,616.00	502,766,637.26	1,418,760,253.26	-636,432,174.00	782,328,079.26
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-194,599,289.17	3,380,146.23	-191,219,142.94	261,442,956.15	70,223,813.21
其他	61,615,353.46	0.00	61,615,353.46	0.00	61,615,353.46
合计	791,383,358.12	463,297,825.34	1,254,681,183.46	-361,386,568.80	893,294,614.66

(七十五) 债务重组

1. 债务人披露情况

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	29,815,339.50	0.00	0.00
以非现金资产清偿债务	56,536,153.40	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
修改其它债务条件	22,296,501.37	0.00	0.00
混合重组方式	8,414,425.21	0.00	0.00
合计	117,062,419.48	0.00	0.00

转让的非现金资产的公允价值、由债务转成的股份的公允价值和修改其他债务条件后债务的公允价值的确定方法及依据为：

项目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产	200,000.00	—
债务转成的股份	0.00	—
修改其它条件后的债务	11,895,004.29	与少数股东（三个自然人） 股权转让协议

2. 债权人披露情况

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	15,987,211.90	—	—	0.00
以非现金资产收回债权	432,947.00	—	—	0.00
债权转为股权	8,411,560.80	514.06	100.00%	0.00
修改其它债务条件	41,951.64	—	—	0.00
混合重组方式	0.00	—	—	0.00
合计	24,873,671.34	—	—	0.00

受让的非现金资产的公允价值、由债权转成的股份的公允价值和修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依据为：

项目	公允价值金额
非现金资产	515,425.00
债权转成的投资	514.06
修改其它条件后的债权	222,430.45

注：本集团子公司中工国际工程股份有限公司

2016 年 8 月 12 日，公司下属控股公司加拿大普康资源公司（以下简称普康资源公司）收到加拿大萨斯卡川省高等法院关于批准加拿大Golden Band Resources Inc. 公司（以下简称Golden Band公司）提出的债务重组提案以及收回并注销现有股份的指令（ ORDER(Approval and Implementation of Proposal; Retraction and Cancellation of Existing Shares) ），批准加拿大普康资源公司以 19,957,034.00 加元（约合 10,259.11 万元人民币）的债权购买加拿大Golden Band Resources Inc. 公司 100% 股权。

债权人

1) 债务重组方式：

本次债务重组方式为将债务转为资本，同时修改其他债务条件。具体方案如下：

①Golden Band公司将无对价地收回、终止和撤销所有的公司股东权益包括所有的普通股、优先股和其他证券（包括认股权、股权证或其他能获得公司任何性质的股票证券的权利）；

②Golden Band将向普康资源公司发行普通股，普康资源公司用其持有的Golden Band公司 19,957,034.00 加元（约合 10,259.11 万元人民币）的债权购买Golden Band公司 100% 股权；

③Golden Band公司对普康公司持有的其他债权将按照 99% 的比例继续承担债务；

④Golden Band公司欠付的除普康资源公司以外的债权人的债务合计 440,592.19 加元，将在法院批准重组方案后的 60 天内由普康资源公司全额偿付；

⑤Golden Band公司为进入债务重整程序所发生的、用于维持运营和支付中介费用的第三方借款 1,185,000.00 加元本金及相应利息由普康资源公司全额偿付。

2) 依据上条的第 4、5 项支出内容，普康资源公司确认债务重组损失总额人民币 8,411,560.80 元（162.56 万加元）；

3) 债务重组完成后，普康资源公司获得Golden Band公司股份的 100%，股份面值为 100 加元；

（七十六）借款费用

项目	资本化率	资本化金额
南充热电项目	100.00%	17,436,219.23
产业园建设项目	5.50%	8,666,666.68
塔城 50MW 光伏电站项目	6.00%	8,462,273.84

项目	资本化率	资本化金额
华夏银行借款	7.03%	6,985,191.67
洛阳产业园项目	4.56%	6,385,213.26
接官亭酒店项目	7.38%	1,986,944.45
大型天然气液化及储存设备项目研发大楼	5.20%	4,901,640.63
老挝资本化金额	——	4,700,444.94
合肥 34MW 光伏电站项目	6.00%	3,827,113.96
眉山市城市生活垃圾环保发电	1.70%	3,817,663.82
会东 30MW 光伏电站项目	5.00%	2,616,393.50
产业园区建设债券	5.50%	2,227,500.02
重庆地质装备产业园项目	1.00%	1,998,867.22
亦庄办公大楼	6.40%	1,809,127.79
收获机械业务优化及资源整合项目	——	1,134,445.10
中环国际广场 9 层办公用房	3.75%	1,126,655.56
10MW 光伏电站	5.00%	969,286.50
其他	——	2,762,707.17
合计		81,814,355.34

(七十七) 外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	293,428,748.68
处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额	-156,519.40
合计	293,272,229.28

(七十八) 租赁

1. 最低租赁收款额（融资租赁出租人）

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	630,559,241.52
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	448,276,486.42
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	331,777,756.19
3 年以上	530,842,636.52
合计	1,941,456,120.65

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团未实现融资收益余额为 249,027,143.23 元。

2. 融资租入固定资产（融资租赁承租人）

项目	年末余额	年初余额
原值合计	1,563,774,037.98	653,164,082.73
其中： 机器设备	1,563,774,037.98	649,965,099.54
办公设备	0.00	3,198,983.19
累计折旧合计	228,195,102.74	67,445,829.31
其中： 机器设备	228,195,102.74	65,633,944.94
办公设备	0.00	1,811,884.37
减值准备合计	11,898,661.24	0.00
其中： 机器设备	11,898,661.24	0.00
办公设备	0.00	0.00
账面价值合计	1,323,680,274.00	585,718,253.42
其中： 机器设备	1,323,680,274.00	584,331,154.60
办公设备	0.00	1,387,098.82

3. 最低租赁付款额（融资租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	767,900,526.56
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	639,513,706.90
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	375,973,865.37
3 年以上	706,446,640.01
合计	2,489,834,738.84

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团未确认融资费用余额为 242,013,568.95 元。

4. 经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	年末余额	年初余额
房屋建筑物	851,290,604.94	968,729,690.71
土地使用权	22,802,097.00	28,692,032.41
机器设备	3,397,555.19	13,712,554.47
运输工具	596,494,523.46	606,421,538.87
合计	1,473,984,780.59	1,617,555,816.46

（七十九）终止经营

项目	本年金额	上年金额
终止经营收入	9,134,242.93	0.00
减： 终止经营费用	85,192.76	0.00

项目	本年金额	上年金额
终止经营利润总额	9,049,050.17	0.00
减：终止经营所得税费用	0.00	0.00
终止经营净利润	9,049,050.17	0.00
其中：归属于母公司的终止经营净利润	9,049,050.17	0.00

(八十) 分部信息

项目	汽车贸易与服务		工程成套		一般贸易	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入	51,594,047,271.63	64,905,036,101.63	108,404,557,815.60	98,736,606,886.36	15,804,605,204.87	23,018,114,632.03
其中：对外交易收入	51,594,047,271.63	64,905,036,101.63	107,005,544,723.21	95,412,921,947.62	15,126,248,073.48	22,395,480,486.39
分部间交易收入	57,680.06	0.00	1,399,013,092.39	3,323,684,938.74	678,357,131.39	622,634,145.64
对联营和合营企业的投资收益	-4,762,118.24	-8,762,708.15	56,380,278.76	34,750,841.26	7,525,240.73	12,941,054.31
资产减值损失	862,586,303.74	825,165,931.43	726,177,224.69	876,882,196.71	91,249,418.30	93,003,997.80
折旧费和摊销费	371,690,775.18	364,667,416.50	1,329,772,101.65	818,483,193.83	70,346,379.80	155,605,062.38
利润总额	845,364,919.65	643,965,698.20	10,595,089,887.24	8,031,812,249.54	40,549,896.30	1,029,836,709.40
所得税费用	262,551,402.77	244,937,554.96	1,915,188,403.74	1,471,651,680.85	93,041,808.90	138,774,051.91
净利润	582,813,516.89	399,028,143.24	8,679,424,830.56	6,696,619,764.25	-52,491,912.62	768,010,854.46
资产总额	23,096,053,455.64	29,896,113,780.62	208,754,066,222.77	180,840,375,229.82	18,631,515,751.54	19,829,399,047.59
负债总额	15,605,285,250.99	23,927,327,460.31	125,444,599,861.50	108,705,212,059.34	13,538,434,698.95	15,953,337,463.90
其他重要的非现金项目	-3,294,174.10	-8,487,528.94	46,778,335.78	34,750,841.26	9,307,114.57	14,378,854.46
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	1,467,944.14	275,179.21	0.00	0.00	0.00	1,437,800.15
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-4,762,118.24	-8,762,708.15	46,778,335.78	34,750,841.26	9,307,114.57	12,941,054.31

(续表)

项目	装备制造		非银行金融业务		其他	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入	30,262,454,372.17	27,925,372,730.15	764,716,164.01	986,309,213.22	10,427,070,124.66	9,876,672,110.82
其中：对外交易收入	29,607,991,124.60	27,392,796,168.16	499,386,077.63	683,494,017.85	10,328,038,593.78	9,679,184,820.79
分部间交易收入	654,463,247.57	532,576,561.99	265,330,086.38	302,815,195.37	99,031,530.88	197,487,290.03
对联营和合营企业的投资收益	-42,888,925.71	-187,214,390.50	0.00	0.00	-2,963,600.86	-1,491,686.68
资产减值损失	741,414,849.73	2,240,201,237.09	110,755,517.35	116,629,752.18	136,159,052.28	91,335,052.90
折旧费和摊销费	1,264,106,394.64	1,393,261,804.98	5,518,281.76	4,758,240.64	336,121,717.20	254,953,745.62
利润总额	-575,653,254.75	-1,482,956,026.03	361,016,428.18	429,973,658.34	479,664,117.81	698,857,940.62
所得税费用	138,509,486.72	100,012,288.25	101,467,212.58	109,270,218.90	101,707,917.69	103,001,881.84
净利润	-677,420,849.99	-1,587,913,738.65	259,549,215.60	320,703,439.44	378,432,853.09	587,394,090.62
资产总额	57,697,768,271.36	58,103,347,676.92	30,807,419,101.92	21,089,047,298.47	17,508,033,462.04	16,921,702,997.99
负债总额	38,638,175,734.56	39,609,773,218.87	27,816,653,337.02	18,275,713,833.24	10,143,167,639.25	8,654,554,515.82
其他重要的非现金项目	-42,888,925.71	-187,037,223.20	0.00	0.00	2,882,024.65	3,133,630.91
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	177,167.30	0.00	0.00	5,845,625.51	4,625,317.59
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-42,888,925.71	-187,214,390.50	0.00	0.00	-2,963,600.86	-1,491,686.68

(续表)

项目	抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年
营业收入	-3,096,252,768.67	-4,979,198,131.77	214,161,198,184.27	220,468,913,542.44
其中：对外交易收入		0.00	214,161,255,864.33	220,468,913,542.44
分部间交易收入	-3,096,252,768.67	-4,979,198,131.77	0.00	0.00
对联营和合营企业的投资收益	0.00	0.00	13,290,874.68	-149,776,889.76
资产减值损失	-39,216,833.96	-104,747,147.35	2,629,125,532.13	4,138,471,020.76
折旧费和摊销费	-5,731,784.32	-5,029,086.42	3,371,823,865.91	2,986,700,377.53
利润总额	-3,079,874,108.74	-1,208,734,879.46	8,666,157,885.69	8,142,755,350.61
所得税费用	3,414,149.59	31,003,125.16	2,615,880,381.99	2,198,650,801.87
净利润	-3,120,030,149.83	-1,239,738,004.62	6,050,277,503.70	5,944,104,548.74
资产总额	-84,478,628,324.49	-66,596,960,070.89	272,016,227,940.78	260,083,025,960.52
负债总额	-45,534,674,612.13	-33,687,308,695.37	185,651,641,910.14	181,438,609,856.11
其他重要的非现金项目	0.00	0.00	20,604,444.33	-143,261,425.51
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	7,313,569.65	6,515,464.25
对联营企业和合营企业的长期股权投资 权益法核算增加额	0.00	0.00	13,290,874.68	-149,776,889.76

(八十一) 合并现金流量表

1. 合并 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	6,050,277,503.70	5,944,104,548.74
加：资产减值准备	2,629,125,532.13	4,138,471,020.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,515,400,626.41	2,539,034,944.20
无形资产摊销	556,596,056.47	444,308,556.06
长期待摊费用摊销	113,597,775.97	70,468,461.73
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）	-273,478,183.69	-112,060,053.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	1,491,198.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,770,720.77	67,724,562.17
财务费用（收益以“-”号填列）	547,590,929.95	2,255,905,868.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,223,028,785.11	-1,673,245,097.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-189,978,576.73	294,625,936.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,013,593.25	147,462,511.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,387,369,152.77	9,742,267,104.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	164,289,095.39	-4,266,339,005.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,401,254,734.77	-5,530,669,771.65
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	15,822,722,078.47	14,063,550,784.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	58,651,061,623.03	51,331,371,409.38
减：现金的期初余额	51,331,371,409.38	51,424,588,961.51
加：现金等价物的期末余额	238,350,630.63	1,059,896,911.75
减：现金等价物的期初余额	1,059,896,911.75	2,699,356,940.11
现金及现金等价物净增加额	6,498,143,932.53	-1,732,677,580.49

2. 本年取得或处置子公司及其他营业单位信息

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	274,492,254.95
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	59,990,467.71
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	214,501,787.24
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	526,617,509.90
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	49,141,990.40
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	477,475,519.50

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	58,651,061,623.03	51,331,371,409.38
其中：库存现金	26,111,699.82	25,808,924.37
可随时用于支付的银行存款	45,395,188,486.45	43,894,671,388.43
可随时用于支付的其他货币资金	344,589,489.07	1,342,188,191.65
可用于支付的存放中央银行款项	13,205.70	13,376.20
存放同业款项	12,885,158,741.99	6,068,689,528.73
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	238,350,630.63	1,059,896,911.75
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	58,889,412,253.66	52,391,268,321.13

(八十二) 外币货币性项目

项目	年末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	19,706,867,440.91
其中：美元	2,632,742,889.58	6.9370	18,263,337,425.02
欧元	95,576,667.48	7.3068	698,359,593.94
港币	201,054,428.16	0.8945	179,843,185.99
埃塞比尔	245,106,304.60	0.3081	75,517,252.45
加元	11,482,526.50	5.1406	59,027,075.73
瑞尔	27,796,327,343.00	0.0018	50,033,389.22
泰铢	200,537,478.09	0.1940	38,904,270.75
印尼盾	72,101,169,285.18	0.0005	36,050,584.64
英镑	4,171,255.74	8.5094	35,494,883.59
日元	562,360,723.54	0.0596	33,516,699.12

项目	年末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢布	217,353,841.79	0.1151	25,017,427.19
澳门币	25,165,032.31	0.8727	21,961,523.70
瑞士法郎	1,937,294.33	6.7989	13,171,470.42
南非兰特	23,006,158.23	0.5083	11,694,030.23
其他币种	—	—	164,938,628.92
应收账款	—	—	11,380,582,190.66
其中: 美元	1,556,985,272.47	6.9370	10,800,806,835.12
欧元	63,485,052.63	7.3068	463,872,582.56
澳门币	92,238,620.66	0.8727	80,496,644.25
港币	17,097,231.26	0.8945	15,293,473.36
南非兰特	18,810,488.25	0.5083	9,561,371.18
澳元	839,307.20	5.0157	4,209,713.12
西非法郎	350,615,838.22	0.0111	3,891,835.80
玻利维亚诺	2,457,846.16	0.9967	2,449,735.27
其他应收款	—	—	289,422,376.49
其中: 美元	1,182,251.15	6.9370	8,201,276.23
欧元	17,824,047.73	7.3068	130,236,751.95
澳元	13,319,474.38	5.0157	66,806,487.65
日元	677,556,047.80	0.0596	40,382,340.45
英镑	3,844,975.76	8.5094	32,718,436.73
港币	9,332,616.36	0.8945	8,348,025.33
马来西亚林吉特	927,181.00	1.5527	1,439,633.94
南非兰特	1,191,937.64	0.5083	605,861.90
印尼盾	917,199,305.10	0.0005	458,599.65
印度卢比	1,880,573.65	0.1021	192,006.57
缅币	4,530,464.29	0.0051	23,105.37
卢布	85,584.01	0.1151	9,850.72
长期借款	—	—	2,303,937,119.77
其中: 美元	308,750,637.27	6.9370	2,141,803,170.74
欧元	22,189,460.37	7.3068	162,133,949.03
其他应付款	—	—	569,089,197.07
其中: 美元	17,908,282.19	6.9370	124,229,753.55
加币	60,000,000.00	5.1406	308,436,000.00
欧元	16,848,193.97	7.3068	123,106,383.70
港币	8,860,875.00	0.8945	7,926,052.69
马来西亚林吉特	1,472,996.03	1.5527	2,287,120.94
日元	15,937,813.60	0.0596	949,893.69

项目	年末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	104,277.51	8.5094	887,339.04
印尼盾	1,741,190,554.43	0.0005	870,595.28
南非兰特	764,624.26	0.5083	388,658.51
缅币	1,450,916.00	0.0051	7,399.67
预付账款	—	—	11,708,815.16
其中: 美元	1,228.70	6.9370	8,523.49
瑞士法郎	11,252.36	6.7989	76,503.67
日元	195,030,000.00	0.0596	11,623,788.00
预收账款	—	—	56,601,057.16
其中: 美元	8,159,299.00	6.9370	56,601,057.16
短期借款	—	—	1,512,520,777.93
其中: 美元	185,766,757.79	6.9370	1,288,663,998.79
欧元	22,929,937.96	7.3068	167,544,470.69
加拿大元	6,640,942.00	5.1406	34,138,426.45
日元	372,045,000.00	0.0596	22,173,882.00
一年内到期的非流动负债	—	—	98,309,007.41
其中: 美元	11,101,880.00	6.9370	77,013,741.56
欧元	2,914,444.88	7.3068	21,295,265.85
应付账款	—	—	999,056,453.08
其中: 美元	78,139,337.86	6.9370	542,052,586.73
欧元	37,344,256.85	7.3068	272,867,015.95
日元	1,260,698,390.00	0.0596	75,137,624.04
英镑	5,491,010.32	8.5094	46,725,203.22
澳元	8,342,661.59	5.0157	41,844,287.74
马来西亚林吉特	4,708,233.94	1.5527	7,310,474.84
南非兰特	11,896,550.23	0.5083	6,047,016.48
印度卢比	54,338,993.34	0.1021	5,548,011.22
瑞士法郎	211,400.00	6.7989	1,437,287.46
港币	97,200.00	0.8945	86,945.40

(八十三) 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	14,155,866,547.56	定期存款、保证金等
应收票据	223,829,609.30	质押
应收账款	1,280,693,860.95	质押担保
存货	81,150,252.62	质押
固定资产	5,895,888,315.39	用于抵押、担保等

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	1,012,027,767.52	土地出让金、用于抵押贷款等
在建工程	342,955,074.38	抵押
其他	643,203,296.03	投资性房地产、可供出售金融资产、借款抵押等

九、或有事项

(一) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内	——	——
苏美达国际技术贸易有限公司	贸易融资担保	10,182,060,000.00
江苏苏美达五金工具有限公司	贸易融资担保	3,228,630,000.00
江苏苏美达船舶工程有限公司	贸易融资担保	2,395,790,000.00
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	贸易融资担保	1,476,660,000.00
江苏苏美达成套设备工程有限公司	贸易融资担保	1,071,720,000.00
江苏苏美达机电有限公司	贸易融资担保	604,410,000.00
苏美达香港有限公司	贸易融资担保	508,420,000.00
广州擎天电器工业有限公司	贸易融资担保	319,000,000.00
中设石化机械有限公司	贸易融资担保	291,251,886.64
广州擎天材料科技有限公司	贸易融资担保	180,000,000.00
广州擎天实业有限公司	贸易融资担保	140,000,000.00
江苏苏美达仪器设备有限公司	贸易融资担保	93,100,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	贸易融资担保	72,374,626.93
中国电器科学研究院有限公司	贸易融资担保	44,000,000.00
中设机电进出口有限公司	贸易融资担保	33,508,164.79
中经东源进出口有限责任公司	贸易融资担保	30,767,372.02
中设国际商务运输代理有限责任公司	贸易融资担保	23,359,310.89
中国汽车工业进出口贵州有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
湖州安达汽车配件有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
一拖(洛阳)专用汽车有限公司	贸易融资担保	14,700,000.00
中设集团装备制造有限公司	贷款担保	13,655,605.62
上海中浦供销有限公司	贷款担保	12,000,000.00
中设工程机械进出口有限责任公司	贷款担保	7,350,485.16
湖州联达变速箱有限公司	贷款担保	2,000,000.00
一拖(洛阳)开创装备科技有限公司	贷款担保	1,782,450.00
中设国际贸易有限责任公司	贷款担保	1,544,949.80
一拖(洛阳)汇德工装有限公司	贷款担保	671,164.25

被担保单位	担保类型	担保金额
二重（德阳）万航模锻有限责任公司	贷款担保	1,418,933,390.00
柬埔寨达岱水电有限公司	贷款担保	1,219,250,000.00
中海工程建设总局	贷款担保	602,530,000.00
中国浦发机械工业股份有限公司	贷款担保	500,000,000.00
中海工程建设总局大连工程建设局	贷款担保	494,000,000.00
中工国际（加拿大）有限公司	贷款担保	308,436,000.00
国机资本香港有限公司	贷款担保	268,353,000.00
华盛昌发展有限公司	贷款担保	249,732,000.00
中设国联无锡新能源发展有限公司	贷款担保	245,000,000.00
中机建重工有限公司	贷款担保	230,000,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	贷款担保	220,000,000.00
中国机械国际合作有限公司	贷款担保	200,000,000.00
中汽对外经济技术合作有限公司	贷款担保	150,000,000.00
中国三安建设集团有限公司	贷款担保	140,000,000.00
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	贷款担保	140,000,000.00
中机建工有限公司	贷款担保	136,000,000.00
中国机械工业第一建设有限公司	贷款担保	125,000,000.00
现代农装科技股份有限公司	贷款担保	125,000,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	贷款担保	105,948,600.00
北京中汽雷日汽车有限公司	贷款担保	100,000,000.00
中国空分工程有限公司	贷款担保	95,000,000.00
四川长江工程起重机有限责任公司	贷款担保	80,000,000.00
广州擎天实业有限公司	贷款担保	80,000,000.00
上海东海华庆工程有限公司	贷款担保	78,124,410.00
中国机械工业第四建设工程有限公司	贷款担保	60,000,000.00
中国机械工业机械工程有限公司	贷款担保	60,000,000.00
中机西南能源科技有限公司	贷款担保	60,000,000.00
中工资源贸易有限公司	贷款担保	59,167,100.00
中国三安建设集团有限公司	贷款担保	50,000,000.00
中机南方机械股份有限公司	贷款担保	50,000,000.00
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	贷款担保	50,000,000.00
中国汽车零部件工业公司	贷款担保	50,000,000.00
宁夏振启光伏发电有限公司	贷款担保	49,991,200.00
中国包装和食品机械有限公司	贷款担保	49,000,000.00
上海海虹实业集团有限公司	贷款担保	45,000,000.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	贷款担保	45,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院	贷款担保	45,000,000.00
中国机械工业第四建设工程公司	贷款担保	42,500,000.00
北京天顺长城液压科技有限公司	贷款担保	42,000,000.00
中国三安建设有限公司	贷款担保	40,500,000.00
中国浦发机械工业股份有限公司	贷款担保	40,000,000.00
中机美诺科技股份有限公司	贷款担保	40,000,000.00
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	贷款担保	40,000,000.00
广州擎天材料科技有限公司	贷款担保	40,000,000.00
威凯检测技术有限公司	贷款担保	40,000,000.00
上海海虹实业（集团）有限公司	贷款担保	39,000,000.00
中国机械工业第二建设工程有限公司	贷款担保	35,000,000.00
镇江中福马机械有限公司	贷款担保	35,000,000.00
中国机械工业机械工程有限公司	贷款担保	33,000,000.00
巢湖今辰药业有限公司	贷款担保	33,000,000.00
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	贷款担保	32,000,000.00
中国机械工业第五建设有限公司	贷款担保	30,000,000.00
一拖（姜堰）动力机械有限公司	贷款担保	30,000,000.00
中元国际（海南）工程设计研究院有限公司	贷款担保	30,000,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	贷款担保	30,000,000.00
一拖（洛阳）开创装备科技有限公司	贷款担保	27,900,000.00
海南榆海实业发展公司	贷款担保	26,000,000.00
中机建（上海）钢结构有限公司	贷款担保	20,000,000.00
三源建筑电气有限公司	贷款担保	20,000,000.00
广东新海俊发展有限公司	贷款担保	20,000,000.00
天津中进沛显汽车服务有限公司	贷款担保	20,000,000.00
江苏三安机械有限公司	贷款担保	18,000,000.00
上海海虹实业（集团）有限公司	贷款担保	18,000,000.00
扬州捷迈锻压机械有限公司	贷款担保	17,500,000.00
中国包装和食品机械上海公司	贷款担保	15,000,000.00
上海中汽汽车进出口有限公司	贷款担保	15,000,000.00
一拖（洛阳）搬运机械有限公司	贷款担保	14,000,000.00
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	贷款担保	12,000,000.00
北京中海海直工程建设局	贷款担保	10,000,000.00
中机华联机电科技（北京）有限公司	贷款担保	10,000,000.00
邳州市中工水务有限责任公司	贷款担保	6,000,000.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	贷款担保	6,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
天津鼎成高新技术产业有限公司	贷款担保	6,000,000.00
湖州联达变速箱有限公司	贷款担保	6,000,000.00
北京中机浦发进出口有限公司	贷款担保	3,000,000.00
安徽今辰医药有限公司	贷款担保	1,500,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	履约担保	170,000,000.00
国机联合（北京）工程管理有限公司	履约担保	50,000,000.00
现代农装科技股份有限公司	履约担保	6,350,000.00
武汉国机岩土工程有限责任公司	履约担保	5,605,994.76
中机十院国际工程有限公司	履约担保	4,555,200.00
北京天顺长城液压科技有限公司	履约担保	2,823,370.85
中机康元粮油装备(北京)有限公司	履约担保	1,382,609.20
中机美诺科技股份有限公司	履约担保	1,214,697.00
中国包装和食品机械有限公司	履约担保	619,123.55
中机西南能源科技有限公司	履约担保	421,351.70
国机重工（洛阳）有限公司	其他担保	265,000,000.00
国机重工（常州）挖掘机有限公司	其他担保	228,370,800.00
四川长江工程起重机有限责任公司	其他担保	200,000,000.00
二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	其他担保	173,004,890.98
中国机械工业建设集团有限公司	其他担保	120,000,000.00
中国机械工业第一建设有限公司	其他担保	108,830,000.00
国机重工集团常林有限公司	其他担保	105,000,000.00
中工工程机械成套有限公司	其他担保	101,600,400.00
鼎盛重工机械有限公司	其他担保	90,000,000.00
中国通用机械工程有限公司	其他担保	75,000,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	其他担保	48,450,000.00
中机建工有限公司	其他担保	31,690,000.00
中国国机重工集团有限公司	其他担保	31,360,000.00
北京天顺长城液压科技有限公司	其他担保	23,186,000.00
常州常林国际贸易有限公司	其他担保	20,000,000.00
中机南方机械股份有限公司	其他担保	10,284,000.00
常州常林俱进道路机械有限公司	其他担保	5,000,000.00
国机重工常林（常州）矿山科技有限公司	其他担保	5,000,000.00
中机西南能源科技有限公司	其他担保	3,760,300.00
新疆中收农牧机械有限公司	其他担保	1,113,584.19
中国包装和食品机械有限公司	其他担保	198,324.48
集团内担保小计	——	31,606,942,362.81

被担保单位	担保类型	担保金额
二、集团外	——	——
电票通业务经销商	贸易融资担保	18,010,000.00
农机网业务经销商	贸易融资担保	630,000.00
汽车金融客户	贷款担保	251,210,000.00
苏州中国珍珠宝石城有限公司	贷款担保	110,000,000.00
宁波北仑船务有限公司	贷款担保	35,000,000.00
沈阳第一曲轴厂	贷款担保	27,402,236.00
中国汽车技术研究中心	贷款担保	22,703,688.96
安徽鹏力国贸有限公司	其他担保	5,000,000.00
集团外担保小计	——	469,955,924.96
合计	——	32,076,898,287.77

(二) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

截止 2016 年 12 月 31 日, 本集团已发生未决诉讼共 222 起, 涉案债务金额约为人民币 223,684.12 万元, 涉案债权金额约为人民币 112,954.87 万元。本集团涉及已结案但尚未执行完毕的诉讼共 140 起, 已结案未执行完毕的债务金额约为人民币 10,614.82 万元, 已结案未执行完毕的债权金额约为人民币 79,356.54 万元。

1. 本集团子公司常林股份有限公司

(1) 控股子公司苏美达国际技术贸易有限公司(以下简称技术贸易公司)与中航油进出口有限责任公司(以下简称中航油进出口公司)购销合同纠纷

因中航油进出口公司收到技术贸易公司支付货款后未按约履行交货义务导致违约, 技术贸易公司于 2012 年 1 月 10 日向北京市第二中级人民法院起诉中航油进出口公司, 要求其返还全部货款 7,902.50 万元。北京市第二中级人民法院于 2012 年 10 月 26 日一审判决中航油进出口公司归还货款 7,902.50 万元及其利息。中航油进出口公司不服一审判决, 上诉至北京市高级人民法院, 北京市高级人民法院二审发回北京市第二中级人民法院重审, 重审驳回技术贸易公司诉求, 技术贸易公司向北京市高级人民法院提起上诉, 2015 年 11 月 19 日二审法院做出判决, 驳回技术贸易公司上诉, 维持原判。2016 年 1 月技术贸易公司向最高人民法院申请再审, 请求撤销原判决并支持技术贸易公司其全部诉讼请求。截至本财务报表批准报出日, 尚处于再审立案审查阶段。技术贸易公司已将预付账款 7,902.50 万元调整至其他应收款科目核算并全额计提坏账准备。

(2) 技术贸易公司与肇庆俊富纤网材料有限公司(以下简称肇庆俊富公司)代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为肇庆俊富公司代理进口设备，同时由广东俊富实业有限公司为肇庆俊富公司提供履约担保。因肇庆俊富公司预期设备投资项目无法盈利，未能按约付款提货，技术贸易公司于 2014 年 7 月 1 日向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼，一审和二审均判决技术贸易公司胜诉，目前案件正在强制执行中。截至 2016 年 12 月 31 日，技术贸易公司为其垫付货款 5,262.29 万元，实际收取肇庆俊富公司及其关联方支付的交易保证金和预收款 1,226.54 万元。技术贸易公司对该款项可收回金额进行了评估，由于肇庆俊富公司和担保方目前均正常经营，通过诉讼查封了其土地使用权，技术贸易公司估计该土地价值能全面覆盖公司损失。故技术贸易公司未对该笔款项计提单项坏账准备。

（3）技术贸易公司与浙江嘉悦石化有限公司（以下简称浙江嘉悦公司）代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为浙江嘉悦公司代理进口沥青，并由浙江富康石化仓储有限公司（以下简称浙江富康公司）为浙江嘉悦公司提供保证，同时由浙江富康公司土地使用权和专用设备抵押共同提供履约担保。浙江嘉悦公司后出现经营困难，技术贸易公司于 2014 年 10 月 20 日向南京市中级人民法院提起诉讼，南京市中级人民法院于 2015 年 1 月 20 日判决技术贸易公司胜诉。同时，平湖市法院于 2016 年 9 月 20 日受理浙江富康公司破产程序。截至 2016 年 12 月 31 日，技术贸易公司为其垫付货款 5,668.62 万元。技术贸易公司对该款项可收回金额进行了评估，由于签订的合同约定以担保方土地使用权和专用设备全额抵押担保，且只抵押给技术贸易公司，由技术贸易公司优先受偿，故技术贸易公司未对该笔款项计提单项坏账准备。

（4）技术贸易公司与华辉科技（中国）有限公司（以下简称华辉科技公司）及创信（厦门）融资租赁有限公司（以下简称创信租赁公司）代理进口合同纠纷

技术贸易公司因与华辉科技公司及创信租赁公司发生代理进口合同纠纷，于 2015 年 5 月 21 日向厦门市中级人民法院起诉华辉科技公司和创信租赁公司，要求其支付技术贸易公司垫付的货款、代理费等费用 6,940.26 万元以及后期仍需支付的设备款 177.50 万欧元扣除技术贸易公司实际已收取的货款 4,305.93 万元后的损失。因进口设备尚在保税仓库，技术贸易公司和创信租赁公司共同转售在库设备，已与新客户正式签订销售合同，新客户的经营状况尚可，已预付技术贸易公司部分款项，并约定在交货前付清提货。技术贸易公司已经申请法院查封了创信租赁公司全部账户及其他财产。技术贸易公司于 2016 年 2 月 14 日主动撤诉。截至 2016 年 12 月 31 日，各方已经达成和解协议，货物已经转卖给第三方。

（5）技术贸易公司与捷恩家食品有限公司（以下简称捷恩家公司）代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为捷恩家公司代理进口三条生产线，河南超汇实业有限公司为捷恩家公司提供履约担保，同时由远东租赁公司提供融资租赁。技术贸易公司实际

支付设备供应商货款 10,647.24 万元，将一条生产线已发货给捷恩家公司，实际收到捷恩家公司支付的货款 2,729.80 万元，剩余两条生产线转卖给远东租赁公司，销售价格 7,213.64 万元，剩余应收捷恩家公司 703.80 万元。因捷恩家公司违反三方协议，远东租赁公司未全部履行承诺的融资义务，技术贸易公司于 2015 年 5 月 21 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，目前案件已达成调解协议。截至 2016 年 12 月 31 日技术贸易公司已经与远东租赁公司就货物转卖达成协议，并且远东租赁公司已经按照协议支付相应款项，目前货物已处置完毕，无实际损失。

(6) 技术贸易公司与国泰纸业(唐山曹妃甸)公司(以下简称曹妃甸国泰公司)代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为曹妃甸国泰公司代理进口设备，同时由河北昌泰纸业有限公司和唐山国泰纸业有限公司为曹妃甸国泰公司提供履约担保。截至 2016 年 12 月 31 日，公司实际支付设备供应商货款 21,487.26 万元，实际收到曹妃甸国泰公司支付的货款 8,181.31 万元，尚未发货。由于曹妃甸国泰公司未能按约付款提货，技术贸易公司于 2015 年 6 月 9 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，法院已经查封曹妃甸国泰公司账户和资产，曹妃甸国泰公司及其外部投资方正与技术贸易公司协商解决方案。根据南京市玄武区人民法院《民事判决书》([2015]玄商初字第 829 号)判决公司胜诉。根据该判决书，1) 曹妃甸国泰公司应付技术贸易公司货款 46,470,223.36 元及利息、违约金；2) 应付技术贸易公司代理费、银行手续费、清关入库费、仓储费、仓储保险费、入库运输保险费（最终金额以付清全部款项时实际产生的金额为准）；3) 同时由河北昌泰纸业有限公司和唐山国泰纸业有限公司承担连带清偿责任。目前案件处于强制执行阶段。技术贸易公司根据设备预计处置收回金额计提单项坏账准备 4,200 万元。

(7) 技术贸易公司与南通营太奇实业有限公司(以下简称营太奇公司)代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为营太奇公司代理进口设备，同时由苏州荣辰置业发展有限公司和张宇为营太奇公司提供履约担保。因营太奇公司经营状况恶化，已经没有履约能力，技术贸易公司已变卖设备，并于 2015 年 6 月 9 日向南京市玄武区人民法院对营太奇公司提起诉讼。目前案件正在审理中，技术贸易公司已申请财产保全。截至 2016 年 12 月 31 日，技术贸易公司实际支付设备供应商货款 2,133.84 万元，预收营太奇公司保证金 230.00 万元，设备变卖取得含税收入 854.70 万元，技术贸易公司已确认相关损失。

(8) 技术贸易公司与安平县佳华五金丝网有限公司(以下简称佳华五金公司)代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为佳华五金公司进口 32 台设备，设备总价款 8,517.62 万元，并由安平县恒祥铁艺金属护栏有限公司为佳华五金公司提供付款担保。佳华五金公

司因故未支付设备款，经催讨未果，技术贸易公司于 2015 年 7 月 9 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，并同时起诉担保方安平县恒祥铁艺金属护栏有限公司。根据各方达成的《民事调解书》（[2015]玄商初字第 1008 号）确认 1) 佳华五金公司应于 2015 年 12 月 10 日前向技术贸易公司支付 38,806,842.13 元及相应利息、仓储费和保险费；2) 若佳华五金公司未履行前述义务，应向技术贸易公司支付违约金 336 万元及利息等；3) 安平县恒祥铁艺金属护栏有限公司和赵计龙对上述债务承担连带责任。截至本财务报表批准报出日，尚处于强制执行阶段。技术贸易公司已预收佳华五金公司设备款 5,465.25 万元，鉴于部分设备尚未发给佳华五金公司，可用于处置，技术贸易公司估计发生损失 16,233,754.99 元，已计提单项坏账准备。

（9）技术贸易公司与河南博然铝业有限公司（以下简称博然铝业公司）代理进口合同纠纷

技术贸易公司接受委托，为博然铝业公司进口热挤压机，设备总价款 3,036.26 万元，并由洛阳乾运工程机械有限公司为博然铝业公司提供付款担保。博然铝业公司因故未支付设备款，经催讨未果，技术贸易公司于 2015 年 7 月 15 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，并同时起诉担保方洛阳乾运工程机械有限公司。截至 2016 年 12 月 31 日，案件二审已判决生效，技术贸易公司已收取设备转卖款 2,815.93 万元，剩余应收 220.33 万元，鉴于担保方目前经营正常，公司预计该部分余额能通过诉讼受偿，不存在损失，未计提单项坏账准备。

（10）技术贸易公司与中国石油天然气股份有限公司华东润滑油销售分公司（以下简称天然气销售分公司）购销合同纠纷

技术贸易公司向天然气销售分公司采购三批石油产品，金额合计约 8,800 万，同时与客户上海明成石油化工有限公司签订代理采购合同。因天然气销售分公司未能按约供货，技术贸易公司于 2013 年 5 月起诉，一审、二审判决技术贸易公司胜诉并已经执行完毕，技术贸易公司已收回全部货款及利息。天然气销售分公司向最高级人民法院申请再审，最高级人民法院已于 2015 年 1 月裁定驳回对方申请。但天然气销售分公司又于 2015 年 5 月又向上海浦东法院起诉上海明成公司及技术贸易公司。本案为重复诉讼，技术贸易公司已提出管辖权异议。截至 2016 年 12 月 31 日，天然气销售分公司已撤诉。技术贸易公司预计不存在损失，未计提预计负债。

（11）技术贸易公司与江苏国亨三星机械有限公司（以下简称国亨三星公司）代理进口合同纠纷

技术贸易公司与国亨三星公司于 2015 年 4 月 7 日签署《委托代理进口合同》，约定国亨三星公司委托公司向外商进口设备及芯片。技术贸易公司已为外商开立两张信用证并承兑，国亨三星公司未履行付款义务。上海韧远机械设备有限公司自愿就国亨三星公司向公司承担连带保证责任，但一直未履行保证责任。技术贸易公司于 2015 年 8 月 12

日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，本案处于管辖权异议二审阶段。截至 2016 年 12 月 31 日，技术贸易公司已预收国亨三星公司保证金及设备款 372 万元，鉴于设备预计可收回价值较低，技术贸易公司已核销应收账款 20,875,011.89 元。

(12) 技术贸易公司与杭州红山化纤有限公司（以下简称红山化纤公司）代理进口合同纠纷

技术贸易公司与红山化纤公司签署《委托代理进口合同》，约定红山化纤公司委托技术贸易公司向外商进口设备，三方签署补充协议，技术贸易公司已向外商支付货款，但红山化纤公司未履行付款义务。杭州红剑聚酯纤维有限公司、浙江红剑集团有限公司自愿就红山化纤债务向公司承担连带保证责任，但一直未履行保证责任。技术贸易公司于 2015 年 12 月 15 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，案件尚在审理中。截至 2016 年 12 月 31 日，技术贸易公司应收红山化纤公司货款 3,843.78 万元，鉴于部分设备尚未发货给红山化纤公司，可用于处置，并且预收了保证金，技术贸易公司预计不存在大额损失，未计提单项坏账准备。

(13) 技术贸易公司与保定邦恒金属型材销售有限公司（以下简称保定邦恒公司）国内代理采购合同纠纷

技术贸易公司接受委托为保定邦恒公司采购钢材，合同总金额 12,320,770.00 元。该公司因故未及时支付代理费，经多次催讨未果，技术贸易公司于 2016 年 11 月 9 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼申请保全。公司预收保定邦恒公司 1,856,250.00 元货款，截至 2016 年 12 月 31 日，尚处于一审庭审阶段。鉴于部分钢材尚未发货给保定邦恒公司，可用于处置，并且预收了 1,850,000.00 元货款，技术贸易公司预计不存在大额损失，未计提单项坏账准备。

(14) 控股子公司江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司（以下简称轻纺公司）与句容嘉叶服饰有限公司（以下简称句容嘉叶公司）、赵伟合同纠纷

轻纺公司与句容嘉叶公司有长期业务合作，2014 年 11 月 26 日，双方经对账后签署《协议》，确认欠款金额、还款时间及其他担保事宜，随后轻纺公司认为句容嘉叶公司在缔约过程中有欺诈行为。本案处于管辖权异议一审审理阶段。截止 2016 年 12 月 31 日，轻纺公司应收句容嘉叶公司 12,254,047.90 元，预计无法收回，轻纺公司账面已进行核销。

(15) 轻纺公司与南京米通服饰有限公司（以下简称米通公司）销售合同纠纷

轻纺公司与米通公司于 2012 年 5 月开始服装委托加工业务合作，米通公司拖欠轻纺公司货款经多次催收一直未支付，轻纺公司于 2016 年 12 月 9 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，该案件尚在等待开庭中。截止 2016 年 12 月 31 日，轻纺公司应收米通公司 19,780,293.84 元，预计无法收回，轻纺公司账面已进行核销。

(16) 控股子公司江苏苏美达成套设备工程有限公司（以下简称苏美达成套公司）与南京长江江宇油脂有限公司（以下简称江宇油脂公司）、吴连玉购销合同纠纷

苏美达成套公司与江宇油脂公司签订合作协议，为其代理采购粗甘油并垫付资金，并由吴连玉为江宇油脂公司提供付款担保。后江宇油脂公司拖欠合同项下款项，苏美达成套公司经催告后选择起诉。本案一审双方和解结案，法院确认江宇油脂公司欠款 2,840 万元。调解书生效后，江宇油脂公司无力偿还，苏美达成套公司申请法院强制执行。目前，已执行到位两套南京房产，入账价值为 2,937,034.20 元，收回部分保全款，并已查封了江宇油脂公司所属的山东莱州土地。截至 2016 年 12 月 31 日，苏美达成套公司应收其货款 10,127,257.24 元，预计可回收金额 4,881,466.70 元，计提坏账准备金额 5,245,790.54 元。

(17) Shinoussa II Shipping Corporation 公司（以下简称 Shinoussa II 公司）于 2014 年 4 月 9 日与船舶公司及南通太平洋海洋工程有限公司签署 S1025 号船舶建造合同。Shinoussa II 公司知悉南通太平洋海洋工程有限公司进入破产程序，于 2016 年 8 月发出弃船通知。船舶公司及南通太平洋海洋工程有限公司根据造船合同的相关约定，认为船东无权在目前阶段取消合同，并据此提出仲裁申请。截至本财务报告批准报出日，本仲裁尚处于仲裁审理阶段。

2. 本集团子公司中国重型机械研究院股份公司

(1) 中国重型机械研究院股份公司诉河南鸽瑞复合材料有限公司买卖合同纠纷案

中国重型机械研究院股份公司（以下简称重型机械院股份）与河南鸽瑞复合材料有限公司于 2009 年 12 月 13 日签订了《1250mmHCS 六辊可逆冷轧机组设备成套合同》和《1250mm 四辊平整机组设备成套合同》，该公司向重型机械院股份分别订购了两套 1250mmHCS 六辊可逆冷轧机组（货值 7300 万元）和一套 1250mm 四辊平整机组（货值 1650 万元），合计总金额 8950 万元。上述合同约定的付款条件均为：“1、双方签订合同后 10 个工作日，该公司向重型机械院股份支付合同总额 20% 进度款；2、技术设计审查后 20 天内，该公司向重型机械院股份支付合同总额 20% 进度款；3、在设备具备交货条件时，该公司向重型机械院股份支付合同总额 45% 提货款；4、设备负荷试车双方验收合格后 10 个工作日内，该公司向重型机械院股份支付合同总额 10% 合同款；5、设备质保期满后 10 个工作日内，该公司向重型机械院股份支付剩余 5% 合同款。”

上述两份合同生效后，该公司前期尚能够依约按期向重型机械院股份付款，重型机械院股份依约履行合同义务，该三套设备已经分别于 2011 年 5 月 24 日、6 月 24 日和 6 月 29 日热负荷试车成功并进入试生产阶段，在试生产阶段，上述设备运行趋于平稳，性能参数等能满足设计要求，产能及产品精度均已达到设计要求，双方已于 2012 年 12 月 26 日完成了设备的验收工作。重型机械院股份后期多次通知该公司依据合同约定履行设备剩余款项的支付义务，但该公司迟迟不予履行。

鉴于该公司行为违反了合同约定，重型机械院股份已于 2014 年 11 月 4 日向西安市中级人民法院提起民事诉讼，请求判令：被告河南鸽瑞复合材料有限公司向重型机械院股份支付剩余设备款人民币 1,342.50 万元、向重型机械院股份支付迟延付款利息 265.48 万元（利息暂计算至 2014 年 10 月 31 日，最终以被告实际付款之日计算）、被告承担诉讼费。截至 2016 年 12 月 31 日，该案已判决我公司胜诉，但未执行完毕。

3. 本集团子公司中国海洋航空集团有限公司

（1）珠海香洋实业股权转让诉讼事项

珠海香洋实业有限公司为中国海洋航空集团有限公司的子公司华海房地产开发有限公司（以下简称华海公司）及广东中洋实业有限公司共同持股的公司，其中华海公司持股比例为 60%，广东中洋实业有限公司持股比例为 40%。2013 年 3 月 29 日，经北京产权交易所公开挂牌交易，珠海市横琴福兴房地产开发有限公司以 17,750 万元的转让价摘牌，受让华海公司及广东中洋实业有限公司持有的珠海香洋实业有限公司 100% 股权，并于 2013 年 5 月 28 日，完成了股权转让款的交割及股权过户手续。

2012 年 11 月 15 日，珠海经济特区耀丰企业有限公司（以下简称珠海耀丰）将珠海香洋实业有限公司起诉至珠海市中级人民法院，诉称：因双方共同开发的“帝景湾山庄”项目终止，导致珠海耀丰企业有限公司受到经济损失，故申请珠海市中级人民法院判令珠海香洋实业有限公司赔偿珠海耀丰经济损失 3,500.00 万元。珠海耀丰起诉正值珠海香洋实业有限公司股权转让过程中，该诉讼事项在北京产权交易挂牌信息披露信息中已经予以披露，并承诺相关诉讼损失由转让方承担。本公司于 2013 年 3 月 18 日召开专题会议，会议决定该诉讼事项可能产生的一切债务及费用由华海公司及广东中洋实业有限公司按各自持股比例承担。因此，华海公司与广东中洋实业有限公司按照各自持股比例对该诉讼事项分别计提了 2,100.00 万及 1,400.00 万元预计负债。

2015 年 3 月 30 日广东省珠海市中级人民法院下达 (2012) 珠中法民三初字第 30 号《民事判决书》对珠海耀丰的诉讼请求不予支持，珠海耀丰不服判决并于 2015 年 4 月 23 日向广东省高级人民法院提交民事上诉状，2016 年 11 月 17 日二审法院裁定将上述案件发回重审，截止至 2016 年 12 月 31 日，二审法院未对其作出判决。

4. 本集团子公司中国一拖集团有限公司

（1）中国一拖集团有限公司（以下简称一拖集团）诉张家港保税区业泰国际贸易有限公司、张家港保税区永瑞国际贸易有限公司、新加坡国际创新企业有限公司合同纠纷

原被告三方合作开展代理采购业务，合同约定为保证原告货款的回收，由新加坡国际创新企业有限公司将其所持有的一拖东方红好友轮胎有限公司 38% 的股权提供质押担保。担保金额 1,800.00 万元，并办理了股权质押登记。后因被告张家港保税区业泰国际贸易有限公司没有交货也未将交货款退还一拖集团。经多次催收无果，致使一拖集团经

济遭受损失。2014 年 12 月起诉至洛阳市中级人民法院。洛阳市中级人民法院受理后，被告方张家港保税区永瑞国际贸易有限公司在提交答辩状期间提出管辖权异议。2016 年 1 月 8 日，洛阳市中级人民法院出具（2014）洛知民初字第 169-1 号、（2015）洛知民初字第 8401 号《民事裁定书》：驳回被告方张家港保税区永瑞国际贸易有限公司的管辖权异议。2017 年 2 月 27 日由河南省高级人民法院审理，案件尚未判决。

（2）一拖集团诉一拖（洛阳）里科汽车有限公司委托贷款纠纷

2007 年和 2009 年一拖集团通过中国一拖集团财务有限责任公司向一拖（洛阳）里科汽车有限公司发放两笔委托贷款，分别是①WT07-15 委托借款合同，借款金额 3,000.00 万元，期限为 6 个月；②财司 2009 年 WT (JT) 09048014 委托贷款合同，借款金额 1,700.00 万元，期限为 1 个月，一拖（洛阳）里科汽车有限公司以国有土地进行抵押担保。上述借款本息，一拖（洛阳）里科汽车有限公司一直未予偿还。2014 年 7 月 10 日双方提交洛阳仲裁委员会仲裁，并对一拖（洛阳）里科汽车有限公司土地进行了财产保全。

2015 年 4 月 15 日，洛阳市仲裁委员会下达（2014）洛仲字第 124 号《裁决书》，裁定如下：一拖（洛阳）里科汽车有限公司于裁决书送达之日起三十日内返还一拖集团贷款本金 4,700.00 万元，同时支付借款利息（含罚息）20,408,519.04 元，并从 2015 年 3 月 6 日起至本项裁决确定的支付日，再按人民银行规定的 5 年以上贷款基准利率加 50% 罚息向一拖集团另行支付逾期利息；仲裁费及财产保全费 443,802.00 元由一拖（洛阳）里科汽车有限公司承担。

截至 2016 年 12 月 31 日，一拖（洛阳）里科汽车有限公司未按裁决书的约定履行付款义务。一拖集团已申请查封其部分房产、土地和存货（土地编号 05000052 号、他项权证号：洛市他项（2009）第 0500025 号），已经进入执行程序。

因抵押的财产也同时涉及到其他法院查封部分，处置起来比较复杂、进展缓慢。2016 年 6 月中介机构已经出具一拖里科汽车设备与存货的资产评估报告，正在准备启动拍卖程序，洛阳市中级人民法院分别作出两轮拍卖后，一拖集团以 997.5495 万元接受该拍卖资产，用以抵偿执行的部分债权，剩余债权仍在执行中。

（3）一拖集团诉一拖（洛阳）里科汽车有限公司抵押合同纠纷

2013 年 6 月一拖（洛阳）里科汽车有限公司与一拖集团签订抵押合同，为债务人里科企业有限公司、张家港保税区业泰国际贸易有限公司及张家港保税区永瑞国际贸易有限公司三家开展经营业务提供 4,500.00 万元的抵押担保（国有土地及房产）。现上述债务人欠款金额 4,839.22 万元，偿还困难。一拖集团欲行使抵押权于 2014 年 7 月 10 日提交洛阳仲裁委员会申请仲裁，并将一拖（洛阳）里科汽车有限公司国有土地及房产进行了财产保全。2015 年洛阳市仲裁委员会下达（2014）洛仲字第 126 号《裁决书》，裁定如

下：一拖（洛阳）里科汽车有限公司于本裁决书送达后 30 日内向一拖集团支付 4,500.00 万元，并承担仲裁费及财产保全费 310,552.00 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，一拖（洛阳）里科汽车有限公司未按裁决书的约定履行付款义务。一拖集团已申请查封其部分房产（洛房权证市字第 00086607 号、第 00086605 号、他项权证号：洛房市他第 00062817 号），已经进入执行程序。因抵押的财产也同时涉及到其他法院查封部分，处置起来比较复杂、进展缓慢。2016 年已经启动执行评估程序，目前法院安排选择评估机构程序中。

（4）紫云山庄房地产有限公司（简称紫云山庄公司）诉一拖集团、广州罗兰德房地产有限公司（简称罗兰德公司）侵权赔偿纠纷

一拖集团因紫云山庄公司与罗兰德公司恶意串通低价转让财产损害一拖集团利益，遂向法院起诉并申请对其进行财产保全。但紫云山庄公司为了给案件审理增加难度，于 2008 年 2 月 1 日向广州市中级人民法院以罗兰德公司和一拖集团恶意串通，申请保全错误造成其损失为由提起诉讼，要求一拖集团赔偿其损失 2,000.00 万元。一拖集团以广州市中级人民法院对此案无管辖权为由提出异议。2008 年 7 月 23 日广州市中级人民法院做出裁定：驳回一拖集团异议。2008 年 8 月 18 日一拖集团依法向广东省高级人民法院提起上诉。广东省高级人民法院于 2009 年 10 月 19 日做出裁定：维持原裁定。2010 年 4 月 12 日广州市中级人民法院做裁定：中止审理。

2013 年恢复审理，并于 2013 年 4 月 17 日作出一审判决，判决驳回紫云山庄公司要求一拖集团侵权赔偿的诉讼请求。紫云山庄公司不服向广东省高级人民法院提出上诉，由于相关联罗兰德公司案件被最高法院提审，2013 年 10 月该案再次中止审理。2016 年 6 月 1 日广东省高级人民法院下达“（2013）粤高法民终字第 57 号”终审判决：紫云山庄公司上诉主张不成立，驳回上诉，维持原判。

（5）一拖集团诉广州罗兰德房地产有限公司（简称罗兰德公司）、广州紫云山庄房地产有限公司（简称紫云山庄公司）担保合同纠纷

1999 年 1 月，一拖集团和河南建业住宅集团（中国）有限公司（简称河南建业）、罗兰德公司签署合同：由一拖集团为河南建业在广东发展银行贷款 15,000.00 万元提供质押担保，罗兰德公司对一拖集团的担保提供反担保。2004 年 5 月因河南建业未能按期偿还债务，广东发展银行从一拖集团质押存单项下扣划款项 12,713.00 万元，用以偿还河南建业的债务。2004 年 12 月罗兰德公司同意履行反担保责任，代河南建业偿还一拖集团被扣划款，但罗兰德公司仅履行了部分还款义务，尚欠一拖集团 9,313.00 万元迟迟

未予支付。为保证剩余债权的实现，2007 年 6 月一拖集团以罗兰德公司、紫云山庄公司为共同被告，向洛阳市中级人民法院提起诉讼，要求二被告连带偿还一拖集团 9,313.00 万元。该案经市、省两级人民法院审理并判决一拖集团胜诉。

2011 年 7 月 29 日，该案被最高人民法院以（2011）民申字第 403 号《民事裁定书》裁定中止执行并由河南省高级人民法院进行再审。2012 年 2 月 6 日河南省高级人民法院公开开庭进行了审理，2012 年 8 月 28 日河南省高级人民法院（2011）豫法民再字第 58 号民事判决书判决：维持本院（2010）豫法民一终字第 39 号民事判决。

在此过程中，通过执行法院 2009-2011 年 6 月执行回 1,153.01 万元。2012 年 10 月 23 日执行现金 3,000.00 万元，2013 年 8 月执行回款 2,736.90 万元，共计 6,889.91 万元。紫云山庄公司不服，向最高法院申诉，2013 年 8 月最高法院再次下达提审裁定，执行中止，于 2014 年 8 月 26 日开庭进行了审理，2015 年 11 月 11 日中华人民共和国最高人民法院下达（2014）民提字第 111 号《民事判决书》：维持河南省洛阳市中级人民法院（2007）洛民四初字第 46 号民事判决第一项，即“罗兰德公司于判断生效后十日内偿还一拖集团公司 9,313.832 万元，拍卖、变卖抵押物（增城市国土资源和房屋管理局登记证号押 15804 号），由一拖集团公司优先受偿”；变更河南省洛阳市中级人民法院（2007）洛民四初字第 46 号民事判决第二项为“广州紫云山庄房地产有限公司在 61,683,474.07 元范围内对广州罗兰德房地产优先公司的上述债务不能清偿部分承担赔偿责任”。

2016 年 9 月成功扣划广州紫云山庄房地产有限公司银行存款 4,000 余万元，并在 9 月底划至一拖集团 1,995.3331 万元，至此本案已执行回款 8,885.2474 万元；迟延履行利息执行复议中。截至 2016 年 12 月 31 日，剩余未收回款项金额为 418.51 万元。

（6）中国一拖集团有限公司诉上海银行苏州分行执行异议纠纷

江苏省苏州市中级人民法院（以下简称苏州中院）在执行申请执行人上海银行股份有限公司苏州分行（以下简称上海银行苏州分行）与被执行人张家港保税区业泰国际贸易有限公司、张家港保税区永瑞国际贸易有限公司、一拖东方红好友轮胎有限公司、一拖（洛阳）汽车有限公司（以下简称里科公司）、杨溥、谭咪咪、刘宏奕、河南业泰实业有限公司金融借款合同纠纷一案过程中，裁定追加一拖集团为本案的被执行人（见苏州中院 2015 年 4 月 1 日（2014）苏中执字第 231-1 号），在 49,308,509.4 元的范围内对上海银行苏州分行承担连带清偿责任。该案件标的额为张家港保税区业泰国际贸易有限公司欠付上海银行苏州分行借款本金 14,261,861.77 元及自 2014 年 3 月 21 日起的逾

期利息和复利（年利率均为 10.5%）。一拖集团对此提出执行异议，不服江苏中院（2015）苏中执异字第 00016 号执行裁定，向江苏省高级人民法院申请复议。

江苏省高级人民法院于 2016 年 11 月 21 日组织听证和复议，2016 年 12 月 29 日出具（2016）苏执复 196 号执行裁定书，终审裁定：追加一拖集团为案件的被执行人，在 49,308,509.4 元的范围内对一拖（洛阳）里科汽车有限公司不能清偿的部分向申请执行人上海银行苏州分行承担补充赔偿责任。

5. 本集团子公司中国机械工业建设集团有限公司

（1）中国机械工业建设集团有限公司（以下简称中机建设）子公司中机建重工有限公司（以下简称中机建重工）与安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司（以下简称安徽鸿路）因签订伊拉克项目合同，安徽鸿路以中机建重工未及时支付工程款起诉中机建重工，向中机建重工索赔约 585 万人民币欠款及赔偿，中机建重工收到起诉书后，以工程质量以及工程延期等对安徽鸿路反起诉，向安徽鸿路索赔 956 万元赔偿款。案件已开庭，但未宣判，无法预计产生的财务影响。

（2）中机建设子公司中国机械工业机械工程有限公司（以下简称机械工业工程）与河南豫光国际经济技术合作有限公司（以下简称豫光国际）及河南豫光金铅集团有限责任公司组成联合体（以下简称联合体），共同参加玻利维亚科密波尔矿业公司在奥鲁罗和波托西大区建立两座锌精炼厂的项目，三方签订《联合体协议》，河南豫光国际经济技术合作有限公司为联合体牵头人。联合体牵头人于 2014 年 1 月 20 日以其名义对该项目进行投标，联合体牵头人委托中国银行河南省分行向玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行开出以该银行为受益人的见索即付反担保保函，金额为 2,575,000 美元，同时玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行开出以玻利维亚矿业公司为受益人的投标保函，该投标保函金额为 2,575,000 美元，机械工业工程为联合体牵头人在中国银行河南省分行开立的保函存放保函保证金 158 万元人民币。2014 年 7 月 31 日玻利维亚矿业公司向联合体牵头人发出中标通知书。

在合同谈判期间，玻利维亚矿业公司突然向玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行发出索偿投标保函的通知，并直接导致玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行于 2014 年 10 月 11 日向中国银行河南省分行发出反担保保函索偿通知，要求中国银行河南省分行支付该保函项下款项。

联合体认为，由于投标保函所明确约定的索偿保函事实条件并未发生，相应反担保保函项下的索偿事实条件也不具备，玻利维亚矿业公司的索函行为存在故意欺诈。2014 年 10 月机械工业工程代表联合体委托采安律师事务所启动相关法律程序，2014 年 10 月 13 日联合体牵头人向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，请求确认玻利维亚矿业公司在索偿保函过程中存在欺诈，请求判令中国银行河南省分行终止向玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行支付 GC1146714000091 号保函项下款项 2,575,000.00 美元，请求判令由玻利维亚矿业公司承担本案所有诉讼费用。2014 年 10 月 16 日河南省郑州市中级人民法院下达（2014）郑民三初字第 215 号民事裁定书，裁定中国银行河南省分行中止支付 GC1146714000091 号保函项下款项 2,575,000.00 美元。

2015 年 4 月 14 日，郑州市人民法院向中国银行送达保函支付裁定延期通知，根据通知，本保函支付裁定自 2015 年 4 月 16 日期向后延期 6 个月。

2015 年 4 月 22 日，郑州市中级人民法院在中国银行河南省分行及其上级机构向河南省高级人民法院、最高人民法院提出复议的情况下，撤销了本案保函止付裁定。

2015 年 4 月 23 日，中国银行河南省分行向玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行支付了保函全部金额，同时划转本公司账户款项人民币 15,990,655.00 元，挂账其他应收款-河南豫光国际经济技术合作有限公司。

2015 年 10 月，机械工业工程以豫光国际的名义向郑州市中级人民法院提出诉讼，将玻利维亚 Mercantil Sant Cruz S.A 银行由第二被告变更为第三人，并已启动法律文书的送达工作，开庭时间为 2016 年 7 月 12 日。

6. 本集团子公司中国自动化控制系统总公司

（1）中工马泰克路面机械（天津）有限公司仲裁事宜

2013 年 5 月 20 日，中国自动化控制系统总公司（以下简称中自控）收到 Martec Recycling Corporation（中文译名：马泰克再生技术公司）和 Mostafa Joharifard（中文译名：穆斯塔法乔瑞夫德）（以下合称外方股东）律师寄送的仲裁通知书。

中自控与马泰克再生技术公司于 2010 年 2 月签订合资合同，设立中工马泰克路面机械（天津）有限公司（以下简称“合资公司”），后于 2011 年 5 月签订《关于重组中外合资经营企业中工马泰克路面机械（天津）有限公司的合资经营合同》，增加穆斯塔法

乔瑞夫德为新股东。据此，中自控、马泰克再生技术公司和穆斯塔法乔瑞夫德分别持有合资公司 50%、40% 和 10% 的股份。

外方股东依据合资协议争议解决条款向新加坡国际仲裁中心（以下简称“仲裁中心”）申请仲裁，称中自控在签订合资协议时作了虚假陈述并隐瞒了重要事实，包括欺瞒了投资作价的知识产权的真实价值及中自控未按合资合同约定开发、设计、生产相关产品等，要求：中自控赔偿外方股东签署以及履行合资协议过程中的所有损失，包括停止相关设备的制造和销售，并向合资公司支付该设备自 2010 年 2 月以后的利润；向合资公司就侵犯合资公司知识产权进行赔偿；获得相关知识产权并为合资公司获得相关知识产权提供资金；向合资公司转让相关资产；代表合资公司生产相关产品并且赔偿未能生产相关产品合资公司所受到的损失；提名符合要求的 CEO（上述向申请人赔偿总共应不低于 5,000 万新币，按资产负债表日即期汇率折合人民币 23,883.00 万元）；停止使用合资公司的商业秘密；若在仲裁裁定作出时合资公司资不抵债申请破产，向合资公司支付 50% 的货币资金赔偿；支付申请人的相关仲裁费用等。

中自控于 2013 年 5 月 23 日收到仲裁中心以电子邮件及快递方式寄送的书函。2013 年 5 月 30 日，中自控委托律师向仲裁中心提交了答复和反请求，就仲裁通知书中相关事宜进行了答复，并就外方股东的不实陈述和故意隐瞒以及违约行为提出了反请求，包括外方股东在签署合资合同时夸大相关设备的技术成熟度和市场需求量、未能按照合资协议约定向合资公司转让相关知识产权、未能委派适当董事及未能对侵犯合资公司知识产权的鞍山森远路桥有限公司采取法律措施等，请求外方股东赔偿中自控因外方股东行为遭受的所有损失、仲裁相关费用及利息。

2014 年 9 月 18 日，外方股东已向仲裁中心提交了申诉书，中自控已与外方股东协商确认 2015 年 5 月 14 日向仲裁中心提交答辩书和反请求申诉书，根据目前进度，中自控聘请律师判断本案可能会在 2016 年开庭审理。

截至本财务报告报出日，上述仲裁尚未开始庭审。

7. 本集团子公司中国收获机械总公司

中国收获机械总公司（以下简称中收总公司）于 2000 年 8 月 11 日、8 月 28 日为无锡拖拉机厂提供的在当地工行 200 万元和 4098 万元借新还旧的贷款担保，由于该厂到期未还，江苏省高级法院 2001 年 11 月 26 日裁定，由中收总公司承担 4298 万元本金及利息连带偿债责任。江苏省高级法院冻结了中收总公司在中收农机股份公司的股权，并于 2003 年 6 月依法拍卖了主债务人无锡拖拉机厂所拥有的土地以及相应股权，共得款项

298 万元并已拨付债权人。由于中收总公司无履行能力，中收农机股份公司存在职工安置问题其股权不宜处置，为此主债权人于 2004 年 11 月向法院申请发放债权凭证。江苏省高院于 2004 年 12 月裁定终结此次执行程序。无锡拖拉机厂已于 2009 年 10 月被当地工商部门吊销营业执照。

8. 本集团子公司中国农业机械化科学研究院

(1) 中国农业机械化科学研究院之子公司中国包装和食品机械有限公司（以下简称中包食品机械）诉西藏天罡商贸有限公司（以下简称西藏天罡公司）融资性贸易预付款一案，已判决未执行完，截止 2016 年 12 月 31 日，中包食品机械账面尚有其他应收款余额为 25,580,913.58 元，西藏天罡公司与伊川电厂存在真实供煤业务，债权真实存在，伊川电厂具有偿债能力，公司正与法院协调查封电厂账户及强制划款事项，能否回款尚有重大不确定性，根据预计可收回情况按照 60% 单项计提减值，主要是考虑此款项有追回的可能，但能否追回，受法院、电厂及其他诉讼案件的影响。

(2) 中国包装和食品机械有限公司诉桦川县金兴米业有限公司融资性贸易预付款一案，已判决未执行完，截止 2016 年 12 月 31 日，中包食品机械账面其他应收款余额为 12,165,600.00 元，已全额计提减值。2016 年 10 月 9 日，佳木斯中级人民法院出具民事调解书，桦川米业同意 2016 年 10 月 26 日前返还剩余预付款 1,216.56 万元，并赔偿自 2015 年 11 月 1 日起至该款项付清为止的同期银行贷款利息；逾期未履行，赔偿的利息数额按上述标准的双倍计算。2016 年 11 月 1 日，律师向佳木斯中院提交强制执行申请书，申请对桦川米业位于佳木斯市桦川县苏家店镇八家子村的厂房、厂房内的机械设备及土地及粮食等物品进行查封；同时对其谷大分公司位于桦川县 221 国道东 50 米的厂房、厂房内的机械设备及土地及粮食等物品进行查封。目前法院已立案，但案件尚未分配至具体法官。根据初步调查情况，桦川米业公司在桦川县有少量资产，但划拨用地及少量厂房价值不高，通过法院执行回来的款项具有重大不确定性，账龄为 2-3 年，按 100% 计提坏账准备。

(3) 中国农业机械化科学研究院之子公司中机建工有限公司（以下简称中机建工）诉石家庄弘石湾项目拖欠工程款一案，目前账面对石家庄弘石房地产开发有限公司应收款余额为 57,778,964.47 元，计提坏账准备 2,054,266.04 元，其他应收款 14,880,000.00 元，计提坏账准备 11,904,000.00 元。中机建工于 2015 年 12 月对建设方提起诉讼。经过大量证据资料的收集、整理及提交等工作，2016 年 5 月，开庭审理，主要内容为双方交换证据和质证，由石家庄市新华区法院受理。经中机建工协调，新华区法院于 2016 年 5 月初将案件移送至石家庄市中级人民法院。于 2016 年 5 月 15 日向石家庄中院递交了《工程造价鉴定申请书》并再次提交了有关证据。由于对方向石家庄中院提出延期，直到 2016 年 9 月 21 日才进行开庭审理，主要内容为双方证据交换及质证。2016 年 11 月 18 日由石家庄中级人民法院组织选定造价鉴定单位，现正在进行造价鉴定。

(4) 中机建工有限公司诉安都国际总部基地项目拖欠工程款一案，目前账面对成都显成饲料添加剂厂应收款余额为 86,948,950.00 元，计提坏账准备 978,468.50 元，其他应收款 10,000,000.00 元，计提坏账准备 5,000,000.00 元。于 2016 年 1 月日提起诉讼，2016 年 3 月 11 日及 3 月 22 日进行了两次开庭，主要内容为双方证据交换及质证。2016 年 4 月 29 日，中机建工向法院递交了工程造价鉴定的申请。2016 年 6 月初，四川省高级人民法院就本司提出的《工程造价鉴定申请书》通知已经受理并确定了鉴定机构，中机建工依据法院的清单已整理出造价鉴定所需资料。2016 年 9 月 5 日，成都高院造价鉴定经办法官通知我方去法院领取造价鉴定缴费通知单。2016 年 4 月，中机建工向法院递交了诉讼财产保全的申请。经法院合议庭商议后，2016 年 5 月 3 日，四川省高级人民法院下达了《提供担保通知书》，要求中机建工就诉讼保全申请提供担保，不提供担保将对申请予以驳回。中机建工于 2016 年 8 月，通过平安保险公司“诉讼财产保全责任保险”的方式，提供担保。2016 年 11 月 22 日移交至省高院执行局，2016 年 11 月 28 日法院已将该项目土地及在建工程查封。

(5) 中机建工有限公司诉遂宁莱克汽贸园项目拖欠工程款一案，目前账面对四川莱克置业有限公司应收款余额为 69,500,000.00 元，计提坏账准备 4,620,000.00 元，其他应收款 19,600,000.00 元，计提坏账准备 9,800,000.00 元。中机建工于 2016 年 1 月对其提起诉讼，2016 年 11 月 25 日四川省高级人民法院执行局查封了该项目土地及在建工程。2016 年 12 月 31 日四川省高级人民法院出具一审判决书，判中机建工胜诉，目前案件正在执行当中。

9. 本集团子公司中国中元国际工程有限公司

(1) 四川广通建设有限公司诉中元诉讼情况

中国中元国际工程有限公司（以下简称中元国际）为工程项目总包方，四川广通建设有限公司（以下简称广通公司）为项目分包方，因对工程增加部分的结算存在争议，于 2016 年 10 月被广通公司向人民法院起诉，要求中元国际支付广通公司工程款及逾期利息共计 1020 万元，同时承担诉讼费及保全费。该案 600 余万元工程款无争议，约 400 万元变更洽商款项存在结算争议，由法院指定第三方机构审计确定。截至审计日，案件正在审理中，尚未判决。

(2) 北京同仁堂健康药业股份有限公司诉中元仲裁情况

2016 年 10 月，北京同仁堂健康药业股份有限公司（以下简称同仁堂公司）向北京仲裁委员会提请仲裁，认为中元国际在设计过程中未经其同意变更设计人员，导致合同无效，中元国际应返还其设计费并赔偿损失共计 3,757 万元。截至审计日，案件尚未判决。

10. 本集团子公司国机智能科技有限公司

（1）中海油中铁油品销售有限公司诉国机智能科技有限公司

根据海淀区人民法院应诉通知书（2015）海：民（商）初字第 25090 号，2015 年 6 月 23 日，原告中海油中铁油品销售有限公司（中海油中铁油品）诉国机智能科技有限公司（以下简称国机智能）子公司广州中机实业有限公司（被告一）（以下简称中机实业）及中山市天富石油化工有限公司（被告二）（以下简称中山天富）油品买卖纠纷一案，请求法院判令中机实业返还货款 820 万元、违约金 123.00 万及其他费用，共计 10,350,000.00 元，中山天富负连带责任。

2014 年 9 月 25 日，中机实业与中海油中铁油品签订 2000 吨基础油买卖合同，中海油中铁油品按合同约定已于 2014 年 9 月 29 日、2014 年 10 月 14 日将 1,640 万元分两次支付，中机实业公司于 2014 年 11 月 7 日交付基础油 1000 吨，剩余 1000 吨一直未交付。2014 年 9 月 29 日，中机实业同时与中山天富签订 2000 吨基础油买卖合同，中山天富未能按照合同约定交付剩余 1000 吨基础油。目前中机实业提出管辖权异议，截至到 2016 年底该案件仍未判决。

（2）广州中机实业有限公司诉中山市天富石油化工有限公司

1) 根据（2015）穗黄法二初字第 622 号，广州中机实业有限公司诉中山市天富石油化工有限公司：2014 年 10 月 23 日，中机实业与中山天富签订《商品买卖合同》，合同约定中山天富向中机实业收购基础油 1000 吨，合同金额 7,630,000 元，合同签订后，中机实业依约交付 1000 吨基础油，中山天富只支付了 10% 定金 763,000 元以及用部分货物冲抵货款，中山天富截止 9 月 10 日尚欠货款及利息 43,448,000 元。目前案件已判决待执行。

2) 根据（2015）穗黄法二初字第 627 号，广州中机实业有限公司诉中山市天富石油化工有限公司：2014 年 12 月 10 日，中机实业与中山天富公司签订《产品采购合同》约定中机实业每月向中山天富采购价值 150 万元的基础油，合同签订后，中机实业共计向中山天富提供了 1,431,422 元的承兑汇票，但中山天富未能提供足够的基础油，截止 2015 年 6 月 11 日，根据对方盖章的往来账项询证函确认尚有 690,300.00 元货物没有交付，中机实业要求对方支付剩余货款及利息，截止 2015 年 9 月 11 日，金额为 690,300.00 元。目前法院已判决中机实业胜诉，待执行。

（3）广州吉盛润滑科技有限公司诉中山市恒瑞黏胶有限公司、岑惠能、岑卓能

根据（2015）中二发黄民二初字第 374 号，国机智能子公司广州吉盛润滑科技有限公司（以下简称广州吉盛）诉中山市恒瑞黏胶有限公司、岑惠能、岑卓能，2013 年 10 月 20 日以及 2014 年 2 月 15 日，广州吉盛与被告签订产品销售合同，合同约定广州吉盛向被告提供 107 吨胶产品，合同总金额为 1,898,100 元，被告目前尚欠广州吉盛本金

1,900,000 元及利息，截止审计报告日，案件已经判决，广州吉盛胜诉，对方需向广州吉盛支付 1,900,000 元货款，待执行。

（4）广州宝力特液压密封有限公司诉山东新煤机械装备股份有限公司

国机智能子公司广州宝力特液压密封有限公司（以下简称广州宝力特）诉山东新煤机械装备股份有限公司买卖合同纠纷案：泰安市中级人民法院于 2015 年 1 月立案，争议标的额 2,590,945.9 元；泰安市中级人民法院立案同时采取诉讼保全措施；2015 年 4 月 15 日法院判决山东新煤机械装备股份有限公司偿付本金和利息；一审判决生效后，其未履行生效判决；广州宝力特向法院申请了强制执行，并延续查封山东新煤机械装备股份有限公司银行账户，目前已轮候查封。

（5）广州宝力特液压密封有限公司诉柳州市华工百川橡塑科技有限公司

广州宝力特液压密封有限公司诉柳州市华工百川橡塑科技有限公司买卖合同纠纷案因买卖合同纠纷，广州市黄埔区人民法院于 2015 年 11 月立案，争议标的额 1,072,283.76 元，起诉同时采取财产保全措施；法院受理后，被告提出管辖权异议，目前法院尚未就管辖权问题作出裁定。

11. 本集团子公司国机重工集团常林有限公司

国机重工集团常林有限公司（以下简称常林有限）于 2015 年 8 月 27 日就现代江苏发生数额巨大的特别纳税调整事项提起诉讼，诉讼请求：首先要求被告 1 现代重工业株式会社、被告 2 现代重工（中国）投资有限公司（系被告 1 的全资子公司；系现代江苏的实际控制人，持股 60%，常林有限持股 40%）返还给现代（江苏）因 2006、2007、2011 年度的关联交易转移的利润 348,094,831.99 元，并支付按中国人民银行规定的金融机构同期贷款利率计算的该资金占用期间的利息（应计至实际返还之日止，暂计至 2015 年 8 月 26 日止的利息为 148,502,661.61 元）；其次要求两被告连带赔偿原告因本案诉讼而支出的律师代理费用 2,798,600.00 元。

常林有限已于 2015 年 9 月 16 日收到（2015）苏商外初字第 0008 号江苏省高级人民法院受理起诉及告知合议庭通知书。2016 年 3 月，现代重工业株式会社和现代重工（中国）投资有限公司就上述诉讼相关事项向新加坡国际仲裁中心提起了仲裁。常林有限已对仲裁管辖权提出了异议，并请求新加坡国际仲裁中心驳回仲裁申请。

2017 年 1 月，上述双方（国机重工集团有限公司常林有限公司和现代重工（中国）投资有限公司）为了合资公司（现代江苏）更好的长期健康稳定发展，已进行了诚意的和解协商。2017 年 2 月 21 日，江苏省高级人民法院准许常林股份有限公司撤回起诉。

(三) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团其它事项形成的或有负债情况

1. 开出保函、信用证

(1) 开出信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
开出人民币合计		—	170,956,215.09	—
其中:		—	—	—
兴业银行宁波分行	38101DC150000156	人民币	25,000,000.00	国内跟单
中信银行南京城中支行	21000LC1605426	人民币	24,731,406.00	不可撤销
招商银行股份有限公司洛阳分行	LC3791600036	人民币	21,000,000.00	不保兑信用证
招商银行股份有限公司洛阳分行	LC3791600040	人民币	11,000,000.00	不保兑信用证
兴业银行宁波分行	KZ061593120016	人民币	10,000,000.00	不可撤销
南京银行城西支行	LC1601310052	人民币	5,830,000.00	不可撤销
南京银行城西支行	LC1601310054	人民币	4,950,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1603876	人民币	4,460,000.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600215	人民币	3,803,700.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600302	人民币	2,442,820.33	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600300	人民币	2,419,047.87	不可撤销
浙商银行南京分行营业部	LCZH1605567NJYY	人民币	2,344,000.00	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1600864	人民币	1,818,000.00	不可撤销
招商银行武汉分行武昌支行	LC1271600420	人民币	1,625,318.76	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1605356	人民币	1,605,000.00	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1600829	人民币	1,552,100.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600301	人民币	1,221,410.17	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600299	人民币	1,209,523.93	不可撤销
开出欧元合计		—	323,353,124.28	—
其中:		—	—	—
北京银行南京分行营业部	LC00009160075	欧元	10,359,700.00	不可撤销
中国农业银行南京城北支行	101000LC16000005	欧元	7,992,900.00	不可撤销
广东发展银行南京分行营业部	GDBNJYYLC1400154	欧元	7,522,500.00	不可撤销
邮储银行南京分行营业部	LC143299997QA04	欧元	6,230,000.00	不可撤销
北京银行南京分行营业部	LC00009160184	欧元	5,637,450.00	不可撤销
江苏银行总行营业部	—	欧元	5,232,000.00	不可撤销

中国银行江苏省分行营业部	LC0713916001666	欧元	5,131,200.00	不可撤销
北京银行南京分行	LC00009160170	欧元	4,429,800.00	不可撤销
江苏银行总行营业部	LC9901120000496	欧元	3,313,970.04	不可撤销
中国银行北京海淀支行营业部	LC2009516000220	欧元	3,229,434.53	不可撤销
开出美元合计		—	253,701,692.31	—
其中：		—	—	—
中国银行		美元	45,194,459.19	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1604477	美元	13,122,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1604683	美元	13,122,000.00	不可撤销
浙商银行南京分行营业部	LCZH1605158NJYY	美元	10,675,000.00	不可撤销
浙商银行南京分行营业部	LCZH1605412NJYY	美元	10,675,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1604505	美元	6,400,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1604843	美元	5,735,000.00	不可撤销
中国工商银行北京海淀西区支行	LC11136B603241	美元	5,396,706.48	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600054	美元	4,475,250.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1605103	美元	3,960,000.00	不可撤销
开出日元合计		—	12,389,533,825.00	—
其中：		—	—	—
北京银行南京分行营业部	LC00009160044	日元	763,188,300.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600211	日元	680,000,000.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600294	日元	680,000,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1604480	日元	610,000,000.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1600191	日元	560,000,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1605421	日元	463,100,400.00	不可撤销
北京银行南京分行营业部	LC00009160122	日元	445,176,000.00	不可撤销
北京银行南京分行营业部	LC00009160130	日元	403,956,000.00	不可撤销
浙商银行南京分行营业部	LCZH1504368NJYY	日元	361,705,500.00	不可撤销
北京银行南京分行营业部	LC00009160131	日元	351,194,400.00	不可撤销

(2) 截止至 2016 年 12 月 31 日, 公司尚未结清的银行保函

保函币种	保函金额
人民币	4,176,243,632.46
美元	2,759,518,352.09
欧元	154,049,023.54
日元	791,520,240.00
港币	300,000,000.00
加拿大元	61,500,000.00

保函币种	保函金额
澳门币	212,004,865.51
委内瑞拉强势玻利瓦尔	123,905,722.21
玻利维亚诺	564,397,050.52
印尼盾	210,895,301,901.00
卢布	244,020,000.00
菲律宾比索	218,227,726.54
斯里兰卡卢比	46,575,836.00
泰铢	24,321,078.60
孟加拉塔卡	20,027,677.77
沙特阿拉伯里亚尔	2,437,500.00

(3) 贷款承诺

项目	期末合同金额	年初合同金额
贷款承诺	607,595,820.53	10,137,749,693.54
其中： 1. 原到期日在 1 年以内	498,300,000.00	17,000,000.00
2. 原到期日在 1 年或以上	109,295,820.53	10,120,749,693.54
开出信用证	46,967,141.20	24,962,056.23
开出保函	2,433,734,289.95	3,424,195,491.71
银行承兑汇票	267,222,880.69	1,292,073,472.62
其他	80,627,029.54	70,000,000.00
合计	3,436,147,161.91	14,948,980,714.10

(4) 2016 年 12 月 31 日，已贴现未到期的商业承兑汇票

票据类型	贴现额	出票日	到期日	贴现日
商业承兑汇票	30,000,000.00	2016-1-25	2017-1-20	2016-2-4
电子商业承兑汇票	9,395,048.28	2016-5-16	2017-5-12	2016-5-23
电子商业承兑汇票	14,330,625.00	2015-6-13	2017-6-9	2016-6-16
电子商业承兑汇票	14,328,750.00	2016-7-14	2017-7-11	2016-7-18
商业承兑汇票	1,000,000.00	2015-11-25	2016-11-25	2016-4-28
商业承兑汇票	1,000,000.00	2015-10-20	2016-10-20	2016-4-28
商业承兑汇票	2,000,000.00	2015-12-22	2016-6-22	2016-4-28
商业承兑汇票	5,255,000.00	2016-6-13	2017-6-13	2016-7-1
商业承兑汇票	4,745,000.00	2016-6-13	2017-6-13	2016-7-1

(4) 2016 年 12 月 31 日, 未到期已背书的银行承兑汇票

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
10400052/ 23932607	12,861,133.15	中航飞机股份有限公司现 分公司	2016-7-27	2017-1-27	抚顺特殊钢 股份有限公 司
31400051/ 26553689	5,000,000.00	重庆万达薄板有限公司	2016-11-15	2017-5-15	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
31300051/ 25208959	8,000,000.00	吉林市友盟贸易有限公 司	2016-10-27	2017-4-27	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
31600051/ 20526199	5,000,000.00	杭州热联集团股份有限 公司	2016-10-13	2017-4-13	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
31600051/ 20526200	5,000,000.00	杭州热联集团股份有限 公司	2016-10-13	2017-4-13	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
31600051/ 20526201	5,000,000.00	杭州热联集团股份有限 公司	2016-10-13	2017-4-13	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
31600051/ 20526202	5,000,000.00	杭州热联集团股份有限 公司	2016-10-13	2017-4-13	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
31000051/ 22240328	5,000,000.00	唐山市丰润区瑞兴钢铁 有限公司	2016-10-12	2017-4-10	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
30300051/ 23312350	10,000,000.00	吉林市友盟贸易有限公 司	2016-9-18	2017-3-18	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
10500053/ 22959016	9,770,000.00	秦皇岛宏兴钢铁有限公 司	2016-8-9	2017-2-4	国网四川省 电力公司德 阳供电公司
65203103	15,500,000.00	南京银行股份有限公司	2016-12-27	2017-3-27	江苏沙钢集 团淮钢特钢 股份有限公 司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
61431659	14,400,000.00	浙商银行股份有限公司	2016-11-24	2017-1-20	邯郸钢铁集团有限责任公司销售公司
65220025	10,300,000.00	华夏银行股份有限公司	2016-12-27	2017-3-27	江苏永钢集团有限公司
64633195	10,200,000.00	江苏银行股份有限公司	2016-12-22	2017-2-15	邯郸钢铁集团有限责任公司销售公司
22637903	10,000,000.00	中国农业银行	2016-9-30	2017-3-30	首钢股份公司迁安钢铁公司
24427101	10,000,000.00	中国工商银行	2016-11-23	2017-5-23	首钢股份公司迁安钢铁公司
22637904	10,000,000.00	中国农业银行	2016-9-30	2017-3-30	首钢股份公司迁安钢铁公司
54815350	10,000,000.00	中国建设银行	2016-9-13	2017-3-13	首钢股份公司迁安钢铁公司
24427100	10,000,000.00	中国工商银行	2016-11-23	2017-5-23	首钢股份公司迁安钢铁公司
58112599	10,000,000.00	中国建设银行	2016-10-24	2017-4-24	首钢股份公司迁安钢铁公司
51480042	5,000,000.00	湖南猎豹汽车股份有限公司	2016-7-28	2017-1-28	金丰(中国)机械工业有限公司
20433402	9,500,000.00	重庆长安汽车股份有限公司	2016-10-21	2017-4-12	九治建设有限公司第五工程公司
27305442	5,000,000.00	贵州巨森工贸有限责任公司	2016-7-4	2017-1-4	山东精典机电工程有限公司

(四) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团或有资产的情况

无

(五) 除存在上述或有事项外, 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大或有事项。

无

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 本集团子公司国机汽车股份有限公司

(1) 国机汽车拟联合国机资本控股有限公司、中国机械国际合作有限公司、中国电器科学研究院有限公司以及其他社会资本, 投资设立新能源汽车公司（筹）。新能源汽车公司的注册资本为 8 亿元人民币, 国机汽车拟以自有资金出资 32,000 万元人民币投资参股, 持股比例 40%。

(2) 2017 年 1 月 10 日, 国机汽车召开 2017 年第一次临时股东大会, 审计通过拟在银行间市场申请注册发行总额不超过（含）人民币 60 亿元的超短期融资券以及注册发行总额不超过（含）人民币 20 亿元的短期融资券。目前正在审核过程中。

(3) 根据国机汽车 2017 年 4 月 12 日董事会决议, 拟以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 1,029,736,837.00 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税）。公司共计分配股利 92,676,315.33 元。以上利润分配方案仍有待股东大会批准。

2. 本集团子公司中工国际工程股份有限公司

2017年3月31日, 公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司2016年度利润分配预案的议案》: 以2016年12月31日的公司总股本927,765,280股, 扣除拟回购注销的限制性股票453,600股, 即927,311,680股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税）, 送红股2股（含税）, 不以公积金转增股本, 剩余未分配利润滚存至下年度。

3. 本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司

2017 年 3 月 21 日, 公司第六届董事会第八次会议审议通过了关于《2016 年度利润分配预案》的议案, 以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 353,609,448 股为基数, 向全体股

东每 10 股派发现金红利 0.11 元（含税），共计 388.97 万元，占当年归属于母公司所有者的净利润（合并报表）的 30.92%，剩余未分配利润结转下年。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本集团为国有独资公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

本集团的子企业有关信息详见本附注“七、（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况”披露的相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注“八、（十四）长期股权投资”披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联方名称	主要交易内容
淄博干式真空泵有限公司	销售商品
中自控（北京）环境工程有限公司	购买商品
中启能能源科技发展无锡有限公司	购买商品
中空能源设备有限公司	购买商品
中机四建深圳电力有限公司	销售商品
中机建马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	购买商品
中机华信诚电力工程有限公司	购买商品
中机国能新能源开发有限公司	销售商品
中机国能投资控股有限公司	销售商品
中机国能电力工程有限公司	购买商品、销售商品
中合能源发展有限公司	购买商品
中国水电建设集团国际工程有限公司	销售商品
中国汽车技术研究中心	销售商品
中国汽车工业进出口总公司南通公司	销售商品
中国汽车工业工程有限公司印尼代表处	销售商品
中国能源工程(浙江)有限公司	购买商品
中国能源工程（海门）发展有限公司	销售商品

关联方名称	主要交易内容
中国能源工程（海门）昌泰电气有限公司	购买商品、销售商品
中国能源（贵州遵义）工程有限公司	销售商品
中国机械工业第四安装工程公司	购买商品
中国机械工业第三安装工程公司	购买商品
郑州白鸽涂附磨具有限公司	购买商品
振发新能源科技有限公司	购买商品、销售商品
亿财投资（天津）有限公司	购买商品
一拖沈阳拖拉机有限公司	销售商品
一拖集团能源分公司	销售商品
一拖（洛阳）东晨模具科技有限公司	销售商品
一拖股份有限公司齿轮厂	销售商品
一拖（洛阳）铸锻有限公司	销售商品
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	购买商品、销售商品
新沂沪千人造板制造有限公司	销售商品
新疆庆华能源集团有限公司	销售商品
新加坡酿美及树美私人贸易有限公司	销售商品
无锡市长江电器设备有限公司	销售商品
无锡电缆厂有限公司	购买商品、销售商品
潍柴动力股份有限公司	销售商品
天津四院汽车设备制造有限公司	购买商品
天津市正罡科技有限公司	购买商品、销售商品
天津市长芦智美数码技术有限公司	销售商品
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售商品
天津建桥能源有限公司	销售商品
特雷克斯(上海)机械有限公司	销售商品
沈阳中凯房产投资有限公司	销售商品
沈阳浑南汽车修理有限公司	销售商品
上虞溶解乙炔气有限公司	购买商品
上海中油国电能源有限公司	购买商品、销售商品
上海逸合投资管理有限公司	购买商品
上海文迪商贸有限公司	购买商品
上海建桥国际航运有限公司	销售商品
上海电缆厂有限公司	销售商品
上海昌泰电气有限公司	购买商品
邛崃市中机同济水质净化有限公司	销售商品
青岛特殊钢铁有限公司	购买商品、销售商品

关联方名称	主要交易内容
平舆县清河工程建设有限公司	销售商品
宁波同策轩能股权投资合伙企业（有限合伙）	购买商品
宁波宁兴控股股份有限公司	购买商品
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	购买商品
洛阳一拖通达传动机械有限公司	购买商品
洛阳一拖东方物资贸易有限公司	购买商品
洛阳思源机电工程安装有限公司	销售商品
洛阳国机重工优特威机械制造有限公司	购买商品
泸州长起特种起重设备有限公司	销售商品
泸州长江帕特电控技术有限公司	购买商品
辽宁申银投资有限公司	销售商品
江苏振华特种电缆有限公司	购买商品、销售商品
江苏振发新能源科技发展有限公司	购买商品、销售商品
江苏新沂沪千人造板制造有限公司	销售商品
江苏苏美达东方纺织品有限公司	购买商品
江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司	购买商品
江苏俊融实业有限公司	购买商品
江苏华源新能源科技有限公司	销售商品
江苏罡阳转向系统有限公司	购买商品
江苏罡阳股份有限公司	购买商品、销售商品
江苏昌正电力建设有限公司	购买商品
济宁市金牛机械有限公司	购买商品
机械工业局	购买商品
机械工业部汽车工业天津规划设计研究院	销售商品
辉门（中国）有限公司	购买商品
杭州中联筑境建筑设计有限公司	销售商品
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	销售商品
海洋石油工程股份有限公司	销售商品
国机重工（洛阳）科技发展有限公司	购买商品
国机技术装备有限公司	销售商品
锅容标（北京）技术服务中心有限公司	销售商品
贵州建皓热电有限公司	销售商品
贵州达众第七砂轮有限责任公司	购买商品
抚顺矿业中机热电有限责任公司	销售商品
东方红置业（洛阳）有限公司	销售商品
常州苏美达电子电器有限公司	购买商品、销售商品

关联方名称	主要交易内容
常州科林矿山机械有限公司	购买商品、销售商品
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	销售商品
北京中缆华威贸易有限公司	购买商品
北京中电远方电力技术有限公司	购买商品、销售商品
保定中国汽车零部件产业基地发展有限公司	销售商品
白鸽磨料磨具有限公司	购买商品、销售商品
白鸽集团进出口有限公司	购买商品
安徽阜阳沪千人造板制造有限公司	销售商品
Oriental Maritime Services S. A	销售商品
B&F Holding Sdn. Bhd.	销售商品

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	—	—	—	—
其中: 采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	50,312,689.94	0.03	184,713,997.71	0.09
上海聚友化工有限公司	39,209,382.47	0.02	0.00	0.00
北京兴侨国际工程技术有限公司	21,673,645.77	0.01	79,213,322.75	0.04
江苏长江纺织品贸易有限公司	14,933,503.93	0.01	0.00	0.00
中国能源工程(海门)辰鑫环保工程有限公司	11,444,610.71	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	4,186,543.47	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达工程设备有限公司	3,437,805.56	0.00	0.00	0.00
江苏林海雅马哈摩托有限公司	1,015,857.82	0.00	1,184,264.86	0.00
江苏苏美达吉杰欧服装有限公司	634,029.36	0.00	0.00	0.00
现代(江苏)工程机械有限公司	565,112.27	0.00	2,791,517.96	0.00
江苏苏美达资本控股有限公司	116,504.85	0.00	0.00	0.00
宁波星智广告制作有限公司	30,000.00	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达工程技术有限公司	11,581.19	0.00	0.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	0.00	1,623,931.62	0.00
中进名车文化传播(北京)有限公司	0.00	0.00	267,071.04	0.00
洛阳轴研建设开发有限公司	0.00	0.00	5,838,167.32	0.00
其他关联关系方	—	—	—	—
其中: 北京中电远方电力技术有限公司	55,184,446.04	0.03	64,484,187.77	0.03
江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司	84,519,917.50	0.04	0.00	0.00
常州苏美达电子电器有限公司	27,800,328.11	0.01	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
江苏罡阳股份有限公司	3,266,860.59	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达东方纺织品有限公司	1,579,020.54	0.00	0.00	0.00
江苏罡阳转向系统有限公司	677,584.00	0.00	0.00	0.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	0.00	0.07	133,727,909.70	0.07
振发新能源科技有限公司	0.00	0.19	381,465,383.31	0.19
中启能能源科技发展无锡有限公司	0.00	0.02	49,000,000.00	0.02
常州科林矿山机械有限公司	1,949,327.92	0.01	27,116,551.45	0.01
中机建马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	0.00	0.01	11,337,510.14	0.01
苏州林业机械厂有限公司	0.00	0.00	2,150,811.97	0.00
合计	322,548,752.04	—	944,914,627.60	—

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	—	—	—	—
其中：采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	194,960,798.00	0.09	50,667,473.66	0.02
中白工业园区开发股份有限公司	353,439,033.43	0.17	0.00	0.00
BERKSHIRE BLANKET HOLDINGS, INC.	198,073,579.99	0.09	0.00	0.00
山东胜星化工有限公司	47,342,790.75	0.02	0.00	0.00
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	40,086,827.32	0.02	0.00	0.00
现代（江苏）工程机械有限公司	18,758,429.84	0.01	18,044,205.14	0.01
江苏长江纺织品贸易有限公司	11,743,082.17	0.01	0.00	0.00
中纺院绿色纤维股份公司	7,827,835.88	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达东方纺织有限公司	6,696,396.67	0.00	0.00	0.00
国机（珠海）机器人科技园有限公司	1,750,707.48	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达工程技术有限公司	777,647.59	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达工程设备有限公司	390,476.19	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达仪器设备有限公司	248,932.79	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达资本控股有限公司	150,476.19	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达吉杰欧服装有限公司	80,998.42	0.00	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
北京中电华强焊接工程技术有限公司	71,710.00	0.00	0.00	0.00
中进名车文化传播(北京)有限公司	167,830.49	0.02	34,277,235.49	0.02
浙江国机重工商达环保设备有限公司	0.00	0.02	34,264,957.26	0.02
江苏林海雅马哈摩托有限公司	4,545,051.25	0.00	8,649,572.79	0.00
东莞中汽会展有限公司	3,349,056.55	0.00	2,382,075.48	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	375,688.72	0.00	1,633,441.73	0.02
洛阳轴研建设开发有限公司	0.00	0.00	1,025,501.28	0.00
北京图新智盛信息技术有限公司	744,442.86	0.00	524,220.00	0.00
北京华德广研密封件有限公司	0.00	0.00	264,490.68	0.01
北京兴侨国际工程技术有限公司	68,376.07	0.00	5,958.00	0.00
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	5,758.97	0.00
其他关联关系方				
其中：振发新能源科技有限公司	345,188,433.48	0.16	446,582,905.98	0.20
天津空港众辉汽车销售有限公司	248,572,667.56	0.12	255,721,333.57	0.00
青岛特殊钢铁有限公司	187,265,294.88	0.09	0.00	0.00
潍柴动力股份有限公司	47,088,456.45	0.02	0.00	0.00
常州科林矿山机械有限公司	14,238,229.79	0.00	3,082,867.09	0.13
特雷克斯(上海)机械有限公司	10,526,688.06	0.01	26,577,039.32	0.00
洛阳思源机电工程安装有限公司	9,507,766.98	0.00	0.00	0.00
抚顺矿业中机热电有限责任公司	8,547,008.57	0.00	0.00	0.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	6,348,633.68	0.07	153,594,689.29	1.30
杭州中联筑境建筑设计有限公司	6,132,066.98	0.00	71,400.00	0.00
平舆县清河工程建设有限公司	4,562,264.17	0.00	0.00	0.00
无锡市长江电器设备有限公司	4,034,251.01	0.00	0.00	0.00
B&F Holding Sdn. Bhd.	3,314,095.32	0.00	2,756,716.04	0.54
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	2,547,008.55	0.00	0.00	0.00
上海中油国电能源有限公司	1,127,353.85	0.00	0.00	0.00

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中机四建深圳电力有限公司	1,103,284.00	0.00	0.00	0.00
海洋石油工程股份有限公司	760,683.76	0.00	0.00	0.00
江苏罡阳股份有限公司	681,006.91	0.00	0.00	0.00
东方红置业（洛阳）有限公司	446,037.72	0.00	142,514.15	0.00
锅容标（北京）技术服务中心有限公司	302,905.65	0.00	5,655.57	0.00
中国能源工程（海门）昌泰电气有限公司	283,018.87	0.00	0.00	0.00
江苏华源新能源科技有限公司	233,450.83	0.00	3,990,612.45	0.00
泸州长起特种起重设备有限公司	136,655.65	0.00	898,880.94	0.00
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	0.00	0.00	233,998,258.51	0.00
无锡电缆厂有限公司	0.00	0.00	8,625,745.26	10.38
上海电缆厂有限公司	0.00	0.00	525,400.00	0.00
北京中电远方电力技术有限公司	0.00	0.00	500,230.00	0.00
淄博干式真空泵有限公司	0.00	0.00	440,256.39	0.00
新加坡酿美及树美私人贸易有限公司	0.00	0.00	243,273.88	0.00
江苏泰州雅马哈动力有限公司	0.00	0.00	92,823.29	0.00
安徽阜阳沪千人造板制造有限公司	0.00	0.00	81,068.39	0.00
新沂沪千人造板制造有限公司	0.00	0.00	35,811.96	0.00
合计	1,794,597,431.37	—	1,289,712,372.56	—

3. 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况
西麦克国际展览有限责任公司	北京中机恒业资产管理公司	圆明园商务楼
中国自动化控制系统总公司	国机时代置业（北京）有限公司	延静西里 6 号楼等 6 处企业自管住房
现代农装科技股份有限公司	中国一拖集团有限公司	注 1
中国机械工业集团有限公司	二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司

(续表)

委托方名称	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
西麦克国际展览有限责任公司	21,401,308.15	2011年	2031年	573,547.57	托管协议	影响利润
中国自动化控制系统总公司	27,500,000.00	2015年	2018年	37,500.03	托管协议	影响利润
现代农装科技股份有限公司	注1	2016年	2017年	0.00	托管协议	无
中国机械工业集团有限公司	3,212,077,865.44	2016年	2018年	550,314.47	托管协议	影响利润

注 1：现代农庄科技股份有限公司委托中国一拖集团有限公司管理下属四家单位：被托管的四家公司总资产合计 417,144,624.20 元，其中：中机南方本部 376,473,232.05 元、湖州联达变速箱有限公司 20,816,401.45 元、湖州碧浪农业机械有限公司 15,449,691.45 元、中机南方（湖州）进出口有限公司 4,405,299.25 元；净资产合计：-28,159,642.19，其中：中机南方本部-50,352,799.86 元、湖州联达变速箱有限公司 6,405,575.98 元、湖州碧浪农业机械有限公司 11,442,968.45 元、中机南方（湖州）进出口有限公司 4,344,613.24 元。

4. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
国机资产管理公司	北京国机丰盛汽车有限公司	在用	2750 万元	2013-7-29	2033-7-29	260 万元	托管协议	增加利润

5. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国第二重型机械集团公司	二重集团万航模锻公司	1,028,486,488.43	2015-12-29	2030-12-20	否
中机浦发房地产公司	中国浦发机械工业股份有限公司	500,000,000.00	2015-12-18	2018-12-18	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国第二重型机械集团公司	二重集团万航模锻公司	390,446,901.57	2015-12-25	2022-12-24	否
国机资本控股有限公司	国机资本香港有限公司	268,353,000.00	2016-7-21	2017-7-20	否
中国通用机械工程有限公司	中国机械国际合作有限公司	200,000,000.00	2016-1-1	2016-12-31	否
中国第二重型机械集团公司	二重集团(镇江)重型装备厂有限公司	173,004,890.98	2015-12-25	2032-12-20	否
中国机械工业海南股份有限公司	中国机械工业建设集团有限公司	170,000,000.00	2013-6-24	2017-3-6	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(洛阳)有限公司	140,000,000.00	2014-11-4	2022-12-13	否
中机建重工有限公司	中国机械工业建设集团有限公司	120,000,000.00	2012-3-15	2017-2-14	否
中国国机重工集团有限公司	四川长江工程起重机有限责任公司	115,000,000.00	2015-11-11	2020-11-10	否
中国机械工业建设集团有限公司	中机建重工有限公司	100,000,000.00	2016-7-25	2017-7-25	否
中国浦发机械工业股份有限公司	中国空分设备有限公司	95,000,000.00	2014-8-26	2020-8-20	否
中国机械工业建设集团有限公司	中机建重工有限公司	80,000,000.00	2016-9-30	2017-9-30	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国三安建设集团有限公司	60,000,000.00	2016-8-15	2017-8-14	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(常州)挖掘机有限公司	60,000,000.00	2016-6-30	2017-6-29	否
中国机械工业第四建设工程有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	58,830,000.00	2015-11-26	2016-11-26	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	50,000,000.00	2016-6-24	2017-6-24	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国三安建设集团有限公司	50,000,000.00	2015-10-29	2019-10-29	否
中国机械工业建设集团有限公司	中机建重工有限公司	50,000,000.00	2016-5-26	2017-5-26	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国三安建设集团有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	50,000,000.00	2016-5-3	2017-5-2	否
中国机械国际合作有限公司	国机联合(北京)工程管理有限公司	50,000,000.00	2016-6-3	2017-3-1	否
中国机械国际合作有限公司	中国通用机械工程有限公司	50,000,000.00	2016-7-20	2017-7-20	否
中国国机重工集团有限公司	中工工程机械成套有限公司	50,000,000.00	2016-10-12	2017-10-12	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(常州)挖掘机有限公司	50,000,000.00	2015-1-1	2017-12-31	否
中国福马机械集团有限公司	宁夏振启光伏发电有限公司	49,991,200.00	2014-1-20	2029-1-19	否
中国机械工业第一建设有限公司	中国机械工业第四建设工程公司	42,500,000.00	2016-3-24	2017-3-24	否
中国机械工业机械工程有限公司	中国三安建设有限公司	40,500,000.00	2016-3-15	2017-3-14	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第四建设工程有限公司	40,000,000.00	2016-4-1	2019-4-1	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工集团常林有限公司	40,000,000.00	2017-6-29	2019-6-29	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工集团常林有限公司	40,000,000.00	2017-6-30	2019-6-30	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(洛阳)有限公司	40,000,000.00	2016-2-29	2017-2-28	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(常州)挖掘机有限公司	40,000,000.00	2016-1-24	2017-1-23	否
中国空分设备有限公司	中国浦发机械工业股份有限公司	40,000,000.00	2016-8-29	2017-8-19	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	35,000,000.00	2016-2-27	2018-2-26	否
中国机械工业第四建设工程有限公司	中国机械工业机械工程有限公司	33,000,000.00	2015-6-3	2018-6-3	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国三安建设集团有限公司	30,000,000.00	2016-6-23	2019-6-23	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业机械工程有限公司	30,000,000.00	2016-4-20	2019-4-20	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业机械工程有限公司	30,000,000.00	2016-7-12	2019-7-12	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第五建设有限公司	30,000,000.00	2015-8-27	2018-8-27	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工集团常林有限公司	25,000,000.00	2017-5-5	2019-5-4	否
中国机械国际合作有限公司	中国通用机械工程有限公司	25,000,000.00	2016-4-6	2017-4-6	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工（洛阳）有限公司	25,000,000.00	2016-9-30	2016-12-7	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	20,000,000.00	2016-2-3	2019-2-3	否
中国机械工业建设集团有限公司	中机建（上海）钢结构有限公司	20,000,000.00	2016-7-14	2017-7-14	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第四建设工程有限公司	20,000,000.00	2016-12-27	2017-12-27	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第二建设工程有限公司	20,000,000.00	2015-7-17	2018-7-17	否
中国三安建设集团有限公司	三源建筑电气有限公司	20,000,000.00	2016-7-15	2018-7-14	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工（洛阳）有限公司	20,000,000.00	2016-9-1	2017-9-1	否
中国国机重工集团有限公司	四川长江工程起重机有限责任公司	20,000,000.00	2016-5-17	2017-8-16	否
中国国机重工集团有限公司	四川长江工程起重机有限责任公司	20,000,000.00	2016-5-20	2017-8-19	否
中国国机重工集团有限公司	四川长江工程起重机有限责任公司	20,000,000.00	2016-5-24	2017-8-23	否
中国国机重工集团有限公司	四川长江工程起重机有限责任公司	20,000,000.00	2016-5-30	2017-8-29	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工（常州）挖掘机有限公司	20,000,000.00	2016-3-2	2018-3-1	否
中国国机重工集团有限公司	鼎盛重工机械有限公司	20,000,000.00	2015-6-10	2018-6-11	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国福马机械集团有限公司	镇江中福马机械有限公司	20,000,000.00	2015-9-2	2017-9-2	否
中国三安建设集团有限公司	江苏三安机械有限公司	18,000,000.00	2016-3-2	2017-3-2	否
中国国机重工集团有限公司	常州常林国际贸易有限公司	16,000,000.00	2017-3-28	2019-3-27	否
中国福马机械集团有限公司	镇江中福马机械有限公司	15,000,000.00	2015-12-1	2017-12-1	否
北京海光仪器有限公司	地质矿产部北京地质仪器厂	12,120,000.00	2016-11-16	2017-11-16	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	10,000,000.00	2015-12-11	2018-12-11	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第一建设有限公司	10,000,000.00	2016-6-13	2017-6-13	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第二建设工程有限公司	10,000,000.00	2016-2-3	2019-2-3	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工（洛阳）有限公司	10,000,000.00	2016-6-30	2017-6-30	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工（洛阳）有限公司	10,000,000.00	2016-7-25	2017-7-25	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工（常州）挖掘机有限公司	10,000,000.00	2016-7-26	2018-7-26	否
中国国机重工集团有限公司	鼎盛重工机械有限公司	10,000,000.00	2015-6-10	2018-6-10	否
常州科林矿山机械有限公司	国机重工常林（常州）矿山科技有限公司	6,000,000.00	2017-3-30	2019-3-29	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国机械工业第二建设工程有限公司	5,000,000.00	2016-2-3	2019-2-3	否
中国国机重工集团有限公司	常州常林俱进道路机械有限公司	5,000,000.00	2017-7-13	2019-7-12	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工常林（常州）矿山科技有限公司	5,000,000.00	2017-7-13	2019-7-12	否
常州科林矿山机械有限公司	国机重工常林（常州）矿山科技有限公司	1,000,000.00	2017-4-8	2019-4-7	否
常州科林矿山机械有限公司	国机重工常林（常州）矿山科技有限公司	1,000,000.00	2017-5-31	2019-5-30	否

6. 关联方资金拆借

无

7. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	本年		上年	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
常州科林矿山机械有限公司	购买固定资产	0.00	0.00	5,363,000.00	6.74
天津市精研工程机械传动有限公司	购买固定资产	0.00	0.00	7,063,652.51	8.88
江苏苏美达工程技术有限公司	债务重组	0.00	0.00	11,872,890.87	100.00
中国机械工业建设集团有限公司	债务重组	5,470,513.05	100.00	0.00	0.00
中国机械设备工程股份有限公司	股权	0.00	0.00	507,200.00	100.00

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业	—	—
其中: 山东胜星化工有限公司	215,374,750.19	0.00
中白工业园区开发股份有限公司	66,747,902.67	0.00
中国能源工程(浙江)有限公司	8,771,721.55	4,469,699.81
江苏苏美达工程技术有限公司	6,051,654.40	0.00
南光国际会议展览有限公司	3,889,000.00	0.00
现代(江苏)工程机械有限公司	3,688,098.38	1,046,762.58
中纺院绿色纤维股份公司	3,361,207.20	0.00
天津工程机械经贸总公司	2,687,677.07	0.00
中机国能(浙江)新能源技术有限公司	1,000,000.00	0.00
北京华德广研密封件有限公司	622,115.84	0.00
苏美达东台发电有限公司	496,554.90	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	267,391.64	1,701,259.16
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	2,054,627.79	18,836,876.39

关联方（项目）	年末金额	年初金额
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	0.00	19,225.84
抚顺矿业中机热力有限责任公司	32,273,333.36	43,875,825.05
江苏林海雅马哈摩托有限公司	0.00	45,106.51
洛阳轴研建设开发有限公司	0.00	167,546.07
中机国能电力投资集团有限公司	0.00	35,715,000.00
中机国能资产管理有限公司	0.00	2,300,000.00
其他关联关系方	0.00	0.00
其中：江苏华源新能源科技有限公司	128,709,966.88	4,669,016.57
青岛特殊钢铁有限公司	89,373,483.41	0.00
抚顺矿业中机热电有限责任公司	32,273,333.36	854,859,595.36
上海中油国电能源有限公司	30,456,538.41	1,932,134.03
常州科林矿山机械有限公司	21,813,681.61	14,137,448.34
天津建桥能源有限公司	15,684,635.83	15,914,463.52
白鸽磨料磨具有限公司	14,887,994.66	0.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	11,068,037.37	12,296,313.92
中国能源（贵州遵义）工程有限公司	8,200,060.00	0.00
潍柴动力股份有限公司	6,929,075.00	0.00
泸州长起特种起重机设备有限公司	4,644,558.20	4,484,671.09
江苏振华特种电缆有限公司	4,353,725.56	4,424,295.56
无锡市长江电器设备有限公司	4,248,066.33	0.00
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	2,980,000.00	0.00
杭州中联筑境建筑设计有限公司	2,859,000.00	71,400.00
保定中国汽车零部件产业基地发展有限公司	2,500,000.00	0.00
特雷克斯（上海）机械有限公司	2,384,976.41	4,149,840.90
振发新能源科技有限公司	2,062,197.45	495,530.78
常州苏美达电子电器有限公司	1,514,418.54	0.00
机械工业部汽车工业天津规划设计研究院	1,466,105.43	0.00
B&F Holding Sdn. Bhd.	1,439,633.94	2,849,216.58
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	1,337,000.17	1,405,237.25
北京市三元热能中心	1,043,862.10	0.00
中国水电建设集团国际工程有限公司	955,795.00	0.00
海洋石油工程股份有限公司	97,900.00	123,500.00
中机国能电力工程有限公司	47,171.83	0.00
中国汽车技术研究中心	38,990.00	0.00
天津市正罡科技有限公司	19,400.00	0.00
苏州林业机械厂有限公司	111.20	111.20

关联方（项目）	年末金额	年初金额
一拖沈阳拖拉机有限公司	0.00	2,336,811.25
东方红置业（洛阳）有限公司	0.00	5,000.00
江苏新沂沪千人造板制造有限公司	0.00	30,000.00
上海竺能工程技术有限公司	0.00	3,971,000.00
新加坡酿美及树美私人贸易有限公司	0.00	1,089,137.63
淄博干式真空泵有限公司	0.00	360,398.16
减：坏账准备	7,983,982.53	6,830,543.30
合计	732,691,771.15	1,030,951,880.25

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业	—	—
其中：中机国能资产管理有限公司	209,614,877.50	520,610,814.00
江苏苏美达工程技术有限公司	174,820,759.08	0.00
中汽工业（珠海）有限公司	80,000,000.00	0.00
山东胜星化工有限公司	10,000,000.00	0.00
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	888,849.62	2,659,325.93
国机重工（贵州）有限公司	591,100.91	591,100.91
上海吉润置业有限公司	301,600.00	0.00
中白工业园区开发股份有限公司	206,037.75	0.00
中进名车文化传播（北京）有限公司	150,000.00	0.00
中国工程机械总公司突尼斯有限责任公司	55,576.00	55,576.00
浙江国机重工商达环保设备有限公司	17,791.25	179,482.64
中机国能（浙江）新能源技术有限公司	11,940.60	0.00
杭州汉氏置业有限公司	0.00	150,000.00
洛阳轴研建设开发有限公司	0.00	628,946.34
天津市精研工程机械传动有限公司	0.00	970,000.00
中机国能电力投资集团有限公司	0.00	384,427,090.41
其他关联方	0.00	0.00
其中：沈阳中凯房产投资有限公司	402,337,948.32	365,437,712.97
新疆庆华能源集团有限公司	100,000,000.00	0.00
青岛特殊钢铁有限公司	70,952,000.00	0.00
中国汽车工业工程有限公司印尼代表处	40,017,000.00	0.00
天津市长芦智美数码技术有限公司	31,011,028.51	0.00
天津市正罡科技有限公司	18,567,000.00	0.00
中机国能新能源开发有限公司	17,371,290.32	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
上海建桥国际航运有限公司	7,579,631.08	6,736,370.32
中机国能电力工程有限公司	7,559,092.31	0.00
贵州建皓热电有限公司	3,257,157.74	3,193,386.40
中自控华北公司	3,090,000.00	3,000,000.00
中国汽车工业进出口总公司南通公司	2,663,214.46	3,203,214.46
国机技术装备有限公司	2,233,797.54	2,233,797.54
上海山源工程设计院	1,777,791.21	1,764,791.21
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	1,000,000.00	0.00
中国汽车工业进出口重庆公司	809,100.00	809,100.00
中国能源工程（海门）发展有限公司	500,000.00	0.00
上海中浦电磁科技有限公司	315,000.00	0.00
江苏振华特种电缆有限公司	263,600.00	63,600.00
杭州中联筑境建筑设计有限公司	170,631.70	85,545.25
辽宁申银投资有限公司	162,924.00	162,924.00
一拖集团能源分公司	32,800.00	75,400.00
沈阳浑南汽车修理有限公司	20,000.00	0.00
上海中晨工程设计有限公司	5,000.00	0.00
中机国能投资控股有限公司	1,000.00	0.00
北京中机能源咨询有限公司	0.00	650,000.00
北京中缆华威贸易有限公司	0.00	1,901,400.00
北京中自控销售成套公司	0.00	586,701.49
常州科林矿山机械有限公司	0.00	3,942.40
额敏天力阳光新能源有限公司	0.00	1,970,000.00
抚顺矿业中机热电有限责任公司	0.00	280,000,000.00
杭州和记行贸易有限公司	0.00	800,000.00
华嘉（北京）机床工具公司	0.00	269,111.39
江苏弘博热电有限公司	0.00	430,000.00
陕西中自控工程有限责任公司	0.00	750,000.00
上海中机国能电力设计有限公司	0.00	2,700.00
苏州林业机械厂有限公司	0.00	1,634,670.00
天津建桥能源有限公司	0.00	23,669,186.75
无锡电缆厂有限公司	0.00	208,847.10
新疆通达牧业机械设备有限公司	0.00	1,934,966.30
中工马泰克养护机械高新技术发展有限公司	0.00	1,764,638.32
中国汽车工业进出口湖南公司	0.00	50,000.00
中机国能（南充）热电有限公司	0.00	3,169,959.15

关联方（项目）	年末金额	年初金额
中机浦发工贸（集团）有限公司	0.00	402,670.34
中收农机股份有限公司	0.00	9,164,090.75
中自控东北公司	0.00	123,000.00
中自控顺义成套设备厂	0.00	450,000.00
中自控西北公司	0.00	284,000.00
中自控中南公司	0.00	170,000.00
减：坏账准备	2,238,177.43	2,279,618.48
合计	1,186,117,362.47	1,625,148,443.89

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业	—	—
其中：中进名车文化传播（北京）有限公司	2,901,148.00	0.00
中汽（天津）焊接装备有限公司	1,200,000.00	1,572,431.00
上海聚友化工有限公司	1,128,151.08	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	470,711.32	5,339,559.50
江苏林海雅马哈摩托有限公司	68,640.00	0.00
一拖（洛阳）标准零件有限公司	0.00	309,532.82
上海中浦电磁科技有限公司	14,053,750.11	0.00
常州苏美达电子电器有限公司	5,590,846.52	0.00
上海中晨工程设计有限公司	3,600,000.00	0.00
中自控（北京）环境工程有限公司	1,508,957.60	0.00
北京中电远方电力技术有限公司	575,050.92	16,202,479.04
中机华信诚电力工程有限公司	524,860.00	0.00
苏州林业机械厂有限公司	1,000.00	0.00
北京中缆华威贸易有限公司	0.00	98,175.00
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	0.00	193,753.76
中机建马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	16,081,061.40	24,137,083.39
中启能能源科技发展无锡有限公司	0.00	156,000,000.00
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	47,704,176.95	203,853,014.51

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业	—	—
其中：北京兴侨国际工程技术有限公司	28,731,404.64	27,215,141.87

关联方（项目）	年末金额	年初金额
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司	14,836,856.70	0.00
江苏苏美达德隆汽车部件制造有限公司	6,975,253.59	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	3,178,635.46	6,891,336.54
中国能源工程（浙江）有限公司	2,217,932.00	0.00
江苏苏美达工程技术有限公司	286,199.84	0.00
中汽（天津）焊接装备有限公司	110,000.00	28,620.00
宁波星智广告制作有限公司	31,800.00	0.00
一拖（洛阳）标准零件有限公司	0.00	405,306.56
江苏泰州雅马哈动力有限公司	0.00	150,000.00
洛阳轴研建设开发有限公司	0.00	1,837,873.14
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	0.00	18,415,570.19
其他关联关系方	0.00	0.00
其中：中机国能电力工程有限公司	32,541,872.00	0.00
青岛特殊钢铁有限公司	29,037,579.23	0.00
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	16,081,061.40	0.00
上海中油国电能源有限公司	5,769,946.00	5,923,396.00
贵州大众第七砂轮有限责任公司	4,341,229.20	0.00
天津四院汽车设备制造有限公司	3,847,240.42	0.00
辉门（中国）有限公司	3,510,546.00	0.00
中国机械工业第三安装工程公司	2,946,800.00	0.00
振发新能源科技有限公司	1,636,176.11	449,740.00
北京中电远方电力技术有限公司	1,000,000.00	337,556.43
中国机械工业第三安装工程公司	682,000.00	0.00
中国机械工业第四安装工程公司	200,000.00	0.00
江苏罡阳股份有限公司	190,971.42	0.00
白鸽集团进出口有限公司	154,161.00	0.00
中国机械工业第四安装工程公司	80,000.00	0.00
上海文迪商贸有限公司	25,239.75	3,187.36
郑州白鸽涂附磨具有限公司	21,400.00	0.00
白鸽磨料磨具有限公司	19,410.00	0.00
天津市正罡科技有限公司	16,820.00	0.00
中收农机股份有限公司	0.00	492.73
中机建马鞍山建诚建筑工程有限公司	0.00	844,793.04
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	0.00	1,348,122.01
无锡电缆厂有限公司	0.00	1,457,112.51
苏州林业机械厂有限公司	0.00	2,605,060.95

关联方（项目）	年末金额	年初金额
上海昌泰电气有限公司	0.00	1,377,666.57
洛阳一拖通达传动机械有限公司	0.00	2,736.03
洛阳一拖东方物资贸易有限公司	0.00	8,125.00
泸州长江帕特电控技术有限公司	0.00	3,197,688.47
江苏振华特种电缆有限公司	0.00	80,979.51
济宁市金牛机械有限公司	0.00	8,039,970.31
常州科林矿山机械有限公司	0.00	3,054,079.25
合计	158,470,534.76	83,674,554.47

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业	—	—
其中：江苏苏美达资本控股有限公司	504,049,126.50	0.00
中机国能资产管理有限公司	209,614,877.50	49,276,560.53
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	118,569,014.92	0.00
江苏苏美达工程设备有限公司	75,923,667.89	0.00
中国能源工程（浙江）有限公司	40,600,000.00	40,000,000.00
中机国能（天津）资产管理有限公司	31,906,873.63	0.00
江苏苏美达能源环境科技有限公司	25,129,048.44	0.00
江苏苏美达工程技术有限公司	18,533,409.56	0.00
深圳市中汽进出口有限公司	4,300,000.00	1,100,000.00
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司	1,050,000.00	0.00
贵阳中汽会议展览有限公司	0.00	1,040,000.00
南京国会议展览有限公司	0.00	880,000.00
一拖（洛阳）标准零件有限公司	0.00	468,413.46
中机国能电力投资集团有限公司	0.00	249,068,833.76
中进名车文化传播（北京）有限公司	0.00	424,841.35
其他关联关系方		
其中：江苏昌正电力建设有限公司	182,769,532.00	0.00
上海昌泰电气有限公司	83,000,000.00	0.00
宁波同策轩能股权投资合伙企业（有限合伙）	73,750,371.97	0.00
中国能源工程（浙江）有限公司	65,808,487.93	0.00
中空能源设备有限公司	63,274,937.42	0.00
宁波宁兴控股股份有限公司	40,870,600.00	58,870,600.00
江苏俊融实业有限公司	40,000,000.00	0.00
上海中油国电能源有限公司	26,000,000.00	16,000,000.00
上海逸合投资管理有限公司	10,000,000.00	0.00
中合能源发展有限公司	9,350,080.57	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
白鸽集团进出口有限公司	5,589,772.00	0.00
上海中浦电磁科技有限公司	5,000,000.00	0.00
亿财投资（天津）有限公司	4,754,558.00	6,521,918.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
国机重工（洛阳）科技发展有限公司	3,000,000.00	0.00
洛阳国机重工优特威机械制造有限公司	2,200,000.00	0.00
苏州林业机械厂有限公司	1,748,495.57	0.00
中机国能电力工程有限公司	745,361.62	0.00
中国汽车工业进出口湖南公司	743,409.34	0.00
中国能源工程（海门）昌泰电气有限公司	600,000.00	0.00
机械工业局	320,000.00	0.00
中国机械工业第三安装工程公司	100,000.00	0.00
北京新星汽车技术开发公司	82,679.00	0.00
辉门（中国）有限公司	45,000.00	0.00
上虞溶解乙炔气有限公司	37,918.00	0.00
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	6,400.00	0.00
北京百旺绿谷汽车贸易有限公司	0.00	12,800,000.00
北京中缆阳光机电有限公司	0.00	1,160,000.00
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	0.00	650,000.00
从化金百合陈列设计有限公司	0.00	2,000,000.00
上海文迪商贸有限公司	0.00	5,000,000.00
苏州市创新发展有限公司	0.00	5,000,000.00
温州华鸿汽车销售服务有限公司	0.00	672,096.11
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	0.00	2,620,000.00
中国工程机械工业协会	0.00	2,971,834.76
中机建设马鞍山建诚建设工程有限公司	0.00	6,400.00
中汽尚格（北京）国际展览有限公司	0.00	21,293.55
合计	1,653,973,621.86	461,052,791.52

6. 关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业	—	—
其中：中白工业园区开发股份有限公司	57,528,966.13	0.00
ORIENTAL SHIPPING ENTERPRISES. A.	43,162,065.00	0.00
国机（珠海）机器人科技园有限公司	514,200.39	0.00
北京中电华强焊接工程技术有限公司	10,000.00	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
江苏苏美达工程技术有限公司	6,022.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	1,600.00	1,600.00
其他关联关系方	—	—
其中: OrientalMaritimeServicesS. A	43,035,610.50	0.00
天津空港众辉汽车销售有限公司	5,220,000.00	2,250,300.00
邛崃市中机同济水质净化有限公司	1,000,000.00	0.00
锅容标（北京）技术服务中心有限公司	794,174.76	194,174.76
白鸽磨料磨具有限公司	7,091.00	0.00
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	0.00	3,737,284.00
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	0.00	74,500.00
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	0.00	565,477.63
振发新能源科技有限公司	0.00	5,000,000.00
中国一拖集团临海车辆有限公司	0.00	65,829.00
合计	151,279,729.78	11,889,165.39

十二、母公司主要财务报表项目注释

（一）应收账款

类别	年末金额			
	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	150,533,915.99	61.60	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	93,843,262.89	38.40	0.00	0.00
合计	244,377,178.88	100.00	0.00	—

(续表)

类别	年初金额			
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	—

单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提原因
安哥拉建设部下属公路局	150,533,915.99	0.00	1年以内	0.00	可收回

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提原因
安哥拉能源水利部下属水利管理局	93,843,262.89	0.00	1年以内	0.00	可收回

(二) 其他应收款

类别	年末金额			
	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	9,365,050,642.10	98.20	21,670,996.65	0.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	172,022,803.51	1.80	17,618,579.86	10.24
合计	9,537,073,445.61	100.00	39,289,576.51	—

(续表)

类别	年初金额			
	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	9,717,318,876.67	98.18	66,297,084.65	0.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	179,682,415.98	1.82	45,047,171.05	25.07
合计	9,897,001,292.65	100.00	111,344,255.70	—

1. 单项计提坏账准备的其他应收款

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提原因
二重集团(德阳)重装股份有限公司	6,357,791,554.26	0.00	1-3年	0.00	关联方
国机资产管理公司	837,213,153.92	0.00	1-5年以上	0.00	关联方
江苏苏美达集团公司	497,300,000.00	0.00	2-5年	0.00	关联方
中国国机重工集团有限公司	396,460,000.00	0.00	1-5年以上	0.00	关联方
中国重型机械总公司	322,500,000.00	0.00	1-5年以上	0.00	关联方
中国农业机械化科学研究院	258,700,000.00	0.00	1-5年以上	0.00	关联方
中国第二重型机械集团公司	112,943,876.93	0.00	1年以内	0.00	关联方
中国机械工业建设总公司	111,923,704.45	0.00	3-5年	0.00	关联方
沈阳仪表科学研究院	106,700,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
桂林电器科学研究院	102,800,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
中国地质装备总公司	69,610,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	65,437,355.89	0.00	1-2年	0.00	关联方
济南铸造锻压机械研究所本部	64,000,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
天津电气传动设计研究所有限公司	40,000,000.00	0.00	3-4年	0.00	关联方
四川省博邦投资集团有限责任公司	21,670,996.65	21,670,996.65	5年以上	100.00	拨改贷
合计	9,365,050,642.10	21,670,996.65	—	—	—

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提原因
深圳中机实业有限公司	13,352,832.00	0.00	5年以上	0.00	关联方
中国联合工程公司	11,350,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广州机械科学研究院	9,800,000.00	0.00	1-5年	100.00	拨改贷
重庆材料研究院有限公司	9,400,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
沈阳水泵股份有限公司	8,680,896.99	0.00	5年以上	0.00	关联方
合肥通用机械研究院	8,350,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
机械工业勘查设计研究院	8,200,585.83	0.00	1-5年	0.00	关联方
中国中元国际工程公司	8,200,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
国机技术装备有限公司	7,954,080.00	0.00	5年以上	0.00	关联方
中国一拖集团有限公司	7,050,000.00	0.00	2-5年	0.00	关联方
中国汽车工业工程公司	6,600,000.00	0.00	2-5年	0.00	关联方
中工国际工程股份有限公司	5,174,516.16	0.00	2-5年	0.00	关联方
大连大起集团有限责任公司	4,568,258.85	4,568,258.85	5年以上	100.00	拨改贷
中国电力工程有限公司	4,100,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
苏州电加工机床研究所有限公司	3,808,234.38	0.00	5年以上	0.00	关联方
北京起重运输机械研究所	3,500,000.00	0.00	1-4年	0.00	关联方
中国收获机械总公司	3,500,000.00	0.00	4-5年	0.00	关联方
甘肃蓝科石化高新装备股份有限责任公司	3,400,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
机械工业部南方汽车附件制造厂	3,325,493.33	3,325,493.33	5年以上	0.00	拨改贷
中国电器科学研究院	3,050,000.00	0.00	3-5年	0.00	关联方
大连电瓷厂绥中长石矿	2,737,220.61	2,737,220.61	5年以上	0.00	拨改贷
成都工具研究所	2,710,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
郑州磨料磨具磨削研究所	2,450,000.00	0.00	2-5年	0.00	关联方
中国海洋航空集团公司	2,350,000.00	0.00	4-5年	0.00	关联方
中国机械设备进出口总公司	2,100,000.00	0.00	2-5年	0.00	关联方
中国浦发机械工业股份有限公司	2,100,000.00	0.00	4-5年	0.00	关联方
昆明市联盟机械厂	1,615,696.00	1,615,696.00	5年以上	0.00	拨改贷
中国二重德阳万航模锻有限责任公司	1,564,009.53	0.00	1-2年	0.00	关联方
长沙水泵厂有限公司	1,527,884.54	1,527,884.54	5年以上	0.00	拨改贷
江西都昌铸造型砂厂	1,519,354.45	1,519,354.45	5年以上	0.00	拨改贷
长春机械科学研究院有限公司	1,500,000.00	0.00	3-5年	0.00	关联方
中国第二重型机械集团（德阳）万安公司	1,404,341.37	0.00	1-2年	0.00	关联方
中国机床总公司	1,300,000.00	0.00	5年以上	0.00	关联方
中国福马机械集团有限公司	1,200,000.00	0.00	3-4年	0.00	关联方
中国通用机械工程总公司	1,100,000.00	0.00	4-5年	0.00	关联方

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
洛阳轴研科技股份有限公司	1,000,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
其他汇总	10,479,399.47	2,324,672.08	—	—	—
合计	172,022,803.51	17,618,579.86	—	—	—

2. 收回或转回的坏账准备

单位名称	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
沈阳水泵股份有限公司	9,693,153.99	9,693,153.99	法院判决
特变电工衡阳变压器有限公司	2,900,000.00	3,912,944.17	协议还款
鹤壁仪表厂	930,000.00	1,555,072.20	协议还款
德阳永兴机械有限公司	800,000.00	1,858,540.05	协议还款
合计	14,323,153.99	17,019,710.41	—

3. 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东北输变电设备集团公司	拨改贷	50,188,200.00	法院裁定	否
营口第三仪表厂	拨改贷	1,473,673.93	法院裁定	否
杭州仪表厂	拨改贷	1,365,446.94	法院裁定	否
南京分析仪器厂	拨改贷	1,073,267.53	法院裁定	否
德阳永兴机械有限公司	拨改贷	1,058,540.05	法院裁定	否
特变电工衡阳变压器有限公司	拨改贷	1,012,944.17	法院裁定	否
辽阳自动化仪表厂	拨改贷	669,097.93	法院裁定	否
鹤壁仪表厂	拨改贷	625,072.20	法院裁定	否
辽阳水表厂	拨改贷	265,282.45	法院裁定	否
合计	—	57,731,525.20	—	—

4. 其他应收款年末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额
二重集团（德阳）重装股份有限公司	关联方	委托贷款	6,286,837,954.41
江苏苏美达集团公司	关联方	委托贷款	490,000,000.00
中国国机重工集团有限公司	关联方	委托贷款	389,760,000.00
中国重型机械总公司	关联方	委托贷款	320,000,000.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额
国机资产管理公司	关联方	委托贷款	274,064,100.00
合计	—	—	7,760,662,054.41

(三) 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
对子公司的投资	29,456,703,741.40	5,683,587,300.05	1,663,165,636.52	33,477,125,404.93
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	259,522,523.81	63,238,460.82	206,920.30	322,554,064.33
小计	29,716,226,265.21	4,083,660,124.35	1,663,372,556.82	33,799,679,469.26
减：长期股权投资减值准备	398,921,924.43	0.00	24,882,900.00	374,039,024.43
合计	29,317,304,340.78	4,083,660,124.35	1,638,489,656.82	33,425,610,444.83

(1) 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								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、子公司	25,735,436,223.17	29,456,703,741.40	4,190,721,790.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-170,300,126.64	33,477,125,404.93	374,039,024.43
中国第二重型 机械集团公司	3,719,348,488.71	4,625,613,973.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,625,613,973.04	0.00
中国一拖集团 有限公司	2,993,808,753.18	2,993,808,753.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,993,808,753.18	0.00
中国机械设备工 程股份有限公司	740,003,529.83	2,537,089,898.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,537,089,898.17	0.00
中国国机重工 集团有限公司	1,245,520,307.4 1	1,601,358,308.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,601,358,308.77	0.00
中国海洋航空 集团公司	568,472,758.75	1,491,162,703.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,491,162,703.56	0.00
中国汽车工业 工程公司	883,289,838.05	1,240,380,349.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,240,380,349.22	0.00
中工国际工程 股份有限公司	855,560,382.75	1,308,041,997.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,308,041,997.45	0.00
国机汽车股份 有限公司	1,084,568,791.25	1,084,568,791.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,084,568,791.25	117,531,879.25

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
中国农业机械化科学研究院	1,073,210,461.40	1,073,210,461.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,073,210,461.40	0.00
中国重型机械有限公司	585,764,246.54	813,540,953.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	813,540,953.52	0.00
中国地质装备集团有限公司	246,122,778.34	808,270,720.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	808,270,720.74	0.00
中国机械工业建设集团有限公司	368,508,099.31	662,643,671.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	662,643,671.89	0.00
中国中元国际工程有限公司	318,899,522.65	626,131,561.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192,422,776.74	818,554,338.51	0.00
江苏苏美达集团公司（本部）	160,000,000.00	613,154,577.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-613,154,577.34	0.00	0.00
中国电力工程有限公司	230,640,695.13	605,784,400.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	605,784,400.52	0.00
中国重型机械研究院股份公司	541,012,786.73	541,012,786.73	214,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	755,212,786.73	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
中国福马机械 集团有限公司	529,117,036.60	529,117,036.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	529,117,036.60	0.00
中国电器科学 研究院	488,030,517.74	486,737,481.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-486,737,481.43	0.00	0.00
洛阳轴研科技 股份有限公司	548,878,430.66	443,878,430.66	105,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	548,878,430.66	0.00
甘肃蓝科石化 高新装备股份 有限责任公司	376,560,117.89	366,211,344.70	10,348,773.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	376,560,117.89	0.00
国机精工有限 公司	124,143,741.16	345,063,255.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	345,063,255.85	0.00
桂林电器科学 研究院有限公 司	117,396,462.42	355,789,314.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355,789,314.91	0.00
天津电气传动 设计研究所有 限公司	97,166,940.66	316,098,985.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,098,985.93	0.00
沈阳仪表科学 研究院有限公 司	99,271,495.06	297,892,691.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	297,892,691.63	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
司												
合肥通用机械 研究院	293,566,863.14	293,566,863.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	293,566,863.14	0.00
济南铸造锻压 机械研究所本 部	55,781,380.00	198,497,270.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,497,270.82	0.00
国机集团科学 技术研究院有 限公司	679,277,481.43	192,540,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	486,737,481.43	679,277,481.43	0.00
广州机械科学 研究院	52,266,371.43	176,550,674.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-176,550,674.37	0.00	0.00
中国联合工程 公司	233,621,706.00	163,621,706.00	70,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233,621,706.00	0.00
中国通用机械 工程有限公司	46,311,205.82	156,004,683.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,004,683.18	0.00
中国收获机械 总公司	155,418,653.12	155,418,653.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,418,653.12	155,186,679.79
重庆材料研究 院有限公司	77,481,851.66	153,359,823.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153,359,823.49	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
国机资产管理 公司	140,508,093.60	140,508,093.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,508,093.60	0.00
机械工业第六 设计研究院有 限公司	61,650,000.00	138,615,285.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	138,615,285.63	0.00
中国成套工程 有限公司	101,848,774.48	134,753,126.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-134,753,126.64	0.00	0.00
成都工具研究 所	111,107,214.56	133,651,380.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133,651,380.48	0.00
中国机械国际 合作有限公司	55,034,725.48	123,665,527.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,665,527.21	0.00
国机财务有限 责任公司	115,000,000.00	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00	0.00
中国机床销售 与技术服务有 限公司(本部)	42,924,878.10	113,863,138.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,863,138.94	0.00
中国浦发机械 工业股份有限 公司	86,865,505.67	86,865,505.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	86,865,505.67	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
中国机床总公司	82,173,649.80	82,173,649.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,173,649.80	82,173,649.80
中国自动化控制系统总公司	73,839,940.92	73,839,940.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,839,940.92	0.00
北京起重运输机械研究所	384,845,553.48	54,422,776.74	138,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-192,422,776.74	0.00	0.00
西南工程学校	42,210,329.92	42,210,329.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,210,329.92	0.00
兰州石油机械研究所	41,549,422.20	41,549,422.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,549,422.20	0.00
中国汽车零部件工业公司	38,112,815.59	38,112,815.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,112,815.59	9,112,815.59
中国机械设备海南股份有限公司	35,547,000.00	35,547,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,547,000.00	0.00	0.00
苏州电加工机床研究所有限公司	22,976,831.23	24,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-24,000,000.00	0.00	0.00
中国轴承进出口联营公司	10,034,000.00	10,034,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,034,000.00	10,034,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
深圳中机实业有限公司	9,320,787.37	9,320,787.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,320,787.37	0.00
中国机床专用技术设备公司	155,800.00	155,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,800.00	0.00
国机资本控股有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00	0.00
常林股份有限公司	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613,154,577.34	613,154,577.34	0.00	
广州电器科学研究院	82,293,036.31	2,293,036.31	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,293,036.31	0.00
二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	2,582,254,716.98	0.00	2,582,254,716.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,582,254,716.98	0.00
中国二重德阳万航模锻有限责任公司	598,740,000.00	0.00	598,740,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	598,740,000.00	0.00
江苏美达资产管理有限公司	80,000.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
国机智能科技有限公司	167,341,502.66	0.00	92,098,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,550,674.37	292,648,974.37	0.00
中央企业贫困地区产业投资基金股份有限公司	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00
二、联营企业	366,089,491.87	259,522,523.81	66,541,000.00	0.00	-3,302,539.18	0.00	0.00	206,920.30	0.00	0.00	322,554,064.33	0.00
中白工业园区开发股份有限公司	275,997,999.12	203,236,526.64	66,541,000.00	0.00	6,220,472.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	275,997,999.12	0.00
长拖农业机械装备集团有限公司	73,885,542.63	32,840,185.90	0.00	0.00	-11,655,362.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,154,823.03	0.00
北京中汽京田汽车贸易有限公司	16,205,950.12	23,445,811.27	0.00	0.00	2,162,351.21	0.00	0.00	206,920.30	0.00	0.00	25,401,242.18	0.00
合计	26,101,525,715.04	29,716,226,265.21	4,243,062,790.17	0.00	-3,302,539.18	0.00	0.00	206,920.30	0.00	-170,300,126.64	33,785,479,469.26	374,039,024.48

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	中白工业园区开发股份有限公司	长拖农业机械装备集团有限公司	北京中汽京田汽车贸易有限公司
流动资产	531,343,439.65	19,102,927.36	47,954,988.86
非流动资产	665,430,373.07	161,943,943.50	25,709,720.73
资产合计	1,196,773,812.72	181,046,870.86	73,664,709.59
流动负债	93,202,013.80	116,760,240.62	10,161,604.10
非流动负债	340,117,810.24	0.00	0.00
负债合计	433,319,824.04	116,760,240.62	10,161,604.10
净资产	763,453,988.68	64,286,630.24	63,503,105.49
按持股比例计算的净资产份额	244,305,276.38	21,426,733.86	25,401,242.20
调整事项	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	275,997,999.12	21,154,823.03	25,401,242.18
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	757,924.52	22,063,426.82	255,757,973.37
净利润	19,438,976.51	-35,059,594.56	5,405,878.02
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	19,438,976.51	-35,059,594.56	5,405,878.02
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00

(续表)

项目	上年数		
	中白工业园区开发股份有限公司	长拖农业机械装备集团有限公司	北京中汽京田汽车贸易有限公司
流动资产	307,123,396.35	40,472,425.51	62,674,698.12
非流动资产	343,104,333.80	175,406,542.06	27,492,789.55
资产合计	650,227,730.15	215,878,967.57	90,167,487.67
流动负债	41,493,795.12	116,939,543.95	31,552,959.44
非流动负债	91,619,124.62	0.00	0.00
负债合计	133,112,919.74	116,939,543.95	31,552,959.44
净资产	517,114,810.41	98,939,423.62	58,614,528.23

项目	上年数		
	中白工业园区开发股份有限公司	长拖农业机械装备集团有限公司	北京中汽京田汽车贸易有限公司
按持股比例计算的净资产份额	206,845,924.16	32,976,509.89	23,445,811.29
调整事项	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	203,236,526.64	32,840,185.90	23,445,811.27
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	492,029.19	35,434,202.85	241,427,990.15
净利润	151,539,348.64	-45,884,833.24	1,724,335.87
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	151,539,348.64	-45,884,833.24	1,724,335.87
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00

(四) 营业收入及成本

1. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	487,994,301.42	411,513,472.79	265,927,890.46	224,823,298.43
工程成套	487,994,301.42	411,513,472.79	265,927,890.46	224,823,298.43
(2) 其他业务小计	3,003,684.03	378,733.72	3,215,282.00	223,579.54
房地产开发及租赁和物业管理	2,309,672.77	0.00	2,486,124.00	0.00
服务费	21,367.52	0.00	25,000.00	0.00
其他	672,643.74	378,733.72	704,158.00	223,579.54
合计	490,997,985.45	411,892,206.51	269,143,172.46	225,046,877.97

2. 建造合同

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度(%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本
一、固定造价合同	1,521,802,100.00	1,506,584,079.00	—	487,994,301.42	483,114,358.41
安哥拉道路项目	935,775,750.00	926,417,992.50	30.00	300,337,217.02	297,333,844.85
安哥拉水厂项目	586,026,350.00	580,166,086.50	30.00	187,657,084.40	185,780,513.56

(续表)

合同项目	累计已确认的毛利 (亏损以-表示)	已办理结算的价 款金额	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	4,879,943.01	243,617,122.54	487,994,301.42	483,114,358.41
安哥拉道路项目	3,003,372.17	149,803,301.03	300,337,217.02	297,333,844.85
安哥拉水厂项目	1,876,570.84	93,813,821.51	187,657,084.40	185,780,513.56

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,972,922,047.29	1,510,548,211.18
权益法核算的长期股权投资收益	-3,302,539.18	16,394,916.58
处置长期股权投资产生的投资收益	435,687,033.13	0.00
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	0.00	84,681,434.53
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	14,192,350.87	7,035,829.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,131,385.83	916,828,288.36
合计	2,423,630,277.94	2,535,488,679.85

(六) 母公司现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	2,323,589,794.42	1,867,922,053.14
加：资产减值准备	-14,323,153.99	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,351,070.65	18,608,851.55
无形资产摊销	8,340,738.27	5,966,430.89
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	0.00	104,441.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	205,603,686.88	177,019,933.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,423,630,277.94	-2,535,488,679.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,508,152.30	8,047,562.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-14,733,757.72	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-225,559,415.56	219,256,595.36

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-734,798,654.70	-4,013,822,369.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,980,118,921.51	-1,055,840,615.36
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,146,467,104.12	-5,308,225,796.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	4,785,507,308.40	2,727,256,435.87
减：现金的期初余额	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,058,250,872.53	-2,465,840,463.80

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	4,785,507,308.40	2,727,256,435.87
其中：库存现金	37,228.71	24,569.14
可随时用于支付的银行存款	4,709,453,048.00	2,633,871,198.16
可随时用于支付的其他货币资金	76,017,031.69	93,360,668.57
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	4,785,507,308.40	2,727,256,435.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团子公司常林股份有限公司之控股子公司江苏苏美达船舶工程有限公司（以下简称船舶公司）的供应商春和集团有限公司（以下简称春和公司）的控股子公司浙江造船有限公司（以下简称浙江造船公司）、扬州大洋造船有限公司（以下简称扬州大洋公司）及其关联方南通太平洋海洋工程有限公司（以下简称南通太平洋公司）因造船业务

下滑影响导致部分贷款逾期欠息，相关事项已于 2016 年 3 月 9 日由春和公司发布公告。由此导致船舶公司与前述公司的业务产生了如下风险：

1. 与扬州大洋公司的交易事项

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日，船舶公司预付扬州大洋公司 1,034,200,113.34 元，用于 7 艘船舶的合作建造，同时预收船舶建造委托方进度款 164,345,490.16 元。另本期支付的 3 艘散货船剩余结算款 119,849,325.89 元尚未收回。(2) 船舶公司与北京银行股份有限公司南京分行和扬州大洋公司签订三方《委托贷款协议》，委托贷款给扬州大洋公司用于支付员工工资和其他建造费用，额度为 1 亿元，截至 2016 年 12 月 31 日，委托贷款余额为 6,635.90 万元，扬州大洋公司以“杨国用（2014）第 0496 号”和“杨国用（2013）第 0636 号”土地使用权进行抵押。(3) 根据春和公司公告，扬州大洋公司之子公司上海大宗物流有限公司在招商银行的 4,936.20 万元银行承兑汇票垫款到期无法正常兑付。截至 2016 年 12 月 31 日，船舶公司应收上海大宗物流有限公司余额 60,582,629.58 元尚未收回。根据 2016 年 3 月 2 日各方签订的协议，扬州大洋公司同意将上海大宗物流有限公司应付船舶公司款项转为船舶公司支付给扬州大洋公司的进度款。针对上述问题，为应对可能出现的不利局面，船舶公司实施了所有权的登记，抵押担保，共同监管等措施，该措施能有效应对减值带来的风险。

2. 与浙江造船公司的交易事项

浙江省奉化市人民法院受理了浙江造船公司提出的破产重整申请，指定了浙江造船公司清算工作组作为破产管理人，并于 2016 年 7 月 8 日召开第一次债权人会议。截至 2016 年 12 月 31 日，船舶公司预付浙江造船公司 418,132,856.92 元用于 1 艘铺石船的合作建造，并替浙江造船公司支付其他设备款 60,023,685.00 元。根据 2016 年 11 月 11 日船舶公司与浙江造船公司破产管理人的相关协议约定，将船舶公司支付其他设备款中的 57,256,721.84 元转为铺石船的预付款，剩余代垫设备款 2,766,963.16 元作为普通债权处理。

3. 与南通太平洋公司的交易事项

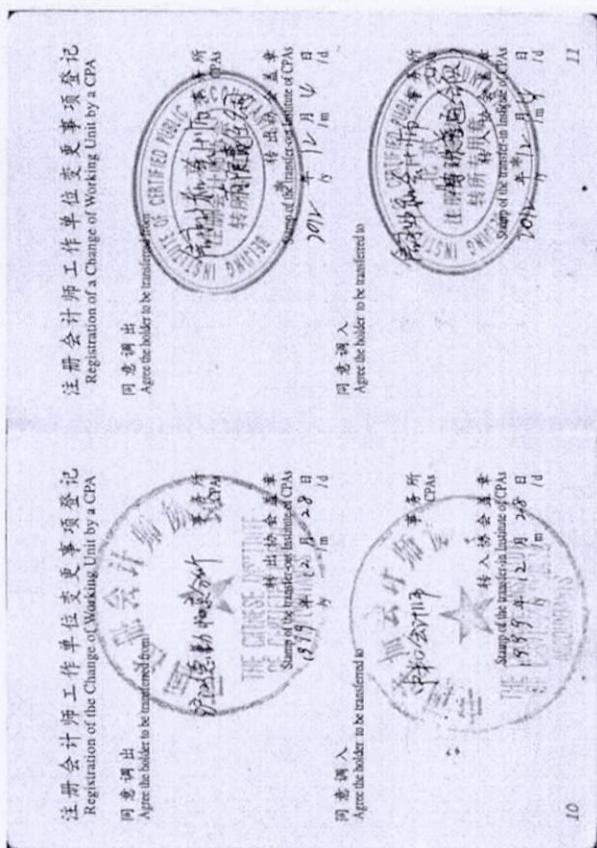
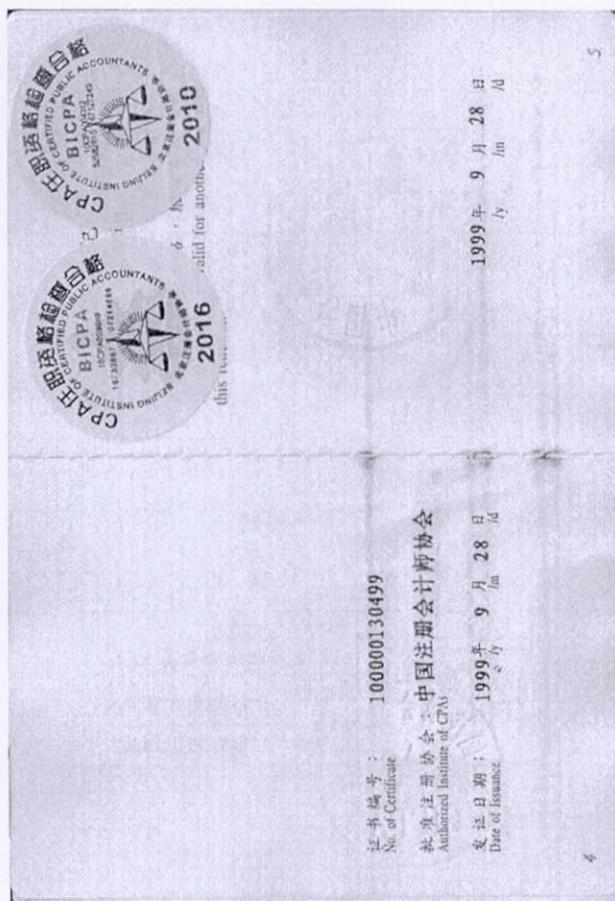
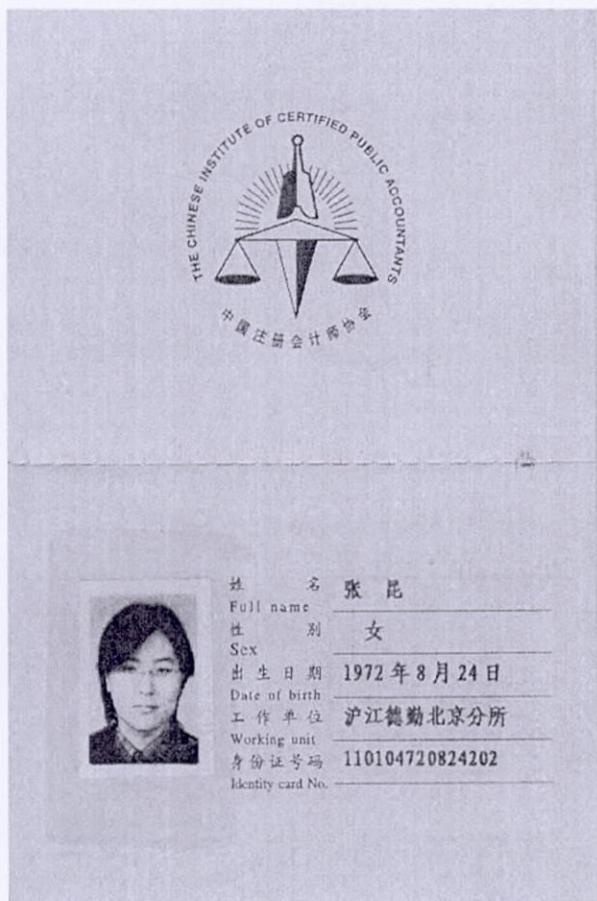
江苏省启东市人民法院 2016 年 11 月 11 日裁定((2016)苏 0681 民破 10 号之二)对南通太平洋公司进行破产重整，并于 2016 年 11 月 19 日召开第一次债权人会议。截至 2016 年 12 月 31 日，船舶公司预付南通太平洋公司 332,543,069.50 元，用于 4 艘船舶的合作建造，同时预收船舶建造委托方进度款 185,133,218.25 元。其中编号为 S1025 号的船舶涉及相关诉讼，详见本财务报表附注或有事项之注释：1，南通太平洋公司尚在重整过程中。船舶公司留置了价值为 11,577,183.60 美元的相关设备货物，并积极申报了债权。

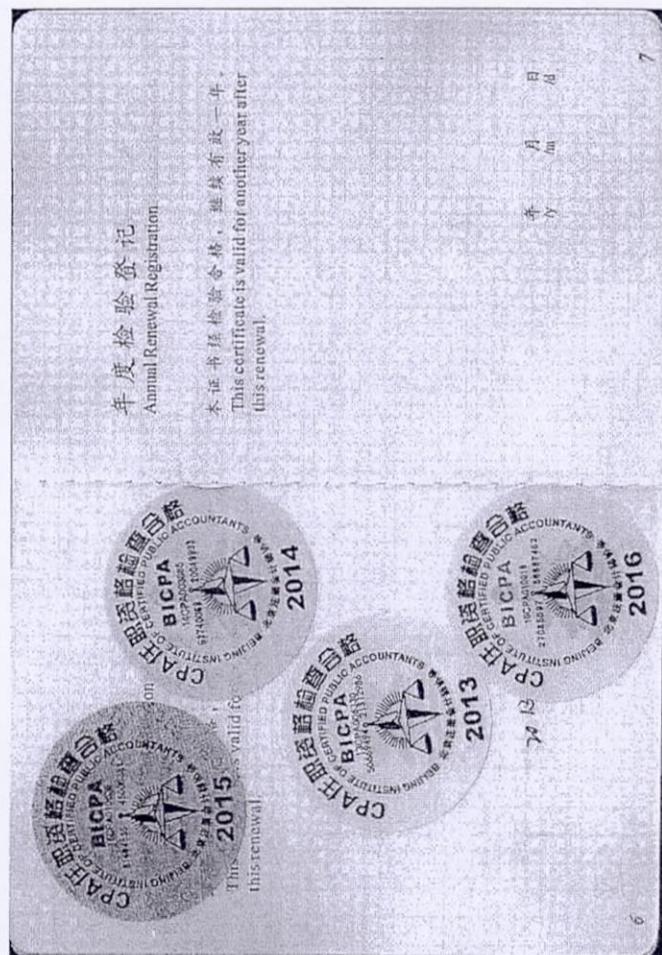
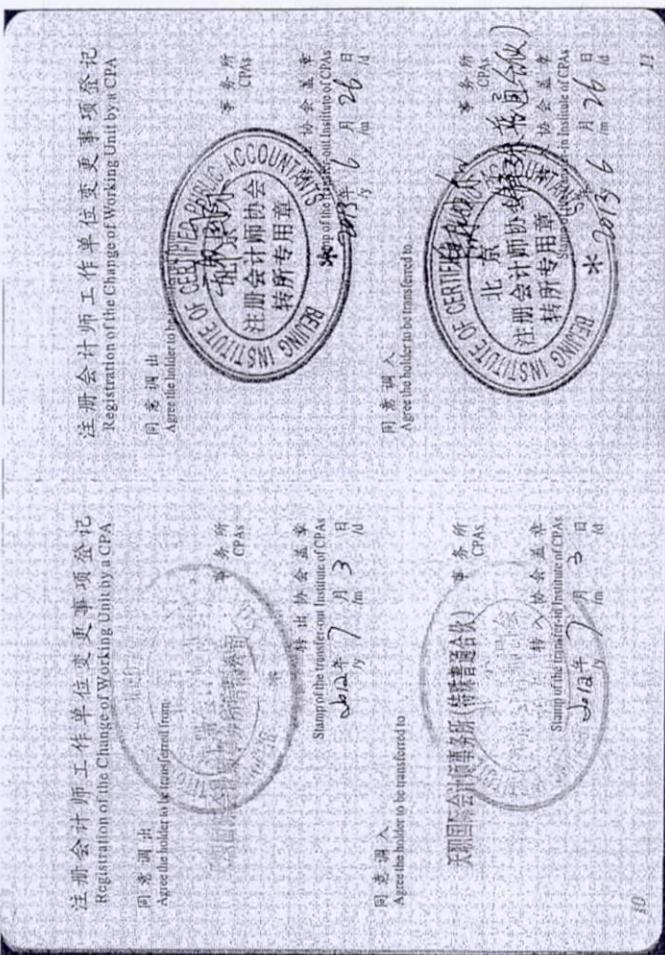
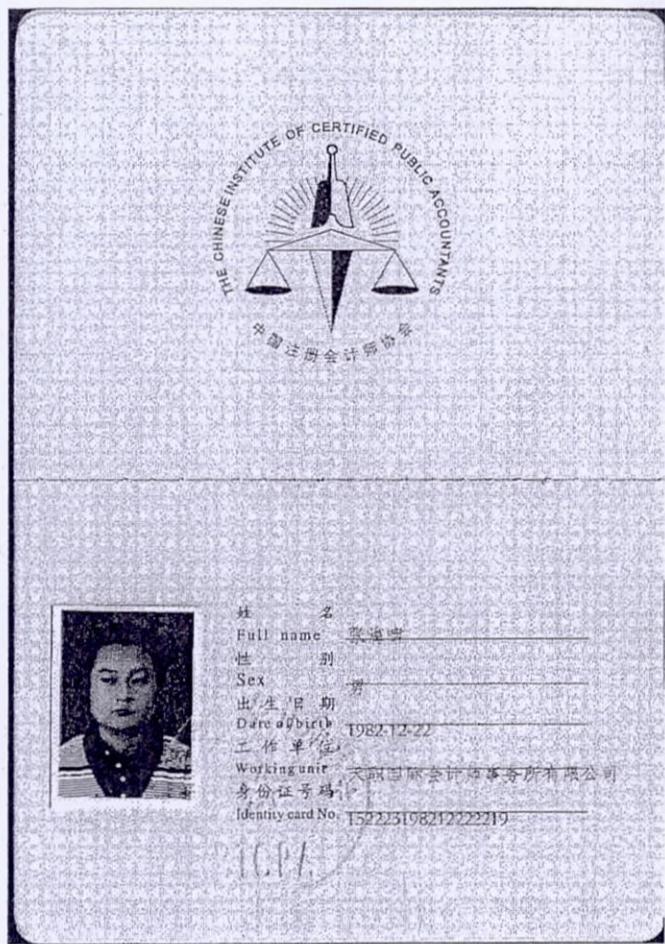
船舶公司根据预计产生的损失情况，计提扬州大洋造船有限公司、南通太平洋海洋工程有限公司和浙江造船有限公司预付账款专项坏账准备 45,321,618.29 元。

十四、财务报表的批准

本集团 2016 年度财务报表已经本公司董事会批准。







证书序号: NO. 019886

说 明

会计师事务所 执业证书

名 称:



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋
办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
会计师事务所编号: 11010136
注册资本(出资额): 3530万元
批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号
批准设立日期: 2011-07-07

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》。



发证机关: 北京市财政局
二〇一七年四月四日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：张克



证书号：16

发证时间：二〇一七年十月

证书有效期至：二〇二七年十月



营 业 执 照

(副 本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名 称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 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



2017年03月29日

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。