

**中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券
2015 年年度报告**

二〇一六年四月

第一节 重要提示、目录

一、 重要提示

本公司董事、高级管理人员保证年度报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014、2015 年年度的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、重大风险提示

(一) 受国民经济总体运行状况、国家宏观经济环境、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。债券的投资价值在其存续期内可能随着市场利率的波动而发生变动，从而使本期债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

(二) 债券持有人会议根据《中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券持有人会议规则》(以下简称“《债券持有人会议规则》”或“本规则”)审议通过的决议，对所有债券持有人(包括所有出席会议、未出席会议、反对决议或放弃投票权的债券持有人，持有无表决权的本期债券之债券持有人以及在相关决议通过后受让本期债券的持有人，下同)均有同等的效力和约束力。债券持有人单独行使权利的，不适用本规则的相关规定。债券持有人单独行使权利，不得与债券持有人会议通过的决议相抵触。债券持有人会议由全体债券持有人组成，债券持有人会议依据本规则规定的程序召集和召开，并对本规则规定的权限范围内的事项依法进行审议和表决。债券持有人认购或购买或以其他合法方式取得本期债券，即视为同意并接受本债券持有人会议规则，受《债券持有人会议规则》之约束。

(三) 在本期债券的存续期内，如经济周期变化、政策、法规或行业、市场等不可控因素对发行人的经营活动产生重大负面影响，导致目前拟定偿债保障措施不完全或无法履行，造成公司不能从预期的还款来源获得足够的资金等影响，可能影响本期债券按期足额还本付息或对本期债券持有人的利益产生影响。

(四) 公司主营业务为装备制造、工程承包、贸易和服务等领域，跨区域、跨行业的多元化经营对公司的专业技术、管理和经营水平具有很大挑战。公司控股子公司众多，产业遍布全球多个地区，公司的业务经营主要通过下属子公司开展。尽管公司建立并实施了较为完善的内部控制体系与制度，但由于下属子公司地域分布广，公司可能存在无法对子公司实施有效控制和管理的风险，并影响公司业务经营活动的顺利开展。

(五) 公司主营业务中的海外工程承包和贸易进出口行业受国家外贸政策影响较大，国家宏观经济政策、行业政策、财政和税收政策、国家产业政策等方面的变化可能对业务发展产生影响。尽管集团注重对宏观经济政策、国家产业政策的变化进行跟踪研究并及时调整自身的发展战略，以适应新的政策和市场环境，

但仍存在由于国家调控政策变动而产生风险的可能。

三、目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司及相关中介机构简称.....	7
第三节 公司债券事项.....	10
第四节 财务和资产情况.....	13
第五节 业务和公司治理情况.....	30
第六节 重大事项.....	39
第七节 财务报告.....	55
第八节 备查文件目录.....	56

四、释义

本公司、本集团、公司、国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
本期债券	指	中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券
募集说明书	指	中国机械工业集团有限公司公开发行 2016 年公司债券募集说明书
本报告	指	中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券 2015 年年度报告
报告期	指	2015 年
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中国机械工业集团有限公司章程》
二重集团	指	中国第二重型机械集团公司
国机汽车	指	国机汽车股份有限公司
中海航	指	中国海洋航空集团有限公司
中国一拖	指	中国一拖集团有限公司
苏美达集团/苏美达	指	江苏苏美达集团有限公司
中设集团	指	中国机械设备工程股份有限公司
元、千元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、千元、万元、亿元

本年报中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上的差异是由四舍五入造成的。

第二节 公司及相关中介机构简称

一、公司简介

(一) 公司名称

中文名称：中国机械工业集团有限公司

中文简称：国机集团有限公司

英文名称：China National Machinery Industry Corporation

英文简称：SINOMACH

(二) 公司法定代表人

姓名：任洪斌

(三) 公司信息披露事务负责人

姓名：冀晓龙

联系地址：北京市海淀区丹棱街 3 号

电话：010-8268 8915

传真：010-8268 8907

电子邮箱：jixiaolong@sinomach.com.cn

(四) 公司地址

公司注册地址：北京市海淀区丹棱街 3 号

邮政编码：100080

公司办公地址：北京市海淀区丹棱街 3 号

邮政编码：100080

公司网址：www.sinomach.com.cn

(五) 年度报告查询地址

查询网址：www.sse.com.cn

备置地：发行人：北京市海淀区丹棱街 3 号；受托管理人：北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号。

(六) 报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员变更情况

姓名	职务	变动类型	变动日期
刘敬桢	副总经理	新任	2015 年 04 月

除以上变更，报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的不存在其他变更事项。

二、相关中介机构简介

(一) 会计师事务所

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：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：叶韶勋

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

经办注册会计师：张昆、张海啸

电话：010-6554 2288

传真：010-6554 7190

(二) 债券受托管理人

名称：华融证券股份有限公司

住所：北京市西城区金融大街 8 号

法定代表人：祝献忠

办公地址：北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦

联系人：元勋、周旭泽、邢纺娟、张亮、孟猛

电话：010-8555 6362、010-8555 6561、010-8555 6458、010-8555 6306

传真：010-8555 6405

(三) 资信评级机构

名称：联合信用评级有限公司

住所：天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508

法定代表人：吴金善

办公地址：北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

联系人：钟月光、蔡昭

电话：010-8517 2818

传真：010-8517 1273

(四) 监管银行

募集资金专项账户开户银行：中国工商银行北京海淀西区支行

负责人：李景欣

住所：北京市海淀区北四环西路 65 号 214 室

联系人：陆江华

联系电话：010-8288 7590

传真：010-8288 6450

(五) 中介机构变动情况

报告期内未发生中介机构变动情况。

第三节 公司债券事项

一、已发行公司债券基本情况

- 1、债券名称：中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券。
- 2、债券简称：16 国机债。
- 3、债券代码：136348。
- 4、债券发行额：本期债券的发行规模 20 亿元，一次性发行。
- 5、债券品种和期限：本期债券期限为 5 年期。
- 6、债券利率、计息方式和还本付息方式：本期债券票面利率为 3.39%。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
- 7、债券信用等级：AAA
- 8、债券发行首日：2016 年 3 月 30 日。
- 9、债券到期日：2021 年 3 月 30 日。
- 10、债券上市时间：2016 年 4 月 20 日。
- 11、债券上市地点：上海证券交易所。
- 12、债券担保人：本期债券为无担保债券。
- 13、主承销商：华融证券股份有限公司。
- 14、信用等级：2016 年 2 月 17 日，经联合信用评级有限公司综合评定，中国机械工业集团有限公司的主体长期信用等级为 AAA 级，评级展望为“稳定”；中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券的信用等级为 AAA 级。
- 15、投资者适当性：截至本报告披露日，合格投资者可正常参与本次债券的交易。

二、公司债券兑付兑息情况

本公司在 2016 年 3 月发行中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券，债券期限为 5 年期，发行规模 20 亿元。截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券尚未发行，不涉及债券兑付、兑息事项，不存在债券兑付、兑息违约情况。

三、公司债券募集资金使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券尚未发行，不涉及债券募集资金使用情况。

四、公司债券资信评级机构情况

本公司已委托联合信用评级有限公司担任本期债券跟踪评级机构，将对本公司进行定期跟踪评级。2016 年 2 月 17 日，经联合信用评级有限公司综合评定，中国机械工业集团有限公司的主体长期信用等级为 AAA 级，评级展望为“稳定”；中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券的信用等级为 AAA 级。

根据本公司与联合信用评级有限公司签订的《信用评级委托协议书》相关条款，最近一期跟踪评级报告预计于 2016 年 6 月 30 日前披露至上海证券交易所网站。

五、已发行债券变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已发行债券未发生债券变动情况。

六、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本期债券为无担保债券。截至 2015 年 12 月 31 日，未采用其他增信措施，亦没有需要向债权人报告的增信措施变化情况。现将具体情况披露如下：

(一) 专项偿债账户设立

本公司开立了专项偿债账户，将严格按照募集说明书的有关约定兑付兑息。

(二) 偿债计划

本公司将严格按照募集说明书的有关约定，根据公司债务结构情况进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，按计划及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

(三) 公司主营业务收入及可变现资产情况

本公司业务及财务状况信息请参阅本报告第四节、第五节相关内容。

七、债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

八、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，不涉及债券受托管理人履职情况事项。

债券受托管理人将于 2017 年 06 月 30 日前在上海证券交易所网站发布本期债券年度受托管理报告。

第四节 财务和资产情况

一、主要会计数据和财务指标

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2014、2015 年年度的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本节所引用 2014、2015 年度/末财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

公司最近两年主要会计数据以及财务指标列示如下：

表4-1最近两年主要财务数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2015年	2014年	本年比上年增减
总资产	261,431,491,496.00	255,196,766,768.36	2.44%
归属于母公司股东的净资产	57,742,374,143.00	44,582,936,958.64	29.52%
营业收入	220,158,747,440.81	242,653,464,039.95	-9.27%
归属于母公司股东的净利润	4,818,413,935.99	-2,202,145,058.45	318.81%
EBITDA	14,469,282,875.16	5,479,040,025.00	164.08%
经营活动产生的现金流量净额	14,146,825,411.36	86,897,808.59	16,179.84%
投资活动产生的现金流量净额	-7,242,042,781.58	-4,536,972,977.01	-59.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,941,280,860.00	8,892,051,801.12	-200.55%
期末现金及现金等价物余额	52,466,647,366.11	54,124,573,532.91	-3.06%
流动比率	1.19	1.12	6.25%
速动比率	0.93	0.82	13.41%
资产负债率	69.78%	75.52%	-7.60%
EBITDA 全部债务比	0.25	0.08	212.50%
利息保障倍数	3.77	0.80	371.25%
EBITDA 利息保障倍数	4.78	1.79	167.04%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0
利息偿付率	100.00%	100.00%	0

注：

- 1.EBITDA 全部债务比= EBITDA/全部债务
- 2.利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）
3. EBITDA 利息保障倍数= EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）
4. 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额
5. 利息偿付率=实际支付利息/应付利息

(一) 归属母公司股东的净利润

报告期内，归属母公司股东的净利润由 2014 年末-22.02 亿元，增长至 2015 年末 48.18 亿元，增幅 70.20 亿元。2015 年营业收入较 2014 年下降 224.95 亿元，汽车销量下降，导致汽车贸易板块成本下降 249.86 亿元；2015 年资产减值损失较 2014 年减少 23.58 亿元，其中固定资产减值损失减少 12.75 亿元，存货跌价损失减少 8.77 亿元，源于二重集团扭亏脱困，2015 年较 2014 年计提减值减少；营业外收入增加 34.30 亿元，主要为二重集团债务重组利得 35.35 亿元。

(二) 息税折旧摊销前利润（EBITDA）

报告期内，EBITDA 由 2014 年末 54.79 亿元，上升至 2015 年末 144.69 亿元，增长 89.90 亿元，主要原因同前述归属母公司净利润大幅上涨原因相同。

(三) 经营活动产生现金流量净额

2015 年末较 2014 年末，经营活动产生的现金流入减少 211.20 亿元，经营活动产生的现金流出减少 351.80 亿元，导致经营活动产生现金流量净额增长 140.59 亿元。在经营活动产生的现金流出的减少中，购买商品、接受劳务支付的现金减少 403.43 亿元，源于国机汽车由于市场原因销量不好，存货减少，占用资金、预付款等下降，支付其他与经营活动有关的现金增加 63.39 亿元。

(四) 投资活动产生的现金流量净额

2015 年末较 2014 年末，投资活动产生的现金流入增加 23.90 亿元，投资活动产生的现金流出增加 50.95 亿元，导致净流量减少 27.05 亿元。在投资活动产生的现金流出的增加中，投资支付现金增加 41.54 亿元，支付其他与投资活动有关的现金增加 16.77 亿元。

(五) 筹资活动产生的现金流量净额

2015 年末较 2014 年末，筹资活动产生的现金流入减少 86.38 亿元，筹资活

动产生的现金流出增加 91.96 亿元，导致净流量减少 178.33 亿元。在流入的减少中，取得借款所收到的现金减少 100.81 亿元；在流出的增加中，偿还债务所支付的现金增加 93.03 亿元，二者为筹资活动产生的现金流量净额降幅较大的主要原因。

(六) EBITDA 全部债务比

EBITDA 全部债务比增幅较大的原因，一是 EBITDA 的大幅增加，二是 2015 年末较 2014 年末，短期借款余额和一年内到期的非流动负债余额分别减少 141.42 亿元、30.95 亿元，主要源于国机汽车外币借款由于汇率变动原因提前归还，以避免汇率损失，加之二重集团债务重组中债转股，导致公司短期借款余额减少。

(七) 利息保障倍数

2015 年末较 2014 年末营业收入和营业成本的变动导致利润总额大幅增加，同时，2015 年度新增在建工程较 2014 年度减少较多，导致 2015 年度资本化利息支出较 2014 年度减少 1.2 亿元。

(八) EBITDA 利息保障倍数

2015 年末较 2014 年末 EBITDA 大幅增加，加之资本化利息支出减少 1.2 亿元。

二、主要资产及负债变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日公司主要资产及负债变动情况如下表所示：

表4-2 资产明细

单位：元 币种：人民币

资产	2015年12月31日	2014年12月31日	同比变动
货币资金	65,709,934,331.58	67,191,799,752.45	-2.21%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	650,753,091.68	672,092,581.79	-3.18%
应收票据	5,229,239,100.47	5,911,360,096.98	-11.54%
应收账款	36,188,677,171.44	31,807,128,339.22	13.78%
预付款项	24,516,735,572.77	25,264,214,913.46	-2.96%
其他应收款	9,302,699,307.47	7,988,308,796.69	16.45%
存货	41,892,659,696.17	52,196,362,705.12	-19.74%
一年内到期的非流动资产	1,228,521,305.43	861,544,101.55	42.60%
其他流动资产	5,127,156,528.66	304,222,586.17	1,585.33%

流动资产合计	190,920,102,416.38	192,366,280,403.19	-0.75%
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,432,401,584.60	4,081,076,188.17	57.62%
持有至到期投资	1,160,005,900.00	1,090,377,300.00	6.39%
长期应收款	3,039,173,420.27	2,835,543,631.33	7.18%
长期股权投资	2,952,958,467.97	2,647,428,555.68	11.54%
投资性房地产	1,097,781,384.18	992,613,353.04	10.60%
在建工程	6,522,624,496.68	9,054,393,988.86	-27.96%
无形资产	13,377,355,651.29	9,279,322,807.56	44.16%
商誉	307,898,078.39	346,753,589.38	-11.21%
长期待摊费用	500,042,386.54	450,055,726.48	11.11%
递延所得税资产	1,590,781,326.54	1,296,155,389.71	22.73%
其他非流动资产	830,133,878.07	683,388,774.06	21.47%
非流动资产合计	70,511,389,079.62	62,830,486,365.17	12.22%
资产总计	261,431,491,496.00	255,196,766,768.36	2.44%

表4-3 负债明细

单位：元 币种：人民币

负债	2015年12月31日	2014年12月31日	同比变动
短期借款	26,535,438,714.84	40,677,394,793.84	-34.77%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	24,603,966.15	30,301,948.46	-18.80%
应付票据	16,044,664,003.52	11,695,993,522.56	37.18%
应付账款	49,183,231,072.38	47,697,937,888.64	3.11%
预收款项	50,297,117,703.59	53,913,858,153.32	-6.71%
应付职工薪酬	3,308,011,300.19	3,342,145,048.21	-1.02%
其他应付款	12,716,729,573.90	9,354,521,707.74	35.94%
一年内到期的非流动负债	2,134,621,020.02	5,229,930,006.11	-59.18%
其他流动负债	74,167,411.25	1,048,174,868.11	-73.84%
流动负债合计	160,338,927,395.77	171,570,064,906.08	-6.55%
非流动负债：			
长期借款	9,525,149,835.33	9,589,595,440.98	-0.67%
应付债券	4,498,186,471.02	5,182,577,559.16	-13.21%
长期应付款	1,845,549,679.91	699,080,729.51	164.00%
长期应付职工薪酬	28,817,492.25	990,869,743.05	-6.26%
专项应付款	1,252,347,927.51	1,192,669,421.89	5.00%
预计负债	75,683,369.98	498,238,310.67	55.69%
递延收益	2,121,617,343.00	2,034,141,085.37	4.30%

递延所得税负债	1,090,319,797.50	42,857,285.93	15.64%
非流动负债合计	22,094,207,220.55	21,144,454,576.56	4.49%
负债合计	182,433,134,616.32	192,714,519,482.64	-5.34%

(一) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
金融理财资产	4,329,225,052.47	219,570,420.26
待摊费用	3,640,746.89	5,708,435.96
税费	15,404,753.57	15,532,007.55
待处理存货	839,707,948.72	0.00
其他	27,444,780.58	151,805,729.95
减：减值准备	88,266,753.57	88,394,007.55
合计	5,127,156,528.66	304,222,586.17

2015 年末其他流动资产较 2014 年末增加 48.23 亿元，主要源于金融理财产品增加 41.10 亿元，公司所持有金融理财产品增加所致，公司下属财务公司受所属企业委托，利用所属企业闲置资金，委托理财规模增加；待处理存货增加 8.40 亿元。

(二) 可供出售金融资产

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	614,300,000.00	0.00	614,300,000.00
可供出售权益工具	5,886,227,458.26	68,125,873.66	5,818,101,584.60
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	2,244,689,387.17	68,125,873.66	2,176,563,513.51
合计	6,500,527,458.26	68,125,873.66	6,432,401,584.60

(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	24,934,152.64	11,316,925.74	13,617,226.90
可供出售权益工具	4,127,705,093.68	60,246,132.41	4,067,458,961.27
按公允价值计量的	2,598,475,943.73	0.00	2,598,475,943.73
按成本计量的	1,529,229,149.95	60,246,132.41	1,468,983,017.54
合计	4,152,639,246.32	71,563,058.15	4,081,076,188.17

2015 年末可供出售金融资产较 2014 年末增加 23.51 亿元，其中可供出售债务工具增加 6.01 亿元，可供出售权益工具增加 17.51 亿元，主要源于所持金融资产的市值变动。

(三) 在建工程

项目	2015年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中国重型机械有限公司柬埔寨达岱水电项目	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	197,382,325.93	0.00	197,382,325.93
苏美达合肥 32MW 分布式光伏电站	0.00	0.00	0.00
福马 30MW 光伏电站	0.00	0.00	0.00
天津电器科学研究院厂房及办公楼	0.00	0.00	0.00

项目	2014年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
中国重型机械有限公司柬埔寨达岱水电项目	2,397,248,264.10	0.00	2,397,248,264.10
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	323,537,635.13	0.00	323,537,635.13
苏美达合肥 32MW 分布式光伏电站	183,179,872.71	0.00	183,179,872.71
福马 30MW 光伏电站	173,375,015.27	0.00	173,375,015.27
天津电器科学研究院厂房及办公楼	164,110,903.08	0.00	164,110,903.08

随着中国重型机械有限公司柬埔寨达岱水电项目、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、苏美达合肥 32MW 分布式光伏电站、福马 30MW 光伏电站、天津电器科学研究院厂房及办公楼等项目的完工，2015 年末在建工程账面价值较 2014 年末下降 25.32 亿元。

(四) 无形资产

项目	2014年末金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	10,687,232,919.68	4,551,247,901.68	34,189,508.72	15,204,291,312.64
土地使用权	9,446,610,379.12	1,261,412,232.81	12,157,933.34	10,695,864,678.59
特许权	541,925,616.13	3,196,869,435.39	5,338,394.02	3,733,456,657.50

2015 年度，土地使用权及特许权的增加，主要源于下属子公司苏美达改制上市过程中土地评估增值。

(五) 短期借款

借款类别	2015年末金额	2014年末金额
质押借款	2,432,850,410.10	3,666,695,388.35
抵押借款	713,160,000.00	979,185,286.78
保证借款	7,086,986,864.86	8,491,964,712.92
信用借款	16,302,441,439.88	27,539,549,405.79
合计	26,535,438,714.84	40,677,394,793.84

2015年度，短期借款较2014年度减少141.42亿元，其中各类借款均同步减少，主要源于国机汽车外币借款由于汇率变动原因提前归还，以避免汇率损失，加之二重集团债务重组中债转股，导致公司短期借款到期清偿。

(六) 应付票据

类别	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	15,067,318,657.57	10,064,429,120.28
商业承兑汇票	977,345,345.95	1,631,564,402.28
合计	16,044,664,003.52	11,695,993,522.56

2015年度，应付票据较2014年度增加43.49亿元银行，主要源于结算方式变动影响，承兑汇票增加较多。

(七) 其他应付款

2015年度新增其他应付款33.62亿元，其中33.04亿元为新增单位往来款。

(八) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,945,592,011.37	2,789,390,366.42
一年内到期的应付债券	0.00	2,309,286,691.79

2015年度，一年内到期的长期借款逐步清偿、一年内到期的应付债券全部清偿完毕，使一年内到期的非流动负债总额减少30.95亿元。

(九) 其他流动负债

2015年度其他流动负债总额减少7.74亿元，主要源于8.77亿元逾期的长期款项清偿完毕。

(十) 长期应付款

2015年度较2014年度，长期应付款增长11.46亿元，主要是浦发的融资租赁业务产生的长期应付款，同比增长8亿元。

(十一) 预计负债

2015 年度预计负债增加 2.77 亿元, 主要源于执行的亏损合同增加 2.98 亿元。

三、会计师事务所是否对财务报告出具标准无保留意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、资产受限情况

截止 2015 年 12 月 31 日，所有权和使用权受到限制的资产：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,835,387,663.27	定期存款、保证金等
应收票据	574,519,522.06	质押
应收账款	658,875,699.97	质押担保
存货	460,005,949.26	质押
固定资产	5,815,094,984.98	用于抵押、担保等
无形资产	1,317,472,740.29	土地出让金、用于抵押贷款等
在建工程	239,601,310.43	抵押
其他	758,756,062.49	理财产品、可供出售金融资产

五、对外担保增减变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司对集团外担保总额 578,094,317.12 元，不足最近一期末净资产的 30%。

六、银行授信及贷款偿还情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司获得银行授信总额度为人民币 2552 亿元，其中已使用额度 1403.6 亿元，尚未使用 1148.4 亿元。

公司存续期贷款均按时偿还。

七、公司其他债券及债务融资工具情况

1、截止 2015 年 12 月 31 日，存续期债券情况如下：

债券种类	债券简称	发行主体	发行日	到期日	发行期限	余额
公司债券	12一拖 01	第一拖拉机股份有限公司	2013/3/4	2018/3/4	5 年	8 亿
	12一拖 02		2013/5/30	2018/5/30	5 年	7 亿
企业债	12 国机 01	中国机械工业集团有限公司	2012/4/23	2017/4/23	5+2	11 亿
中期票据	12 国机 MTN1	中国机械工业集团有限公司	2012/3/8	2017/3/8	5 年	16 亿
	15 苏美达 MTN001	江苏苏美达集团有限公司	2015/10/15	2018/10/15	3 年	3 亿

以上存续期内债券全部按时兑息。

2、2015 年度债券清偿情况

2015 年 10 月 14 日，2008 年二重集团（德阳）重型装备公司债券（08 二重债）顺利偿付完毕；

2015 年 11 月 10 日，中国第二重型机械集团公司 2012 年度第一期中期票据（12 二重集 MTN1）持有人会议以非现场形式召开，审议通过了《关于提前兑付中国第二重型机械集团公司 2012 年度第一期中期票据的议案》；2016 年 1 月 19 日，中央国债登记结算有限责任公司出具《证券代理付息/兑付完成确认书》，确认本期中期票据提前兑付完毕；

2015 年 11 月 8 日，公司所发行中票“10 国机 MTN2”顺利偿付完毕。

八、会计政策、会计估计及重大会计差错更正

（一）会计政策变更及其影响

1. 会计政策变更影响汇总如下表：

项目	对期初财务报表的影响
资产总额	0.00
负债总额	69,353,187.50
归属于母公司所有者权益总额	-41,105,461.72
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	-41,105,461.72
其他综合收益	0.00
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	0.00
少数股东权益	-28,247,725.78

项目	对期初财务报表的影响
营业收入	0.00
利润总额	0.00
净利润	0.00
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00
少数股东损益	0.00
其他综合收益	0.00

2. 会计政策变更说明

中工国际工程股份有限公司

2015 年 11 月，财政部印发了《企业会计准则解释第 7 号》，对企业授予限制性股票的会计处理进行了明确规定，根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积-股本溢价；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，确认库存股和其他应付款等科目。同时要求对解释发布前限制性股票未按照上述规定处理的，进行追溯调整，并重新计算各列报期间的每股收益，追溯调整不切实可行的除外。根据国机集团综合持股比例计算调减资本公积 41,105,461.72 元，调减少数股东权益 28,247,725.78 元。

（二）会计估计变更及影响

1.会计估计变更的内容和原因

本集团 2015 年会计估计变更情况如下：

（1）洛阳轴研科技股份有限公司

为防范财务风险，更加客观公正的反映本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称“洛阳轴研”）财务状况和经营成果，使洛阳轴研的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况，根据洛阳轴研应收款项的历史回款特点，对洛阳轴研应收款项中“采用账龄分析法计提坏账准备比例”的会计估计进行变更。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，洛阳轴研此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

上述会计估计变更影响的主要报表项目及金额：

受影响报表项目	影响金额
应收账款	-7,080,959.73

其他应收款	-635,962.63
资产减值损失	7,716,922.36
所得税费用	-921,644.86
递延所得税资产	921,644.86
净利润	-6,795,277.50

(2) 国机财务有限责任公司

1) 根据本集团子公司国机财务有限责任公司(国机“财务公司”)2015[联]字23号会议纪要约定,将国机财务公司持有的持有至到期投资纳入减值准备计提准备范围,本年首次按3%比例计提,以后按市场风险情况适当调整计提比例;贷款损失准备原政策为正常类按贷款余额的1.5%计提贷款损失准备,亏损企业以贷款余额1%加计计提贷款损失准备,现调整为正常类贷款损失准备按2.5%计提,包括亏损企业,具体影响如下:

资产类别	计提对象	原计提比例	现计提比例	对当期利润的影响
贷款及应收款项	非亏损企业	1.50%	2.50%	-35,357,166.42
贷款及应收款项	亏损企业	2.50%	2.50%	0.00
持有至到期投资	金融资产	0.00%	3.00%	-35,876,400.00
合计		—	—	-71,233,566.42

2)根据中国人民银行决定下调存贷款基准利率并降低存款准备金率的通知,国机财务公司人民币存放中央银行法定准备金的计提比例由按照不低于当月20日各类存款余额的14.5%缴存,调整至按照不低于当月20日各类存款余额的7.5%缴存。

(3) 中国浦发机械工业股份有限公司

本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司本年对应收账款坏账计提方式增加了余额百分比法,计提方式如下:

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

本年末中国浦发机械工业股份有限公司A类风险组合金额为276,683,777.03

元，关联往来组合金额为 1,167,594,519.69 元，本次会计估计变更对本年报表无影响。

（三）前期差错更正及影响

1. 前期差错更正及影响汇总如下表：

项目	重大会计差错变化调整
资产总额	2,406,957,860.73
负债总额	2,552,693,996.59
归属于母公司所有者权益总额	9,648,071.79
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	0.00
其他综合收益	-1,478,601.79
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
一般风险准备	0.00
未分配利润	11,126,673.58
少数股东权益	-155,384,207.65
营业收入	-2,211,656,765.21
利润总额	-86,870,760.46
净利润	-65,701,591.53
其中：归属于母公司所有者的净利润	-24,639,984.40
少数股东损益	-41,061,607.13
其他综合收益	-9,424,303.71

2. 前期差错更正主要事项说明

（1）中国福马机械集团有限公司

本集团子公司中国福马机械集团有限公司原将江苏林海雅马哈摩托有限公司按照子公司进行管理，对其长期股权投资原按成本法核算。经本公司进一步对其章程条款进行评估，认为江苏林海雅马哈摩托有限公司应为本公司之合营企业，应按照权益法进行核算。本年对此项会计差错予以更正，调减资产总额 334,903,815.54 元，调减负债总额 198,845,556.86 元，调减少数股东权益 136,058,258.68 元，调减营业收入 785,231,915.92 元，调减利润总额 22,311,301.88 元，调减净利润 12,357,190.73 元，其中调减归属于母公司所有者的净利润 1,605,658.83 元。

(2) 广州机械科学研究院有限公司

本集团子公司广州机械科学研究院有限公司下属子公司广州吉盛润滑科技有限公司存货基础油盈亏 658.02 吨，账面价值 12,787,961.01 元，为 2012 年至 2013 年承包经营茂名凯迪龙精细化工有限公司期间产生的物料损耗、赔偿费。本年对此项会计差错予以更正，调减资产总额 12,787,960.85 元，调增负债总额 662,226.65 元，调减未分配利润 9,415,131.25 元，调减少数股东权益 4,035,056.25 元。

(3) 中国国机重工集团有限公司

本集团之三级子公司国机重工（洛阳）有限公司（以下简称“国机重工洛阳公司”）于 2013 年、2014 年累计收到河南省洛阳工业园区管理委员会产业园项目建设扶持资金 31,000,000.00 元，全部确认为当期补贴收入。本年国机重工洛阳公司综合判断后，将产业园收款调整至往来款，待收到补贴文件后适用政府补助处理。该会计差错导致调减 2014 年营业外收入 11,000,000.00 元，调减 2014 年期初净资产 20,000,000.00 元。按照本集团综合持股比例计算对合并财务报表影响情况：调增负债总额 31,000,000.00 元，调减归属于母公司所有者权益 29,738,300.00 元，调减利润总额和净利润 11,000,000.00 元，其中调减归属于母公司的净利润 10,552,300.00 元。

(4) 中国重型机械研究院股份公司

1) 本集团之三级子公司西安重型机械研究所有限公司 2014 年末可抵扣亏损 96,457,108.72 元，确认递延所得税资产 24,114,277.18 元，本期经判断，西重所因机构重组，部分业务部门划转至中国重型机械研究院股份公司，故以后期间能够实现利润有限，且可弥补亏损金额巨大，预计该亏损未来年度无法弥补，故将该已确认的递延所得税资产转回，调减以前年度损益 24,114,277.18 元；但鉴于该公司仍有部分业务存在，未来期间仍很可能实现盈利，所以其他递延所得税资产和负债仍予以确认。

2) 本集团之三级子公司西安重型机械研究所有限公司 2012 年开始执行建造合同核算办法，开始执行时对以前年度未完工项目进行追溯调整，因当时预算成本数据不准确，部分项目毛利率确认较高，导致多计提应交所得税和所得税费用 19,807,706.24 元，现将多计提的应交所得税和所得税费用冲回，并调增以前年度

损益 19,807,706.24 元。

上述两个事项合计影响调减资产总额 24,114,277.18，调减负债总额 19,807,706.24 元，调减所有者权益 4,306,570.94 元，其中调减归属于母公司未分配利润 3,445,256.75 元，调减少数股东权益 861,314.19 元。

(5) 中国自动化控制系统总公司

2015 年公司对存货进行自查清理，进出口业务项下 6,682,204.90 元库存无实物对应，经查账发现该部分库存已于 2008 年至 2013 年销售出库，但成本尚未结转，本期对该部分少结转成本调减资产总额 6,682,204.90 元，调减未分配利润 6,682,204.90 元。

(6) 中国海洋航空集团有限公司

本集团子公司中国海洋航空集团有限公司之三级公司南榆海实业发展公司（以下简称“海南榆海”）2012 年度为了促进已开发的“榆海·万泉湖畔”房地产项目销售，与购房者达成约定期间内无购房意愿时海南榆海应无条件将已收到的购房款全额退给购房者的协议。在该协议下，海南榆海销售的 52 套房在签订购房合同时已确认销售收入 27,373,138.00 元、结转销售成本 16,145,260.91 元、计提营业税金及附加 3,550,296.00 元、计提企业所得税 1,919,395.27 元，同时确认应收账款（房屋销售款）24,253,138.00 元。2015 年 8 月，上述 52 套房的购房者已无购房意愿，全部退回。在上述购房协议下，海南榆海销售的 52 套房的风险并未转移，不符合收入的确认条件，海南榆海本期 52 套房的销售退回作前期差错更正处理。该前期差错导致调减资产总额 6,188,481.82 元，调减负债总额 430,296.00 元，调减所有者权益 5,758,185.82 元，其中调减归属母公司所有者权益 5,758,185.82 元。

(7) 中国汽车工业工程有限公司

本集团子公司中国汽车工业工程有限公司本年对以下事项进行了调整：

- 1) 本年度根据权责发生制将 2015 年发放的归属于 2014 年度的奖金调整到 2014 年度，将 2014 年发放的属于 2013 年度的奖金调整到 2013 年度；
- 2) 根据《企业会计准则-建造合同》准则对本集团子公司中国汽车工业工程有限公司及所属子公司工程总承包项目进行重新测算；
- 3) 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

究院有限公司根据洛阳市国家税务局稽查局 2014 年度对设计四院 2011-2013 年度纳税情况检查，调整增值税、企业所得税；

上述 1) ~3) 会计差错更正按照企业会计准则的相关规定，对比较报表重新进行了表述，共计调整减少期初资产总额 35,061,201.71 元，调整减少期初负债总额 208,129,564.67 元，调整增加未分配利润归属于母公司所有者权益 173,068,362.96 元。调增上年营业收入 255,393,495.05 元，调增利润总额 2,842,917.69 元，调减上年净利润 5,653,848.60 元，其中调减归属于母公司所有者的净利润 5,653,848.60 元。

(8) 中国机械设备工程股份有限公司

本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司下属子公司机械工业勘察设计研究院有限公司本年对以下事项进行了调整：

- 1) 对于部分 2014 年已发生且已经接受所提供的劳务的工程分包费及材料费未确认相关的营业成本进行调整；
- 2) 调整公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比，在 2014 年度，由于机械工业勘察设计研究院有限公司用于计算完工百分比的累积实际发生的合同成本未能涵盖所有已实际发生的施工成本导致完工百分比计算错误；
- 3) 调整公司未按照《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的有关设定受益计划以及设定提存计划的相关规定对现有离退休人员及现有在职人员补充退休福利、现有遗属的补充补贴福利及现有离退休人员补充退休后医疗福利确认相关的损益及负债；

以上会计差错更正追溯调整上年对比财务报表，合计调增资产总额 226,410,000.00 元，调增负债总额 248,980,000.00 元，调减归属于母公司所有者权益总额 22,650,674.00 元，调增少数股东权益 80,674.00 元；调增营业收入 118,290,000.00 元，调增利润总额、净利润 4,670,000.00 元，调增归属于母公司净利润 4,369,326.00 元，调增归属于少数股东损益 80,674.00 元，调减其他综合收益 2,640,000.00 元。

(9) 中国通用机械工程有限公司

本集团子公司中国通用机械工程有限公司存在期初存货不实、长期挂账预付

款项未结转成本等潜亏情况，已完工未结转成本挂账存货（工程施工）4,711.93万元，长期挂账预付款项科目488.22万元，实为已完工项目因缺少发票而未结转的成本。该会计差错更正追溯调整上年对比财务报表，调减资产总额52,001,551.65元，调减负债总额4,610,227.98元，调减归属于母公司所有者权益总额47,391,323.67元。

(10) 江苏苏美达集团有限公司

本集团子公司江苏苏美达集团有限公司本年对以下事项进行了调整：

- 1) 调整2014年公司用保证金质押取得借款，取得的借款未在账面反映；
 - 2) 调整江苏苏美达集团有限公司控股子公司江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司期末原以美元存款获得等值贷款，取得的借款未在账面反映；
 - 3) 补计2014年度已满足确认条件的收入，相应调增的应收账款；
 - 4) 调整控股子公司江苏苏美达船舶工程有限公司原将收取客户的预收款项和支付供应商的款项抵减后按净额列报；
 - 5) 调整江苏苏美达集团有限公司控股子公司永诚贸易有限公司将信用证入账；
 - 6) 调整原将预收款项与存货对冲后列报；
 - 7) 补计2014年度已满足确认条件的收入对应成本，相应调减的存货；
 - 8) 调整预缴企业所得税及待抵扣增值税等；
 - 9) 调整外币报表折算差异；
 - 10) 冲回以前年度已满足确认条件但确认在2014年度的收入对应成本，相应调减的营业成本；
 - 11) 调整江苏苏美达控股子公司江苏苏美达动力工具有限公司取得的政府补助原计入2014年调整至2013年，同时调整年初未分配利润；
- 以上会计差错更正追溯调整可比财务报表，对期初合并报表的影响情况：调增资产总额2,625,969,105.92元，调增负债总额2,705,646,870.50元，调减所有者权益79,677,764.58元，其中调减归属于母公司所有者权益合计15,195,029.15元；调减营业收入923,935,239.85元，调减利润总额100,755,979.38元，调减净利润81,897,680.36元，其中调减归属于母公司净利润16,726,009.01元，调减其他综合收益-外币财务报表折算差额5,024,303.71元。

(11) 中国成套工程有限公司

本集团子公司中国成套工程有限公司（简称“中成套”）存在向离退休员工提供补充退休后福利，职工内部退休计划等。根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》(2014 年修订)，中成套上述补充退休后福利计划应被视为离职后福利中设定受益计划，内退离岗人员在内退期间的福利计划应被视为辞退福利计划。该会计差错更正追溯调整上年可比财务报表，调增负债总额 28,030,000.00 元，调减累计归属母公司所有者权益 28,030,000.00 元，调增 2014 年利润总额和净利润 2,190,000.00 元。

(12) 中国浦发机械工业股份有限公司

2015 年本集团之五级子公司中机国能电力工程有限公司（以下简称“中机电力公司”）2014 年及以前年度完工项目因工程分包成本最终决算金额的确定与当时暂估入账金额存在差异，作为前期差错进行调整，对建造合同完工进度由经累计实际发生的合同成本占预计合同总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度变更为工作量法测算完工进度，为保证报表期间的一致性，重新确认了项目收入成本，故中机电力公司前期差错调整使中国浦发机械工业股份有限公司 2015 年期初净资产累计增加 56,119,997.27 元，其中减少 2014 年营业收入 876,173,105.49 元，减少营业成本 913,666,708.60 元，增加净利润 38,347,128.16 元，2013 年及以前年度净资产增加 17,772,869.11 元。按照本集团综合持股比例计算累计调增归属于母公司所有者权益 4,885,814.37 元，调增少数股东权益 51,234,182.90 元，调增 2014 年度归属于母公司所有者的净利润 3,338,506.04 元，调增归属于少数股东的损益 35,008,622.12 元。

第五节 业务和公司治理情况

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司经营范围包括：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，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

目前，本公司主要涉及“装备制造业、现代制造服务业”两大领域，从事“机械装备研发与制造、工程承包、贸易与服务”三大主业。

在机械装备研发与制造业务方面，国机集团在重型机械、电力设备、石化通用、机床工具、汽车工程、机械基础件、仪器仪表及环保设备等领域拥有领先的研发能力和系统集成能力，向国内外市场提供了一大批具有重要影响力的技术和装备。

在工程承包业务方面，国机集团在电力工程、农业工程、交通运输、冶金矿山、石化通用、轻工纺织、通讯工程、环保工程、建材工程、物流工程等领域，积累了丰富的工程承包经验，在业内具有广泛的影响力，在亚洲、非洲、南美洲等地的工程市场具有重要地位。

在贸易与服务方面，国机集团拥有完善的营销体系、广阔的市场领域、通畅的贸易渠道，目前已基本形成了以机电产品贸易、汽车服务贸易为主导的贸易多元化、贸易方式多样化和贸易市场全球化的格局。

2015 年，公司列“世界企业 500 强”第 288 位、“全球最大 250 家国际工程承包商”第 27 位、“国际工程设计公司 225 强”第 62 位、“中国企业 500 强”第 56 位、“中国机械工业百强”第 1 位、“中国对外贸易 500 强企业”第 14 位，连续 7 年获国务院国资委中央企业业绩考核 A 级。

二、报告期内的主要经营情况

2015 年，公司实现主营业务收入 213,155,009,304.64 元。其中，汽车贸易与服务共计 65,132,542,735.33 元，占营业收入比重为 30.56%；工程成套共计

56,821,393,098.68 元, 占营业收入比重为 26.66%;一般贸易共计 64,327,358,515.13 元, 占营业收入比重为 30.18%; 装备制造共计 22,926,696,836.44 元, 占营业收入比重为 10.76%;其他服务业共计 3,947,018,119.06 元, 占营业收入比重为 1.85%。

表 5-1 最近两年公司经营情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	2015 年	2014 年	本年比上年增减
一、营业总收入			
主营业务收入	213,155,009,304.64	237,328,926,809.20	-10%
二、营业总成本			
营业成本	196,701,527,750.78	221,175,014,977.71	-11%
营业税金及附加	813,946,155.61	762,039,793.76	7%
管理费用	10,425,668,102.24	10,804,267,704.64	-4%
财务费用	990,434,777.17	1,263,200,006.77	-22%
资产减值损失	3,939,316,997.23	6,297,794,409.56	-37%
加: 投资收益	1,702,150,529.97	1,031,330,480.66	65%
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-161,765,329.34	-87,081,858.24	-86%
三、营业利润	4,236,183,908.81	-1,374,264,131.09	408%
四、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	237,182,477,807.96	264,622,690,756.86	-10%
收到其他与经营活动有关的现金	16,909,675,054.39	12,348,415,892.05	37%
经营活动现金流入小计	258,758,201,831.53	279,878,436,169.69	-8%
购买商品、接受劳务支付的现金	200,157,292,455.27	240,500,482,765.00	-17%
支付给职工以及为职工支付的现金	14,056,157,294.84	13,640,350,886.14	3%
支付的各项税费	8,065,302,344.53	9,053,869,971.76	-11%
支付其他与经营活动有关的现金	21,618,799,956.63	15,279,465,035.64	41%
经营活动现金流出小计	244,611,376,420.17	279,791,538,361.10	-13%
经营活动产生的现金流量净额	14,146,825,411.36	86,897,808.59	16,180%

报告期内, 公司资产减值损失较 2014 年度减少 2,358,477,412.33 元, 变动幅度为 37%, 主要原因是 2014 年度中国第二重型机械集团公司计提减值准备 4,389,923,820.81 元导致。

报告期内, 公司投资收益较 2014 年度增涨 65%, 主要是因为 2015 年度处置可供出售金融资产产生的投资收益较多。

报告期内, 公司营业利润较 2014 年度增加 5,610,448,039.90 元, 增长率为 408%, 主要原因是国第二重型机械集团公司及其下属的二重集团(德阳)重型装备股份有限公司在 2014 年度计提了巨额减值, 导致当年亏损, 2015 年度进

行了债务重整，营业外收入确认债务重组利得 3,590,269,233.99 元。

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金金额分别为 16,909,675,054.39 元和 21,618,799,956.63 元，较 2014 年度增长分别为 37% 和 41%，主要是 2015 年度经营性现金往来较多导致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 14,146,825,411.36 元，较 2014 年度有较大增加，主要是因为 2015 年度经营性现金流出金额较 2014 年度有所减少导致。

三、报告期内投资情况分析

（一）投资概况

2015 年度，公司实际完成投资总额 121.1 亿元，其中固定资产投资完成 53.6 亿元，长期股权投资完成 67.5 亿元。

1、固定资产投资

2015 年公司在已完成的固定资产投资中，按投资方向划分，主业投资 53 亿元，占 99%，其中境内主业投资 49.8 亿元，境外主业投资 3.2 亿元；非主业投资 5571 万元，占 1%，均为境内投资，主要为中海航所属上海海虹公司更新出租车、大巴车，中国一拖为解决困难职工住宿建设工租房等项目。

按项目阶段划分，新开工项目投资 16 亿元，占 29.9%，其中境内新开工项目投资 15.9 亿元，境外新开工项目投资 660 万元；续建项目投资 37.6 亿，占 70.1%，其中境内续建项目投资 34.4 亿元，境外续建项目投资 3.2 亿元。

按项目资金来源划分，企业自有资金 40 亿元，占 74.6%，贷款 12.9 亿元，占 24.1%；其他 0.7 亿元，占 1.3%，主要为国有资本经营预算资金和政府科技项目对企业的扶持资金。

2、股权投资

2015 年公司完成的股权投资项目中，按投资方向划分，主业投资 67.4 亿元，其中境内主业投资 63.1 亿元，境外主业投资 4.3 亿元；非主业投资 550 万元，全部为境内投资。按资金来源划分，企业自有资金 65 亿元，占完成投资额的 96.3%，其他资金 2.5 亿元。

（二）重大投资项目进展情况

1、出资设立国机资本控股有限公司

为有效应对内外部环境变化、提高资本收益率与效率、完善产业布局，国机集团联合 17 家所属企业于 2015 年 8 月出资设立国机资本控股有限公司，注册资本 23.7 亿元，将围绕集团产业打造投资生态圈，进一步推动集团提质增效、转型升级。

2、出资设立国机智能科技有限公司

为积极培育新兴产业，整合集团内智能制造资源，2015 年国机集团与广州市政府联合成立国机智能科技有限公司，注册资金 10 亿元，其中国机集团及所属企业出资 8 亿元，广州市政府出资 2 亿元，国机智能公司主要从事机器人等智能装备及关键零部件的技术研发、制造、销售及咨询服务。

3、苏美达光伏电站项目

苏美达集团继续推动光伏电站项目的开发、投资、建设、转让和运营。2015 年苏美达完成了兴义市清水河 70 兆瓦、东营永安 40 兆瓦、肥东县石塘镇 40 兆瓦、东营 30 兆瓦等 16 个光伏电站项目，装机容量约 500 兆瓦，投资总额约 42.8 亿元。

4、中白工业园项目

作为国家实施的“一带一路”战略中重要的节点项目，2015 年中白工业园引进招商局集团作为战略投资方，一期项目 1.7 亿美元优买贷款通过了进出口银行的评审，并于 2015 年 5 月签订了贷款协议，2015 年 3 月项目第一阶段开始施工，2015 年底完成一期起步区道路及管网主体工程建设。

5、巴基斯坦塔尔煤田露天煤矿和燃煤电站项目

国机集团所属中设集团出资 1.63 亿美元，参股投资巴基斯坦塔尔煤田露天煤矿和燃煤电站项目。其中电站项目总投资 11.15 亿美元，煤矿项目总投资 8.45 亿美元。2015 年底项目建设方面，煤矿项目已完成初步设计和主采设备招标，土建剥离量达到 400 万立方米，电站项目完成了初步设计和主机设备招标，正在进行项目现场临时道路施工。

6、柬埔寨达岱河水电站 BOT 项目

柬埔寨达岱河水电站 BOT 项目装机三台计 246MW，设计年发电量 8.59 亿元千瓦时，总投资 5.05 亿美元。项目合同建设期 5 年，经营 37 年。2010 年 6 月开工建设，2015 年 6 月 23 日项目进入商业运营，2015 年发电上网 7.35 亿千

瓦时，结算电量 8.59 亿千瓦时，售电收入 4.16 亿元。

四、行业趋势、公司未来发展战略、经营计划及可能面临的风险

（一）行业发展格局与趋势展望

2016 年，全球发达经济体经济有所企稳，但增长势头仍然较弱；新兴经济体增长普遍放缓，明显弱于预期，世界经济增长总体动力不足。我国经济运行保持在合理区间，整体向好的基本面没有改变，但在新常态下旧动力不断减退，新动力尚未充分形成，短期内稳增长面临较大压力。中央经济工作会议提出，今后一个时期，要在适度扩大总需求的同时，着力加强供给侧结构性改革，去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，提高供给体系质量和效率，这将在一定程度上为企业发展营造良好的经营环境。

1、装备制造业

未来几年，我国装备制造业面临较多的发展机遇。随着工业化、信息化、城镇化、农业现代化的进一步推进，以及产业结构、消费结构的逐步升级，装备制造产品的需求潜力将进一步释放，市场空间进一步扩大；国家实施“中国制造 2025”略，坚持驱动创新、智能转型、强化基础、绿色发展，加强重大技术装备的研发与产业化，推动装备产品智能化、关键零部件技术自主化；加快发展战略性新兴产业和新业态，实施高端装备、信息网络、集成电路、新能源、新材料、生物医药、航空发动机、燃气轮机等重大项目，制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业集合，这些将为装备制造业提供新的发展路径和市场空间，创造更加有利的发展条件；世界经济低迷则为我国装备制造企业走出去开展投资并购、在全球配置资源提供了新的机会。

2、工程承包与工程设计

（1）国际工程承包。当前，国际工程承包行业面临较为有利的发展局面。从政策环境来看，国家发布实施“一带一路”建设战略规划；孟中印缅经济走廊、中巴经济走廊建设；成立开放式丝路基金；发起设立亚洲基础设施投资银行等。从经济因素看，金融危机之后，为刺激经济增长，许多国家加大了对基础设施的投资力度，使互联互通、清洁能源和城市化建设成为重点发展的领域，尤其是公路、港口、机场、铁路等交通物流网络建设需求旺盛，为国际工程承包市

场提供了较大的潜力。

同时，国际工程承包行业也面临多重不利因素带来的挑战。一是各种风险和限制增多。二是国际工程市场竞争日趋激烈。三是市场对工程承包企业要求普遍提高。随着特许投资业务和区域开发运营业务的逐步增多，客户更多要求工程承包企业具有较强的系统集成能力和综合能力。

(2) 工程设计。未来几年，勘察设计行业依然面临较好的发展形势。首先，我国经济发展仍处于重要的战略机遇期，支撑工程勘察设计行业发展的宏观环境基础依旧牢固，不断推进的新型城镇化、工业化，以及新一轮的西部大开发等国家经济发展战略将为工程勘察设计行业带来巨大的市场机会。其次，我国正加快产业结构优化升级，发展低碳经济，建设能源节约型、环境友好型社会，这将对工程勘察设计企业提出更高的要求，带来新的市场空间。第三，我国经济在世界经济体系中发挥的作用越来越大，这使我国勘察设计行业在发挥比较优势，实践“走出去”战略过程中将具有更多的空间和机遇。

3、贸易与服务

在国家一系列促进外贸发展的政策措施引导、支持下，不少进出口企业加快转型升级步伐，积极优化商品结构、市场结构，探索新型贸易形式，开展对外投资拓展国际营销网络，提升在全球价值链中的地位，一批具有自主创新能力的龙头企业和新的优势产品正在涌现，成为带动外贸发展的新生力量。

从中长期看，进一步融合与发展是世界经济的主旋律。国际分工将推动产品贸易规模扩大，带动相关服务贸易和投资的进一步增长；区域经济合作和区域经济一体化仍将继续深化，区内贸易和投资仍有较大发展空间；新能源和节能环保等绿色产业的发展将带来更多的贸易和投资机会。

(二) 公司发展战略及下一年度经营计划

2016年，公司经营工作的总体思路是深入贯彻党的十八大和十八届历次全会精神，全面落实中央经济工作会议和中央企业负责人会议的决策部署，努力践行二次创业，统筹把握创新、改革、发展三大主题，着力坚持稳中求进、进中求优的工作总基调，全力抓好生产经营，全面实施创新驱动，深入开展企业改革，不断优化资源配置，持续推进管理提升，顺利开启“十三五”发展征程，为完成2020年宏伟目标和建设海外新国机奠定坚实基础。

1、着力保持稳增长

国务院国资委提出了今年中央企业效益努力实现恢复性增长、2017年实现稳步增长的目标。公司将牢牢抓住发展这个第一要务不放松，全力以赴稳增长，实现“十三五”时期集团发展的良好开局。一是大力拓市场、减亏损、降成本、严考核；二是积极推进结构优化；三是大力推动协同发展。

2、着力推进中国二重改革振兴

2016年，公司将在去年取得突破性进展的基础上，进一步采取切实有效措施，让中国二重彻底恢复持续经营与盈利能力，确保实现中国二重2016年扭亏为盈目标，重回健康持续发展轨道。一是加快转型升级，培育新的增长点；二是创新体制机制，剥离非核心主业；三是深化业务协同，拓展市场空间；四是推进资源整合，盘活重大资产。

3、着力实施创新驱动

公司将深入实施创新驱动发展战略，推动包括科技创新、管理创新、商业模式创新等在内的全面创新，走创新驱动的发展道路，不断提高创新对企业增长的贡献率。一是大力推进科技创新；二是持续推进管理创新和商业模式创新；三是推动“双创”工作；四是注重创新文化建设。

4、着力深化企业改革

公司将主动融入供给侧结构性改革的进程中，按照中共中央、国务院《关于深化国有企业改革的指导意见》和相关配套文件提出的目标和要求，切实落实国资委的工作部署，积极、稳妥推进企业改革，不断释放改革红利。

5、着力推动资源整合

在国有企业新一轮重组整合进程中，公司将积极推进内外部资源优化配置，充分释放资源的最大效益。一是适时开展对外并购重组。二是有效推进内部优化重组。三是加快处置低效无效或不良资产。

6、着力再造海外新国机

公司将主动适应经济全球化新趋势，利用好国内国际两个市场和两种资源，在我国新一轮高水平对外开放中，努力提高集团国际化能力与水平，不断培育国际竞争新优势。一是推进国际产能和装备制造合作；二是推进国际化经营业务升级；三是推进国际化经营模式创新。

(三) 可能面临的风险

1、世界经济仍在深度调整，分化明显。美国经济增势较好，但不够稳定、时有反复。美联储加息进程启动，将对世界经济带来复杂影响。欧元区经济复苏艰难，日本经济徘徊在衰退边缘。许多新兴经济体面临经济增速下滑、货币贬值、资本外流等多重压力。恐怖主义威胁加剧，地缘政治风险增多。

2、我国经济下行压力还在加大，可能会经历一个 L 型增长阶段。投资和出口持续下滑，对经济拉动效果减弱；工业产能过剩问题凸显，工业增速明显回落；利润下降、亏损增加，企业生产经营困难加大；金融风险隐患增大，有的企业面临资金链断裂风险。

3、近年来机械行业仍将低速运行、保持小幅增长，未来行业将继续在底部盘整，细分行业、企业、产品分化将明显加剧，结构性产能过剩现象仍然存在，传统制造业下行压力较大。装备制造业遭遇发达国家先进技术、发展中国家低成本竞争的“双向挤压”；工程承包业务面临国内外竞争激烈、工程承包模式变化、国际市场风险因素上升等多重挑战；对外贸易全球总需求不振，贸易保护主义持续升温；利率市场化、混业经营逐步放开、互联网金融蓬勃发展等金融市场化改革，对企业发展金融业务提出了更高要求。

五、严重违约事项

报告期内，本公司与主要客户发生业务往来时，未发生严重违约事项。

六、独立性情况

报告期内，本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与公司控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

七、非经营性往来占款及资金拆借使用

报告期内，本公司不存在资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

八、违法违规情况

报告期内，本公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公

司章程》规定的情况，同时公司将严格执行募集说明书中的相关约定和承诺，确保债券投资者应享有的利益。

第六节 重大事项

一、公司涉及的重大诉讼事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本集团已发生未决诉讼共 198 起，涉案债务金额约为人民币 68,868.89 万元，涉案债权金额约为人民币 313,193.57 万元。本集团涉及已结案但尚未执行完毕的诉讼共 86 起，已结案未执行完毕的债务金额约为人民币 3,828.76 万元，已结案未执行完毕的债权金额约为人民币 83,063.28 万元。

1.本集团子公司江苏苏美达集团有限公司

(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

技术贸易公司因与中航油进出口公司就货物采购发生纠纷，中航油进出口公司收款后未按约履行交货义务，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，上诉至北京高院，北京高院二审发回北京市第二中级人民法院重审，重一审驳回本公司诉求，技术贸易公司向北京高院提起上诉，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。技术贸易已将预付账款 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，一审和二审均判决公司胜诉，目前案件正在强制执行中。截止 2015 年 12 月 31 日，技术贸易公司为其垫付货款 4,457.89 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 952.59 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，通过诉讼查封了土地使用权，以保证款项的可收回性。

(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为浙江嘉悦公司提供保证，同时由浙江嘉悦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，2015 年 4 月 30 日，南京市中级人民法院判决技术贸易公司胜诉。截止 2015 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，以保证款项的可收回性。

(4) 技术贸易公司与徐州国丰贸易有限公司（以下简称“徐州国丰公司”）购销合同纠纷

技术贸易公司与徐州国丰公司签约向其采购钢材，并由铜山县利国钢铁有限公司为徐州国丰公司提供履约担保。徐州国丰公司其后出现经营困难，未能交付货物，故技术贸易公司于 2015 年 3 月向南京市中级人民法院提起诉讼。2015 年 7 月 13 日，江苏省南京市中级人民法院判决技术贸易公司胜诉。对方未提出上诉，技术贸易公司向法院申请强制执行，因对方无可执行财产，法院已裁定终止执行。技术贸易公司已核销预付其货款 4,903.73 万元。

(5) 技术贸易公司与中国机电贸易中心有限公司（以下简称“中国机电公司”）仓储合同纠纷

根据双方签订的仓储合同，技术贸易公司采购进口 8 批精对苯二甲酸存放于上海保税商品交易市场中国机电公司仓库，由于仓库管理人员违规操作，重复开仓单和私刻印章，多家客户挤兑提货，货物由法院予以查封，造成技术贸易公司货物无法提取。技术贸易公司于 2015 年 4 月 3 日向南京中级人民法院提起诉讼，要求返还货款。南京中级人民法院一审判决技术贸易公司胜诉。2015 年江苏省高院以案件涉及刑事性质为由驳回南京中级人民法院的判决。现刑案调查结果已出，且与技术贸易公司无关，故技术贸易公司重新提起民事诉讼。已保全对方房产和股权。重新立案后，案件一审胜诉，对方提出上诉，目前对方二审上诉尚未缴纳上诉费，仍在催告期间。截止 2015 年 12 月 31 日止，技术贸易公司已根据

产品成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备 3,639.47 万元。

(6) 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 6,746.05 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,目前该案件法院尚在审理中。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,并已于期后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。鉴于部分设备尚未发给华辉科技公司,可用于处置,故未计提单项坏账准备。

(7) 技术贸易公司与河南捷恩家食品有限公司(以下简称“捷恩家公司”)及远东国际租赁有限公司(以下简称“远东租赁公司”)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设备,同时由远东租赁公司提供融资租赁。截止 2015 年 12 月 31 日止,技术贸易公司实际支付设备供应商货款 11,021.28 万元,9 套设备均已入库,技术贸易公司实际收到捷恩家公司和远东租赁公司支付的货款 8,920.00 万元,5 套设备已发货给捷恩家公司,由于捷恩家公司经营状况恶化,无法继续履行合同,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,目前已达成和解。鉴于设备可用于处置,同时技术贸易公司已与远东租赁公司达成货物转卖协议,技术贸易公司未计提单项坏账准备。

(8) 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。截止 2015 年 12 月 31 日止,技术贸易公司实际支付设备供应商货款 19,925.83 万元,其中的 1 套设备已入库,技术贸易公司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。鉴于设备可用于处置，技术贸易公司未计提单项坏账准备。

(9) 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，经一审、二审判决生效后，已经完成执行收回全部货款及利息，天然气销售分公司向最高院申请再审，最高院已于 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，技术贸易公司向上海浦东法院提出申请管辖权异议，现案件已经移送至上海第一中级人民法院，尚未开庭审理。技术贸易公司预计不存在损失，未计提单项坏账准备。

(10) 技术贸易公司与广西梧州国龙塑料化工有限公司（以下简称“国龙塑料公司”）代理进口合同纠纷

技术贸易公司与国龙塑料公司签署《委托代理进口合同》，约定国龙塑料公司委托技术贸易公司向外商进口 PET 瓶清洗生产线项目，三方签署《补充协议》，技术贸易公司已向外商支付部分货款，但国龙塑料公司未履行付款义务。国广西梧州国龙房地产开发有限责任公司、广西梧州国龙物业管理有限责任公司、郭家万、广西国龙大酒店有限责任公司自愿就国龙塑料公司债务向本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 20 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，案件尚在审理中。截止 2015 年 12 月 31 日，技术贸易公司应收国龙塑料公司 2,316.01 万元，鉴于部分设备尚未发货给国龙塑料公司，可用于处置，预计不存在大额损失，未计提单项坏账准备。

(11) 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技术贸易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，本案处于一审阶段，尚未开庭审理。截止 2015 年 12 月 31 日，技术贸易公司应收红山化纤公司货款 3,583.48 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，预计不存在大额损失，技术贸易公司未计提单项坏账准备。

(12) 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 2015 年 12 月 31 日，轻纺公司应收句容嘉叶公司 2,235,680.26 元、预付句容嘉叶公司 10,018,367.64 元，预计应收账款收回存在一定困难，计提应收账款单项坏账准备 2,123,896.25 元。

2.本集团子公司广州机械科学研究院有限公司

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诉广州机械科学研究院有限公司之子公司广州中机实业有限公司（以下简称“中机实业”）（被告一）及中山市天富石油化工有限公司（被告二）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，中山市天富石油公司负连带责任。

2014 年 9 月 25 日，中机实业公司与中海油公司签订 2000 吨基础油买卖合同，中海油按合同约定已于 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市天富石油化工有限公司签订 2000 吨基础油买卖合同，中山市天富石油化工有限公司未能按照合同约定交付剩余 1000 吨基础油。截止 2015 年 12 月 31 日中机实业提出管辖权异议，相关事项尚在复核中。

3.本集团子公司中国海洋航空集团有限公司

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，导致珠海经济特区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经济特区耀丰企业有限公司经济损失 3,500 万元。珠海经济特区耀丰企业有限公司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批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。中国海洋航空集团有限公司于 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 2100 万元及 1400 万元预计负债。2015 年 3 月 30 日，人民法院判决珠海香洋偿还珠海耀丰 2.76 万元，据了解，耀丰公司已上诉，截止 2015 年 12 月 31 日，法院尚未作出二审判决。

4.本集团子公司中国福马机械集团有限公司

2015 年 3 月 16 日，中国福马机械集团有限公司与镇江鼎诚进出口贸易有限公司、江苏索坤能源有限公司签订《煤炭销售合同》，两家公司未按照合同约定偿还欠款，截止 2015 年 12 月 31 日中国福马机械集团有限公司对镇江鼎诚进出口贸易有限公司的应收账款余额为 11,079,277.70 元，对江苏索坤能源有限公司的应收账款余额为 9,055,233.87 元。

5.本集团子公司中国地质装备有限公司

2011 年，张家口中地装备探矿工程机械设备有限公司（以下简称“张探公司”）与大连中瀚能源有限公司（以下简称“大连中瀚”）签订了战略合作协议书，

开始合作铁精粉贸易业务。后大连中瀚要求合作保兑仓业务，张探公司于 2012 年 5 月 10 日与大连中瀚、中信银行股份有限公司大连分行（以下简称“大连中信”）三方共同签署了《保兑仓业务合作协议（差额保证）》。在该协议中约定：张探公司“对差额部分以及由于逾期产生的逾期利息、罚息承担连带保证责任”。

三方协议签订后，大连中信分别于 2012 年 5 月 10 日、12 日，11 月 14 日、15 日向张探公司出具十份银行承兑汇票，金额共计 229,910,000 元。2012 年 5 月 10 日和 5 月 12 日出具的银行承兑汇票，大连中瀚均在银行承兑汇票到期日前向大连中信足额支付备付款项。但是 2012 年 11 月 14 日和 15 日出具的银行承兑汇票（总金额合计 76,920,000 元），大连中瀚未按约定期限在银行承兑汇票到期前足额向大连中信支付备付金额，导致大连中信一纸诉状将张探公司诉至辽宁省大连市中级人民法院，要求张探公司索赔差额赔付款项及相关逾期利息和罚息 4,999.15 万元。2013 年 12 月底，张探公司已经收到（2013）张商初字第 81 号字判决书。现这起经济纠纷案已移至辽宁省高院。同时张探公司对大连中瀚、内蒙古中瀚石化有限公司、辽宁中聚有限公司以诈骗罪报案并向河北省高院起诉。2014 年底辽宁省高院已结案，判张探公司胜诉，中信银行不服，上诉至最高人民法院。

6.本集团子公司中国汽车工业工程有限公司

原告上海新弘大置业有限公司与被告中国汽车工业工程有限公司子公司机械工业第四设计研究院以及浙江创业建设工程有限公司、会元设计咨询（上海）有限公司、厦门厦生园林建设集团有限公司、上海光华勘测设计院有限公司、上海金桥建设监理有限公司建设工程合同纠纷案中，原告上海新弘大置业有限公司于 2014 年 2 月份向上海市松江区人民法院提出财产保全的申请，对六名被告价值 16,911,849.20 元财产提出冻结，实际执行中因其他被告账户无资金，故全部冻结的是机械工业第四设计研究院账户资金。本期法院要求银行对该账户进行续冻，续冻期限为 2015 年 4 月 7 日至 2016 年 4 月 6 日，截止 2015 年 12 月 31 日，该诉讼事项尚无实质性进展。

7.本集团子公司中国第二重型机械集团公司

（1）中国第二重型机械集团公司下属子公司中国机械对外经济技术合作有限公司（以下简称“CMIC”）位于北洼西里 29 号楼 17 层 1701-1709 号房产（建

筑面积 744.06 平方米)、18 层 1801-1809 号房产(建筑面积 744.06 平方米),因北京艾维房地产开发有限公司(清算中)不服北京市住房和城乡建设委员会作出的房屋权属登记行为,向北京市海淀区人民法院提起上诉,北京市海淀区人民法院于 2012 年 12 月 14 日下发了《北京市海淀区人民法院行政裁定书》((2012)海行初字第 00327 号),驳回北京艾维房地产开发有限公司的起诉。北京艾维房地产开发有限公司不服北京市海淀区人民法院(2012)海行初字第 00327 号行政裁定,向北京市第一中级人民法院提起上诉,2013 年 2 月 25 日北京市第一中级人民法院下发《北京市第一中级人民法院行政裁定书》((2013)一中行终字第 351 号),驳回上诉,维持一审裁定。2014 年 5 月 5 日北京市第一中级人民法院下发《北京市第一中级人民法院应诉通知书》((2014)一中民初字第 4358 号),已受理原告北京艾维房地产开发有限公司与被告北京市水务局、北京水利发展公司、CMIC 所有权确认纠纷一案,2015 年 12 月 14 日,日北京市第一中级人民法院下发《北京市第一中级人民法院民事判决书》((2014)一中民初字第 4358 号),驳回北京艾维房地产开发有限公司的诉讼请求,目前,北京艾维房地产开发有限公司已向北京市高级人民法院提起上诉。

(2) 中国第二重型机械集团公司下属子公司二重重装(德阳)重型装备股份有限公司(以下简称“二重重装公司”)有两笔因票据纠纷被第三方起诉事项,诉讼标的分别为本金 9,000 万元及相应利息,截止本报告报出日,其中一笔诉讼已判二重重装公司败诉,二重重装公司已提起上诉;另一笔诉讼尚未审理或判决。

(3) 中国第二重型机械集团公司下属子公司二重重装公司因质量纠纷被客户起诉,诉讼标的为 25,219,500.00 元,公司已提管辖权异议,截止本报告报出日,本案尚未审理或判决。

(4) 中国第二重型机械集团公司由于资金紧张,未能及时偿付货款及其他合同款项,截止 2015 年 12 月 31 日,已涉入有多起合同纠纷被供应商起诉,诉讼案由包括:买卖合同纠纷、承揽合同纠纷、工程建设合同纠纷等,其中主要大额诉讼如下:

诉讼被告名称	被诉原因	诉讼标的
镇江重机公司	工程建设合同纠纷	7,369,786.71
镇江重机公司	工程建设合同纠纷	31,173,920.00

万信工程公司 买卖合同欠款 1,675,316.27

8.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诉一拖（洛阳）里科汽车有限公司委托贷款纠纷

2007年和2009年中国一拖集团有限公司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中国一拖集团有限公司贷款本金4700万元，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%罚息向中国一拖集团有限公司另行支付逾期利息；仲裁费及财产保全费443802元由一拖（洛阳）里科汽车有限公司承担。

截止2015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。中国一拖集团有限公司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、缓慢。

(2) 中国一拖集团有限公司诉一拖（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中国一拖集团有限公司签订抵押合同，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。中国

一拖集团有限公司欲行使抵押权于 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 日内向中国一拖集团有限公司支付 4,500 万元，并承担仲裁费及财产保全费 310,552 元。

截止 2015 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。中国一拖集团有限公司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、缓慢。

（3）紫云山庄房地产有限公司（简称“紫云山庄公司”）诉中国一拖集团有限公司、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

中国一拖集团有限公司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本公司利益，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中国一拖集团有限公司恶意串通，申请保全错误造成其损失为由提起诉讼，要求中国一拖集团有限公司赔偿其损失 2,000.00 万元。中国一拖集团有限公司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：驳回中国一拖集团有限公司异议。2008 年 8 月 18 日本公司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中国一拖集团有限公司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，现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。

截止报告出具日，诉讼情况尚无新的进展。

（4）中国一拖集团有限公司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 年元月，中国一拖集团有限公司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：由中国一拖集团有限公司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，罗兰德公司对中国一拖集团有限公司的担保提供反担保。2004 年 5 月因河南建业未能按期偿还债务，广东发展银行从中国一拖集团有限公司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，代河南建业偿还本公司被扣划款，但罗兰德公司仅履行了部分还款义务，尚欠中国一拖集团有限公司 9,313.00 万元迟迟未予支付。为保证剩余债权的实现，2007 年 6 月中国一拖集团有限公司以罗兰德公司、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中国一拖集团有限公司 9,313.00 万元。该案经市、省两级人民法院审理并判决中国一拖集团有限公司胜诉。

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”。

截止 2015 年 12 月 31 日，剩余未收回款项金额为 2,413.85 万元，已对方土地和资金进行了财产保全措施，正在执行当中。

二、报告期内公司破产重整事项

本集团子公司中国第二重型机械集团公司及其子公司二重集团（德阳）重型装备股份有限公司债务重组事项

1.中国第二重型机械集团公司债务重组事项

2015年9月21日，德阳市中级人民法院（以下简称“德阳中院”）（2015）德破（预）字第7-1号《民事裁定书》，受理申请人机械工业第一设计研究院对中国二重的重整申请。并于同日作出（2015）德破字第5-1号《决定书》，指定北京市金杜律师事务所和北京大成律师事务所担任二重集团公司的管理人（以下简称管理人），负责开展重整各项工作。

2015年11月27日第一次债权人会议表决通过了《中国第二重型机械集团公司重整计划草案》。2015年11月30日，德阳中院以（2015）德民破字第5-2号《民事裁定书》批准《重整计划》，并终止重整程序。

（1）重整计划的内容主要包括：

①担保债权的调整及清偿

二重集团的担保债权都是8万吨大型模锻压机建设项目贷款银团债权（以下简称“8万吨银团债权”），以8万吨大型模锻压机建设资产设定抵押。8万吨银团债权包括4家银行债权人，债权确认金额共计1,028,486,488.43元。担保债权按照100%比例分期清偿。自德阳中院裁定批准本重整计划之日起，经德阳中院裁定确认的担保债权全部转为分期清偿的本金，以德阳中院裁定批准重整计划之日为当年第1日，以现金方式在15年内清偿完毕，并支付对应利息，清偿安排如下：前5年只付息不还本，从第6年开始偿还本金；分期偿还的利率分段给予优惠，其中，前5年按照同期贷款基准利率下浮30%付息，第6-10年按照同期贷款基准利率下浮20%付息，第11-15年恢复同期贷款基准利率付息；第1年“同期贷款利率”的确定日期为德阳中院裁定批准重整计划之日，其后在每年的改日确定当期“同期贷款利率”；按年付息、还本，以德阳中院裁定批准重整计划之日为当年第1日，每年的第12个月的第20日付息、还本；在债权未清偿完毕之前，继续由8万吨大型模锻压机建设资产提供抵押担保。

②普通债权的调整和清偿

金融普通债权按13.08%的比例以现金方式清偿，自重整计划获得德阳中院

批准之日起 1 个月内一次性清偿完毕；扣除现金清偿部分后剩余的金额全部以二重集团持有子公司二重重装的股份以 5.29 元/股的价格抵，共计需要 232,444,657.00 股股份。

非金融普通债权基本都是经营性债务，相对于金融债权有较大特殊性，涉及债权人人数众多，但绝大部分债权单笔债权额度相对较小。为保护经营性债权人利益，实现持续经营的目标，债权调整及清偿方案为：25 万元以内全额现金清偿；超过 25 万元部分提供不同清偿方案供债权人选择后分期限清偿。

③暂未确认债权的处理

已依法申报但在二重集团重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经管理人初步审查确认并经德阳中院裁定确认后，根据德阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的调整和清偿标准予以清偿。管理人将为该部分债权提存一次性偿债资金和股份。

(2)《重整计划》执行情况如下：

①担保债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已按重整计划重新签定借款合同及担保合同。

②普通债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已按重整计划对金融普通债完成清偿；对非金融普通债权已按重整计划以现金偿付。

③暂未确认债权及偿付债权的处理

对暂未确认的债权及因客观原因未按重整计划偿付的债权，管理人已按重整计划对相应金额和股票数量予以提存。

2、二重集团（德阳）重型装备股份有限公司债务重组事项

2015 年 9 月 21 日，德阳市中级人民法院（以下简称“德阳中院”）以（2015）德破（预）字第 8-1 号《民事裁定书》，受理德阳立达化工有限公司以本公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由向德阳中院申请对二重重装公司进行重整。并于同日指定北京市金杜律师事务所和北京大成律师事务所为本公司管理人（以下简称管理人），负责开展重整各项工作。

2015 年 11 月 27 日第一次债权人会议表决通过了《二重集团（德阳）重型

装备股份有限公司重整计划草案》。2015 年 11 月 30 日，德阳中院以（2015）德民破字第 4-2 号《民事裁定书》批准《重整计划》，并终止重整程序。

（1）重整计划的内容主要包括：

①出资人权益调整：以二重重装现有总股本为基数，按每 10 股转增 4.46 股的比例实施资本公积金转增，共计转增约 102,287.85 万股。上述转增股份不向股东分配，全部按照重整计划规定清偿债权人。全体股东按照相应比例让渡其持有的二重重装公司股份，其中第一大股东二重集团公司让渡其所持股份的 45.32%，让渡约 74,283.54 万股股份；其他股东让渡其所持股份的 20%，共计让渡约 13,087.20 万股股份。

②担保债权的调整及清偿

中国银行股份有限公司德阳分行的担保债权，针对管理人已经审查确认的 8,274,576.75 元，就担保财产享有优先受偿的权利。在重整计划获得德阳中院裁定批准之日起 1 个月内以现金方式一次性清偿完毕。担保债权获得清偿后，解除财产担保手续。针对管理人暂时无法确认的部分 1,735,000.00 元，鉴于该笔担保债权存有全额保证金，管理人不再提存偿债资金。

二重重装公司的实际控制人国机集团及其下属公司国机财务有限责任公司（以下简称“国机财务”）的担保债权；由于二重重装公司债务负担特别沉重，现有偿债资源有限，国机集团及国机财务为继续支持二重重装公司的发展，尽可能使其他债权人获得更高比例的清偿，同意不占用本次重整偿债资源，在重整程序完成之后通过定向增发等方式依法合规妥善解决，在重整计划经德阳中院裁定批准后办理解除财产抵押、质押登记手续，该部分债权在获得清偿之前按照同期贷款基准利率下浮 50% 计息。

③普通债权的调整和清偿

金融普通债权按 13.08% 的比例以现金方式清偿，自本重整计划获得德阳中院批准之日起 1 个月内一次性清偿完毕；扣除现金清偿部分后剩余的金额全部以重整计划出资人权益调整方案转增和让渡的股份以 5.29 元/股的价格抵偿。

非金融普通债权基本都是经营性债务，相对于金融债权有较大特殊性，涉及债权人人数众多，但绝大部分债权单笔债权额度相对较小。为保护经营性债权人利益，实现持续经营的目标，债权调整及清偿方案为：25 万元以内全额现金清

偿；超过 25 万元部分提供不同清偿方案供债权人选择后分期限清偿。

二重重装公司的实际控制人国机集团、母公司二重集团公司向二重重装公司管理人的非金融普通债权，由于二重重装公司债务负担特别沉重，现有偿债资源有限，国机集团、二重集团公司为继续支持二重重装公司的发展，尽可能使其他债权人获得更高比例的清偿，同意不占用本次重整偿债资源，在重整程序完成之后采用定向增发等方式，依法合规妥善解决。该部分债权在获得清偿之前按照同期贷款基准利率下浮 50% 计息。

④暂未确认债权的处理

已依法申报但在二重重装公司重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经管理人初步审查确认并经德阳中院裁定确认后，根据德阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的调整和清偿标准予以清偿。管理人将为该部分债权提存一次性偿债资金和股份。

(2)《重整计划》执行情况如下：

①出资人权益调整

截止 2015 年 12 月 31 日，二重重装公司已按重整计划将资本公积转增股本；除渤海银行和国家开发银行未提供股票账户尚未办理股票过户外其他金融债权人已办理完股权划转手续。

②担保债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，二重重装公司已按重整计划清偿中国银行股份有限公司德阳分行的担保债权。

③普通债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，除渤海银行和国家开发银行未提供股票账户尚未办理股票过户外，二重重装公司已按重整计划对金融普通债完成清偿；对非金融普通债权已按重整计划以现金偿付。

④暂未确认债权及偿付债权的处理

对暂未确认的债权及因客观原因未按重整计划偿付的债权，管理人已按重整计划对相应金额和股票数量予以提存。

根据重整计划的执行情况，本公司及下属子公司二重重装公司认为重整计划业已执行完毕。

三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

报告期内，不存在公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，不存在公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、报告期内其他重大事项

表 6-1 其他重大事项

序号	相关事项	是否发生前述事项
1	本公司经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化；	否
2	债券信用评级发生变化；	否
3	本公司主要资产被查封、扣押、冻结；	否
4	本公司发生未能清偿到期债务的违约情况；	否
5	本公司当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十；	否
6	本公司放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十；	否
7	本公司发生超过上年末净资产百分之十的重大损失；	否
8	本公司作出减资、合并、分立、解散、申请破产的决定；	否
9	本公司涉及重大诉讼、仲裁事项或者受到重大行政处罚；	否
10	本公司情况发生重大变化导致可能不符合上市条件；	否
11	本公司涉嫌犯罪被司法机关立案调查，本公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；	否

12	保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化（如有）；	否
13	其他对债券持有人权益有重大影响的事项。	否

第七节 财务报告

一、本公司及担保人/保证人财务情况

本期债券为无担保债券，不涉及担保人/保证人财务情况事项。

二、公司 2015 年审计报告正文和经审计的财务报表

本公司 2015 年审计报告正文和经审计的财务报表请参见附件。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息；
- 五、其他备查文件。

(本页无正文，为《中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券 2015 年年度报告》之签章页)



中国机械工业集团有限公司

2016年4月29日

**中国机械工业集团有限公司
2015 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	13-247



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

联系电话: +86(010)6554 2288

telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190

facsimile: +86(010)6554 7190



审计报告

XYZH/2016BJA40745

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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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、管理层对合并财务报表的责任

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，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国机集团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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 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 北京

中国注册会计师:

张泉



中国注册会计师:

张海峰



二〇一六年四月二十七日

合并资产负债表

2015年12月31日

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1		
△结算备付金	2	65,709,934,331.58	67,191,799,752.45
△拆出资金	3		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		
衍生金融资产	5	650,753,091.68	672,092,581.79
应收票据	6	337,260.15	2,626,671.40
应收账款	7	5,229,239,100.47	5,911,360,096.98
预付款项	8	36,188,677,171.44	31,807,128,339.22
△应收保费	9	24,516,735,572.77	25,264,214,913.46
△应收分保账款	10		
△应收分保准备金	11		
应收利息	12		
应收股利	13	105,942,764.09	75,159,093.60
其他应收款	14	2,393,102.03	3,117,353.20
△买入返售金融资产	15	9,302,699,307.47	7,988,308,796.69
存货	16	899,544,776.20	
其中：原材料	17	41,892,659,696.17	52,196,362,705.12
库存商品（产成品）	18	2,459,803,563.33	5,592,838,500.08
划分为持有待售的资产	19	20,105,423,997.01	24,764,329,024.42
一年内到期的非流动资产	20	65,508,408.24	88,343,411.56
其他流动资产	21	1,228,521,305.43	861,544,101.55
	22	5,127,156,528.66	304,222,586.17
流动资产合计	23	190,920,102,416.38	192,366,280,403.19
非流动资产:	24		
△发放贷款及垫款	25	1,310,515,194.32	1,131,986,769.78
可供出售金融资产	26	6,432,401,584.60	4,081,076,188.17
持有至到期投资	27	1,160,005,900.00	1,090,377,300.00
长期应收款	28	3,039,173,420.27	2,835,543,631.33
长期股权投资	29	2,952,958,467.97	2,647,428,555.68
投资性房地产	30	1,097,781,384.18	992,613,353.04
固定资产原价	31	49,308,435,138.10	44,959,402,427.03
减：累计折旧	32	16,233,468,353.67	14,438,050,934.59
固定资产净值	33	33,074,966,784.43	30,521,351,492.44
减：固定资产减值准备	34	1,807,613,854.26	1,675,777,806.68
固定资产净额	35	31,267,352,930.17	28,845,573,685.76
在建工程	36	6,522,624,496.68	9,054,393,988.86
工程物资	37	34,568,422.31	26,321,933.32
固定资产清理	38	6,269,395.27	6,436,815.84
生产性生物资产	39	3,592,848.31	3,442,151.90
油气资产	40		
无形资产	41	13,377,355,651.29	9,279,322,807.56
开发支出	42	77,933,714.71	59,615,704.30
商誉	43	307,898,078.39	346,753,589.38
长期待摊费用	44	500,042,386.54	450,055,726.48
递延所得税资产	45	1,590,781,326.54	1,296,155,389.71
其他非流动资产	46	830,133,878.07	683,388,774.06
其中：特准储备物资	47		
非流动资产合计	48	70,511,389,079.62	62,830,486,365.17
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
总计	72	261,431,491,496.00	255,196,766,768.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

全强印华

合并资产负债表(续)

2015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

	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	73		
短期借款	74	26,535,438,714.84	40,677,394,793.84
△向中央银行借款	75		
△吸收存款及同业存放	76	49,072,724.21	101,047,017.77
△拆入资金	77	650,000,000.00	350,000,000.00
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	30,301,948.46
衍生金融负债	79	85,228,505.37	62,315,838.91
应付票据	80	16,044,664,003.52	11,695,993,522.56
应付账款	81	49,183,231,072.38	47,697,937,888.64
预收款项	82	50,297,117,703.59	53,913,858,153.32
△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	3,308,011,300.19	3,342,145,048.21
其中:应付工资	86	2,161,405,094.51	2,079,637,550.69
应付福利费	87	12,255,447.83	26,107,991.49
#其中:职工奖励及福利基金	88		
应交税费	89	-1,880,394,525.77	-2,764,513,602.32
其中:应交税金	90	-2,476,826,298.10	-3,232,226,731.21
应付利息	91	353,301,559.25	693,128,334.80
应付股利	92	186,334,366.87	137,829,379.93
其他应付款	93	12,716,729,573.90	9,354,521,707.74
△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	2,134,621,020.02	5,229,930,006.11
其他流动负债	100	274,167,411.25	1,048,174,868.11
流动负债合计	101	160,338,927,395.77	171,570,064,906.08
非流动负债:	102		
长期借款	103	9,525,149,835.33	9,589,595,440.98
应付债券	104	4,498,186,471.02	5,182,577,559.16
长期应付款	105	1,845,549,679.91	699,080,729.51
长期应付职工薪酬	106	928,817,492.25	990,869,743.05
专项应付款	107	1,252,347,927.51	1,192,669,421.89
预计负债	108	775,683,369.98	498,238,310.67
递延收益	109	2,121,617,343.00	2,034,141,085.37
递延所得税负债	110	1,090,319,797.50	942,857,285.93
其他非流动负债	111	56,535,304.05	14,425,000.00
其中:特准储备基金	112		
非流动负债合计	113	22,094,207,220.55	21,144,454,576.56
负债合计	114	182,433,134,616.32	192,714,519,482.64
所有者权益(或股东权益):	115		
实收资本(股本)	116	20,330,840,000.00	16,830,840,000.00
国有资本	117	20,330,840,000.00	16,830,840,000.00
其中:国有法人资本	118	20,330,840,000.00	16,830,840,000.00
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	20,330,840,000.00	16,830,840,000.00
其他权益工具	125		
其中:优先股	126		
永续债	127		
资本公积	128	18,978,080,166.08	14,599,429,367.28
减:库存股	129		
其他综合收益	130	1,262,404,232.92	789,439,496.30
其中:外币报表折算差额	131	-191,219,142.94	-194,599,289.17
专项储备	132	74,009,695.65	71,881,830.54
盈余公积	133	1,271,995,858.67	1,085,203,653.36
其中:法定公积金	134	1,262,635,245.67	1,075,843,040.36
任意公积金	135		
#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	203,515,442.27	203,085,221.22
未分配利润	140	15,621,528,747.41	11,003,057,389.94
归属于母公司所有者权益合计	141	57,742,374,143.00	44,582,936,958.64
*少数股东权益	142	21,255,982,736.68	17,899,310,327.08
所有者权益合计	143	78,998,356,879.68	62,482,247,285.72
负债和所有者权益总计	144	261,431,491,496.00	255,196,766,768.36

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

合并利润表

2015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	220,797,336,336.57	242,911,776,504.24
其中：营业收入	2	220,158,747,440.81	242,653,464,039.95
△利息收入	3	609,705,865.74	244,530,526.04
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5	28,883,030.02	13,781,938.25
二、营业总成本	6	218,197,632,786.60	245,078,913,754.89
其中：营业成本	7	196,701,527,750.78	221,175,014,977.71
△利息支出	8	255,434,153.51	23,994,408.75
△手续费及佣金支出	9	1,385,219.43	949,585.58
△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		
营业税金及附加	15	813,946,155.61	762,039,793.76
销售费用	16	5,069,919,630.63	4,751,652,868.12
管理费用	17	10,425,668,102.24	10,804,267,704.64
其中：研究与开发费	18	2,692,881,696.07	2,429,450,641.24
财务费用	19	990,434,777.17	1,263,200,006.77
其中：利息支出	20	2,935,137,866.30	2,841,616,127.55
利息收入	21	1,459,175,616.89	1,724,939,414.26
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	22	-742,848,087.78	-79,272,283.75
资产减值损失	23	3,939,316,997.23	6,297,794,409.56
其他	24		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-67,724,562.17	-238,511,344.08
投资收益（损失以“-”号填列）	26	1,702,150,529.97	1,031,330,480.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	-161,765,329.34	-87,081,858.24
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	2,054,391.04	53,982.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	4,236,183,908.81	-1,374,264,131.09
加：营业外收入	30	4,829,585,757.95	1,399,957,209.91
其中：非流动资产处置利得	31	169,054,114.10	341,797,758.60
非货币性资产交换利得	32		
政府补助	33	727,336,575.02	668,908,005.86
债务重组利得	34	3,590,269,233.99	55,702,582.85
减：营业外支出	35	585,436,619.89	419,768,732.37
其中：非流动资产处置损失	36	58,004,811.86	33,365,470.11
非货币性资产交换损失	37		
债务重组损失	38	22,728,122.36	20,199,509.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	8,480,333,046.87	-394,075,653.55
减：所得税费用	40	2,195,985,648.98	2,240,819,898.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	6,284,347,397.89	-2,634,895,552.49
归属于母公司所有者的净利润	42	4,818,413,935.99	-2,202,145,058.45
*少数股东损益	43	1,465,933,461.90	-432,750,494.04
六、其他综合收益的税后净额	44	444,497,410.57	298,493,248.09
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	-24,820,000.00	-16,240,000.00
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	-24,820,000.00	-16,240,000.00
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	469,317,410.57	314,733,248.09
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	-18,028,958.15	-8,028,814.88
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	486,143,145.42	428,274,403.61
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	1,203,223.30	-105,512,340.64
七、综合收益总额	54	6,728,844,808.46	-2,336,402,304.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	5,281,875,669.61	-2,051,249,752.42
归属于少数股东的综合收益总额	56	1,446,969,138.85	-285,152,551.98
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：

会计工作负责人：

会计机构负责人：



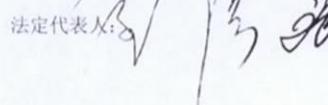
合并现金流量表

2015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：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	237,182,477,807.96	264,622,690,756.86
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-51,974,293.56	-55,885,921.65
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	676,800,000.00	-945,445,253.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	646,623,971.23	252,505,316.28
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12	-897,369,493.18	
收到的税费返还	13	4,291,968,784.69	3,656,155,379.15
收到其他与经营活动有关的现金	14	16,909,675,054.39	12,348,415,892.05
经营活动现金流入小计	15	258,758,201,831.53	279,878,436,169.69
购买商品、接受劳务支付的现金	16	200,157,292,455.27	240,500,482,765.00
△客户贷款及垫款净增加额	17	1,578,696,603.65	770,050,625.09
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-1,132,309,057.26	540,804,001.50
△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	267,436,822.51	6,515,075.97
△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	14,056,157,294.84	13,640,350,886.14
支付的各项税费	23	8,065,302,344.53	9,053,869,971.76
支付其他与经营活动有关的现金	24	21,618,799,956.63	15,279,465,035.64
经营活动现金流出小计	25	244,611,376,420.17	279,791,538,361.10
经营活动产生的现金流量净额	26	14,146,825,411.36	86,897,808.59
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28	61,959,066,645.60	63,817,840,883.87
取得投资收益收到的现金	29	1,543,550,140.92	572,875,334.01
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	639,388,929.75	616,240,262.58
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	108,122,310.36	61,692,766.52
收到其他与投资活动有关的现金	32	4,687,241,613.15	1,479,152,056.77
投资活动现金流入小计	33	68,937,369,639.78	66,547,801,303.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	5,062,763,533.82	5,723,361,490.19
投资支付的现金	35	68,421,390,518.72	64,267,063,501.22
△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	70,030,943.61	145,957,988.25
支付其他与投资活动有关的现金	38	2,625,227,425.21	948,391,301.10
投资活动现金流出小计	39	76,179,412,421.36	71,084,774,280.76
投资活动产生的现金流量净额	40	-7,242,042,781.58	-4,536,972,977.01
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42	5,750,580,722.14	5,110,750,354.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	865,168,634.87	725,596,182.03
取得借款所收到的现金	44	60,127,040,116.51	70,208,187,240.93
△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	2,624,997,334.07	1,821,511,438.05
筹资活动现金流入小计	47	68,502,618,172.72	77,140,449,033.19
偿还债务所支付的现金	48	70,588,244,934.97	61,285,293,684.95
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	3,330,408,800.73	3,946,887,625.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	903,228,806.46	780,093,443.53
支付其他与筹资活动有关的现金	51	3,525,245,297.02	3,016,215,921.53
筹资活动现金流出小计	52	77,443,899,032.72	68,248,397,232.07
筹资活动产生的现金流量净额	53	-8,941,280,860.00	8,892,051,801.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	378,572,063.42	-74,900,577.49
五、现金及现金等价物净增加额	55	-1,657,926,166.80	4,367,076,055.21
加：期初现金及现金等价物余额	56	54,124,573,532.91	49,757,497,477.70
六、期末现金及现金等价物余额	57	52,466,647,366.11	54,124,573,532.91

法定代表人： 主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合营所有者权益变动表(续)
2015年度

单位：人民币元

上年金额									
归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9
加：会计政策变更	124,965,512.63		17,741,610,577.63		633,945,218.28	60,987,951.41	858,478,116.49	149,754,606.91	13,695,984,329.97
前期差错更正					-1,080,000.00				1,547,308.33
其他			-133,343,968.00		5,978,971.99		824,126.97		-73,160,717.97
二、本年年初余额	5	9,124,965,512.63	17,666,296,609.63		638,944,190.27	60,163,814.44	858,478,116.49	149,754,606.91	13,292,536,689.02
三、本年净增加额（减少以“-”号填列）	6	7,705,874,457.37	-3,005,867,242.35		150,895,306.03	11,718,016.10	226,725,536.87	53,320,614.31	-2,289,479,299.08
(一) 经营活动现金流量					150,895,306.03			-2,202,145,058.15	2,051,149,752.42
(二) 所有者投入和减少资本	8	3,830,840,000.00	1,184,361,030.08			-652,080.27		80,543,894.89	5,095,091,945.30
1. 所有者投入的普通股	9	3,830,840,000.00						3,830,840,000.00	1,400,139,568.83
2. 其他权益工具持有者投入资本	10								9,960,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11								9,900,000.00
4. 其他	12		1,184,361,030.08		-652,080.27			80,543,894.89	1,264,251,945.30
(三) 专项储备提取和使用			12,370,996.37					12,370,996.37	3,994,207.18
1. 提取专项储备	14				205,825,231.29			205,825,231.29	33,049,001.98
2. 使用专项储备	15				-193,454,234.92			-193,454,234.92	-29,654,794.80
(四) 利润分配	16					226,725,536.87	53,320,614.31	-207,015,000.00	1,095,710,215.93
1. 提取盈余公积	17					226,725,536.87		-226,725,536.87	
其中：法定公积金	18					226,725,536.87		-226,725,536.87	
任意公积金	19								
2. 提存基金	20								
3. 企业发展基金	21								
4. 其他	22								
(五) 所有者权益内部结转	23								
1. 利润归母盈余	24								
2. 提取一般风险准备	25								
3. 对所有者(或股东)的分配	26								
4. 其他	27								
(五) 所有者权益内部结转	28								
1. 资本公积转增资本(或股本)	29								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	30								
3. 盈余公积弥补亏损	31								
4. 根据重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	32								
四、本年年末余额									

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强全印

10

母公司资产负债表

2015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	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67
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		11,803,456.32
预付款项	7	11,776,262.40	11,776,262.40
应收利息	8	151,215,856.86	
应收股利	9	252,256,095.02	254,363,276.61
其他应收款	10	9,785,657,036.95	5,760,031,210.89
存货	11	716,669,112.23	935,925,707.59
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	13,644,830,799.33	12,166,996,813.48
非流动资产：	16		
可供出售金融资产	17	878,858,033.88	659,730,372.80
持有至到期投资	18		
长期应收款	19		
长期股权投资	20	29,317,304,340.78	27,402,720,209.04
投资性房地产	21		
固定资产	22	174,207,872.30	188,341,608.78
在建工程	23	1,500,000.00	9,545,923.00
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	26,099,694.09	23,543,624.98
开发支出	29		
商誉	30		
长期待摊费用	31		
递延所得税资产	32	137,937,187.93	145,984,750.79
其他非流动资产	33		
非流动资产合计	34	30,535,907,128.98	28,429,866,489.39
	35		
	36		
	37		
	38		
	39		
	40		
	41		
资产总计	42	44,180,737,928.31	40,596,863,302.87

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

母公司资产负债表 (续)

2015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

	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	247,285,852.06	299,013,265.60
预收款项	49	1,217,570,311.90	1,448,127,191.51
应付职工薪酬	50	39,476,485.69	61,867,008.64
应交税费	51	193,056,269.53	236,693,033.09
应付利息	52	96,290,684.94	148,606,575.39
应付股利	53		
其他应付款	54	522,441,853.94	261,423,521.68
划分为持有待售的负债	55		
一年内到期的非流动负债	56		1,999,286,691.79
其他流动负债	57		
流动负债合计	58	2,604,721,458.06	4,743,617,287.70
非流动负债：	59		
长期借款	60		
应付债券	61	2,701,232,962.83	2,697,205,819.97
长期应付款	62		
长期应付职工薪酬	63		
专项应付款	64	3,232,640.87	7,239,002.87
预计负债	65		
递延收益	66		
递延所得税负债	67	106,107,435.83	17,400,530.56
其他非流动负债	68		
非流动负债合计	69	2,810,573,039.53	2,721,845,353.40
负债合计	70	5,415,294,497.59	7,465,462,641.10
所有者权益	71		
实收资本	72	20,330,840,000.00	16,830,840,000.00
其他权益工具	73		
其中：优先股	74		
永续债	75		
资本公积	76	9,407,418,553.56	9,407,418,553.56
减：库存股	77		
其他综合收益	78	318,322,307.49	52,201,591.68
其中：外币报表折算差额	79		
专项储备	80		
盈余公积	81	1,271,995,858.67	1,085,203,653.36
未分配利润	82	7,436,866,711.00	5,755,736,863.17
所有者权益合计	83	38,765,443,430.72	33,131,400,661.77
负债和所有者权益总计	84	44,180,737,928.31	40,596,863,302.87

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

母公司利润表

2015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	269,143,172.46	481,975,653.19
减：营业成本	2	225,046,877.97	473,279,003.22
营业税金及附加	3	75,011,755.40	34,403,151.23
销售费用	4	16,193,425.94	9,624,935.18
管理费用	5	195,312,068.96	171,923,915.29
财务费用	6	-207,816,893.01	-30,617,776.11
资产减值损失	7		-5,328,379.90
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	2,535,488,679.85	2,658,845,395.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10	16,394,916.58	-11,267,888.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	2,500,884,617.05	2,487,536,199.84
加：营业外收入	12		664,655.65
其中：非流动资产处置利得	13		53,230.89
减：营业外支出	14	475,066,323.13	3,718,724.72
其中：非流动资产处置损失	15	104,441.72	56,957.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	2,025,818,293.92	2,484,482,130.77
减：所得税费用	17	157,896,240.78	217,226,762.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	1,867,922,053.14	2,267,255,368.71
五、其他综合收益的税后净额	19	266,120,715.81	-330,913,022.92
（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	266,120,715.81	-330,913,022.92
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	266,120,715.81	-330,913,022.92
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	2,134,042,768.95	1,936,342,345.79
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：

会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2015年度

编制单位：中国机械工业集团有限公司

单位：人民币元

	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	328,286,593.46	234,229,293.65
收到的税费返还	3	66,479.99	726,551.55
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,287,960,679.58	1,194,583,546.81
经营活动现金流入小计	5	3,616,313,753.03	1,429,539,392.01
购买商品、接受劳务支付的现金	6	337,271,684.66	322,377,909.33
支付给职工以及为职工支付的现金	7	91,654,744.59	94,067,711.34
支付的各项税费	8	272,940,980.68	14,860,584.02
支付其他与经营活动有关的现金	9	8,222,672,139.26	2,611,445,745.30
经营活动现金流出小计	10	8,924,539,549.19	3,042,751,949.99
经营活动产生的现金流量净额	11	-5,308,225,796.16	-1,613,212,557.98
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	1,445,699,960.00	1,383,705,008.44
取得投资收益收到的现金	14	2,584,024,953.13	2,067,899,263.04
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		192,500.00
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	4,029,724,913.13	3,451,796,771.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	7,209,797.81	9,449,665.09
投资支付的现金	20	2,388,327,810.81	2,062,499,655.76
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	2,395,537,608.62	2,071,949,320.85
投资活动产生的现金流量净额	24	1,634,187,304.51	1,379,847,450.63
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	3,500,000,000.00	3,830,840,000.00
取得借款所收到的现金	27	288,600,000.00	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	3,788,600,000.00	4,119,440,000.00
偿还债务所支付的现金	30	2,355,800,000.00	788,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	223,303,041.75	430,310,825.01
支付其他与筹资活动有关的现金	32	1,506,599.50	4,511,092.00
筹资活动现金流出小计	33	2,580,609,641.25	1,223,421,917.01
筹资活动产生的现金流量净额	34	1,207,990,358.75	2,896,018,082.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	207,669.10	-4,886,838.20
五、现金及现金等价物净增加额	36	-2,465,840,463.80	2,657,766,137.44
加：期初现金及现金等价物余额	37	5,193,096,899.67	2,535,330,762.23
六、期末现金及现金等价物余额	38	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强华印



母公司所有者权益变动表
2015年度

单位：人民币元

行次	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	本年金额		
								△一般风险准备	未分配利润	其他
1	16,830,840,000.00		9,407,418,553.56	52,201,591.68		1,085,203,653.36		5,755,736,863.17		33,131,400,661.77
2										
3										
4										
5	16,830,840,000.00		9,407,418,553.56	52,201,591.68		1,085,203,653.36		5,755,736,863.17		33,131,400,661.77
6	3,500,000,000.00			206,120,715.81		186,792,205.31		1,681,129,847.83		5,634,042,768.95
7				206,120,715.81				1,867,922,053.14		2,134,042,768.95
8	3,500,000,000.00									3,500,000,000.00
9	3,500,000,000.00									3,500,000,000.00
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16										
17										
18										
19										
20										
21										
22										
23										
24										
25										
26										
27										
28										
29										
30										
31										
32	10,330,840,000.00		9,407,418,553.56		318,322,307.49		1,271,945,858.67		7,436,866,711.00	38,765,443,430.72

主管会计工作负责人：

法定代表人：

印 全华 强



母公司所有者权益变动表（续）

2015年度

单位：人民币元

行次	上年金额						未分配利润	其他	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			
1	9,124,965,542.63	1	12,720,305,068.53	3	4	5	6	7	11
2									
3									
4									
二、本年年初余额	5	9,124,965,542.63	12,720,305,068.53	383,114,614.60		858,478,116.49			27,009,086,173.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	7,705,874,457.37	-3,312,886,514.97	-330,913,022.92		226,725,596.87			6,122,314,488.19
(一) 综合收益总额	7								1,936,347,345.79
(二) 所有者投入和减少资本	8	3,830,840,000.00	362,147,942.40						4,392,987,942.40
1. 所有者投入的普通股	9	3,830,840,000.00							3,830,840,000.00
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			362,147,942.40					562,147,942.40
(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. 提存基金	20								
#企业发展基金	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	3,875,034,457.37		-3,875,034,457.37					
2. 盈余公积转增资本（或股本）	27	3,875,034,457.37		-3,875,034,457.37					
3. 盈余公积弥补亏损	28								
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	29								
5. 其他	31								
四、本年年末余额	32	6,830,840,000.00	9,407,418,553.56	52,201,591.68		1,085,203,653.36			33,131,400,661.77

法定代表人：

会计机构负责人：

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，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（国机资[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（国机资[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。本集团总部下设董事会办公室、办公厅、战略规划部、人力资源部、资产财务部、资本运营部、审计稽查部、法律事务部、党委工作部、纪律检查办公室、经营发展部、科技发展部、装备制造部、培训中心14个职能部门。

（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 28 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及有关财务会计制度的要求，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、会计估计

(一) 会计期间

本集团的会计年度为公历年，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费

用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

（五）合并财务报表编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司或本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

上述相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。某项安排的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本集团将全部子公司及结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。本集团合并范围内某一主体是投资性主体的，则仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入该主体合并范围并编制合并财务报表；该主体的其他子公司不应当予以合并，该主体对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。该投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，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

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

本集团对子公司持有母公司的长期股权投资，视为本集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积-资本溢价，资本公积-资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

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，本集团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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，本集团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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）合营安排

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(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) 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。对于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

资产分类	贷款风险分类一般标准
	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。

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。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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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。

（九）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。

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) 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但发生重大减值风险以外的应收款项，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%-20%	3%-15%
2-3 年	8%-50%	8%-50%
3-4 年	20%-100%	20%-100%
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

本公司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) 本公司下属子企业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1)	100.00

注 1：三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

本集团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，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。

(十一) 存货

本集团的存货主要包括建造合同项目成本、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品及库存商品等。

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，主要采用加权平均法确定其实际成本。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。

(十二) 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：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。

(十三) 投资性房地产

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

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

本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差额计入当期损益。

(十四) 固定资产

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

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

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

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

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

①固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

②固定资产改良支出，应当将停止使用的固定资产转入在建工程，停止计提折旧。符合资产确认条件的，应根据所取得的竣工决算报告，将增加部分的支出计入固定资产成本，并同时将被替换部分的账面价值扣除后，作为改良后的固定资产入账价值；

③如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

④固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

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

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

（十五）在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。其中：自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包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。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程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。

(十六) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产，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。

(十七) 无形资产

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；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。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。

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

(十八) 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。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用指已经支出，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) 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。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十一) 除商誉以外的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。

（二十二）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，离职后福利和辞退福利除外。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，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。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企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(1) 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。

(2) 本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司、国机汽车股份有限公司、中国国机重工集团有限公司、中国第二重型机械集团公司、中国成套工程有限公司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. 内退福利，是指本集团向接受内部退休安排的职工提供的福利。本集团向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

5. 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或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：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。

(二十三) 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。

(二十四) 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计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或者业主签批的形象进度确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在时，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(二十八) 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和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

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。

(二十九) 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计

利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

3. 所得税的抵销

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

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

(三十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：①符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；②为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；③可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外。均计入当期损益。

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

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

2. 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为其他综合收益在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

(三十一) 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。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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

3. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

4. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。出租时发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的租赁收入。

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。如果已确认损失的未担保余值得以恢复，在原已确认的损失金额内转回。

(三十二) 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。

(三十三) 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。

(三十四) 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。

(三十五) 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进行判断：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。

(三十六) 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。

(三十七) 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) 会计政策变更及其影响

1. 会计政策变更影响汇总如下表

项目	对期初财务报表的影响
资产总额	0.00
负债总额	69,353,187.50
归属于母公司所有者权益总额	-41,105,461.72
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	-41,105,461.72
其他综合收益	0.00
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	0.00
少数股东权益	-28,247,725.78

项目	对期初财务报表的影响
营业收入	0.00
利润总额	0.00
净利润	0.00
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00
少数股东损益	0.00
其他综合收益	0.00

会计政策变更说明

中工国际工程股份有限公司

2015 年 11 月，财政部印发了《企业会计准则解释第 7 号》，对企业授予限制性股票的会计处理进行了明确规定，根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积-股本溢价；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，确认库存股和其他应付款等科目。同时要求对解释发布前限制性股票未按照上述规定处理的，进行追溯调整，并重新计算各列报期间的每股收益，追溯调整不切实可行的除外。根据国机集团综合持股比例计算调减资本公积 41,105,461.72 元，调减少数股东权益 28,247,725.78 元。

(二) 会计估计变更及影响

会计估计变更的内容和原因

本集团 2015 年会计估计变更情况如下：

(1) 洛阳轴研科技股份有限公司

为防范财务风险，更加客观公正的反映本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司（以下简称洛阳轴研）财务状况和经营成果，使洛阳轴研的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况，根据洛阳轴研应收款项的历史回款特点，对洛阳轴研应收款项中“采用账龄分析法计提坏账准备比例”的会计估计进行变更。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，洛阳轴研此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。

上述会计估计变更影响的主要报表项目及金额：

受影响报表项目	影响金额
应收账款	-7,080,959.73

其他应收款	-635,962.63
资产减值损失	7,716,922.36
所得税费用	-921,644.86
递延所得税资产	921,644.86
净利润	-6,795,277.50

(2) 国机财务有限责任公司

1) 根据本集团子公司国机财务有限责任公司(国机财务公司)2015[联]字23号会议纪要约定,将国机财务公司持有的持有至到期投资纳入减值准备计提准备范围,本年首次按3%比例计提,以后按市场风险情况适当调整计提比例;贷款损失准备原政策为正常类按贷款余额的1.5%计提贷款损失准备,亏损企业以贷款余额1%加计计提贷款损失准备,现调整为正常类贷款损失准备按2.5%计提,包括亏损企业,具体影响如下:

受影响报表项目	计提对象	原计提比例	现计提比例	对当期利润的影响
贷款及应收款项	非亏损企业	1.50%	2.50%	-35,357,166.42
贷款及应收款项	亏损企业	2.50%	2.50%	0.00
持有至到期投资	金融资产	0.00%	3.00%	-35,876,400.00
合计		—	—	-71,233,566.42

2) 根据中国人民银行决定下调存贷款基准利率并降低存款准备金率的通知,国机财务公司人民币存放中央银行法定准备金的计提比例由按照不低于当月20日各类存款余额的14.5%缴存,调整至按照不低于当月20日各类存款余额的7.5%缴存。

(3) 中国浦发机械工业股份有限公司

本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司本年对应收账款坏账计提方式增加了余额百分比法,计提方式如下:

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

年末中国浦发机械工业股份有限公司A类风险组合金额为276,683,777.03元,关联往来组合金额为1,167,594,519.69元,本次会计估计变更对本年报表无影响。

(三) 前期差错更正及影响

1. 前期差错更正及影响汇总如下表

项目	重大会计差错变化调整
资产总额	2, 406, 957, 860. 73
负债总额	2, 552, 693, 996. 59
归属于母公司所有者权益总额	9, 648, 071. 79
其中：实收资本（股本）	0. 00
其他权益工具	0. 00
资本公积	0. 00
其他综合收益	-1, 478, 601. 79
专项储备	0. 00
盈余公积	0. 00
一般风险准备	0. 00
未分配利润	11, 126, 673. 58
少数股东权益	-155, 384, 207. 65
营业收入	-2, 211, 656, 765. 21
利润总额	-86, 870, 760. 46
净利润	-65, 701, 591. 53
其中：归属于母公司所有者的净利润	-24, 639, 984. 40
少数股东损益	-41, 061, 607. 13
其他综合收益	-9, 424, 303. 71

2. 前期差错更正主要事项说明

(1) 中国福马机械集团有限公司

本集团子公司中国福马机械集团有限公司原将江苏林海雅马哈摩托有限公司按照子公司进行管理，对其长期股权投资原按成本法核算。经本公司进一步对其章程条款进行评估，认为江苏林海雅马哈摩托有限公司应为本公司之合营企业，应按照权益法进行核算。本年对此项会计差错予以更正，调减资产总额 334, 903, 815. 54 元，调减负债总额 198, 845, 556. 86 元，调减少数股东权益 136, 058, 258. 68 元，调减营业收入 785, 231, 915. 92 元，调减利润总额 22, 311, 301. 88 元，调减净利润 12, 357, 190. 73 元，其中调减归属于母公司所有者的净利润 1, 605, 658. 83 元。

(2) 广州机械科学研究院有限公司

本集团子公司广州机械科学研究院有限公司下属子公司广州吉盛润滑科技有限公司

存货基础油盘亏 658.02 吨，账面价值 12,787,961.01 元，为 2012 年至 2013 年承包经营茂名凯迪龙精细化工有限公司期间产生的物料损耗、赔偿费。本年对此项会计差错予以更正，调减资产总额 12,787,960.85 元，调增负债总额 662,226.65 元，调减未分配利润 9,415,131.25 元，调减少数股东权益 4,035,056.25 元。

(3) 中国国机重工集团有限公司

本集团之三级子公司国机重工（洛阳）有限公司（以下简称国机重工洛阳公司）于 2013 年、2014 年累计收到河南省洛阳工业园区管理委员会产业园项目建设扶持资金 31,000,000.00 元，全部确认为当期补贴收入。本年国机重工洛阳公司综合判断后，将产业园收款调整至往来款，待收到补贴文件后适用政府补助处理。该会计差错导致调减 2014 年营业外收入 11,000,000.00 元，调减 2014 年期初净资产 20,000,000.00 元。按照本集团综合持股比例计算对合并财务报表影响情况：调增负债总额 31,000,000.00 元，调减归属于母公司所有者权益 29,738,300.00 元，调减利润总额和净利润 11,000,000.00 元，其中调减归属于母公司的净利润 10,552,300.00 元。

(4) 中国重型机械研究院股份公司

1) 本集团之三级子公司西安重型机械研究所有限公司 2014 年末可抵扣亏损 96,457,108.72 元，确认递延所得税资产 24,114,277.18 元，本期经判断，西重所因机构重组，部分业务部门划转至中国重型机械研究院股份公司，故以后期间能够实现利润有限，且可弥补亏损金额巨大，预计该亏损未来年度无法弥补，故将该已确认的递延所得税资产转回，调减以前年度损益 24,114,277.18 元；但鉴于该公司仍有部分业务存在，未来期间仍很可能实现盈利，所以其他递延所得税资产和负债仍予以确认。

2) 本集团之三级子公司西安重型机械研究所有限公司 2012 年开始执行建造合同核算办法，开始执行时对以前年度未完工项目进行追溯调整，因当时预算成本数据不准确，部分项目毛利率确认较高，导致多计提应交所得税和所得税费用 19,807,706.24 元，现将多计提的应交所得税和所得税费用冲回，并调增以前年度损益 19,807,706.24 元。

上述两个事项合计影响调减资产总额 24,114,277.18，调减负债总额 19,807,706.24 元，调减所有者权益 4,306,570.94 元，其中调减归属于母公司未分配利润 3,445,256.75 元，调减少数股东权益 861,314.19 元。

(5) 中国自动化控制系统总公司

2015 年公司对存货进行自查清理，进出口业务项下 6,682,204.90 元库存无实物对应，经查账发现该部分库存已于 2008 年至 2013 年销售出库，但成本尚未结转，本期对该部分少结转成本调减资产总额 6,682,204.90 元，调减未分配利润 6,682,204.90 元。

(6) 中国海洋航空集团有限公司

本集团子公司中国海洋航空集团有限公司之三级公司南榆海实业发展公司(以下简称海南榆海)2012年度为了促进已开发的“榆海·万泉湖畔”房地产项目销售,与购房者达成约定期间内无购房意愿时海南榆海应无条件将已收到的购房款全额退还给购房者的协议。在该协议下,海南榆海销售的52套房在签订购房合同时已确认销售收入27,373,138.00元、结转销售成本16,145,260.91元、计提营业税金及附加3,550,296.00元、计提企业所得税1,919,395.27元,同时确认应收账款(房屋销售款)24,253,138.00元。2015年8月,上述52套房的购房者已无购房意愿,全部退回。在上述购房协议下,海南榆海销售的52套房的风险并未转移,不符合收入的确认条件,海南榆海本期52套房的销售退回作前期差错更正处理。该前期差错导致调减资产总额6,188,481.82元,调减负债总额430,296.00元,调减所有者权益5,758,185.82元,其中调减归属母公司所有者权益5,758,185.82元。

(7) 中国汽车工业工程有限公司

本集团子公司中国汽车工业工程有限公司本年对以下事项进行了调整:

- 1) 本年度根据权责发生制将2015年发放的归属于2014年度的奖金调整到2014年度,将2014年发放的属于2013年度的奖金调整到2013年度;
- 2) 根据《企业会计准则-建造合同》准则对本集团子公司中国汽车工业工程有限公司及所属子公司工程总承包项目进行重新测算;
- 3) 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根据洛阳市国家税务局稽查局2014年度对设计四院2011-2013年度纳税情况检查,调整增值税、企业所得税;

上述1)~3)会计差错更正按照企业会计准则的相关规定,对比较报表重新进行了表述,共计调整减少期初资产总额35,061,201.71元,调整减少期初负债总额208,129,564.67元,调整增加未分配利润归属于母公司所有者权益173,068,362.96元。调增上年营业收入255,393,495.05元,调增利润总额2,842,917.69元,调减上年净利润5,653,848.60元,其中调减归属于母公司所有者的净利润5,653,848.60元。

(8) 中国机械设备工程股份有限公司

本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司下属子公司机械工业勘察设计研究院有限公司本年对以下事项进行了调整:

- 1) 对于部分2014年已发生且已经接受所提供的劳务的工程分包费及材料费未确认相关的营业成本进行调整;
- 2) 调整公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工百分比,在2014年度,由于机械工业勘察设计研究院有限公司用于计算完工百分比的累积实际发生的合同成本未能涵盖所有已实际发生的施工成本导致完工百分比计算错误;
- 3) 调整公司未按照《企业会计准则第9号——职工薪酬》的有关设定受益计划以及设定提存计划的相关规定对现有离退休人员及现有在职人员补充退休福利、现有遗属的补充补贴福利及现有离退休人员补充退休后退休后医疗福利确认相关的损益及负债;

以上会计差错更正追溯调整上年对比财务报表,合计调增资产总额 226,410,000.00 元,调增负债总额 248,980,000.00 元,调减归属于母公司所有者权益总额 22,650,674.00 元,调增少数股东权益 80,674.00 元;调增营业收入 118,290,000.00 元,调增利润总额、净利润 4,670,000.00 元,调增归属于母公司净利润 4,369,326.00 元,调增归属于少数股东损益 80,674.00 元,调减其他综合收益 2,640,000.00 元。

(9) 中国通用机械工程有限公司

本集团子公司中国通用机械工程有限公司存在期初存货不实、长期挂账预付款项未结转成本等潜亏情况,已完工未结转成本挂账存货(工程施工)4,711.93 万元,长期挂账预付款项科目 488.22 万元,实为已完项目因缺少发票而未结转的成本。该会计差错更正追溯调整上年对比财务报表,调减资产总额 52,001,551.65 元,调减负债总额 4,610,227.98 元,调减归属于母公司所有者权益总额 47,391,323.67 元。

(10) 江苏苏美达集团有限公司

本集团子公司江苏苏美达集团有限公司本年对以下事项进行了调整:

- 1) 调整2014年公司用保证金质押取得借款,取得的借款未在账面反映;
- 2) 调整江苏苏美达集团有限公司控股子公司江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司期末原以美元存款获得等值贷款,取得的借款未在账面反映;
- 3) 补计2014年度已满足确认条件的收入,相应调增的应收账款;
- 4) 调整控股子公司江苏苏美达船舶工程有限公司原将收取客户的预收款项和支付供应商的款项抵减后按净额列报;
- 5) 调整江苏苏美达集团有限公司控股子公司永诚贸易有限公司将信用证入账;

- 6) 调整原将预收款项与存货对冲后列报;
 - 7) 补计2014年度已满足确认条件的收入对应成本，相应调减的存货;
 - 8) 调整预缴企业所得税及待抵扣增值税等;
 - 9) 调整外币报表折算差异;
 - 10) 冲回以前年度已满足确认条件但确认在2014年度的收入对应成本，相应调减的营业成本;
 - 11) 调整江苏苏美达控股子公司江苏苏美达动力工具有限公司取得的政府补助原计入2014年调整至2013年，同时调整年初未分配利润;
- 以上会计差错更正追溯调整可比财务报表，对期初合并报表的影响情况：调增资产总额 2,625,969,105.92 元，调增负债总额 2,705,646,870.50 元，调减所有者权益 79,677,764.58 元，其中调减归属于母公司所有者权益合计 15,195,029.15 元；调减营业收入 923,935,239.85 元，调减利润总额 100,755,979.38 元，调减净利润 81,897,680.36 元，其中调减归属于母公司净利润 16,726,009.01 元，调减其他综合收益-外币财务报表折算差额 5,024,303.71 元。

(11) 中国成套工程有限公司

本集团子公司中国成套工程有限公司（简称中成套）存在向离退休员工提供补充退休后福利，职工内部退休计划等。根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（2014 年修订），中成套上述补充退休后福利计划应被视为离职后福利中设定受益计划，内退离岗人员在内退期间的福利计划应被视为辞退福利计划。该会计差错更正追溯调整上年可比财务财务报表，调增负债总额 28,030,000.00 元，调减累计归属母公司所有者权益 28,030,000.00 元，调增 2014 年利润总额和净利润 2,190,000.00 元。

(12) 中国浦发机械工业股份有限公司

2015 年本集团之五级子公司中机国能电力工程有限公司（以下简称中机电力公司）2014 年及以前年度完工项目因工程分包成本最终决算金额的确定与当时暂估入账金额存在差异，对建造合同完工进度由经累计实际发生的合同成本占预计合同总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度变更为工作量法测算完工进度，作为前期差错进行调整，重新确认了项目收入成本，因中机电力公司前期差错调整使 2015 年期初净资产累计增加 56,119,997.27 元，调整减少 2014 年营业收入 876,173,105.49 元减少营业成本 913,666,708.60 元增加净利润 38,347,128.16 元，2013 年及以前年度净资产增加 17,772,869.11 元。按照本集团综合持股比例计算累计调增归属于母公司所有者权益

4,885,814.37 元，调增少数股东权益 51,234,182.90 元，调增 2014 年度归属于母公司所有者的净利润 3,338,506.04 元，调增归属于少数股东的损益 35,008,622.12 元。

(四) 同一控制下企业合并对期初数的调整

无

(五) 合并范围变化及其他事项调整

1. 企业合并影响汇总如下表：

项目	合并范围变化及其他事项变化调整
资产总额	-344,561,896.27
负债总额	492,936,879.08
归属于母公司所有者权益总额	-840,733,687.83
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	4,560,140.24
其他综合收益	0.00
专项储备	-184,180.48
盈余公积	0.00
一般风险准备	0.00
未分配利润	-845,109,647.59
少数股东权益	3,234,912.48
营业收入	374,557,939.20
利润总额	-396,256,446.29
净利润	-395,163,672.39
其中：归属于母公司所有者的净利润	-397,663,968.88
少数股东损益	2,500,296.49
其他综合收益	0.00

2. 合并范围变化及其他事项说明

(1) 由于合并范围的变化调整本年度合并财务报表的年初金额

合肥通用机械研究院

2012 年 10 月 9 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于安徽国通高新管业股份有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》，合肥通用机械研究院（以下简称合肥院）以无偿划转方式取得安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称国通管业）11.89% 的股权，

成为国通管业第一大股东，合肥院可以有效的控制国通管业的财务和经营政策，并开始推进对国通管业的重大重组工作。2015年7月21日，根据中国证监会《关于核准安徽国通高新管业股份有限公司向合肥通用机械研究院发行股份购买资产的批复》，国通管业向合肥院定向增发，合肥院以所持有的环境公司 100%股权认购国通管业定向增发股份后持股比例变更为 36.82%，定向增发工作的完成，进一步确认了合肥院对国通管业的控股地位，合肥院自 2012 年起将国通管业纳入合并范围，调整合并财务报表期初数。调增资产总额 301,454,694.71 元，调增负债总额 492,936,879.08 元，调减所有者权益 191,482,184.37 元，调减归属母公司所有者权益 353,851,311.64 元，调增少数股东权益 162,369,127.27 元，调整营业收入 374,557,939.20 元，调减利润总额 30,560,256.56 元，调减净利润 29,467,482.66 元，调减归属于母公司所有者的净利润 40,333,522.26 元，调增少数股东损益 10,866,039.60 元。

（2）中国国机重工集团有限公司

本集团之子公司中国国机重工集团有限公司对基准日为 2014 年 12 月 31 日资产进行清产核资处理，根据国有资产监督管理委员会《关于中国机械工业集团有限公司专项清产核资结果的批复》（国资评价[2016]170 号）批复，对基准日为 2014 年 12 月 31 日资产进行清产核资处理，调减期初资产账面价值 485,866,915.01 元，按照批复规定确认为 2014 年资产减值损失。上述事项按照本集团持股比例计算对合并报表影响情况：调减资产总额 485,866,915.01 元，调减归属母公司所有者权益 326,729,003.90 元，调减少数股东权益 159,137,911.11 元，调减上年利润总额和净利润 205,546,513.76 元，其中调减归属于母公司所有者的净利润 197,180,770.65 元。

（3）中国福马机械集团有限公司

本集团子公司中国福马机械集团有限公司之子公司江苏福马木业有限公司申报清产核资资产损失 160,149,675.97 元，主要为固定资产预计损失，并经根据国有资产监督管理委员会《关于中国机械工业集团有限公司专项清产核资结果的批复》（国资评价[2016]170 号）。本次清产核资的基准日为 2014 年 12 月 31 日，根据《关于中国机械工业集团有限公司专项清产核资结果的批复》直接核减 2014 年度净资产总额 160,149,675.97 元。

(六) 年初数调整汇总

项目	会计政策 变更及影响	前期差错 更正及影响	合并范围变化调整	其他事项调整	合计
资产总额	0.00	2,406,957,860.73	301,454,694.71	-646,016,590.98	2,062,395,964.46
负债总额	69,353,187.50	2,552,693,996.59	492,936,879.08	0.00	3,114,984,063.17
归属于母公司所有者权益总额	-41,105,461.72	9,648,071.79	-353,851,311.64	-486,882,376.19	-872,191,077.76
其中：实收资本（股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资本公积	-41,105,461.72	0.00	-132,343,968.00	136,904,108.24	-36,545,321.48
其他综合收益	0.00	-1,478,601.79	0.00	0.00	-1,478,601.79
专项储备	0.00	0.00	-184,180.48	0.00	-184,180.48
盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	0.00	11,126,673.58	-221,323,163.16	-623,786,484.43	-833,982,974.01
少数股东权益	-28,247,725.78	-155,384,207.65	162,369,127.27	-159,134,214.79	-180,397,020.95
营业收入	0.00	-2,211,656,765.21	374,557,939.20	0.00	-1,837,098,826.01
利润总额	0.00	-86,870,760.46	-30,560,256.56	-365,696,189.73	-483,127,206.75
净利润	0.00	-65,701,591.53	-29,467,482.66	-365,696,189.73	-460,865,263.92
其中：归属于母公司的净利润	0.00	-24,639,984.40	-40,333,522.26	-357,330,446.62	-422,303,953.28
少数股东损益	0.00	-41,061,607.13	10,866,039.60	-8,365,743.11	-38,561,310.64
其他综合收益	0.00	-9,424,303.71	0.00	0.00	-9,424,303.71

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；进口货物等。	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%
消费税	销售除油气外的出口货物	0%
	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%
营业税	境内生产、委托加工应税消费品的销售额	3%， 10%
	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%
城建税	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%
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) 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的苏高企协〔2012〕20号文，本集团子公司江苏苏美达集团有限公司之控股子公司江苏苏美达机电产业有限公司通过高新技术企业复审，从2012年起减按15%的税率计缴企业所得税，认定有效期3年。根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的苏高企协〔2015〕12号文，江苏

苏美达机电产业有限公司经申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组组织专家审查等程序，成为江苏省 2015 年第一批 758 家复审通过的高新技术企业之一予以公示，2015 年按 15% 的税率计算所得税。

(2) 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的苏高企协〔2015〕3 号文，本集团子公司江苏苏美达集团有限公司之子公司苏美达车轮有限公司经申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作协调小组组织专家审查等程序，成为江苏省 2014 年第二批高新技术企业之一，2015 年按 15% 的税率计算所得税。

(3) 根据 2014 年 8 月 26 日厦门市思明区地方税务员当分局《小型微利企业所得税优惠政策宣传告知书》，本集团子公司江苏苏美达集团有限公司控股子公司福建苏美达机电设备有限公司被认定为小型微利企业，其 2014 年、2015 年所得额按 50% 计入应纳税所得额。

(4) 本集团子公司江苏苏美达集团有限公司控股子公司江苏德联投资咨询有限公司和南京苏美达辉伦电力科技有限公司系小型微利企业，2015 年减按 10% 的税率计缴企业所得税。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护、节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2012〕10 号)的规定，本集团子公司江苏苏美达集团有限公司之控股子公司合肥苏美达阳光发电有限公司、曹县泰达新能源有限公司、泗水县中电电气光伏发电有限公司、枣庄广阳太阳能发电有限公司、垦利恒泰新能源有限公司、徐州中宇发电有限公司、东台沿海苏阳达光伏发电有限公司、恩菲新能源(中宁)有限公司、徐州苏美达发电有限公司、烟台德联新能源有限公司、和布克赛尔蒙古自治县美恒光伏发电有限公司、宝应县宝丰达新能源发电有限公司、成都灏润新能源有限责任公司、会东县德润新能源开发有限责任公司、东营聚兴新能源有限责任公司、垦利聚兴新能源有限责任公司、襄垣县隆维新能源有限公司、淮安苏美达光伏电力有限公司、合肥苏阳光伏发电有限公司和宿州市云阳新能源发电有限公司，享受所得税三免三减半优惠政策。

(6) 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公示江苏省 2011 年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》(苏高企协〔2011〕14 号)，本集团子公司江苏苏美达集团有限公司控股子公司江苏辉伦太阳能科技有限公司通过高新技术企业复审，自 2011 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期三年。2013 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2015 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(苏高企协〔2015〕14 号)，江苏辉伦太阳能科技有限公司通过高新技术企业认定，自 2015 年起减按 15% 的税率计缴企业所得税，认定有效期三年。2015 年减按 15% 的税率。

(7) 本集团子公司中国电器科学研究院有限公司及所属部分子公司为高新技术企业，

适用 15%企业所得税税率，所属子公司威凯（香港）技术服务有限公司注册在香港特别行政区，适用 16.5%的利得税。

(8) 本集团子公司中国中元国际工程有限公司为高新技术企业，证书编号：GF201411000769，发证时间：2014 年 10 月 22 日，有效期：三年。企业所得税按照应纳税所得额的 15%计缴。

(9) 本集团子公司中国机械工业第六设计研究院有限公司于 2009 年 7 月 28 日通过高新技术企业认证，证书编号：GR200941000021，证书有效期为三年，按照 15%税率计缴企业所得税。2012 年 11 月 6 日，该公司通过高新企业复审，获得河南省科学技术厅、河南省财务厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号为 GF201241000091，证书有效期为三年，按照 15%税率计缴企业所得税。2015 年 8 月 3 日，中国机械工业第六设计研究院有限公司进入河南省高新技术企业认定管理工作领导小组豫高企[2015]7 号《关于公示河南省 2015 年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，截止资产负债表日，具体办证手续正在进行，尚未取得换发的取得高新技术企业证书。根据公司与税务局沟通，2015 年度暂按 15%的税率计缴企业所得税。

(10) 本集团子公司甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司，于 2014 年 9 月 29 日通过甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局对高科技企业资格重新认定，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），减按 15%税率征收企业所得税。

(11) 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石化设备有限责任公司于 2014 年 9 月 4 日通过了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高新技术企业资格重新认定，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），减按 15%税率征收企业所得税。

(12) 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兰州冠宇传热与节能工程技术研究有限公司根据财税字[2001]202 号和财税[2006]165 号文件规定，享受“西部大开发”税收优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。

(13) 本集团子公司中国重型机械研究院股份公司及下属陕西冶金设计研究院有限公司、西安重型技术有限责任公司、上海西重所重型机械成套有限公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

(14) 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，取得河南省高新技术企业认定管理部门的认定高新技术企业批文（豫高企[2014]8 号），自 2014 年通过高新技术企业复审，享受高新技术企业 15%的优惠税率。

(15) 本集团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

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%。

(16) 本集团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%。

(17) 本集团子公司中国地质装备集团有限公司之子公司北京霄云鸿辉酒店管理有限公司、北京市金冠出租汽车公司属于小型微利企业，按照 10% 的所得税率计缴所得税。

(18) 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于 2014 年 9 月 4 日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 15% 的所得税率。

(19) 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根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局关于《公示北京市 2014 年度拟认定高新技术企业名单的通知》（京科发〔2014〕551 号）：提出北京市 2014 年度拟认定高新技术企业名单，享受 15% 的优惠所得税税率。2014 年 10 月 30 日，奥地公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR201411000517，证书有效期：三年，适用 15% 的所得税率。

(20) 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钻探工具厂为高新技术企业，证书编号 GR201132000084，发证时间：2011 年 8 月 2 日，有效期：3 年，截止 2015 年 12 月 31 日最新高新技术企业证书尚未发放，根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件，苏高企协〔2014〕7 号，关于公示江苏省 2014 年第二批复审通知高新技术企业名单的通知，此通知中包含无锡钻探工具厂，高新技术企业证书正在积极办理中，适用 15% 的所得税率。

(21) 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于 2014 年 3 月 31 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《关于湖南新汇制药股份有限公司等 173 家企业通过 2013 年度高新技术企业复赛的通知》（湘高科办字〔2014〕34 号）文件，被认定为高新技术企业，企业所得税率按 15% 计征。2013 年 11 月 1 日，衡阳公司取得高新技术企业证书，证书编号：GF201343000171，证书有效期：三年，适用 15% 的所得税率。

(22) 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 15% 的所得税率。

(23) 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 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。上述公司 2015 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。

(24) 本集团子公司桂林电器科学研究院有限公司及其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，适用税率为 15%。

(25) 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。

(26) 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)，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。

(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青机械总厂属于高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠税率。

(28) 本集团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。

(29) 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、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局批准，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。

(30) 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，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，于 2015 年度取得高新技术企业证书，于 2015 年度至 2017 年度适用 15% 的企业所得税率。

(31)本集团子公司中工国际工程股份有限公司根据《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，享受 15% 的企业所得税优惠税率政策。

(32)本集团子公司中工国际工程股份有限公司所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。2015 年为二期项目运行第二年，故免征企业所得税。

(33)本集团子公司中工国际工程股份有限公司所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，中工武大设计研究有限公司享受 15% 的企业所得税优惠税率政策。

(34)本集团子公司中工国际工程股份有限公司所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，该公司于 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% 的企业所得税优惠税率政策。

(35)本集团子公司中国电力工程有限公司之子公司哈尔滨电站设备成套设计研究所有限公司(以下简称哈尔滨成套)于 2011 年 10 月 17 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，并于 2014 年 7 月 24 日被黑龙江省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室列入黑龙江省 2014 年第一批拟认定高新技术企业名单，享受高新技术企业所得税优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定：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。根据国税函[2009]203 号文的规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。因此，哈尔滨成套自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止可减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

(36)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 25%，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%。

(37)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、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 CADFUND MACHINERY (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。

(38)本集团子公司中国国机重工集团有限公司下属常林股份有限公司为高新技术企业, 所得税税率 15%。

(39)本集团子公司中国农业机械化科学研究院及下属北京金轮坤天特种机械有限公司、北京科美新防腐技术有限公司、北京天顺长城液压科技有限公司、中机康元粮油装备(北京)有限公司、中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院、现代农装科技股份有限公司按照本年度应纳税所得额依税率 15%计算。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。北京卓众出版有限公司根据国办发〔2014〕15 号《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》规定: 经营性文化事业单位转制为企业后, 免征企业所得税。此规定执行期限到 2018 年 12 月 31 日止。

(40)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%。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%。

(41)本集团子公司中国汽车工业工程有限公司之下属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。

(42)本集团子公司中国汽车工业工程有限公司下属子公司中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司为高新技术企业, 已取得编号为 GF201241000050 的高新技术企业证书, 发证时间为 2012 年 7 月 17 日, 有效期三年, 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。

(43)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院有限公司、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。

(44) 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。洛阳轴研精密机械有限公司于 2012 年 7 月 17 日取得证书编号 GF201241000061 的高新技术企业证书，有效期三年，2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。2015 年重新认定中，现河南省高新技术企业认定管理工作领导小组关于公示河南省 2015 年度第一批拟认定高新技术企业名单的通知，已于 2015 年 8 月 7 日发布豫高企[2015]7 号文件，该文件中第 105 户单位为洛阳轴研精密机械有限公司，2015 年仍按照 15% 预缴企业所得税。

(45) 本集团子公司天津电气科学研究院有限公司于 2015 年 12 月 8 日取得天津市地方税务局、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给颁发的证书编号为 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。

(46) 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于 2014 年 7 月 23 日取得天津市地方税务局、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颁发的证书编号为 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。

(47) 本集团子公司沈阳仪表科学研究院有限公司及下属子公司杭州照相机械研究所、沈阳真空技术研究所所得税率为 15%；机械工业仪器仪表元器件质量检验所、机械工业真空设备质量检验中心所得税率为 0%；沈阳汇博自动化仪表有限公司为小微企业税收优惠，所得税税率为 10%。

(48) 本集团子公司中国第二重型机械集团公司之子公司中国第二重型机械（德阳）万航模锻有限责任公司、二重集团（德阳）重型装备股份有限公司、中国第二重型机械（德阳）万盛园林有限责任公司、二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司、中国第二重型机械（德阳）万信工程设备有限责任公司、德阳万力重型机械有限公司、二重德阳进出口有限责任公司根据财政部、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。上述公司 2015 年企业所得税按 15% 计缴。

(49) 本集团子公司国机集团科学技术研究院有限公司之子公司国机集团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。

(50) 本集团子公司重庆材料研究院 2014 年 6 月 4 日向重庆市北碚区国家税务局企业所得税涉税事项备案表，该院企业所得税执行西部大开发减按 15% 税率征收。

(51) 本集团子公司中国通用机械工程有限公司在境外子企业所得税是按照本年度应纳税所得额依税率 16.5% 计算。

(52) 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。

(53) 本集团子公司济南铸造锻压机械研究所有限公司于 2013 年 12 月 1 日取得山东省高新技术企业证书，证书编号：GF201337000236，有效期为 3 年，享受高新技术企业企业所得税 15% 优惠税率。

(54) 本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司之子公司中机龙桥公司属于西部地区鼓励类产业项目的企业，享受 15% 的所得税优惠税率。

(55) 本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司之子公司中国空分设备有限公司、中机国能电力工程有限公司、天津辰鑫石化工程设计有限公司、中机华信诚电力工程有限公司属于国家认定的高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠税率。

(56) 本集团子公司北京起重运输机械设计研究院被认定为高新技术企业，证书编号：GR201511002773，发证日期：2015 年 11 月 24 日，有效期 3 年，享受高新技术企业企业所得税 15% 优惠税率。

(57) 本集团子公司中国机床总公司之子公司北京中成设技贸有限责任公司根据财税〔2011〕117 号文件规定，2012 年度至 2015 年度，对年应纳税所得额在 6 万元至 30 万元（包含 30 万元）之间的小微企业，执行 20% 的企业所得税优惠税率。

(58) 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》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。

2. 增值税

(1) 本集团子公司中国机械工业建设集团有限公司根据财政部、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,公司提供污水处理劳务免征增值税。

(2) 本集团子公司中国地质装备集团有限公司所属子公司北京海光仪器有限公司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,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,本集团子公司中国地质装备集团有限公司相应业务销售的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。

(3) 本集团子公司中工国际工程股份有限公司所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根据《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。

(4) 本集团子公司中工国际工程股份有限公司所属子公司北京中凯华国际货运代理有限责任公司,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,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。

(5) 本集团子公司中国农业机械化科学研究院下属单位中生产农机的企业,符合财税字(2001)第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》规定的企业,免征增值税。根据《转发财政部国家税务总局关于继续执行供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(京财税(2012)26号),自2011年供暖期至2015年12月31日,对供热企业向居民个人(以下称居民)供热而取得的采暖费收入继续免征增值税。根据《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》财税(2012)71号,相关企业符合规定的技及劳务收入适用6%的增值税率。

(6) 本集团子公司合肥通用机械研究院下属子公司合肥通用环境控制技术有限责任公司应税服务为技术开发转让收入的,符合财税字[1999]273号文件、财税[2011]111号文件、财税[2013]37号文件规定,企业已按照《国家税务总局关于印发<税收减免管理办法(试行)>的通知》(国税发[2005]129号)等文件的规定填报备案。

(7) 本集团子公司合肥通用机械研究院应税服务为技术开发转让收入的,符合财税字[1999]273号文件、财税[2011]111号文件、财税[2013]37号文件规定,企业已按照《国家税务总局关于印发<税收减免管理办法(试行)>的通知》(国税发[2005]129号)等文件的规定填报备案。涉及进出口免抵(退)税的,符合国家税务总局公告(2013)第12

号文件、财税〔2012〕第 39 号文件、国家税务总局公告〔2012〕第 24 号文件，并根据文件规定填报。

(8) 根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》(国发〔1997〕8 号)和财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7 号文)，本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司出口退税实行“免、抵、退”办法。因国家调整出口退税率(财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率的通知》(财税〔2003〕222 号文)，洛阳轴研科技股份有限公司 2015 年度出口轴承产品的增值税实际负担率约为出口销售额的 2%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额，若销售税额小于可以抵扣的进项税额形成留底税额，在以后期间予以抵减。

3. 营业税

(1) 本集团子公司中国农业机械化科学研究院根据北京地税营〔2003〕531 号文件，科研单位承担国家财政资金设立的科技项目而取得的收入免征营业税。

(2) 本集团子公司中国机械工业建设集团有限公司，根据《财政部、国家税务总局关于个人金融商品买卖等营业税若干免税政策的通知》(财税〔2009〕111 号)第三条规定，对中华人民共和国境内单位或者个人在中华人民共和国境外提供建筑业、文化体育业(除播映)劳务暂免征收营业税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的主要子公司基本情况(金额单位:万元)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	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	苏州电加工机床研究所有限公司	2	1	苏州	苏州	金属加工机械制造	6,000.00	50.62	50.62	2,400.00	4
2	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
3	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	86.09	86.09	18,802.99	4
4	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
5	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
6	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
7	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	62,613.15	4
8	北京起重运输机械设计研究院	2	1	北京	北京	起重机制造	5,442.28	100.00	100.00	5,442.28	4
9	西南安装高级技工学校	2	1	德阳	德阳	建筑安装业	3,928.95	100.00	100.00	4,221.03	4
10	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	95.83	95.83	25,297.91	4
11	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	57,000.00	100.00	100.00	54,101.28	4
12	江苏苏美达集团有限公司	2	1	南京	南京	对外贸易	50,000.00	80.00	80.00	61,315.45	4
13	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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
14	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
15	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
16	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
17	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
18	洛阳轴研科技股份有限公司	2	1	洛阳	洛阳	轴承制造	13,980.55	41.07	41.07	44,387.84	4
19	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	98.18	98.18	35,578.93	4
20	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	25,000.00	100.00	100.00	25,000.00	4
21	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
22	广州机械科学研究院有限公司	2	1	广州	广州	通用零部件制造	25,189.00	100.00	100.00	25,050.00	4
23	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
24	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	75.18	75.18	19,849.73	4
25	国机汽车股份有限公司	2	1	天津	天津	汽车批发	62,714.57	63.83	63.83	108,456.88	4
26	广州电器科学研究院	2	1	广州	广州	专业技术服务业	960.65	100.00	100.00	960.65	4
27	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
28	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
29	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
30	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
31	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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
32	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	54.45	54.45	8,686.55	4
33	中国成套工程有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	10,034.88	100.00	100.00	10,034.88	4
34	国机财务有限责任公司	2	2	北京	北京	非金融机构	110,000.00	88.44	88.44	110,000.00	4
35	中国联合工程公司	2	1	北京	北京	工程勘察设计	29,100.00	100.00	100.00	16,362.17	4
36	中国电器科学研究院有限公司	2	1	北京	北京	电气机械及器材制造	21,270.00	100.00	100.00	48,673.75	4
37	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
38	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
39	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
40	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
41	中工国际工程股份有限公司	2	1	北京	北京	工程管理服务	77,341.84	59.90	59.90	130,804.20	4
42	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	95.93	95.93	158,095.83	4
43	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
44	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
45	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
46	中国一拖集团有限公司	2	1	洛阳	洛阳	拖拉机制造	317,494.90	83.71	83.71	299,380.88	4
47	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
48	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
49	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	60.76	60.76	7,383.99	4
50	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
51	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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额	取得方式
52	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	18,000.00	100.00	100.00	18,000.00	1
53	国机资本控股有限公司	2	1	北京	北京	商务服务	237,000.00	100.00	100.00	80,000.00	1
54	常林股份有限公司	3	1	常州	常州	工程机械制造业	64,028.40	30.11	30.11	1,944.33	4
55	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	5,950.31	4
56	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	44.57	44.57	44,391.00	4
57	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	71.86	71.86	5,749.73	4
58	安徽国通高新管业股份有限公司	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 1：本集团于本年 8 月新设成立 2 级公司国机资本控股有限公司。

注 2：本集团 2015 年度财务决算合并范围企业 801 户，较上年 745 户相比，净增加 56 户。其中二级企业 53 户，三级企业 360 户，四级企业 318 户，五级企业 58 户，六级企业 11 户。

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但纳入合并范围的原因

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	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	实质控制
2	江苏苏美达机电有限公司	35.00	35.00	70,000,000.00	44,619,012.08	3	实质控制
3	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	3	实质控制
4	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	3	实质控制
5	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	3	实质控制
6	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	3	实质控制
7	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	3	实质控制
8	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	2	实质控制
9	中机国能工程股份有限公司	40.00	40.00	50,000,000.00	20,000,000.00	2	实质控制
10	中机国能电力工程有限公司	39.87	39.87	100,000,000.00	25,000,000.00	4	实质控制
11	北京中润伟业投资有限公司	45.00	45.00	10,000,000.00	4,500,000.00	3	实质控制
12	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	实质控制
13	天津发配电及电控设备检测所	50.00	50.00	1,120,000.00	5,600,000.00	3	实质控制
14	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	实质控制
15	威海智德真空科技有限公司	37.50	37.50	16,000,000.00	8,445,457.68	3	实质控制
16	辽宁中汽会展有限公司	50.00	50.00	1,000,000.00	2,955,254.90	3	实质控制
17	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	实质控制
18	林海股份有限公司	42.10	42.10	219,120,000.00	159,930,654.14	2	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
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	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	实质控制
21	常林股份有限公司	25.32	25.32	640,284,000.00	640,284,000.00	3	实质控制
22	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	实质控制
23	安徽国通高薪管业股份有限公司	36.82	57.14	146,421,932.00	111,608,281.77	3	实质控制
24	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	实质控制
25	一拖(洛阳)东晨模具有限公司	20.00	20.00	7,090,000.00	1,418,000.00	3	实质控制
26	第一拖拉机股份有限公司	44.574	44.574	995,900,000.00	443,910,000.00	3	实质控制
27	中机象屿农业科技发展有限公司	40.00	60.00	20,000,000.00	8,000,000.00	3	实质控制
28	北京华贸兴业贸易有限公司	35.00	100.00	10,000,000.00	3,500,000.00	3	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纳入合并范围的公司

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	北京新星汽车技术开发公司	100.00	100.00	200,000.00	1.00	3	清算中
2	中国汽车工业进出口哈尔滨公司	100.00	100.00	31,410,000.00	0.01	3	清算中
3	中汽进出口南通公司	100.00	100.00	10,000,000.00	0.01	3	清算中
4	中国汽车工业进出口湖南公司	100.00	100.00	3,058,000.00	0.01	3	清算中
5	中国汽车工业进出口武汉公司	100.00	100.00	3,000,000.00	0.01	3	处于非经营状态
6	中国汽车工业进出口黑龙江公司	100.00	100.00	800,000.00	0.01	3	处于非经营状态
7	中国汽车工业进出口重庆公司	100.00	100.00	7,090,000.00	0.01	3	处于非经营状态
8	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	不控制

序号	企业名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
9	上海隆海科技实业公司	100.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	4	清理整顿
10	上海海虹船务有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4	清理整顿
11	海南中机物业管理有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4	清算中
12	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	清算中
13	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	清算中
14	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	清算中
15	Xat'sull/ProconJointVenture	85.00	50.00	0.00	0.00	5	不控制
16	一拖沈阳拖拉机有限公司	60.00	60.00	27,000,000.00	16,200,000.00	4	清算
17	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	清算
18	北京华贸兴业贸易有限公司	65.00	65.00	10,000,000.00	550.00	3	不控制
19	西安洛神机械制造有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00	100.00	4	清算注销

(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	中国重型机械研究院股份公司	20	6,904,478.23	2,667,515.09	238,533,249.16
2	江苏苏美达集团有限公司	20	772,814,815.96	638,408,938.69	2,533,504,042.67
3	洛阳轴研科技股份有限公司	58.93	-110,727,313.12	2,006,955.26	719,463,163.12
4	国机汽车股份有限公司	36.17	73,164,486.85	50,645,383.82	2,175,224,769.41
5	中工国际工程股份有限公司	40.10	356,847,354.22	93,642,127.08	2,871,219,681.51
6	中国机械设备工程股份有限公司	22.01	453,992,620.41	186,548,481.04	3,152,703,360.09
7	中国一拖集团有限公司	16.29	45,484,217.16	36,811,987.80	3,724,923,040.16

2. 主要财务信息

项目	本年金额						
	中国重型机械研究院股份公司	江苏苏美达集团有限公司	洛阳轴研科技股份有限公司	国机汽车股份有限公司	中工国际工程股份有限公司	中国机械设备工程股份有限公司	中国一拖集团有限公司
流动资产	3,030,807,449.83	22,371,979,973.65	907,744,238.28	24,471,954,021.29	17,019,390,895.79	35,415,221,939.92	7,178,861,783.01
非流动资产	706,256,171.40	4,993,607,626.93	1,334,950,074.25	4,342,584,816.10	2,821,024,356.65	6,817,206,482.49	8,388,951,629.99
资产合计	3,737,063,621.23	27,365,587,600.58	2,242,694,312.53	28,814,538,837.39	19,840,415,252.44	42,232,428,422.41	15,567,813,413.00
流动负债	2,322,387,084.09	20,658,023,403.13	846,332,408.64	22,066,557,578.69	12,942,429,465.29	27,197,902,678.26	6,392,843,587.98
非流动负债	231,615,568.25	2,266,009,848.79	177,439,108.98	1,060,295,103.75	461,342,685.84	833,109,619.42	2,150,489,658.41
负债合计	2,554,002,652.34	22,924,033,251.92	1,023,771,517.62	23,126,852,682.44	13,403,772,151.13	28,031,012,297.68	8,543,333,246.39
营业收入	1,068,379,028.72	40,594,779,334.75	424,396,030.35	64,163,714,486.33	8,119,940,514.06	20,786,883,387.52	11,185,325,909.92
净利润	34,417,880.27	1,037,985,052.98	-183,966,843.50	379,955,101.98	986,320,823.31	2,054,171,542.42	113,709,151.25
综合收益总额	32,119,873.07	1,040,996,855.28	-183,966,843.50	440,071,342.67	865,490,585.68	2,033,108,844.97	106,536,330.39
经营活动现金流量	79,548,379.37	287,240,943.82	84,956,121.03	9,236,490,463.59	1,364,956,554.19	3,439,765,805.03	925,954,532.72

(续表)

项目	上年金额						
	中国重型机械研究院股份公司	江苏苏美达集团有限公司	洛阳轴研科技股份有限公司	国机汽车股份有限公司	中工国际工程股份有限公司	中国机械设备工程股份有限公司	中国一拖集团有限公司
流动资产	3,246,033,406.54	18,778,769,983.00	1,049,865,881.80	31,073,130,157.22	15,190,688,589.27	32,221,003,322.75	7,556,558,009.35
非流动资产	516,331,530.32	3,235,246,212.84	1,237,106,918.31	3,457,346,912.10	2,709,336,317.62	5,868,844,162.77	7,769,089,602.48
资产合计	3,762,364,936.86	22,014,016,195.84	2,286,972,800.11	34,530,477,069.32	17,900,024,906.89	38,089,847,485.52	15,325,647,611.83
流动负债	2,367,312,145.60	16,863,069,959.28	636,410,172.51	28,839,904,270.48	11,950,609,601.57	24,198,264,409.43	6,147,795,469.77
非流动负债	230,774,119.98	1,563,361,852.03	272,535,299.01	342,030,290.20	210,018,070.48	729,051,937.84	2,206,353,021.30
负债合计	2,598,086,265.58	18,426,431,811.31	908,945,471.52	29,181,934,560.68	12,160,627,672.05	24,927,316,347.27	8,354,148,491.07
营业收入	1,434,318,582.07	38,467,313,181.96	512,625,946.15	90,343,539,292.17	9,532,877,480.09	23,780,168,859.84	10,634,127,862.55
净利润	43,299,184.78	851,051,921.91	15,354,066.94	781,793,658.17	773,126,537.84	2,119,750,477.47	38,635,171.73
综合收益总额	51,265,448.40	846,044,595.73	15,354,066.94	937,880,102.74	643,384,915.80	2,100,859,915.44	57,459,129.42
经营活动现金流量	77,674,720.55	3,001,340,771.90	-4,122,270.14	-3,568,148,503.85	408,940,474.41	4,156,801,229.32	-111,861,848.16

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的二级单位主体

1. 本年新纳入合并范围二级单位主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
国机资本控股有限公司	100.00	2,466,062,959.24	13,683,164.08	投资设立

2. 本年不再纳入合并范围的二级单位主体

无

(六) 本年度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	
			金额	确定方法		金额	确定方法
宿州市云阳新能源发电有限公司	2015/12/31	62,366,638.42	68,000,000.00	评估价值	68,000,000.00	0.00	—
天津圣联艾卡迪机械制造有限公司	2015/1/31	-288,872.63	1,324,102.64	—	1,533,800.00	209,697.36	—
泰州林海宾馆	2015/1/31	20,234.93	20,234.93	评估值	0.00	0.00	—
天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	2015/7/1	49,490,676.17	49,490,676.17	—	0.00	0.00	—
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	2015/7/31	8,000,000.00	8,000,000.00	评估价值	8,000,000.00	0.00	—

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 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。除另有注明外，以下币种为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	年末金额	年初金额
库存现金	25,703,209.72	36,684,218.51
银行存款	60,184,072,093.46	60,388,386,909.07
其他货币资金	5,500,159,028.40	6,766,728,624.87
合计	65,709,934,331.58	67,191,799,752.45

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	金额
定期存款	6, 856, 826, 198. 25
法定存款准备金	782, 884, 343. 81
银行承兑汇票保证金	2, 887, 644, 735. 16
保函保证金	1, 614, 138, 433. 57
银行贷款保证金	184, 367, 800. 99
信用证保证金	170, 758, 856. 09
履约保证金	28, 153, 057. 73
诉讼保全程序冻结资金	142, 707, 323. 56
重大专项资金	235, 808, 908. 10
司法重整提存资金	308, 263, 420. 84
住房基金及维修基金	25, 913, 807. 53
其他	5, 820, 079. 84
合计	13, 243, 286, 965. 47

注：其他主要为银行存单质押贷款、委托投资、贷款准备金、建行专户款、旅游业质保金、进口信用证、甲方代管银行存款等。

(二) 以公允价值计量且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	275, 130, 850. 60	327, 840, 583. 39
其中： 债务工具投资	24, 642, 967. 90	20, 291, 652. 07
权益工具投资	39, 229, 297. 97	34, 013, 684. 23
其他（基金、信托投资）	211, 258, 584. 73	273, 535, 247. 09
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	375, 622, 241. 08	344, 251, 998. 40
其中： 债务工具投资	413, 914. 67	0. 00
其他（基金、信托投资）	375, 208, 326. 41	344, 251, 998. 40
合计	650, 753, 091. 68	672, 092, 581. 79

(三) 衍生金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
远期结汇期末估值	337, 260. 15	2, 626, 671. 40

(四) 应收票据

种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	4,219,981,615.25	5,260,494,005.11
商业承兑汇票	1,009,257,485.22	650,866,091.87
合计	5,229,239,100.47	5,911,360,096.98

(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	4,180,993,707.25	9.88	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	34,854,104,310.08	82.39	4,304,898,668.32	12.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,267,983,523.37	7.73	1,011,884,127.41	30.96
合计	42,303,081,540.70	100.00	6,114,404,369.26	—

(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	3,214,876,293.58	8.80	676,722,709.95	21.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,186,295,227.96	82.60	3,294,480,366.06	10.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,143,439,831.51	8.60	766,279,937.82	24.38
合计	36,544,611,353.05	100.00	4,737,483,013.83	—

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)	22,815,484,613.97	68.60	489,877,869.13	

1-2 年	5, 128, 951, 373. 38	15. 42	570, 513, 421. 69
2-3 年	2, 580, 480, 896. 35	7. 76	924, 198, 948. 62
3 年以上	2, 734, 172, 613. 01	8. 22	2, 290, 597, 375. 92
合计	33, 259, 089, 496. 71	100. 00	4, 275, 187, 615. 36

(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)	22, 086, 703, 699. 45	73. 49	622, 596, 467. 28
1-2 年	4, 340, 707, 057. 24	14. 45	518, 209, 176. 67
2-3 年	1, 524, 430, 167. 12	5. 07	370, 263, 017. 80
3 年以上	2, 101, 344, 663. 02	6. 99	1, 763, 445, 258. 14
合计	30, 053, 185, 586. 83	100. 00	3, 274, 513, 919. 89

(2) 采用余额百分比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	276, 683, 777. 03	17. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
关联方往来组合	1, 120, 257, 349. 90	70. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
余额百分比	198, 073, 686. 44	12. 42	29, 711, 052. 96	133, 109, 641. 13	100. 00	19, 966, 446. 17
合计	1, 595, 014, 813. 37	100. 00	29, 711, 052. 96	133, 109, 641. 13	100. 00	19, 966, 446. 17

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
苏丹国家电力公司	832, 603, 583. 52	215, 705, 660. 87	1-2 年、3 年以上	25. 91	逾期
阿根廷内政和交通部	630, 223, 638. 98	0. 00	1 年以内	0. 00	可收回
委内瑞拉电力公司	624, 106, 778. 93	93, 616, 016. 84	1 年以内	15. 00	按照可收回计提
盘锦船舶修造产业园项目部指挥部	536, 136, 234. 74	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
古巴 TECNOIMPORT	330,709,950.40	8,689,457.37	1年以内	2.63	作为特别组合，将评估后的损失率作为基础计提坏账
化工品外商	326,234,956.87	139,246,007.65	2-3年	42.68	按照可收回计提
东营市曙光太阳能有限责任公司	285,180,000.00	0.00	1年以内	0.00	可收回
德阳鑫业石化有限公司	201,101,730.80	201,101,730.80	1-2年	100.00	对方财务状况恶化，已无还款能力
刚果输变电	157,857,333.01	0.00	1年以内	0.00	可收回
上海陆地石油销售有限公司	145,689,500.00	139,262,700.00	1-2年	95.59	按照可收回计提
宽城埃菲生太阳能发电有限公司	111,150,000.00	0.00	1年以内	0.00	可收回
合计	4,180,993,707.25	797,621,573.53	—	—	—

(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
BERKSHIREBLANKETI NC.	65,835,599.14	0.00	1年以内	0.00	可收回
浙江华特斯聚合物科技有限公司	55,068,800.72	51,305,332.74	1-2年	93.17	预计收回困难
安平县佳华五金丝网有限公司	30,508,243.96	5,921,529.79	1-2年	19.41	预计收回困难
北京博奇电力科技有限公司	29,699,399.38	0.00	1年以内，1-2年	0.00	可收回
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	收回可能性小
河北泉源金属制品有限公司	25,731,057.46	14,200,000.00	1-2年	55.19	预计收回困难
南京米通服饰有限公司	19,780,293.84	18,791,279.15	3年以上	95.00	预计收回困难
山西煤炭运销集	19,182,294.85	19,182,294.85	3年以上	100.00	预计收回困难

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
团运城河津有限公司					
浙江省钱江船舶有限公司	14,856,777.58	4,457,033.27	1-2 年	30.00	存在纠纷
南京长江江宇油脂有限公司	14,795,365.06	5,245,790.54	1-2 年	35.46	预计收回困难
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
State0blastUnitaryEnterpriseCapitalConstructionBoardofGroodno0blastExecutiveCommittee	6,405,542.82	0.00	1 年以内	0.00	可收回
SOUTHOILREFINERIESCO	6,402,689.60	0.00	1 年以内	0.00	可收回
卓郎（江苏）纺织机械有限公司	6,294,988.67	0.00	1 年以内	0.00	可收回
中国水电顾问集团国际工程有限公司	5,688,750.00	0.00	1 年以内	0.00	可收回
北京凯洲投资有限公司	5,500,000.00	2,970,000.00	1-2 年和 2-3 年	54.00	部分收回困难
EmpresadeDistribuicaodeElectricidade, EmpresaP	5,453,814.39	0.00	1 年以内	0.00	可收回
ElectricidadedeMocambique(EDM)	5,389,852.85	0.00	1 年以内	0.00	可收回
DelegationGeneraledesGrandsTravaux	5,363,686.82	0.00	1 年以内	0.00	可收回
苏丹国家电力公司	5,360,986.82	5,360,986.82	3 年以上	100.00	预计收回困难
合计	363,769,194.10	163,885,297.30	—	—	—

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
山西煤炭运销集团运城河津有限公司	还款	个别认定	24,982,294.85	5,800,000.00
北京中缆三希机械设备有限公司	签订处理协议,形成部分损失	账龄分析	1,300,264.00	1,300,264.00
北京敬业机械设备有限公司	贸易业务停止,加大催收力度	个别认定	556,670.34	556,670.34
青岛福兴祥物流有限公司	正常收回	账龄分析	376,294.30	349,500.00
深圳市中光帕斯自动化有限公司	正常收回	账龄分析	323,213.57	323,213.57
广研工贸公司	收回货款	账龄分析	310,023.00	310,023.00
重庆展博工程机械有限公司	法院执行回款	账龄分析	232,900.00	232,900.00
北京燕禹水务科技有限公司	正常收回	账龄分析	209,469.66	209,469.66
MIVALVALES	收回质量赔款	个别认定	180,801.21	180,801.21
青岛海明制冷机械有限公司	收回欠款	账龄分析	158,469.67	158,469.67
其他汇总	—	—	1,375,278.05	1,274,275.22
合计	—	—	30,005,678.65	10,695,586.67

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
VEYSTROYEAD	货款	10,114,444.69	对方破产	否
郑州聚力工程机械有限公司	货款	5,566,218.86	预计无法收回	否
江西江发发动机厂	货款	5,354,471.23	已完成诉讼, 法院作出终止执行裁定	否
ESTITALYS. R. L	货款	4,188,273.17	对方破产	否
CHAMPIONPERUS. A. C.	货款	3,918,028.57	预计无法收回	否
无锡西姆莱斯石油专用管制造有限公司	货款	3,490,041.53	对方破产	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
ROUSO APPAREL	货款	3,757,063.21	债务人不存在，无法执行该款项	否
意大利 CAPI 公司	货款	3,462,845.59	预计无法收回	否
MIGLIAMOTORSS. A	货款	3,424,285.84	预计无法收回	否
四川广汉强力金属结构有限公司	货款	2,615,990.73	法院执行后，仍无法收回，对方单位已注销	否
其他汇总	—	68,195,065.67	—	—
合计	—	114,086,729.09	—	—

5. 应收账款期末金额前五名单位情况

单位名称	金额
抚顺矿业中机热电有限责任公司	854,859,595.36
苏丹国家电力公司	832,603,583.52
埃塞俄比亚糖业公司	702,545,189.17
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆浆板厂	683,652,080.23
厄瓜多尔卫生部	635,960,683.10
合计	3,709,621,131.38

(六) 预付款项

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）	17,790,033,125.29	72.38	0.00
1-2年	3,615,802,727.17	14.72	1,318,129.74
2-3年	1,782,790,232.81	7.25	8,294,749.33
3年以上	1,388,660,678.49	5.65	50,938,311.92
合计	24,577,286,763.76	100.00	60,551,190.99

(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）	20,514,178,072.99	81.04	0.00
1-2年	2,871,828,170.55	11.34	3,412,436.67

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	954, 593, 234. 48	3. 77	8, 683, 094. 09
3 年以上	973, 408, 590. 95	3. 85	37, 697, 624. 75
合计	25, 314, 008, 068. 97	100. 00	49, 793, 155. 51

1. 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	南通太平洋海洋工程有限公司	250, 533, 826. 80	1-2 年	交易尚未完成
机电工业上海联销有限公司	上海帕弗电力建设管理有限公司	228, 289, 940. 00	2-3 年、3 年以上	未结算
江苏苏美达船舶工程有限公司	扬州大洋造船有限公司	175, 081, 763. 90	1-2 年	交易尚未完成
江苏苏美达船舶工程有限公司	江苏韩通船舶重工有限公司	95, 437, 314. 87	1-2 年	交易尚未完成
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	110, 066, 737. 04	1-2 年	交易尚未完成
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	110, 254, 523. 72	1-2 年	交易尚未完成
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	2-3 年	工程未完工结算
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
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	2-3 年	项目未完成
中国浦发机械工业股份有限公司	天长市信和国际贸易有限公司	50, 000, 000. 00	2-3 年	未到结算期
合计	—	1, 245, 435, 869. 38	—	—

(七) 应收利息

项目	年末金额	年初金额
定期存款	73,333,787.45	51,743,261.70
债券投资	28,822,555.17	23,415,831.90
其他	3,786,421.47	0.00
合计	105,942,764.09	75,159,093.60

(八) 应收股利

被投资单位	年初金额	年末金额	未收回原因	是否减值
账龄一年以内的应收股利	2,529,853.20	2,139,123.66	—	—
其中：北京中汽京田汽车贸易有限公司	0.00	118,408.95	2016年分配	否
重庆云天图文设计有限公司	175,000.00	150,000.00	已于2016年01月收到	否
上海浦景化工技术有限公司	2,000,040.00	1,150,000.00	—	否
洛阳轴研建设开发有限公司	354,813.20	256,598.14	未支付	否
北京中航空港建设工程有限公司	0.00	464,116.57	暂未支付	否
账龄一年以上的应收股利	587,500.00	253,978.37	—	—
中国长江磨床进出口有限公司	0.00	193,978.37	已分配未到帐	否
北京中缆三希机械设备有限公司	150,000.00	0.00	—	—
洛阳轴研建设开发有限公司	377,500.00	0.00	—	—
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	3,117,353.20	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	2,873,930,532.49	26.71	498,550,320.12	17.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,370,283,228.88	59.21	565,256,644.18	8.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,515,041,646.73	14.08	392,749,136.33	25.92
合计	10,759,255,408.10	100.00	1,456,556,100.63	—

(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	2,745,803,642.68	29.24	679,097,150.24	24.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,979,385,254.51	53.02	539,385,799.04	10.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,666,214,791.61	17.74	184,611,942.83	11.08
合计	9,391,403,688.80	100.00	1,403,094,892.11	—

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)	3,141,562,314.06	69.48	21,516,526.32
1-2年	610,748,557.99	13.51	46,781,038.83
2-3年	278,341,517.15	6.16	63,965,429.19
3年以上	490,891,422.58	10.85	428,589,179.53
合计	4,521,543,811.78	100.00	560,852,173.87

(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)	3,740,289,553.47	76.32	20,365,546.33
1-2年	483,417,975.79	9.86	36,450,324.18
2-3年	197,733,465.47	4.03	50,251,072.33
3年以上	479,399,220.21	9.79	428,391,145.56
合计	4,900,840,214.94	100.00	535,458,088.40

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

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	150,111,554.99	8.12	0.00	0.00	0.00	0.00
关联方往来组合	1,455,258,100.82	78.72	0.00	0.00	0.00	0.00
应收退税款项	152,142,440.54	8.23	0.00	0.00	0.00	0.00
押金保证金	3,137,914.97	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00
余额百分比	88,089,405.78	4.76	4,404,470.31	78,545,039.57	100.00	3,927,710.64
合计	1,848,739,417.10	100.00	4,404,470.31	78,545,039.57	100.00	3,927,710.64

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
中国出口信用保险公司	794,457,881.79	0.00	1年以内	0.00	可收回
应收出口退税	380,476,028.37	0.00	1年以内	0.00	可收回
江苏韩通船舶重工有限公司	217,877,452.21	0.00	1-2年	0.00	可收回
玻 利 维 亚 INSTITUTO DE CONTRATACION DE OBRAS	150,814,120.59	55,242,972.68	1年以内	36.63	部分难以收回
宁国市土地收购储备有限责任公司	100,000,000.00	0.00	1-2年	0.00	预付土地出让金
青岛北船重工有限公司	95,840,097.11	69,338,105.76	3年以内	72.35	部分难以收回
中航油进出口有限责任公司	79,025,000.00	79,025,000.00	4-5年	100.00	预计收回存在困难
江苏圣淘沙船业有限公司	67,874,020.58	0.00	1年以内	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	对方单位已破产清算
东北输变电设备集团公司	50,188,200.00	50,188,200.00	5年以上	100.00	拨改贷借款，无法收回
合计	2,003,055,420.74	320,296,898.53	—	—	—

注：应收出口退税系本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司应收出口退税款351,563,298.11元，中工国际工程股份有限公司应收出口退税款28,912,730.26元。

(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
湖南亿达机械有限公司	14,649,118.40	14,649,118.40	1年以内	100.00	预计难以收回
北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	14,613,371.80	0.00	1年以内	0.00	可收回
陕西中机腾达置业有限公司	14,585,497.36	0.00	1年以内	0.00	可收回
重庆义科机械有限公司	13,630,741.02	1,363,074.11	1-2年	10.00	按照可收回计提
苏州国税局	13,380,225.69	0.00	1年以内	0.00	可收回
桦川县金兴米业有限公司	12,265,600.00	1,839,840.00	2-3年	15.00	原预付货款，准备收回
大连吉峰房地产开发有限公司	11,083,254.50	0.00	1-2年	0.00	可收回
河南众一工程机械有限公司	10,462,121.02	10,462,121.02	2-3年	100.00	预计难以收回
EngroPowergenThar(P rivate)Limited	10,389,792.38	0.00	1年以内	0.00	可收回
德阳市住房公积金管理中心	10,101,455.32	10,101,455.32	3年以上	100.00	预计难以收回
大连市中山区久玖建材经销部	10,089,976.41	0.00	1年以内	0.00	可收回
上海美亚集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	3年以上	100.00	预计难以收回
山东浦盛石油化工有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2-3年	100.00	预计难以收回
泸州市江南新区建设投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	1年以内	100.00	预计难以收回
江西鸿发工程机械有限公司	9,899,954.26	9,899,954.26	1-2年	100.00	预计难以收回
西城国家税务局	9,564,458.37	0.00	1年以内	0.00	可收回
KRISHNAGDAVRIPOWER UTILITIESLTD	9,504,135.00	9,504,135.00	2-3年	100.00	国外质量所函，收回可能性低
浙江福兴机械有	9,451,153.80	9,451,153.80	1-2年	100.00	预计难以收回

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
限公司					
青岛刘志恩工程有限公司	9,203,573.94	0.00	1年以内	0.00	可收回
天津市南开区建委	9,085,531.15	0.00	1年以内	0.00	可收回
合计	221,959,960.42	97,270,851.91	—	—	—

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
瓦房店轴承集团有限责任公司	已收回	对方不回应，拿不到确权函，对方效益差	3,053,622.23	2,717,032.00
韶关液压件厂	已收回	对方已改制，对此不回应，效益好，我方已诉讼立案	2,191,630.00	1,252,360.00
其他汇总	—	—	1,756,207.00	967,369.25
合计	—	—	7,001,459.23	4,936,761.25

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
徐州国丰商贸有限公司	货款	49,037,279.66	确定无法收回	否
马鞍山马钢裕远物流有限公司	货款	12,325,692.80	确定无法收回	否
湖南省醴陵电瓷厂	往来款	4,323,789.88	法院裁定	否
哈尔滨电表仪器厂	往来款	4,202,744.38	吊销营业执照	否
北京市国家税务局	出口退税款	3,475,786.40	单据丢失，无法退税	否
北京圆益通商技术发展有限责任公司	往来款	1,281,327.63	公司已清算关闭	否
江苏安泰动力机械有限公司	货款	1,015,712.50	确定无法收回	否
中国机床专用技术设备公司	往来款	947,031.82	历史遗留单方挂账	否
其他汇总	—	13,480,611.12	—	—
合计	—	90,089,976.19	—	—

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
中国出口信用保险公司	非关联方	出口保险	794,457,881.79
中机国能资产管理有限公司	其他关联方	往来款	520,610,814.00
中机国能电力投资集团有限公司	其他关联方	往来款	384,427,090.41
应收出口退税	非关联方	出口退税款	380,476,028.37
沈阳中凯房产投资有限公司	非关联方	往来款	365,437,712.97
合计	—	—	2,445,409,527.54

(十) 买入返售金融资产

项目	年末金额	年初金额
证券	899,544,776.20	0.00
减：坏账准备	0.00	0.00
账面价值合计	899,544,776.20	0.00

(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	3,165,648,322.77	705,844,759.44	2,459,803,563.33
自制半成品及在产品	6,583,911,537.73	1,302,559,307.68	5,281,352,230.05
库存商品(产成品)	22,283,288,530.95	2,177,864,533.94	20,105,423,997.01
周转材料(包装物、低值易耗品等)	152,628,169.06	37,955,736.48	114,672,432.58
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)	10,944,028,499.11	202,109,347.10	10,741,919,152.01
其他	3,314,740,794.07	126,998,831.47	3,187,741,962.60
合计	46,445,992,212.28	4,553,332,516.11	41,892,659,696.17

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,068,727,155.96	475,888,655.88	5,592,838,500.08

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	6,414,926,548.00	1,201,292,421.24	5,213,634,126.76
库存商品(产成品)	26,674,114,919.10	1,909,785,894.68	24,764,329,024.42
周转材料(包装物、低值易耗品等)	163,954,350.38	36,401,720.67	127,552,629.71
消耗性生物资产	1,661,790.91	0.00	1,661,790.91
工程施工(已完工未结算款)	12,225,913,541.90	154,616,458.32	12,071,297,083.58
其他	4,638,961,010.33	213,911,460.67	4,425,049,549.66
合计	56,188,259,316.58	3,991,896,611.46	52,196,362,705.12

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	131,678.33	670,563.55	582,583.34	219,658.54
其中： 1. 蔬菜、果品类	128,841.48	654,344.55	563,527.49	219,658.54
2. 青饲料	2,836.85	16,219.00	19,055.85	0.00
二、畜牧养殖业	12,134.22	45,465.22	48,420.22	9,179.22
其中： 1. 0-6 月公牛	2,026.22	40,560.00	42,248.22	338.00
2. 6-12 月公牛	10,108.00	4,905.22	6,172.00	8,841.22
三、林业	1,517,978.36	160,239.65	160,697.18	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	516,536.93	160,239.65	160,697.18	516,079.40
合计	1,661,790.91	876,268.42	791,700.74	1,746,358.59

(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	88,343,411.56
持有待售之固定资产	65,508,408.24	0.00
合计	65,508,408.24	88,343,411.56

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的贷款和垫款	194,688,780.44	93,265,239.77
一年内到期的长期应收款	1,033,832,524.99	768,278,861.78
合计	1,228,521,305.43	861,544,101.55

(十四) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
金融理财资产	4,329,225,052.47	219,570,420.26
待摊费用	3,640,746.89	5,708,435.96
税费	15,404,753.57	15,532,007.55
待处理存货	839,707,948.72	0.00
其他	27,444,780.58	151,805,729.95
减：减值准备	88,266,753.57	88,394,007.55
合计	5,127,156,528.66	304,222,586.17

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

注2：待处理存货为本公司子公司国机汽车股份天津港爆炸核心区截止至资产负债表日尚在索赔中的涉及车辆。2015年8月12日，天津港发生爆炸，国机汽车存放在爆炸核心区的车辆损毁。由于前期爆炸区域封锁，后期保险公司索赔案件较多，截止至资产负债表日，公司尚有8.4亿元的存货未能确认可获得的索赔金额，根据会计准则的规定，将其划分为其他流动资产。

(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	年末金额	年初金额
个人贷款和垫款	2,519,006.06	5,198,656.49
住房抵押	139,006.06	181,788.67
其他	2,380,000.00	5,016,867.82
企业贷款和垫款	1,309,099,070.35	1,135,129,826.77
贷款	285,696,272.50	205,527,116.10
贴现	1,023,402,797.85	929,602,710.67
贷款和垫款总额	1,311,618,076.41	1,140,328,483.26
减：贷款损失准备	1,102,882.09	8,341,713.48
其中：组合计提数	1,102,882.09	8,341,713.48
贷款和垫款账面价值	1,310,515,194.32	1,131,986,769.78

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	603,816,272.50	46.04	267,914,354.50	23.49
其他行业	707,801,803.91	53.96	872,414,128.76	76.51
贷款和垫款总额	1,311,618,076.41	100.00	1,140,328,483.26	100.00
减: 贷款损失准备	1,102,882.09	100.00	8,341,713.48	100.00
其中: 单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	1,102,882.09	100.00	8,341,713.48	100.00
贷款和垫款账面价值	1,310,515,194.32	—	1,131,986,769.78	—

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	215,050,000.00	16.40	129,375,000.00	11.35
华北地区	474,366,000.00	36.17	51,946,667.00	4.56
华中地区	400,055,803.91	30.50	872,414,128.76	76.51
华东地区	19,072,937.50	1.45	86,592,687.50	7.58
东北地区	53,693,335.00	4.09	0.00	0.00
西北地区	59,380,000.00	4.53	0.00	0.00
西南地区	90,000,000.00	6.86	0.00	0.00
贷款和垫款总额	1,311,618,076.41	100.00	1,140,328,483.26	100.00
减: 贷款损失准备	1,102,882.09	100.00	8,341,713.48	100.00
其中: 单项计提数	0.00	0.00	0.00	0.00
组合计提数	1,102,882.09	100.00	8,341,713.48	100.00
贷款和垫款账面价值	1,310,515,194.32	—	1,131,986,769.78	—

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
附担保物贷款	1,311,618,076.41	1,140,328,483.26
其中: 抵押贷款	462,335,278.56	196,925,772.56
质押贷款	849,282,797.85	943,402,710.70
贷款和垫款总额	1,311,618,076.41	1,140,328,483.26
减: 贷款损失准备	1,102,882.09	8,341,713.48
其中: 组合计提数	1,102,882.09	8,341,713.48
贷款和垫款账面价值	1,310,515,194.32	1,131,986,769.78

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	8,341,713.48	0.00	13,069,007.75
本年计提	0.00	-7,238,831.39	0.00	-4,727,294.27
年末余额	0.00	1,102,882.09	0.00	8,341,713.48

(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	614,300,000.00	0.00	614,300,000.00
可供出售权益工具	5,886,227,458.26	68,125,873.66	5,818,101,584.60
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	2,244,689,387.17	68,125,873.66	2,176,563,513.51
合计	6,500,527,458.26	68,125,873.66	6,432,401,584.60

(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	24,934,152.64	11,316,925.74	13,617,226.90
可供出售权益工具	4,127,705,093.68	60,246,132.41	4,067,458,961.27
按公允价值计量的	2,598,475,943.73	0.00	2,598,475,943.73
按成本计量的	1,529,229,149.95	60,246,132.41	1,468,983,017.54
合计	4,152,639,246.32	71,563,058.15	4,081,076,188.17

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	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	899,613,007.79	600,000,000.00	1,499,613,007.79
公允价值	3,641,538,071.09	614,300,000.00	4,255,838,071.09
累计计入其他综合收益的公允减值变动金额	2,741,925,063.30	14,300,000.00	2,756,225,063.30
已计提减值准备金额	0.00	0.00	0.00

(十七) 持有至到期投资（不含委托贷款）

项目	年末余额		
	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

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	1,060,377,300.00	0.00	1,060,377,300.00
资产管理产品投资	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
委托债券交易	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
合计	1,100,377,300.00	10,000,000.00	1,090,377,300.00

(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	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	304,210,856.82	0.00	304,210,856.82
其他	2,657,655,635.90	15,785,960.69	2,641,869,675.21
合计	3,062,429,455.24	23,256,034.97	3,039,173,420.27

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	71,573,794.01	6,901,253.53	64,672,540.48
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00
分期收款销售商品	5,530,334.08	980,960.84	4,549,373.24
分期收款提供劳务	27,880,258.61	826,396.11	27,053,862.50
其他	2,800,069,729.72	60,801,874.61	2,739,267,855.11
合计	2,905,054,116.42	69,510,485.09	2,835,543,631.33

1. 融资租赁组成

项目	年末金额	年初金额
应收融资租赁款	105,832,433.45	74,816,972.19
未实现融资收益	-7,913,473.04	-3,243,178.18
融资租赁总额	97,918,960.41	71,573,794.01
减：损失准备	5,968,313.01	6,901,253.53
账面价值合计	91,950,647.40	64,672,540.48

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	225,921,796.25	100.00	2.64	5,968,313.01

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	6,901,253.53	-932,940.52	0.00	0.00	5,968,313.01

(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	676,828,970.29	42,870,237.46	260,546,115.34	459,153,092.41
对合营企业投资	277,367,198.13	213,487,170.39	71,454,437.66	419,399,930.86
对联营企业投资	1,945,796,884.51	783,398,405.58	408,907,333.99	2,320,287,956.10
小计	2,899,993,052.93	1,039,755,813.43	740,907,886.99	3,198,840,979.37
减：长期股权投资减值准备	252,564,497.25	5,488,593.90	12,170,579.75	245,882,511.40
合计	2,647,428,555.68	1,034,267,219.53	728,737,307.24	2,952,958,467.97

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	3,083,736,606.02	2,899,993,052.93	800,057,742.32	30,919,569.28	-161,765,329.34	-18,028,958.15	-4,308,876.91	63,834,869.34	5,488,593.90	-222,352,212.86	3,198,840,979.37	245,882,511.40
一、子公司	748,969,641.76	676,828,970.29	1,020,000.00	21,485,170.34	0.00	0.00	0.00	0.00	5,488,593.90	-197,210,707.54	459,153,092.41	214,485,242.15
天津长芦智美数码科技有限公司	5,302,187.45	5,302,187.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,302,187.45	5,302,187.45
海南中机物业经营管理公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	3,000,000.00
海南路达新型建筑材料有限公司	17,000,000.00	15,519,987.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,519,987.08	6,860,000.00
南京金路达新型建筑材料有限公司	11,470,999.99	11,470,999.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,470,999.99	11,470,999.99
上海隆海科技实业公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00

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		
上海海虹船 务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	4,462,481.20
青岛北海工 程局	3,420,772.39	3,420,772.39	0.00	3,420,772.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
老挝岱梧公 司(注4)	239,060,945.00	239,060,945.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-239,060,945.00	0.00	0.00
林海股份有 限公司股权 流通分置权 (注1)	59,503,132.55	59,503,132.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,503,132.55	0.00
苏州林业机 械厂有限公 司	629,755.05	629,755.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	629,755.05	0.00
深圳市东方 鹏兴商贸有 限公司	2,600,000.00	554,140.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	554,140.32	0.00
一拖沈阳拖 拉机有限公 司(注5)	16,200,000.00	16,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,200,000.00	16,200,000.00

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		
常林股份有 限公司股权 分置流动权 (注1)	98,136,984.24	97,167,118.80	0.00	11,643,549.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,523,568.98	0.00
中收农机股 份有限公司	111,834,000.00	111,834,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,834,000.00	111,834,000.00
上海山源工 程设计院	93,744.55	93,744.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,744.55	0.00
德阳雪泰冷 冻食品厂	6,313,677.63	1,011,848.13	0.00	1,011,848.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
贵州磨料磨 具厂	1,800,000.00	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	1,800,000.00
贵州中经进 出口有限公 司	370,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370,000.00	370,000.00	370,000.00
中国汽车工 业进出口湖 南公司	3,058,182.38	3,058,182.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,058,182.38	3,058,182.38

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		
中汽进出口 南通公司	2,040,819.82	2,040,819.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,040,819.82	2,040,819.82
中国汽车工 业进出口哈 尔滨公司	31,409,656.17	31,409,656.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,409,656.17	31,409,656.17
中国汽车工 业进出口武 汉公司	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
中国汽车工 业进出口黑 龙江公司	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00
中国汽车工 业进出口重 庆公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
中国汽车工 业进出口沈 阳公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	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		
北京新星汽 车技术开发 公司	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00
重庆中汽机 电进出口有 限公司	550,000.00	550,000.00	0.00	550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中经建筑安 装工程有限 公司	2,179,000.00	1,179,000.00	0.00	1,179,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中经建筑安 装工程有限 责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
秘鲁东方机 械设备有限 公司	10,283,381.61	10,283,381.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,488,593.90	0.00	10,283,381.61	10,283,381.61	
北京圆益通商 技术发展有限 责任公司	680,000.00	680,000.00	0.00	680,000.00	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		
北京正一机 电技术公司	20,000,000.00	527,133.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,133.53	527,133.53
兰州红石物 业管理有限 公司	1,566,400.00	1,566,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,566,400.00	1,566,400.00
北京市三元 热能中心(注 6)	1,238,063.12	1,238,063.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,238,063.12	0.00
国机汽车股 份有限公司 股权分置流 通权(注1)	23,163,194.92	23,163,194.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,163,194.92	0.00
洛阳轴研科 技股份有限公 司股权分置流 通权(注1)	21,264,506.43	21,264,506.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,264,506.43	0.00
江苏苏美达 房地产开发 有限公司	41,480,237.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,480,237.46	41,480,237.46	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		
中国苏美达 汽车咨询有 限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
二、合营企业	453,194,044.39	277,367,198.13	178,359,399.16	0.00	-15,953,750.03	0.00	-8,546,336.41	0.00	0.00	-11,826,579.99	419,399,930.86	0.00
山西中设华 晋铸造有限 公司	85,477,400.00	0.00	85,477,400.00	0.00	-673,478.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,803,921.92	0.00
陕西东基建 设开发有限 公司	25,500,000.00	0.00	25,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,500,000.00	0.00
中设国联无 锡新能源发 展有限公司	50,000,000.00	50,067,074.31	50,000,000.00	0.00	-356,618.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	99,710,455.91	0.00
Kitsaki JV	0.00	21,346,746.27	0.00	0.00	-20,144,765.23	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,201,981.04	0.00	0.00
KeTe Whii JV	0.00	2,474,014.31	0.00	0.00	3,569,493.89	0.00	0.00	0.00	0.00	-491,592.51	5,551,915.69	0.00
Tahltan JV	0.00	7,641,725.29	0.00	0.00	2,562,965.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,013,497.17	9,191,193.92	0.00
江门通盈物 流实业有限 公司	2,000,000.00	2,019,290.79	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,019,290.79	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		
寰宇光伏有 限公司	8,381,999.16	0.00	8,381,999.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,381,999.16	0.00
江苏苏美达 能源环境科 技有限公司	2,500,000.00	3,093,395.21	0.00	0.00	4,490,725.47	0.00	0.00	0.00	0.00	7,584,120.68	0.00
江苏林海雅 马哈摩托有 限公司	147,716,319.65	120,414,789.11	0.00	0.00	13,634,875.37	0.00	-6,527,045.62	0.00	0.00	10,676,761.20	138,199,380.06
北京龙星健 身俱乐部有 限公司	150,000.00	141,197.55	0.00	0.00	11,211.09	0.00	0.00	0.00	0.00	152,408.64	0.00
中工马泰克 路面机械(天 津)有限公司	40,000,000.00	29,661,711.92	0.00	0.00	-1,095,765.45	0.00	0.00	0.00	0.00	28,565,946.47	0.00
浙江国机重 工商达环保 设备有限公 司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	-1,034,154.34	0.00	0.00	0.00	0.00	7,965,845.66	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	2,465,513.97	0.00	0.00	181,738.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,647,252.38	0.00
北京华德广 研密封件有 限公.	609,115.78	1,662,083.79	0.00	0.00	-516,593.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,145,490.37	0.00
天津滨海盛 世国际汽车 园投资发展 有限公司(注 2)	80,000,000.00	36,379,655.61	0.00	0.00	-16,583,385.14	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,796,270.47	0.00	0.00
三、联营企 业	1,881,572,919.87	1,945,796,884.51	620,678,343.16	9,434,398.94	-145,811,579.31	-18,028,958.15	4,237,459.50	63,834,869.34	0.00	-13,314,925.33	2,320,287,956.10	31,397,269.25
中白工业园 区开发股份 有限公司	172,236,400.00	206,159,133.43	36,913,800.00	0.00	42,687,329.82	-18,028,958.15	4,241,615.03	0.00	0.00	0.00	271,972,920.13	0.00
安格鲁塔尔 电力公司	52,302,701.20	0.00	52,302,701.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,302,701.20	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		
北京中电华 强焊接工程 技术有限公 司	5,100,000.00	43,386,443.41	0.00	0.00	-9,290,332.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,096,110.72	0.00
北京兴侨国 际工程技术 有限公司	17,700,881.21	24,314,652.95	0.00	0.00	1,597,358.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,912,011.45	0.00
宁波北仑船 务有限公司	39,200,000.00	149,643,132.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,920,000.00	0.00	0.00	145,723,132.88	0.00
宁国中成投 资有限公司	8,000,000.00	7,656,951.42	0.00	6,000,000.00	-195,338.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,461,613.09	0.00
北京中电国 信物业管理 有限责任公 司	1,166,800.00	1,261,980.65	0.00	0.00	86,981.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,348,962.23	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

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(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	7,906,756.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,100,000.00	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
北京中设乔 格尔产品维 修中心	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	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

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		
北京海洲贸 易有限责任 公司	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00
江苏苏美达 技术设备贸 易有限公司	1,389,375.10	8,029,422.43	0.00	0.00	2,667,061.58	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	6,696,484.01	0.00
江苏苏美达 工程设备有 限公司	400,000.00	4,361,881.21	0.00	0.00	2,226,792.52	0.00	0.00	2,599,437.41	0.00	0.00	3,989,236.32	0.00
江苏苏美达 德隆汽车部 件股份有限 公司	10,000,000.00	12,262,311.98	0.00	0.00	4,051,301.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,313,613.54	0.00
江苏长江纺 织品贸易有 限公司	16,960,289.57	31,450,013.93	4,767,840.00	0.00	14,291,857.31	0.00	0.00	12,320,000.00	0.00	0.00	38,189,711.24	0.00
江苏苏美达 吉杰欧服装 有限公司	2,500,000.00	8,883,936.89	0.00	0.00	1,003,434.45	0.00	0.00	3,434,400.00	0.00	0.00	6,452,971.34	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 东方纺织品 有限公司	2,094,428.22	6,658,442.40	0.00	0.00	1,046,783.87	0.00	0.00	3,300,500.00	0.00	0.00	4,404,726.27	0.00
BERKSHIRE BLANKET HOLDINGS, INC.	59,904,900.00	55,050,890.52	0.00	0.00	-1,586,763.79	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,368,027.41	52,096,099.32	0.00
Oriental Elite Shipping Limited	2,957.00	3,432,486.46	0.00	0.00	-584,384.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,848,101.55	0.00
Wang Da Marine Inc	25,485.64	25,485.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,485.64	0.00
Teng Da Marine Inc	25,485.64	25,485.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,485.64	0.00
江苏苏美达 工程技术有 限公司	9,420,000.00	10,580,449.67	0.00	0.00	14,455.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,594,905.53	1,460,000.00

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		
江苏苏美达 上电发电有 限公司	6,700,000.00	7,125,158.16	0.00	0.00	68,922.82	0.00	0.00	0.00	0.00	7,194,080.98	0.00
苏美达东台 发电有限公 司	32,640,000.00	33,431,178.79	0.00	0.00	2,049,258.18	0.00	0.00	0.00	0.00	35,480,436.97	0.00
江苏苏美达 仪器设备有 限公司	3,246,947.74	8,031,472.78	0.00	0.00	2,974,066.47	0.00	0.00	2,259,886.55	0.00	0.00	8,745,652.70
江苏安泰新 能源科技有 限公司	3,000,000.00	3,214,760.10	0.00	3,214,760.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
南京苏美达 航运有限公 司	2,500,000.00	21,566,173.64	0.00	0.00	4,466,578.74	0.00	0.00	0.00	0.00	26,032,752.38	0.00
上海浦景化 工技术有限 公司	9,200,000.00	22,810,228.08	0.00	0.00	6,462,275.70	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	28,272,503.78

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		
昆明好伦哥 餐饮管理有 限公司	200,000.00	2,478,543.83	0.00	0.00	-682,747.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,795,795.89	0.00
重庆涪陵能 源实业集团 有限公司	148,375,200.00	157,253,954.82	45,579,300.00	0.00	23,264,945.18	0.00	0.00	16,143,700.00	0.00	0.00	209,954,500.00	0.00
成都浦发工 业投资股份 有限公司	5,000,000.00	3,607,846.13	0.00	0.00	175,889.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,783,735.53	0.00
抚顺矿业中 机热电有限 责任公司	323,400,000.00	323,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	323,400,000.00	0.00
重庆陆洋电 力工程有限 公司	240,000.00	219,638.84	0.00	219,638.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海吉润置 业有限公司	18,000,000.00	0.00	7,234,815.04	0.00	-162,090.07	0.00	0.00	0.00	0.00	17,784,479.27	24,857,204.24	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		
中机国能资 产管理有限 公司	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	0.00	-299,958.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,700,041.75	0.00
中能天汇气 体有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	-9,327.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,990,672.42	0.00
中机国能电 力投资集团 有限公司	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	2,341,467.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302,341,467.57	0.00
浙江衢州地 坤勘测设计 公司	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
南京瑞霖木 业有限公司	5,879,503.63	6,251,234.70	0.00	0.00	-1,590,182.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,661,052.31	0.00
泰州雅马哈 动力有限公 司	3,776,219.97	3,128,693.92	0.00	0.00	1,080,537.22	0.00	46,095.70	500,000.00	0.00	36,718.35	3,792,045.19	0.00
西安科创海 光仪器有限 公司	750,000.00	401,254.82	0.00	0.00	-43,082.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	358,172.70	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		
一拖(洛阳)标准零件有限公司	2,187,145.81	2,001,884.63	0.00	0.00	-79024	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00	0.00	301,094.39	0.00
洛阳一拖轻型汽车有限公司	1,000,000.00	1,097,771.07	0.00	0.00	-689,933.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	407,837.86	0.00
中国一拖卡车威(洛阳)车辆有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	-1,608,167.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,391,832.41	0.00
洛阳东方印业有限公司	600,000.00	1,001,656.11	0.00	0.00	372,085.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	1,253,741.11	0.00
洛阳市永为机械有限公司	3,653,700.00	7,426,196.13	0.00	0.00	-332,491.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,093,705.01	0.00
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司(注3)	138,670,000.00	57,155,113.08	81,514,886.92	0.00	2,996,895.09	0.00	0.00	0.00	0.00	778,015.50	142,444,910.59	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		
一拖川龙四 川农业装备 有限公司	1,200,000.00	1,090,457.28	0.00	0.00	-68,917.58	0.00	0.00	0.00	0.00	1,021,539.70	0.00
洛阳意中技 术咨询有限 公司	300,000.00	177,404.35	0.00	0.00	-97,365.14	0.00	0.00	0.00	0.00	80,039.21	0.00
国机重工(贵 州)有限公司	3,000,000.00	2,932,178.95	0.00	0.00	-17,894.96	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	431,447,431.30	0.00	0.00	-249,272,073.20	0.00	0.00	0.00	0.00	182,175,358.10	0.00
天津市精研 工程机械传 动有限公司	877,400.00	9,231,918.29	0.00	0.00	710,327.10	0.00	0.00	0.00	0.00	9,942,245.39	0.00
四川长江帕 特电控技术 有限公司	505,227.80	1,141,010.17	0.00	0.00	-103,332.37	0.00	0.00	0.00	0.00	1,037,677.80	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		
中汽(天津) 焊接装备有 限公司	4,650,000.00	3,349,841.85	0.00	0.00	-193,444.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,156,396.92	0.00
新兴福田建 筑工程有限 公司	30,000,000.00	32,442,540.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,442,540.83	0.00	0.00
北京燕山石 化特种设备 检验有限公 司	8,990,000.00	0.00	8,990,000.00	0.00	144,362.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,134,362.50	0.00
洛阳轴研建 设开发有限 公司	3,774,533.00	6,248,359.14	0.00	0.00	295,215.98	0.00	0.00	377,453.30	0.00	0.00	6,166,121.82	0.00
杭州尼康照 相机有限公 司	1,240,479.00	1,832,446.78	0.00	0.00	130,336.68	0.00	-50,251.23	0.00	0.00	0.00	1,912,532.23	0.00
浙江中汽会 展有限公司	300,000.00	3,614,310.03	0.00	0.00	2,301,710.30	0.00	0.00	1,934,136.38	0.00	0.00	3,981,883.95	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		
东莞中汽会 展有限公司	625,000.00	803,266.41	375,000.00	0.00	309,962.97	0.00	0.00	414,355.70	0.00	0.00	1,073,873.68
查特中汽深 冷特种车(常 州)有限公司	8,000,000.00	27,432,238.09	0.00	0.00	-2,643,800.46	0.00	0.00	0.00	0.00	24,788,437.63	0.00
深圳市联合 车展管理有 限公司	285,000.00	2,419,558.80	0.00	0.00	1,436,581.63	0.00	0.00	1,155,000.00	0.00	0.00	2,701,140.43
常州颖西内 饰件有限公 司	1,863,097.60	5,062,667.28	0.00	0.00	773,492.00	0.00	0.00	416,000.00	0.00	0.00	5,420,159.28
南京国机会 议展览有限 公司	800,000.00	781,100.69	0.00	0.00	21,886.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	802,987.53
贵阳中汽会 议展览有限 公司	400,000.00	396,305.81	0.00	0.00	-1,745.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	394,559.83
常州威士顿 有限公司	2,995,458.00	8,239,837.82	0.00	0.00	743,688.42	0.00	0.00	405,000.00	0.00	0.00	8,578,526.24

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		
北京百旺緣 谷汽车贸易 有限公司	8,192,678.54	12,065,006.05	0.00	0.00	3,369,767.93	0.00	0.00	3,120,000.00	0.00	0.00	12,314,773.98	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	9,528,573.09	0.00	0.00	38,910.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,567,483.55	0.00
中汽科技发 展(苏州)有 限公司	5,000,000.00	4,614,037.27	0.00	0.00	-1,042,053.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,571,983.33	0.00
天津空港国 际汽车园发 展有限公司	48,000,000.00	68,786,843.56	0.00	0.00	-7,815,599.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,971,244.38	0.00
宁波丰颐汽 车销售有限 公司	10,100,000.00	18,494,463.02	0.00	0.00	2,534,072.82	0.00	0.00	4,565,000.00	0.00	0.00	16,463,535.84	0.00
宁波丰颐汽 车销售服务 有限公司	4,150,000.00	7,255,274.04	0.00	0.00	4,479,296.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,734,570.20	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	1,113,242.97	0.00	0.00	386,921.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,164.03	0.00
中进名车文 化传播（北 京）有限公 司	3,800,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,114,549.32	0.00	0.00	0.00	0.00	2,396,429.79	1,281,880.47	0.00
北京图新智 盛信息技术 有限公司	7,000,000.00	8,714,308.17	0.00	0.00	3,038,991.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,753,299.97	0.00
德阳亿通科 技有限公司	707,800.00	596,070.58	0.00	0.00	20,598.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	616,669.00	0.00
德阳华星万 路汽车销售 服务有限公 司	6,000,000.00	4,622,208.27	0.00	0.00	-81,565.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,540,642.43	0.00
宝钢工程印 度有限公司	1,932,417.65	1,600,663.51	0.00	0.00	-120,354.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,480,308.55	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	0.00	0.00	3,000,000.00	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		
重庆云天图 文设计有限 公司	250,000.00	450,189.72	0.00	0.00	174,307.29	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	474,497.01
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	1,450,000.00	1,450,000.00
郑州晶钻企 业管理信息咨询 有限公司	490,000.00	490,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490,000.00	0.00

注 1：截止 2015 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 97,167,118.80 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%。根据财政部财会[2005]18 号关于印发《上市公司股权分置改革相关会计处理暂行规定》的通知，应在长期股权投资中披露。

注 2：2015 年 6 月，天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司（以下简称天津滨海）之股东天津空港国际汽车园发展有限公司（以下简称天津空港）与本集团子公司国机汽车股份有限公司之子公司中国进口汽车贸易有限公司（以下简称中进汽贸）约定：自 2015 年 7 月 1 日起，将天津空港所持天津滨海 40% 的股权所对应的全部表决权委托给中进汽贸行使，委托期限未加限定，故本集团对天津滨海拥有 80% 表决权，能够对其实施控制。自 2015 年 7 月 1 日起，将天津滨海及其下属四家子公司全部纳入合并范围。

注 3：2014 年 7 月 21 日，第一拖拉机股份有限公司与采埃孚（中国）投资有限公司在河南省洛阳市签署《合资合同》。根据合同约定，于 2014 年 12 月 31 日就出资的价值 57,155,113.08 元设备资产办理了财产交接手续；2015 年 1 月 15 日以货币出资 81,514,886.92 元。至此一拖股份公司已经完成全部对埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司的投资，投资持股比例 49%。

注 4：本集团子公司中工国际工程股份有限公司（以下简称中工国际公司）于 2014 年出资 3,800.00 万美元（折合人民币 23,906.09 万元）收购老挝岱梧公司（Dawoom Lao Co. ltd）100.00% 的股权，已与对方签订了相关的收购协议并支付股权转让款，因相关股权变更手续未办理完毕，上年度未纳入合并范围内，本期已完成相关手续变更，纳入本期合并范围内。

注 5：一拖沈阳拖拉机有限公司已处于非持续经营状态，本集团子公司中国一拖集团有限公司已不再参与上述公司经营及清算，并已撤回相关派出人员，对以上公司的投资全额计提了减值准备，未纳入合并范围。

注 6：北京市三元热能中心（以下简称三元热能），成立于 1988 年，前身为北京地质仪器厂热力分厂筹建处，三元热能是由北京市计委（（88）京计综字第 176 号）批准成立，北仪厂主办、负责管理运营的全民所有制企业，注册资本 1,900.00 万元，其中固定资产 1,700.00 万元，流动资产 200.00 万元。三元热能独立核算、自负盈亏，经营范围是为供应、生产、冷气、热气；目前无偿使用北仪厂土地，人员也归北仪厂管理。三元热能成立之初属于北京市政府所有，由北仪厂代为管理，即所有权归属北京市政府，经营权属于北仪厂，北仪厂与北京市政府是“委托-代理”关系。

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。

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	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

(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	54,889,658.15	27,309,910.96	319,664,917.27
非流动资产	82,073,906.00	154,010,240.61	139,628,604.07
资产合计	136,963,564.15	181,320,151.57	459,293,521.34
流动负债	35,480,145.54	82,587,804.29	199,691,779.63
非流动负债	1,349,270.00	55,600,000.00	0.00
负债合计	36,829,415.54	138,187,804.29	199,691,779.63

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
净资产	100,134,148.61	43,132,347.28	259,601,741.71
按持股比例计算的净资产份额	50,067,074.31	21,566,173.64	120,414,789.11
调整事项	0.00	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	50,067,074.31	21,566,173.64	120,414,789.11
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	0.00	34,816,414.38	804,391,440.18
财务费用	197,251.65	4,711,083.46	-5,517,662.13
所得税费用	45,569.54	2,783,713.91	9,954,111.15
净利润	134,148.61	8,350,495.94	21,564,740.48
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	134,148.61	8,350,495.94	21,564,740.48
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	7,500,000.00

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	抚顺矿业中机热电有限责任公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
流动资产	364,804,808.71	73,109,785.19	239,970,729.38
非流动资产	703,716,754.73	1,261,472,555.53	154,926,810.81
资产合计	1,068,521,563.44	1,334,582,340.72	394,897,540.19
流动负债	440,485,762.25	674,582,340.72	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	674,582,340.72	186,458,915.50
净资产	372,532,503.35	660,000,000.00	208,438,624.69
按持股比例计算的净资产份额	146,032,741.30	323,400,000.00	58,625,063.78
调整事项	0.00	0.00	2,346,180.60
对联营企业权益投资的账面价值	145,723,132.88	323,400,000.00	60,971,244.38
存在公开报价的权益	0.00	0.00	0.00

项目	本年数		
	宁波北仑船务有限公司	抚顺矿业中机热电有限责任公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
投资的公允价值			
营业收入	384,001,421.50	0.00	1,048,062,794.37
财务费用	25,225,003.86	0.00	8,348,510.20
所得税费用	324,400.31	0.00	2,703,222.34
净利润	229,935.52	0.00	-26,890,392.77
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	229,935.52	0.00	-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

(续表)

项目	上年数		
	宁波北仑船务有限公司	抚顺矿业中机热电有限责任公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
流动资产	323,350,159.73	761,008,880.66	355,535,672.52
非流动资产	758,600,138.61	979,463,136.95	197,814,112.86
资产合计	1,081,950,298.34	1,740,472,017.61	553,349,785.38
流动负债	438,960,750.85	1,080,472,017.61	304,670,183.02
非流动负债	270,686,486.02	0.00	0.00
负债合计	709,647,236.87	1,080,472,017.61	304,670,183.02
净资产	372,303,061.47	660,000,000.00	248,679,602.36
按持股比例计算的净资产份额	145,942,800.10	323,400,000.00	69,052,902.97
调整事项	0.00	0.00	-266,059.41
对联营企业权益投资的账面价值	149,643,132.88	323,400,000.00	68,786,843.56
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	496,877,443.11	0.00	963,503,306.84
财务费用	30,826,064.13	0.00	12,470,078.67
所得税费用	4,329,634.88	0.00	2,819,661.28
净利润	11,505,055.27	0.00	-41,882,265.02
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	11,505,055.27	0.00	-41,882,265.02

项目	上年数		
	宁波北仑船务有限公司	抚顺矿业中机热电有限责任公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
本期收到的来自联营企业的股利	7,840,000.00	0.00	2,612,240.00

(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	1,375,905,130.26	165,433,758.85	6,540,490.29	1,534,798,398.82
其中：1. 房屋、建筑物	1,350,691,546.99	165,433,758.85	6,540,490.29	1,509,584,815.55
2. 土地使用权	25,213,583.27	0.00	0.00	25,213,583.27
二、累计折旧和累计摊销合计	351,423,472.72	55,998,625.44	2,273,388.02	405,148,710.14
其中：1. 房屋、建筑物	347,709,353.38	55,444,161.63	2,273,388.02	400,880,126.99
2. 土地使用权	3,714,119.34	554,463.81	0.00	4,268,583.15
三、投资性房地产账面净值合计	1,024,481,657.54	—	—	1,129,649,688.68
其中：1. 房屋、建筑物	1,002,982,193.61	—	—	1,108,704,688.56
2. 土地使用权	21,499,463.93	—	—	20,945,000.12
四、投资性房地产减值准备合计	31,868,304.50	0.00	0.00	31,868,304.50
其中：1. 房屋、建筑物	31,868,304.50	0.00	0.00	31,868,304.50
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	992,613,353.04	—	—	1,097,781,384.18
其中：1. 房屋、建筑物	971,113,889.11	—	—	1,076,836,384.06
2. 土地使用权	21,499,463.93	—	—	20,945,000.12

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
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	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
	分配房产	
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。	2016/12/30

(二十一) 固定资产

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:	44,959,402,427.03	5,900,531,442.64	1,551,498,731.57	49,308,435,138.10
其中：土地资产	59,980,110.47	0.00	2,327,775.72	57,652,334.75
房屋及建筑物	20,430,417,102.89	2,410,580,385.38	220,526,866.14	22,620,470,622.13
机器设备	19,563,799,314.15	2,794,952,562.31	825,583,142.52	21,533,168,733.94
运输工具	2,907,913,229.79	470,114,625.00	416,450,929.00	2,961,576,925.79
电子设备	1,083,964,172.05	128,043,368.08	37,776,885.70	1,174,230,654.43
办公设备	585,941,876.55	48,008,251.46	26,566,891.83	607,383,236.18
酒店业家具	79,907.32	1,423.59	0.00	81,330.91
其他	327,306,713.81	48,830,826.82	22,266,240.66	353,871,299.97
二、累计折旧合计:	14,438,050,934.59	2,483,036,318.76	687,618,899.68	16,233,468,353.67
其中：土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	4,876,326,626.11	727,705,663.80	63,837,161.75	5,540,195,128.16
机器设备	6,963,397,904.50	1,148,145,021.02	307,043,837.47	7,804,499,088.05
运输工具	1,379,439,061.86	370,941,019.61	240,627,162.26	1,509,752,919.21
电子设备	670,950,684.45	141,379,045.78	34,652,137.65	777,677,592.58
办公设备	370,206,352.41	55,211,757.48	23,152,163.70	402,265,946.19
酒店业家具	1,692.20	45,335.32	0.00	47,027.52
其他	177,728,613.06	39,608,475.75	18,306,436.85	199,030,651.96
三、固定资产账面净值合计	30,521,351,492.44	—	—	33,074,966,784.43
其中：土地资产	59,980,110.47	—	—	57,652,334.75
房屋及建筑物	15,554,090,476.78	—	—	17,080,275,493.97
机器设备	12,600,401,409.65	—	—	13,728,669,645.89
运输工具	1,528,474,167.93	—	—	1,451,824,006.58
电子设备	413,013,487.60	—	—	396,553,061.85
办公设备	215,735,524.14	—	—	205,117,289.99
酒店业家具	78,215.12	—	—	34,303.39
其他	149,578,100.75	—	—	154,840,648.01

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四、减值准备合计	1,675,777,806.68	140,521,501.60	8,685,454.02	1,807,613,854.26
其中：土地资产	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建筑物	330,573,962.01	6,273,151.75	636,009.50	336,211,104.26
机器设备	1,231,111,777.04	132,480,435.12	6,617,436.37	1,356,974,775.79
运输工具	108,698,953.57	403,283.29	1,130,787.86	107,971,449.00
电子设备	465,502.47	220,054.24	1,164.11	684,392.60
办公设备	1,644,163.69	890,282.88	242,108.44	2,292,338.13
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	3,283,447.90	254,294.32	57,947.74	3,479,794.48
五、固定资产账面价值合计	28,845,573,685.76	—	—	31,267,352,930.17
其中：土地资产	59,980,110.47	—	—	57,652,334.75
房屋及建筑物	15,223,516,514.77	—	—	16,744,064,389.71
机器设备	11,369,289,632.61	—	—	12,371,694,870.10
运输工具	1,419,775,214.36	—	—	1,343,852,557.58
电子设备	412,547,985.13	—	—	395,868,669.25
办公设备	214,091,360.45	—	—	202,824,951.86
酒店业家具	78,215.12	—	—	34,303.39
其他	146,294,652.85	—	—	151,360,853.53

注：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 3,149,829,744.42 元。

2. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	922,257,794.73
机器设备、家具、器具及其他设备	13,712,554.47
汽车及船舶	606,421,538.87
合计	1,542,391,888.07

3. 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产 权证书时间
济南铸造锻压机械研究所有限公司数控激光切割机生产建设项目	正在办理	2016/12/31
中国机械工业天津工程公司房屋建筑物	公司之前将一套房产给予职工个人，职工个人目前已经去世，家属也不清楚这件事情，	2016/12/30

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产 权证书时间
	房产已经出租	
江苏苏美达集团有限公司南京创斯特服饰有限公司房产	正在办理过程中	2016/12/31
江苏苏美达集团有限公司江苏苏美达五金工具有限公司房产	正在办理过程中	2016/12/31
江苏苏美达集团有限公司中电电气盱眙光伏发电有限公司房产	正在办理过程中	2016/12/31
沈阳仪表科学研究院有限公司厂房一	尚未办理竣工决算	2016/12/31
沈阳仪表科学研究院有限公司厂房二	尚未办理竣工决算	2016/12/31
沈阳仪表科学研究院有限公司综合楼	尚未办理竣工决算	2016/12/31
中国机床总公司东直门 2 居一套	手续不全	2016/12/31
国机精工有限公司精细超硬材料制品制造基地	决算手续尚未办理完结	2016/12/31
国机资产管理公司蓝村路 471 弄 6 号 406 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。	2016/12/31
国机资产管理公司检测中心房屋加层	政府相关部门审批中	2016/12/31
国机资产管理公司 4S 店办公楼	土地是租赁的，不能办产权证	不确定
中国汽车工业国际合作有限公司综合楼及附属工程	正在办理竣工决算中	2016/12/31
中国福马机械集团有限公司（宁夏振启）	正在办理	2016/12/31
中国福马机械集团有限公司（林海股份）	办理拖延	不确定
中国福马机械集团有限公司（林海集团）	办理拖延	不确定
中国地质装备集团有限公司电子城厂房	厂注册地址和高新技术企业资质不满足要求，目前已改进，正在办理过程中。	2016/12/30
中国国机重工集团有限公司第一联合厂房	尚在办理中	不确定
中国国机重工集团有限公司第二联合厂房	尚在办理中	不确定
中国国机重工集团有限公司房屋	尚在办理中	不确定
合肥通用机械研究院工业园办公楼	土地使用权属于安徽国风集团所有	不确定
合肥通用机械研究院广东综合楼	2013 年建成，目前正在办理中	不确定
合肥通用机械研究院学生宿舍 3#楼	正在办理	不确定

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产 权证书时间
合肥通用机械研究院学院综合教学楼	正在办理	不确定
合肥通用机械研究院学生宿舍 4#楼	正在办理	不确定
合肥通用机械研究院学生食堂	正在办理	不确定
中国第二重型机械集团公司镇江重机公 司核电容器厂房	尚未办理正式结算	不确定
中国第二重型机械集团公司镇江重机公 司成套装备厂房	尚未办理正式结算	不确定
中国第二重型机械集团公司 800MN 大型 模锻压机厂房	尚未办理正式结算	不确定
中国第二重型机械集团公司精衡传动公 司二期联合厂房 9~27 轴线工程	待办理	不确定
中国第二重型机械集团公司水压机锻后 热处理跨	待办理	不确定
中国第二重型机械集团公司万力重机公 司厂房	待办理	不确定
中国第二重型机械集团公司 60/80MN 油 压机跨厂房	待办理	不确定
中国第二重型机械集团公司镇江重机公 司高资镇职工倒班宿舍	尚未办理正式结算	不确定
中国第二重型机械集团公司二重股份公 司热处理车间厂房扩建	待办理	不确定
中国一拖集团有限公司中国一拖工业园 职工食堂三层框架	尚在办理中	2016/12/31
中国一拖集团有限公司搬运机械厂房及 办公楼	2004 年自新安县人民政府购 入土地，后与开发商出现纠 纷，目前正在沟通中	不确定
中国一拖集团有限公司 10 万台轻型柴油 机一期项目房屋	土地产权不属于一拖公司	不确定
中国一拖集团有限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，目前正 在申请办理相关许可证	不确定

4. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	8,827,433.48	8,381,848.97	0.00	445,584.51	已提完折旧
电子设备	185,713.29	176,427.63	0.00	9,285.66	已提完折旧

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	54,000.00	51,300.00	0.00	2,700.00	已提完折旧
数控强力龙门铣床	1,011,761.97	293,059.64	0.00	718,702.33	已封存，未使用
臭氧老化试验箱	587,000.00	279,950.00	0.00	307,050.00	已封存，未使用
汽车制动软管爆破试验台	78,000.00	35,938.50	0.00	42,061.50	已封存，未使用
汽车制动软管膨胀试验台	35,000.00	16,126.36	0.00	18,873.64	已封存，未使用
汽车制动软管挠曲疲劳试验台	140,000.00	64,505.11	0.00	75,494.89	已封存，未使用
气动阀综合试验台	129,000.00	56,308.50	0.00	72,691.50	已封存，未使用
ABS 液压电磁阀与气动阀疲劳试验台	410,000.00	178,965.10	0.00	231,034.90	已封存，未使用
ABS 液压电磁阀综合试验台	153,000.00	66,784.50	0.00	86,215.50	已封存，未使用
合计	11,610,908.74	9,601,214.31	0.00	2,009,694.43	—

(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
中国重型机械有限公司柬埔寨达岱水电项目	0.00	0.00	0.00	2,397,248,264.10	0.00	2,397,248,264.10
二重出海口基地一期建设项目	708,459,529.01	0.00	708,459,529.01	645,128,499.23	0.00	645,128,499.23
中国联合研发中心大楼	393,688,562.98	0.00	393,688,562.98	379,568,068.06	0.00	379,568,068.06
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	197,382,325.93	0.00	197,382,325.93	323,537,635.13	0.00	323,537,635.13
二重出海口基地二期建设项目	255,770,980.74	199,739,948.52	56,031,032.22	245,147,184.93	199,739,948.52	45,407,236.41
国机重工洛阳产业园项目	264,957,301.95	0.00	264,957,301.95	221,529,737.74	0.00	221,529,737.74
苏美达合肥 32MW 分布式光伏电站	0.00	0.00	0.00	183,179,872.71	0.00	183,179,872.71
福马 30MW 光伏电站	0.00	0.00	0.00	173,375,015.27	0.00	173,375,015.27
天津电器科学研究院厂房及办公楼	0.00	0.00	0.00	164,110,903.08	0.00	164,110,903.08
二重风力发电机主轴产业化项目	128,663,280.73	38,396,330.65	90,266,950.08	160,346,312.18	61,587,949.21	98,758,362.97
CMEC 研发中心	280,468,057.77	0.00	280,468,057.77	146,941,892.86	0.00	146,941,892.86
苏美达和布克赛尔蒙古自治县美恒光发电有限公司光伏电站项目	221,087,147.68	0.00	221,087,147.68	0.00	0.00	0.00
国机重工西南产业园建设项目	192,126,767.27	0.00	192,126,767.27	93,825,399.45	0.00	93,825,399.45
一拖新型轮式拖拉机核心能力提升项目	181,656,589.97	0.00	181,656,589.97	147,522,531.79	0.00	147,522,531.79
苏美达烟台德联新能源有限公司光伏	177,428,784.33	0.00	177,428,784.33	0.00	0.00	0.00

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
电站项目						
苏美达会东县德润新能源开发有限责任公司光伏电站项目	170,093,761.17	0.00	170,093,761.17	0.00	0.00	0.00
CMEC 中设大厦	161,263,851.08	0.00	161,263,851.08	24,700,286.22	0.00	24,700,286.22
一拖大功率农用柴油机项目	160,110,988.49	0.00	160,110,988.49	119,741,781.66	0.00	119,741,781.66
一拖黑龙江一期项目	145,772,229.58	0.00	145,772,229.58	3,135,705.18	0.00	3,135,705.18
CMEC 综合楼	134,548,479.33	0.00	134,548,479.33	78,902,133.55	0.00	78,902,133.55
农机院西南生产基地	133,097,555.15	0.00	133,097,555.15	136,249,590.05	0.00	136,249,590.05
二重 200MN 模锻压机项目	132,114,800.30	0.00	132,114,800.30	127,153,662.89	0.00	127,153,662.89
苏美达东台沿海苏阳达光伏发电有限公司 20MW 渔光互补光伏发电项目	130,787,895.94	0.00	130,787,895.94	0.00	0.00	0.00
浦发空分科研大楼重建项目	111,750,968.62	0.00	111,750,968.62	54,422,625.46	0.00	54,422,625.46
中国联合新建办公楼工程	111,075,646.65	0.00	111,075,646.65	83,741,570.09	0.00	83,741,570.09
中国机械工业建设集团文昌市土地项目	3,602,523.40	3,335,971.40	266,552.00	3,602,523.40	3,335,971.40	266,552.00
中国机械工业建设集团海口市金利房产	6,665,430.00	825,130.00	5,840,300.00	6,665,430.00	825,130.00	5,840,300.00
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
二重 800MN 大型模锻压机项目	0.00	0.00	0.00	12,093,901.05	1,177,238.61	10,916,662.44
一拖集团九五双加履带项目	10,367,529.08	10,367,529.08	0.00	10,367,529.08	10,367,529.08	0.00
其他	2,383,163,369.40	20,814,950.22	2,362,348,419.18	3,402,848,577.40	13,658,876.88	3,389,189,700.52
合计	6,796,234,356.55	273,609,859.87	6,522,624,496.68	9,345,216,632.56	290,822,643.70	9,054,393,988.86

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	12,825,566,124.49	4,613,272,993.68	1,037,346,551.76	174,478,834.77	2,833,536,756.61	2,642,603,954.06	—
二重出海口基地一期建设项目	3,002,400,000.00	645,128,499.23	63,331,029.78	0.00	0.00	708,459,529.01	91.00
中国联合研发中心大楼	494,417,100.00	379,568,068.06	14,120,494.92	0.00	0.00	393,688,562.98	79.63
国机重工产业园项目	559,010,000.00	221,529,737.74	43,427,564.21	0.00	0.00	264,957,301.95	47.40
二重出海口基地二期建设项目	2,202,120,000.00	245,147,184.93	10,623,795.81	0.00	0.00	255,770,980.74	26.69
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	323,537,635.13	16,604,254.10	142,759,563.30	0.00	197,382,325.93	66.54
二重风力发电机主轴产业化项目	250,000,000.00	160,346,312.18	36,240.02	31,719,271.47	0.00	128,663,280.73	103.00
中国重型机械有限公司柬埔寨达岱水电项目	3,194,415,524.49	2,397,248,264.10	436,288,492.51	0.00	2,833,536,756.61	0.00	100.00
CMEC 八院研发中心	527,000,000.00	146,941,892.86	133,526,164.91	0.00	0.00	280,468,057.77	83.91
苏美达和布克赛尔蒙古自治县美恒光伏发电有限公司光伏电站项目	457,710,000.00	0.00	221,087,147.68	0.00	0.00	221,087,147.68	53.49
国机重工西南产业园建设项目	227,373,500.00	93,825,399.45	98,301,367.82	0.00	0.00	192,126,767.27	84.67

(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	—	535,592,034.17	27,529,886.55	—	—
二重出海口基地一期建设项目	96.00	193,518,162.32	0.00	0.00	自筹、借款
中国联合研发中心大楼	79.63	0.00	0.00	0.00	自筹
国机重工产业园项目	47.40	11,112,097.39	6,304,735.79	6.32	自筹
二重出海口基地二期建设项目	26.69	17,861,319.70	0.00	0.00	自筹、借款
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	56.59	136,387,125.76	0.00	0.00	自筹、借款、债券、国债
二重风力发电机主轴产业化项目	90.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
中国重型机械有限公司柬埔寨达岱水电项目	100.00	176,713,329.00	21,225,150.76	6.36	自筹 30%，借款 70%
CMEC 八院研发中心	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
苏美达和布克赛尔蒙古自治区美恒光伏发电有限公司光伏电站项目	53.49	0.00	0.00	0.00	自筹资金
国机重工西南产业园建设项目	84.67	0.00	0.00	0.00	专项借款

3. 在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
新建表处厂房(工业天然气工程)	168,161.00	项目暂停, 资产可变现净值下降
表处桥式起重机	949,056.00	项目暂停, 资产可变现净值下降
天然气管线编组站铁路路基顶管工程	57,750.00	项目暂停, 资产可变现净值下降
其他	5,981,106.34	项目暂停, 资产可变现净值下降
合计	7,156,073.34	—

(二十三) 工程物资

项目	年初金额	年末金额
中联建筑科技大厦	0.00	2,604,817.78
柬埔寨达岱水电项目	10,019,213.34	12,720,479.41
箱式升压变压器	205,128.20	205,128.20
中频电炉翻新设备	227,124.78	227,124.78
液压元件试验台配套设施	4,000.00	4,000.00
扫描电镜等独立接地工程设备	7,000.00	0.00
试验台	15,710,000.00	18,523,290.60
电器设备	149,467.00	271,581.54
安装材料	0.00	12,000.00
合计	26,321,933.32	34,568,422.31

(二十四) 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	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	2,197,980.53	2,200,281.53	已拆除, 清理手续尚在办理当中
设备报废	212,163.85	377,283.42	已报废处理
合计	6,269,395.27	6,436,815.84	—

(二十五) 生产性生物资产和公益性生物资产

以成本计量的生产性生物资产和公益性生物资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
畜牧养殖业	3,442,151.90	3,107,539.10	2,956,842.69	3,592,848.31
其中： 奶牛	3,442,151.90	3,107,539.10	2,956,842.69	3,592,848.31

(二十六) 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	10,687,232,919.68	4,551,247,901.68	34,189,508.72	15,204,291,312.64
其中： 软件	262,113,859.31	47,040,978.72	3,315,701.05	305,839,136.98
土地使用权	9,446,610,379.12	1,261,412,232.81	12,157,933.34	10,695,864,678.59
专利权	65,046,915.90	11,469,411.28	1,859,051.35	74,657,275.83
非专利技术	310,421,502.16	31,832,853.46	10,480,741.28	331,773,614.34
商标权	10,668,834.10	0.00	0.00	10,668,834.10
著作权	75,500.00	0.00	0.00	75,500.00
特许权	541,925,616.13	3,196,869,435.39	5,338,394.02	3,733,456,657.50
会籍费	760,000.00	0.00	760,000.00	0.00
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
其他	9,773,621.81	2,622,990.02	277,687.68	12,118,924.15
累计摊销合计	1,391,825,791.16	444,308,556.06	25,283,006.83	1,810,851,340.39
其中： 软件	131,009,130.54	43,490,917.06	2,442,048.63	172,057,998.97
土地使用权	1,010,283,363.65	247,313,683.37	7,022,267.34	1,250,574,779.68
专利权	26,164,321.97	5,693,256.20	784,730.89	31,072,847.28
非专利技术	129,160,423.33	28,548,703.76	9,670,383.87	148,038,743.22
商标权	3,745,217.55	640,182.56	0.00	4,385,400.11
著作权	16,358.33	15,100.00	0.00	31,458.33
特许权	66,224,679.13	113,839,083.87	5,338,394.02	174,725,368.98
会籍费	0.00	0.00	0.00	0.00
车位使用权	2,125,523.40	362,405.40	0.00	2,487,928.80
房屋使用权	18,002,429.45	2,513,834.56	0.00	20,516,264.01
其他	5,094,343.81	1,891,389.28	25,182.08	6,960,551.01
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
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	9,279,322,807.56	—	—	13,377,355,651.29
其中： 软件	131,104,728.77	—	—	133,781,138.01
土地使用权	8,433,687,815.47	—	—	9,442,650,698.91

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专利权	38,767,037.39	—	—	43,468,872.01
非专利技术	167,931,514.41	—	—	170,405,306.70
商标权	6,923,616.55	—	—	6,283,433.99
著作权	59,141.67	—	—	44,041.67
特许权	475,700,937.00	—	—	3,558,731,288.52
会籍费	760,000.00	—	—	0.00
车位使用权	5,194,476.60	—	—	4,832,071.20
房屋使用权	14,514,261.70	—	—	12,000,427.14
其他	4,679,278.00	—	—	5,158,373.14

(二十七) 开发支出

项目	年初余额	本期增加 (内部开发支出)
水下分离器关键技术研究	25,133,958.19	3,667,679.34
高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究	0.00	12,275,491.11
高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究	0.00	6,124,263.60
高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究 (自筹)	1,861,813.78	4,832,505.23
QZL16t×28.8m 垃圾搬运起重机关键技术应用与研究	1,687,290.80	2,280,036.45
料箱式自动化存储系统关键技术研究(自筹)	1,111,615.07	1,177,013.91
商用空调及冷冻压缩机性能检测系统	0.00	2,346,890.70
高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究	23,548.75	2,556,800.41
天然气旋流分离器研制	1,509,340.56	286,273.25
阀门低温深冷及常温流量流阻性能试验装置研制	0.00	2,126,145.53
大型试验中心集中冷源控制系统	0.00	1,872,262.02
纳滤膜在正渗透浓缩系统软化处理中的应用研究	0.00	3,697,452.57
自动化仓库远程故障诊断系统(自筹)	726,712.38	578,965.32
低温全自动立体仓库关键技术研究与应用(自筹)	488,887.65	758,633.97
城市运行支撑系统低碳措施测量评价体系示范研究	427,039.69	422,960.31
城市运行支撑系统低碳措施测量评价体系示范研究 (自筹)	666,107.28	69,088.55
料箱式自动化存储系统关键技术研究	4,350.00	587,643.69
大型起重机安全监控系统研究	173,156.80	329,393.51
高精度配料大型稳定土厂拌设备的研制	457,779.15	15,868.90
c 含盐废水结晶制盐小试研究项目	0.00	462,403.40
其他	25,344,104.20	177,896,182.24
合计	59,615,704.30	224,363,954.01

(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	
水下分离器关键技术研究	0.00	0.00	0.00	28,801,637.53
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	12,275,491.11
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	6,124,263.60
高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究(自筹)	0.00	1,137,606.84	0.00	5,556,712.17
QZL16t×28.8m 垃圾搬运起重机关键技术应用与研究	0.00	0.00	0.00	3,967,327.25
料箱式自动化存储系统关键技术研究(自筹)	0.00	0.00	0.00	2,288,628.98
商用空调及冷冻压缩机性能检测系统	0.00	304,872.03	0.00	2,042,018.67
高速大运量脱挂式客运索道规模制造关键技术研究	0.00	570,769.25	0.00	2,009,579.91
天然气旋流分离器研制	0.00	0.00	0.00	1,795,613.81
阀门低温深冷及常温流量流阻性能试验装置研制	0.00	345,575.68	0.00	1,780,569.85
大型试验中心集中冷源控制系统	0.00	195,101.54	0.00	1,677,160.48
纳滤膜在正渗透浓缩系统软化处理中的应用研究	0.00	2,086,160.65	0.00	1,611,291.92
自动化仓库远程故障诊断系统(自筹)	0.00	0.00	0.00	1,305,677.70
低温全自动立体仓库关键技术研究与应用(自筹)	0.00	0.00	0.00	1,247,521.62
城市运行支撑系统低碳措施测量评价体系示范研究	0.00	0.00	0.00	850,000.00
城市运行支撑系统低碳措施测量评价体系示范研究(自筹)	0.00	0.00	0.00	735,195.83

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	
料箱式自动化存储系统关键技术研究	0.00	0.00	0.00	591,993.69
大型起重机安全监控系统研究	0.00	0.00	0.00	502,550.31
高精度配料大型稳定土厂拌设备的研制	0.00	0.00	0.00	473,648.05
c 含盐废水结晶制盐小试研究项目	0.00	53,097.84	0.00	409,305.56
其他	4,897,374.71	184,770,726.37	11,684,658.69	1,887,526.67
合计	4,897,374.71	189,463,910.20	11,684,658.69	77,933,714.71

(二十八) 商誉

1. 商誉账面价值

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
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
收购辰鑫产生的商誉	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级次调整	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	0.00	209,697.36	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	284,100,694.35	0.00	31,993,976.40	252,106,717.95
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	364,486,371.98	209,697.36	31,993,976.40	332,702,092.94

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
阜阳轴承	0.00	7,071,231.95	0.00	7,071,231.95
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
合计	17,732,782.60	7,071,231.95	0.00	24,804,014.55

(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	287,266,122.43	90,565,397.50	62,292,727.32	192,198.91	315,346,593.70	合并范围减少
4S 店装修费	75,608,590.14	0.00	6,124,056.72	0.00	69,484,533.42	—
国机汽车开办费	640,691.18	581,595.76	1,222,286.94	0.00	0.00	—
中海航黄歧工程款	11,419,904.22	0.00	605,340.37	0.00	10,814,563.85	—
车位使用权摊销	2,492,250.00	0.00	141,000.00	0.00	2,351,250.00	—
软件系统	5,427,784.97	4,929,599.00	3,575,089.44	0.00	6,782,294.53	—
模具摊销	16,511,279.11	18,765,349.53	9,156,718.78	0.00	26,119,909.86	—
农机院胡列也吐公路工程	2,536,630.18	0.00	215,495.57	0.00	2,321,134.61	—
租金及租入固定资产改良维修费	40,306,842.69	10,736,106.97	9,359,137.54	0.00	41,683,812.12	—
广告、广告牌、标识制作费	605,122.88	138,590.86	416,989.90	0.00	326,723.84	—
广研院田园路改造工程	0.00	14,837,607.30	845,256.87	0.00	13,992,350.43	—
绿化费	3,849,003.24	3,022,000.00	1,347,548.42	0.00	5,523,454.82	—
其他	3,391,505.44	3,930,869.99	2,315,610.07	-289,000.00	5,295,765.36	冲上年多摊销
合计	450,055,726.48	147,507,116.91	97,617,257.94	-96,801.09	500,042,386.54	—

(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 税时性差异
递延所得税资产	—	—	—	—
资产减值准备	1,075,699,854.60	5,012,343,324.78	867,282,143.51	4,095,797,426.12
应付职工薪酬	253,218,709.05	1,132,764,318.80	229,303,832.55	1,046,068,123.21
可抵扣亏损	74,410,236.49	242,079,407.12	91,922,114.83	298,554,194.40
预提费用	58,111,499.45	245,311,170.57	72,473,298.49	319,255,581.45
递延收益	49,933,290.12	332,794,806.52	38,899,748.99	255,164,993.23
可供出售金融资产	0.00	0.00	10,217,975.23	40,871,900.98
因抵消未实现内部利润产生的	44,503,705.63	195,131,452.33	9,440,386.01	45,259,666.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,971,006.64	79,884,026.53	23,324,008.07	93,296,032.30
专项应付款	2,368,738.98	15,791,593.24	2,368,738.98	15,791,593.24
长期股权投资	0.00	0.00	374,016.25	2,493,441.66
建造合同成本	105,989,875.84	423,959,503.36	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,143,899.05	80,725,355.67	83,102.14	554,014.24
资产评估减值	-130,396,469.36	-520,410,541.73	-145,175,040.42	-580,700,161.64
其他	16,826,980.05	94,807,313.27	95,641,065.08	384,375,266.57
合计	1,590,781,326.54	7,335,181,730.46	1,296,155,389.71	6,016,782,072.16
递延所得税负债	—	—	—	—
资产评估增值	538,015,909.35	2,359,716,629.23	526,476,354.56	2,596,842,102.11
可供出售金融资产	476,952,452.64	2,354,838,651.28	378,222,989.08	1,696,590,708.13
其他	75,351,435.51	544,900,053.21	38,157,942.29	154,698,858.78
合计	1,090,319,797.50	5,259,455,333.72	942,857,285.93	4,448,131,669.02

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本年互抵金额
资产减值准备	6,287,074.84
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	422,250.00

项目	本年互抵金额
资产评估增值	758,501.93
合计	7,467,826.77

3. 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	12,567,768,161.89	10,836,228,587.06
可抵扣亏损	15,194,970,763.45	11,410,244,458.88
合计	27,762,738,925.34	22,246,473,045.94

4. 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
2015 年	0.00	161,079,546.09
2016 年	343,341,867.87	379,179,705.16
2017 年	3,345,222,216.87	3,328,275,346.81
2018 年	3,270,315,406.77	3,357,850,229.68
2019 年	4,347,123,450.46	4,183,859,631.14
2020 年	3,888,967,821.48	0.00
合计	15,194,970,763.45	11,410,244,458.88

(三十一) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
业主借款	184,336,170.05	225,402,548.17
预付土地出让金款	116,669,937.83	235,555,352.83
购买办公楼款	157,430,988.40	154,639,652.57
期租船预付租金	26,636,263.20	26,636,263.20
基建项目预付工程款和设备款	12,930,697.75	26,063,089.58
预付专利购买款	13,114,347.02	12,518,662.53
预付设备款	7,722,478.59	2,421,669.55
待处理财产损溢	151,535.63	151,535.63
1 年以上银行理财	259,744,000.00	0.00
其他	51,397,459.60	0.00
合计	830,133,878.07	683,388,774.06

注：本集团子公司中工国际工程股份有限公司其他非流动资产（业主借款）1.84亿元为普康公司对加拿大 Golden Band 公司的应收债权投资。

(三十二) 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	6,259,881,546.54	1,565,271,104.16	37,007,137.88	133,377,816.97	7,654,767,695.85
存货跌价准备	3,991,896,611.46	2,114,527,969.01	37,550,917.57	1,515,541,146.79	4,553,332,516.11
可供出售金融资产减值准备	71,563,058.15	2,758,890.80	0.00	6,196,075.29	68,125,873.66
持有至到期投资减值准备	10,000,000.00	25,876,400.00	0.00	0.00	35,876,400.00
长期股权投资减值准备	252,564,497.25	5,488,593.90	0.00	12,170,579.75	245,882,511.40
投资性房地产减值准备	31,868,304.50	0.00	0.00	0.00	31,868,304.50
固定资产减值准备	1,675,777,806.68	133,169,376.72	0.00	1,333,329.14	1,807,613,854.26
在建工程减值准备	290,822,643.70	7,156,073.34	0.00	24,368,857.17	273,609,859.87
无形资产减值准备	16,084,320.96	0.00	0.00	0.00	16,084,320.96
商誉减值准备	17,732,782.60	7,071,231.95	0.00	0.00	24,804,014.55
其他	283,764,095.77	163,724,585.77	11,169,172.97	211,153,108.71	225,166,399.86
合计	12,901,955,667.61	4,025,044,225.65	85,727,228.42	1,904,140,913.82	14,937,131,751.02

注：年末其他减值准备包括其他非流动资产减值准备 127,298,440.00 元，一年内到期的非流动资产减值准备 8,498,324.20 元，其他流动资产减值准备 88,266,753.57 元，发放贷款和垫款减值准备 1,102,882.09 元。

(三十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	2, 432, 850, 410. 10	3, 666, 695, 388. 35
抵押借款	713, 160, 000. 00	979, 185, 286. 78
保证借款	7, 086, 986, 864. 86	8, 491, 964, 712. 92
信用借款	16, 302, 441, 439. 88	27, 539, 549, 405. 79
合计	26, 535, 438, 714. 84	40, 677, 394, 793. 84

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

贷款单位	金额	贷款利率	逾期时间(天)	逾期利率
德阳银行旌阳支行	6, 000, 000. 00	6. 00	210	6. 00

3. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国银行北京中银大厦支行	10, 000, 000. 00	定期存单
中国银行江苏省分行营业部	169, 234, 152. 00	定期存款
中信银行南京城中支行	54, 801, 307. 96	定期存款
中国农业银行南京城北支行	71, 073, 030. 90	定期存款
中国光大银行南京分行营业部	44, 744, 853. 83	定期存款
北京银行南京分行营业部	241, 281, 813. 97	定期存款
汇丰银行香港分行	5, 937, 892. 52	应收账款
农业银行南京城北支行	68, 059, 176. 80	应收账款
中国银行江苏省分行	85, 000, 000. 00	应收账款
中国银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	94, 316, 110. 34	应收账款
中国农业银行南京市高新区支行	50, 000, 000. 00	应收账款
汇丰银行(中国)有限公司南京分行	68, 857, 754. 85	应收账款
北京银行南京分行	32, 468, 000. 00	应收账款
中国进出口银行江苏省分行	281, 992, 912. 00	股权
交通银行重庆涪陵支行	161, 500, 000. 00	全额存款质押
建行涪陵分行营业部	94, 000, 000. 00	全额存款质押
富邦华一银行	19, 500, 000. 00	商业承兑汇票质押、存单质押
东风日产汽车金融有限公司	7, 882, 861. 79	车辆合格证
中信银行武汉分行	8, 163, 576. 00	车辆合格证

贷款单位	借款余额	质押物
中国工商银行股份有限公司天津分行东丽支行	9,700,000.00	应收票据
光大银行北京分行	4,688,113.58	远期信用证
广汽汇理汽车金融服务有限公司	6,377,626.05	合格证质押
哈尔滨银行股份有限公司天津河北支行	6,580,000.00	存单质押
浙商银行北京分行	2,433,095.92	车辆合格证
福特汽车金融（中国）有限公司	58,889,008.00	合格证
中国银行无锡分行	1,018,747.76	出口货物单据
农业银行西新桥三村	9,000,000.00	应收票据
中国银行九洲支行	8,535,000.00	应收票据
中信银行	1,150,000.00	应收票据
华夏银行股份有限公司	28,720,000.00	保证金
华夏银行天津分行	136,000,000.00	保证金
中信银行天津分行	20,000,000.00	保证金
中国银行澳门分行	25,083,676.61	贷款金额 10% 质押金
澳门国际银行	15,452,700.00	贷款金额 11% 质押金
长春工行	1,143,693.72	汽车合格证
中国银行河北省分行	375,085.40	出口商业发票贴现
中国人民银行洛阳中心支行	174,254,746.32	银行和商业承兑汇票
中国民生银行股份有限公司常州支行业务处理中心	99,932,751.38	银行和商业承兑汇票
中国民生银行股份有限公司合肥分行	69,577,232.35	银行和商业承兑汇票
中国民生银行股份有限公司马鞍山分行	33,125,490.05	银行和商业承兑汇票
票据融资	152,000,000.00	保证金开票承兑汇票
合计	2,432,850,410.10	—

4. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
扬州农村商业银行汊河支行	32,000,000.00	扬州捷迈厂房
中国银行河西支行	31,000,000.00	土地房屋
贵阳农村商业银行	24,300,000.00	中国汽车工业进出口贵州有限公司办公大楼
山东莱州农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	土地房屋
中国邮政储蓄银行威海市文登支行	5,000,000.00	土地使用权、房产；担保人：赵双军，林乐忠
中国工商银行股份有限公司秦皇岛燕山支行	9,000,000.00	办公楼及土地使用权

贷款单位	借款余额	抵押物
青岛银行股份有限公司辽宁路支行	4,200,000.00	青房地权市字第 200943307号
广州农村商业银行股份有限公司南沙支行	20,000,000.00	银海大厦6-8层
浦发银行广州分行	50,000,000.00	越秀区八旗二马路79 号1-10层
江苏银行东北塘支行	15,000,000.00	无锡钻探工具厂房产 及土地使用权
哈尔滨银行股份有限公司天津河北支行	28,300,000.00	土地、滨海汽车园担保 土地抵押
中国银行北京中银大厦支行	50,000,000.00	中汽进出口公司办公楼
平安银行宁波分行	15,000,000.00	房产和土地
中国银行奉化支行	12,820,000.00	房产和土地
中国银行象山支行	5,000,000.00	土地使用权、房屋产权
中国工商银行泸州分行	34,000,000.00	泸市国用(2013)第 23562号和第23563号 土地
江苏银行常州分行	10,000,000.00	土地：富康路16号， 常国用(2014)第38023 号；房产：富康路16 号工业房产
平顶山银行洛阳分行	52,000,000.00	洛市国用(2012)第 03006795号
招商银行股份有限公司洛阳分行	20,000,000.00	洛市国用(2012)第 03006794号
邮政储蓄银行淮安分行	5,000,000.00	权证号为J201318972 的房产和土地权证号 为金国用(2013)第648 号的土地；
上海银行闵行支行	19,800,000.00	闵行区申旺路800号房 产及土地
德阳银行旌阳支行	30,000,000.00	金山街、东山北巷、金沙 江西路703号土地及房产
中国银行河北省分行	2,500,000.00	河北中机位于石家庄 兴凯路152号办公楼
吉林银行东盛支行	70,000,000.00	房屋建筑物及土地
浦发银行苏州分行	20,000,000.00	办公楼
中国建设银行	9,600,000.00	土地及附着物

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行	24,000,000.00	土地及附着物
中国建设银行	27,640,000.00	厂房和土地
工行重庆合川支行	67,000,000.00	土地使用权
合计	713,160,000.00	—

5. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
招商银行宣武门支行	10,000,000.00	中国重型机械有限公司
民生银行朝阳门支行	30,000,000.00	中国汽车工业国际合作有限公司
扬州农村商业银行汊河支行	8,000,000.00	济南铸锻有限公司
招商银行扬州邗江支行	10,000,000.00	济南铸锻有限公司
民泰村镇银行扬州支行	5,000,000.00	济南铸锻有限公司
中国光大银行扬州分行	10,000,000.00	济南铸锻有限公司
中国银行御河苑支行	3,000,000.00	济南铸锻有限公司
中国农业银行南京城北支行	4,456,164.94	江苏苏美达集团有限公司
北京银行南京分行营业部	13,835,640.00	江苏苏美达集团有限公司
中国工商银行城北支行	200,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
中国工商银行城北支行	3,224,519.68	江苏苏美达集团有限公司
中国进出口银行江苏省分行	200,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
中国民生银行股份有限公司南京分行	98,771,580.20	江苏苏美达集团有限公司
中国银行股份有限公司宝应支行	2,000,000.00	江苏苏美达机电有限公司
中国进出口银行江苏省分行	200,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
北京银行南京分行	12,987,200.00	江苏苏美达集团有限公司
紫金农商行股六合支行	30,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
紫金农商行股六合支行	40,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
江苏银行股份有限公司营业部	140,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
北京银行南京分行	120,885,863.43	江苏苏美达集团有限公司
中国进出口银行江苏省分行	180,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
江苏银行股份有限公司营业部	50,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
中国民生银行股份有限公司南京分行	198,885,321.02	江苏苏美达集团有限公司
中信银行南京分行	22,522,402.24	江苏苏美达集团有限公司
民生银行南京分行	197,805,932.95	江苏苏美达集团有限公司
汇丰银行南京分行	150,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
紫金农商银行南京夫子庙支行	100,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
汇丰银行香港分行	64,936,000.00	江苏苏美达集团有限公司
中国进出口银行江苏省分行	373,239,769.76	江苏苏美达集团有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
北京银行股份有限公司西安分行	3,000,000.00	西安创新融资担保有限公司
重庆农商行涪陵支行	100,000,000.00	中机国能工程有限公司
交通银行重庆涪陵支行	200,000,000.00	中机国能工程有限公司
兴业银行重庆涪陵支行	70,000,000.00	中机国能工程有限公司
广发银行	198,200,000.00	中机国能工程有限公司
光大银行	50,000,000.00	中机国能工程有限公司
交通银行上海分行营业部	300,000,000.00	中机国能工程有限公司
中信银行	80,000,000.00	中机国能工程有限公司
浦发银行	50,000,000.00	中机国能工程有限公司
北京银行	10,000,000.00	中机国能工程有限公司
民生银行	50,000,000.00	中机国能工程有限公司
杭州银行科技支行	10,000,000.00	杭州高科技担保有限公司
北京银行中关村支行	34,300,000.00	中国电缆工程有限公司
中银澳门	121,478,100.00	国机集团
建银亚洲	322,545,300.00	国机集团财务有限公司
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	15,141,952.23	中国汽车工业国际合作有限公司
澳大利亚和新西兰银行（中国）有限公司 北京分行	130,515,313.96	中国汽车工业国际合作有限公司
中国银行北京东城支行	6,000,000.00	广州机械科学研究院有限公司
华夏银行北京北三环支行	17,993,800.00	广州机械科学研究院有限公司
上海浦发发展银行股份有限公司苏州分行	10,000,000.00	苏州市创新发展有限公司
兴业银行相城支行	5,000,000.00	苏州市创新发展有限公司
中信银行姑苏支行	13,400,000.00	苏州市创新发展有限公司
浙商银行股份有限公司上海分行	10,000,000.00	中国海洋航空集团有限公司
中国交通银行凉城分行	20,000,000.00	上海海虹实业（集团）巢湖今辰 药业有限公司
中国招商银行上海分行	13,000,000.00	上海东海华庆工程有限公司
徽商银行巢湖支行	6,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
中国建设银行巢湖分行	5,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
中国银行巢湖分行	3,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
中国工商银行巢湖分行	7,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
中国建设银行巢湖分行	7,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
中国交通银行巢湖分行	10,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
徽商银行巢湖支行	15,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
光大银行北京分行	30,000,000.00	中国海洋航空集团公司
浙商银行陆家嘴支行	40,000,000.00	中国海洋航空集团公司

贷款单位	借款余额	担保人
北京银行中关村科技园	100,000,000.00	中国海洋航空集团公司
天津银行北京分行	100,000,000.00	中国海洋航空集团公司
民生银行和平里支行	50,000,000.00	中国海洋航空集团公司
交行青岛开发区支行	100,000,000.00	中国海洋航空集团公司
北京银行中关村科技园支行	5,000,000.00	中海工程建设总局
中信银行股份有限公司大连分行	140,000,000.00	中国海洋航空集团有限公司
兴业银行股份有限公司大连分行	100,000,000.00	中海工程建设总局
华夏银行股份有限公司大连分行	40,000,000.00	中海工程建设总局
大连银行	60,000,000.00	中国海洋航空集团有限公司、中海工程建设总局
中国银行股份有限公司上海市虹口支行	30,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
北京银行股份有限公司上海分行	5,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
交通银行股份有限公司上海虹口分行	45,000,000.00	上海海虹实业（集团）有限公司
浙商银行股份有限公司上海分行	10,000,000.00	中国海洋航空集团有限公司
工商银行镇江京口支行	16,600,000.00	中国福马机械集团有限公司
中国银行镇江分行	13,700,000.00	中国福马机械集团有限公司
上海浦东发展银行天津浦益支行	5,000,000.00	滨海汽车园担保
交行哈尔滨花园支行	45,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
中国银行上海市浦东分行	2,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
交通银行贵州省分行	10,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
华美银行总行	4,979,855.41	中国汽车工业进出口有限公司
广汽汇理汽车金融有限公司	16,150,584.76	中国汽车工业进出口有限公司
宁波银行海曙支行	5,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
招商银行北京分行营业部	30,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
北京银行中关村支行	60,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
东亚银行（中国）有限公司北京分行	15,000,000.00	中国汽车工业进出口有限公司
平安银行宁波分行	15,000,000.00	宁波国机宁兴汽车投资有限公司
平安银行股份有限公司宁波分行	20,000,000.00	宁波国机宁兴汽车投资有限公司
上海银行宁波市分行	10,000,000.00	宁波国机宁兴汽车投资有限公司
杭州银行宁波分行	5,000,000.00	宁波国机宁兴汽车投资有限公司
杭州银行江东支行	5,000,000.00	宁波国机宁兴汽车投资有限公司
泸州商业银行	80,000,000.00	中国国机重工集团有限责任公司
中国银行	34,497,142.68	常州常林俱进道路机械有限公司
中国银行钟楼支行	7,000,000.00	常州科林矿山机械有限公司
中国工商银行小营前支行	16,000,000.00	常林股份有限公司
中信银行股份有限公司	20,000,000.00	中国国机重工集团有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
北京银行股份有限公司	50,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中国交通银行股份有限公司洛阳分行	45,194,952.00	中国国机重工集团有限公司
北京银行阜成支行	50,000,000.00	中国国机重工集团有限责任公司
北京银行股份有限公司展览路支行	60,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中国农业银行股份有限公司常州天宁支行	50,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中国工商银行股份有限公司常州小营前支行	43,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中国银行股份有限公司常州钟楼支行	30,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中信银行股份有限公司常州分行	13,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中国农业银行陕西省分行西安永宁门支行	90,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
中国民生银行西安分行	50,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
北京银行股份有限公司天津开发区支行	5,000,000.00	中国三安建设有限公司
建设银行漕河泾支行	20,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
交通银行德阳分行	10,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
民生银行德阳分行	10,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
浦发银行郑州分行	20,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
中国建设银行武汉经济技术开发区支行	20,000,000.00	中国机械工业建设集团有限公司
中国银行河南省分行	20,000,000.00	中国机械工业第一建设工程有限公司
中国工商银行股份有限公司巴黎分行	83,013,840.00	第一拖拉机股份有限公司
北京银行中关村支行	6,697,541.00	顾峻源
民生银行总行营业部	2,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
工商银行中关村东升路支行	79,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
浙商银行北京朝阳支行	13,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
浦发银行北京北沙滩支行	5,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
中国民生银行北京朝阳门支行	25,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
招商银行	8,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
农商银行	50,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
中国民生银行	315,968,088.60	中国农业机械化科学研究院
中国建设银行	7,360,000.00	中机南方机械股份有限公司
建行湖州城中支行	6,500,000.00	中机南方机械股份有限公司
中国建设银行	5,200,000.00	中机南方机械股份有限公司
中国民生银行杏石口支行	30,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
中国工商银行	30,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
中国银行	20,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
中国农业银行	50,000,000.00	中国农业机械化科学研究院

贷款单位	借款余额	担保人
商业银行	50,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
兴业银行	50,000,000.00	中国农业机械化科学研究院
合计	7,086,986,864.86	—

(三十四) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	年初余额
活期存款	10,791,490.71	65,600,497.74
其中：公司	10,529,691.48	63,679,850.21
个人	261,799.23	1,920,647.53
定期存款（含通知存款）	38,281,233.50	35,446,520.03
其中：公司	38,281,233.50	35,446,520.03
合计	49,072,724.21	101,047,017.77

(三十五) 拆入资金

类别	年末账面余额	年初账面余额
银行间拆入	650,000,000.00	350,000,000.00

(三十六) 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	24,603,966.15	30,301,948.46

(三十七) 衍生金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇交易	85,228,505.37	62,315,838.91

(三十八) 卖出回购金融资产款

项目	年末公允价值	年初公允价值
债券	376,800,000.00	0.00

(三十九) 应付票据

类别	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	15,067,318,657.57	10,064,429,120.28
商业承兑汇票	977,345,345.95	1,631,564,402.28
合计	16,044,664,003.52	11,695,993,522.56

(四十) 应付账款

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	31,807,843,215.50	35,012,941,663.04
1-2 年 (含 2 年)	10,593,010,232.29	5,655,902,603.87
2-3 年 (含 3 年)	2,820,765,792.71	3,219,523,142.79
3 年以上	3,961,611,831.88	3,809,570,478.94
合计	49,183,231,072.38	47,697,937,888.64

账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
伊拉克代表处	309,608,896.00	1-2 年	未到结算期
华东送变电工程公司	305,125,054.98	1-2 年、2-3 年、3 年以上	未到结算期
西北电力工程承包公司	240,948,841.04	1-2 年、3 年以上	未到结算期
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	215,141,627.41	1 年以内、1-2 年、3 年以上	未到结算期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	161,427,965.47	1-2 年、2-3 年、3 年以上	工程设备款未结算
中冶东方工程技术有限公司	152,277,785.25	1-2 年、3 年以上	资金短缺
浙江透平进出口贸易有限公司	148,781,634.12	1-2 年	未到结算期
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	138,010,697.01	1-2 年	未到结算期
中国江苏国际经济技术合作公司	113,827,045.04	1-2 年、2-3 年	工程未结算
江苏建兴建工集团有限公司	105,198,695.53	1-2 年	未到结算期
合计	1,890,348,241.85	—	—

(四十一) 预收款项

1. 预收款项账龄明细

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内(含 1 年)	33,823,604,207.98	37,569,748,385.42
1 年以上	16,473,513,495.61	16,344,109,767.90
合计	50,297,117,703.59	53,913,858,153.32

2. 账龄超过1年的大额预收款项

单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
菲律宾 NorthLuzon Railways Corporation (Northrail)	669,598,185.52	3年以上	项目暂停
柬埔寨石油化工公司	615,012,337.53	2-3年	项目未完工
尼日利亚联邦电力部 (Federal Government of Federal Republic of Nigeria)	519,194,538.65	2-3年	工程尚未计价
苏丹国家电力公司	494,430,599.05	3年以上	未到结算期
厄瓜多尔卫生部	484,037,199.35	1-2年、2-3年	项目进行中
利比亚 ODAC 国家行政中心发展机构	482,298,798.23	3年以上	项目暂停
OLDENDORFF CARRIERS GMBH & CO., KG	417,412,671.00	1-2年	船舶尚未交货
JOVIUS LIMITED	410,186,230.00	1-2年	合同正在执行
乍得能源和矿业部	334,149,551.23	3年以上	项目周期较长，目前尚未结束
GECELCA SA ESP BARRANQUILLA COLOMBIA	328,520,583.85	1-2年、3年以上	未结算工程款
合计	4,754,840,694.41	—	—

(四十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	2,505,818,999.47	12,589,433,705.98	12,453,975,801.62	2,641,276,903.83
二、离职后福利-设定提存计划	60,638,955.05	1,388,621,890.53	1,348,749,615.74	100,511,229.84
三、辞退福利	719,352,955.28	333,146,523.92	543,607,825.73	508,891,653.47
四、一年内到期的其他福利	3,220,000.00	33,714,525.06	34,330,216.66	2,604,308.40
五、其他	53,114,138.41	100,131,706.75	98,518,640.51	54,727,204.65
合计	3,342,145,048.21	14,445,048,352.24	14,479,182,100.26	3,308,011,300.19

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	2,079,637,550.69	10,186,251,294.87	10,104,483,751.05	2,161,405,094.51

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
二、职工福利费	26,107,991.49	535,990,524.80	549,843,068.46	12,255,447.83
三、社会保险费	10,015,713.08	624,748,659.64	619,751,538.22	15,012,834.50
其中：1. 医疗保险费	7,943,451.24	528,715,294.90	524,606,380.29	12,052,365.85
2. 工伤保险费	1,604,346.22	41,355,431.48	40,770,680.49	2,189,097.21
3. 生育保险费	467,915.62	38,286,160.00	37,982,704.18	771,371.44
其他	0.00	16,391,773.26	16,391,773.26	0.00
四、住房公积金	43,127,820.68	628,795,629.62	618,328,905.48	53,594,544.82
五、工会经费和职工教育经费	345,206,191.53	237,549,704.53	190,008,392.17	392,747,503.89
六、短期带薪缺勤	0.00	4,156,176.32	4,156,176.32	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	1,723,732.00	371,941,716.20	367,403,969.92	6,261,478.28
合计	2,505,818,999.47	12,589,433,705.98	12,453,975,801.62	2,641,276,903.83

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	48,428,787.65	1,102,817,569.09	1,081,329,889.80	69,916,466.94
二、失业保险	6,786,807.70	74,387,378.61	75,545,001.43	5,629,184.88
三、企业年金缴费	5,423,359.70	211,416,942.83	191,874,724.51	24,965,578.02
合计	60,638,955.05	1,388,621,890.53	1,348,749,615.74	100,511,229.84

(四十三) 应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
增值税	-4,290,228,794.30	4,333,857,831.08	3,759,612,387.07	-3,715,983,350.29
消费税	87,732.16	1,090,007,937.16	1,090,075,310.05	20,359.27
营业税	119,379,453.59	529,979,689.37	502,811,241.32	146,547,901.64
资源税	-800.00	260,367.87	252,780.42	6,787.45
企业所得税	1,148,661,686.81	2,601,955,777.79	2,372,992,385.01	1,377,625,079.59
城市维护建设税	25,438,642.17	157,243,467.49	152,577,297.32	30,104,812.34
房产税	13,902,286.72	185,376,365.03	181,640,540.58	17,638,111.17
土地使用税	16,349,758.67	133,832,446.92	126,750,077.03	23,432,128.56
个人所得税	229,786,429.11	947,126,466.21	958,510,571.89	218,402,323.43
教育费附加	14,378,123.40	106,016,475.14	102,497,007.57	17,897,590.97
其他税费	-42,268,120.65	264,001,053.45	217,819,202.70	3,913,730.10
合计	-2,764,513,602.32	10,349,657,877.51	9,465,538,800.96	-1,880,394,525.77

注：其他税费主要包括印花税、关税、土地增值税、车船使用税、车辆购置税等。

(四十四) 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,821,036.35	174,227,392.63
企业债券利息	146,672,986.02	218,335,876.40
短期借款利息	132,344,050.85	292,013,244.25
其他利息	31,463,486.03	8,551,821.52
合计	353,301,559.25	693,128,334.80

重要的已逾期未支付的利息情况

债权单位	逾期金额	逾期原因
中国信达资产管理北京公司	18,431,280.00	历史遗留，机床总公司无力偿还

(四十五) 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过 1 年未支付原因
上海协电电力科技发展有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00	延迟支付
PowerLegendIndustriesLtd.	23,420,606.51	23,420,606.51	尚未支付
余氏投资控股（上海）有限公司	10,792,000.00	10,792,000.00	延迟支付
泸州神力金融投资有限公司	10,626,000.00	10,626,000.00	尚未支付
上海中油国电能源有限公司	26,250,000.00	8,750,000.00	延迟支付
上海昌泰电气有限公司	18,750,000.00	6,250,000.00	延迟支付
浙江正兴投资有限公司	6,319,419.60	6,319,419.60	公司经营考虑
林学访	7,043,578.89	5,638,657.52	资金紧张
其余股东	2,972,192.02	2,972,192.02	延期支付
张亦平	2,641,342.08	2,114,496.56	资金紧张
包头盈德投资有限公司	0.00	1,500,000.00	尚未支付
个人股东	1,393,978.13	1,416,000.00	资金紧张
重庆文瑞投资咨询公司	3,580,000.00	1,432,684.00	公司经营考虑
北京金朋友科技发展有限公司	0.00	1,188,761.00	公司经营考虑
北京恒志通投资管理有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	公司经营考虑
杨东生	0.00	1,026,000.00	尚未支付
崔刚等 26 名自然人股东	900,000.00	900,000.00	公司经营考虑
其他	60,565,249.64	12,402,562.72	—
合计	186,334,366.87	137,829,379.93	—

(四十六) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

项目	年末金额	年初金额
单位往来款	8,118,931,452.74	4,815,086,568.81
押金保证金	1,474,890,626.13	1,443,647,733.16
职工工资与奖金	691,232,044.75	453,747,393.62
应付费用	438,413,618.83	378,844,524.05
代收代付款	327,391,461.04	418,955,554.02
房款	228,996,798.04	134,549,079.28
改制费用	144,684,462.81	147,761,403.06
已贴现商业承兑汇票	180,608,108.97	180,608,108.97
各项基金	101,425,019.96	112,163,399.20
土地房屋建筑款项	87,920,606.46	90,564,531.21
库存股	66,910,137.50	69,353,187.50
研究开发拨款	45,843,425.39	68,565,672.24
生活配套建设补贴款	55,028,000.00	55,028,000.00
项目配套款	48,087,976.26	40,931,676.26
代扣代缴税金	41,214,035.39	34,704,854.14
拆迁共建款	37,876,971.92	37,553,093.87
销售返利	33,296,094.03	40,011,792.70
中农机划转	32,459,160.78	32,459,160.78
个人往来款	30,071,739.94	27,388,034.42
专项拨款	13,289,248.37	11,099,078.58
银行退汇	5,037,335.66	17,932,440.43
暂存款	3,523,393.05	2,463,749.95
工会经费及职工教育经费	522,777.99	565,713.07
股权款项	0.00	8,058,000.00
其他	509,075,077.89	732,478,958.42
合计	12,716,729,573.90	9,354,521,707.74

2. 账龄超过一年的重要其他应付款情况

债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
中国出口信用保险公司	127,531,289.40	4-5 年	项目暂停
辽源方大铸造有限公司	104,351,066.67	2-3 年	未达结算条件
上海帕弗电力建设管理有限公司	92,000,000.00	3-4 年	未到结算期
中国电力工程顾问集团华东电力设计院	80,000,000.00	2-3 年	未到结算期

债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
中交第二航务工程局有限公司	78,120,000.00	2-3 年	保函索赔款未结算
沈阳市土地局	63,294,869.40	3-4 年	改制评估土地款，未真正购买。
中空能源设备有限公司	60,168,451.42	2-3 年	未到结算期
洛阳市西苑城市发展投资有限公司	60,000,000.00	2-3 年	以土地增值税交款数额还款
上海万千投资开发有限公司	53,451,852.09	3 年以上	F 地块暂付款
上海上阳投资管理咨询有限公司	52,447,003.11	1-2 年	未到结算期
合计	771,364,532.09	—	—

(四十七) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,945,592,011.37	2,789,390,366.42
一年内到期的应付债券	0.00	2,309,286,691.79
一年内到期的长期应付款	170,305,121.37	119,836,202.36
一年内到期的其他非流动负债	18,723,887.28	11,416,745.54
合计	2,134,621,020.02	5,229,930,006.11

(四十八) 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
存入保证金	29,422,417.74	0.00
逾期的长期款项	0.00	876,712,339.98
未来 12 月摊销的递延收益	45,734,853.13	45,668,135.92
预提费用	141,141,240.48	97,389,680.52
财务公司其他应付款	46,503,176.57	18,858,288.08
其他	11,365,723.33	9,546,423.61
合计	274,167,411.25	1,048,174,868.11

(四十九) 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	672,974,501.49	247,487,783.23
抵押借款	2,553,253,277.83	2,760,599,176.37
保证借款	4,813,715,053.81	5,145,277,942.72
信用借款	1,485,207,002.20	1,436,230,538.66
合计	9,525,149,835.33	9,589,595,440.98

1. 已逾期未偿还的长期借款

贷款单位	金额	年利率(%)	贷款类别	逾期时间(月)	未偿还原因
信达资产管理公司	21,200,000.00	0.08	信用借款	120 个月以上	对款项有异议
三废治理	1,589,895.28	0.00	信用贷款	85	无能力偿还
公司委贷	1,520,665.91	0.00	信用贷款	85	无能力偿还
原科技部基金会	1,000,000.00	1.15	委托贷款	180 个月以上	该部门已撤销
局委贷	696,572.95	0.00	信用贷款	85	无能力偿还
黄浦区信投	140,000.00	0.00	信用贷款	85	无能力偿还
建行三支行	122,638.31	0.00	信用贷款	85	无能力偿还

注：资产负债表日后已偿还金额为 0.00 元；中国机床总公司未偿还金额为 21,200,000.00 元，因对款项存在异议未偿还，中国浦发机械工业股份有限公司未偿还金额为 4,069,772.45 元、国机精工有限公司未偿还金额为 1,000,000.00 元，由于无法追溯贷出方，无法还款。

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
北京银行股份有限公司南京分行	434,500,000.00	股权、应收账款
国家开发银行江苏省分行	178,800,000.00	股权、应收账款
华夏银行股份有限公司成都神仙树支行	47,124,700.00	成都市中工水务有限责任公司以污水处理服务费及厂外配套工程补偿费的收费权
中国银行洛阳分行	12,549,801.49	银行定期存单及土地
合计	672,974,501.49	

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国进出口银行江苏省分行	47,166,588.28	散货船
建行涪陵分行营业部	109,010,000.00	自有资产抵押、第三方资产抵押
农行涪陵分行营业部	510,000,000.00	自有资产抵押、第三方资产抵押
交通银行涪陵分行	40,000,000.00	自有资产抵押、第三方

贷款单位	借款余额	抵押物
		资产抵押
交通银行重庆涪陵分行	134,810,000.00	自有资产抵押、第三方资产抵押
华夏银行上海分行	120,000,000.00	F 地块土地证
广州农村商业银行股份有限公司南沙支行	8,963,453.14	银海大厦 9-12 层
民生银行香港分行	32,277,010.24	中意轮
三亚农村商业银行股份有限公司	18,500,000.00	海南榆海事业发展公司 琼海分公司房产（海字第 57517-57703 号）、 土地使用权（海国用 2009 第 0796 号）
浙商银行股份有限公司上海分行	34,000,000.00	三亚市榆海路榆海大厦 (三土房(2002)字第 0073 号)、土地使用权 (4600001004402 号)
浙商银行股份有限公司上海分行	19,500,000.00	中洋酒店（三土房 [2003]字第 2560 号）、 中洋百源酒店（三土房 [2004]字第 2090 号）
交通银行海口龙华支行	8,200,000.00	位于海口市南宝路 39 号 中洋花苑 1 号楼三层商 铺房产（海房字第 HK252873 号）
华夏银行光华支行	75,000,000.00	重庆地质仪器厂土地
天津市建设银行	100,500,000.00	土地
中国银行洛杉矶支行	25,378,212.71	房产，土地
中国银行海曙支行	27,437,981.00	土地使用权
华夏银行股份有限公司	23,063,839.49	办公楼 10-16 层购房尾款
招商银行股份有限公司武汉武昌支行	5,191,593.54	乌鲁木齐市新市区鲤鱼 山北路 298 号的房产
工商银行齐齐哈尔龙沙支行	149,768,111.00	公司车间及办公楼
中国工商银行重庆合川支行	36,000,000.00	合川区南溪工业片区涪 江路南侧的土地
银团贷款（国开行等）	1,028,486,488.43	800MN 大型模锻压机项 目的房屋建筑物及固定 资产（不含厂房）
合计	2,553,253,277.83	

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行股份有限公司 江苏省分行	89,480,800.00	江苏苏美达集团有限公司
平安信托有限责任公司	70,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
中国进出口银行江苏省分行	100,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
中国工商银行股份有限公司 南京城北支行	121,882,352.94	江苏苏美达集团有限公司
华夏银行股份有限公司南京 大行宫支行	28,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
华夏银行股份有限公司南京 大行宫支行	20,116,830.00	江苏苏美达集团有限公司
国家开发银行江苏省分行	68,000,000.00	江苏苏美达集团有限公司
建行涪陵分行营业部	526,210,000.00	中机国能工程有限公司
华夏银行重庆分行北滨路支行	93,000,000.00	中机国能工程有限公司
交通银行重庆涪陵分行	5,010,000.00	中机国能工程有限公司
建行上海分行	400,000,000.00	中机国能工程有限公司
工行杭州市羊坝头支行	95,000,000.00	中国浦发机械工业股份有限公司
中国进出口银行	1,762,679,278.32	中国机械集团有限公司
中国银行股份有限公司苏州 相城支行	108,000,000.00	苏州市创新发展有限公司、相国 用(2013)第0700227号土地使 用证抵押
国家开发银行股份有限公司	212,000,000.00	江苏振发新能源科技发展有限公 司、应收账款、中国福马机械集 团有限公司等
泸州商业银行	120,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
中国建设银行洛阳华山路支行	150,000,000.00	中国国机重工集团有限公司
银团贷款(中国银行等)	173,004,890.98	中国第二重型机械集团公司提供 担保并以镇徒国用(2010)第43 号”国有土地使用权证项下的国 有土地使用权(面积526000平 方米)以及总建筑面积约56000平 方米的核电容器厂房向银行提供 抵押担保
银团贷款(德阳银行等)	390,446,901.57	由本公司提供担保并以铝合金固 溶时效热处理炉、数控落地镗铣 床、数控龙门铣等机器设备及应

贷款单位	借款余额	担保人
		收票据向银行提供抵押担保
中国工商银行(澳门)股份有限公司（注）	280,884,000.00	中工国际工程股份有限公司
合计	4,813,715,053.81	—

注：报告期内本公司下属子公司中工国际控股（加拿大）公司向中国工商银行（澳门）股份有限公司申请三年期长期借款 6,000 万加元，由本公司提供信用证担保。截止 2015 年 12 月 31 日，实际已使用借款 6,000 万加元，折合人民币 28,088.40 万元。

(五十) 应付债券

1. 应付债券

项目	年末金额	年初金额
2012 年 11 亿企业债券	1,094,552,414.88	1,092,925,272.02
2012 年 16 亿中期票据	1,606,680,547.95	1,604,280,547.95
江苏苏美达集团有限公司 2015 年度第一期中期票据	302,675,750.00	0.00
12 二重集团债	0.00	993,400,000.00
12 一拖 01-02 公司债	1,494,277,758.19	1,491,971,739.19
合计	4,498,186,471.02	5,182,577,559.16

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11亿企业债券	1,100,000,000.00	2012-4-26	7年	1,100,000,000.00	1,092,925,272.02
2012年16亿中期票据	1,600,000,000.00	2012-3-9	5年	1,600,000,000.00	1,604,280,547.95
15 苏美达 MIN001	300,000,000.00	2015-10-13	3年	300,000,000.00	0.00
12 二重集团债	1,000,000,000.00	2012-9-26	5年	998,000,000.00	993,400,000.00
12 一拖 01 公司债	800,000,000.00	2013-3-4	5年	794,550,000.00	796,393,416.63
12 一拖 02 公司债	700,000,000.00	2013-5-30	5年	693,734,150.95	695,578,322.56
合计	5,500,000,000.00	—	—	5,486,284,150.95	5,182,577,559.16

(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	年末金额
2012年11亿企业债券	0.00	1,627,142.86	0.00	0.00	1,094,552,414.88
2012年16亿中期票据	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	1,606,680,547.95

15 苏美达 MIN001	300,000,000.00	2,675,750.00	0.00	0.00	302,675,750.00
12 二重集团债	0.00	41,601,027.40	-6,600,000.00	1,041,601,027.40	0.00
12-一拖01 公司债	0.00	38,400,000.00	-1,078,587.74	38,400,000.00	797,472,004.37
12-一拖02 公司债	0.00	31,500,000.00	-1,227,431.26	31,500,000.00	696,805,753.82
合计	300,000,000.00	118,203,920.26	-8,906,019.00	1,111,501,027.40	4,498,186,471.02

(五十一) 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,845,549,679.91	699,080,729.51
其中： 1. 融资租赁	157,758,086.30	285,760,922.14
2. 长期工程质保金	173,939,419.74	173,939,419.74
3. 五厂一校安置费	158,330,668.38	158,731,955.88
4. 长沙经济技术开发区管理委员会	14,976,000.00	14,976,000.00
5. 机械工业部	10,000,000.00	10,000,000.00

(五十二) 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、 离职后福利-设定受益计划净负债	468,884,341.92	11,234,487.52	11,013,545.28	469,105,284.16
二、 辞退福利	521,985,401.13	8,834,918.17	71,108,111.21	459,712,208.09
三、 其他长期福利	0.00	41,081.35	41,081.35	0.00
合计	990,869,743.05	20,110,487.04	82,162,737.84	928,817,492.25

(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	1,192,669,421.89	835,619,195.86	775,940,690.24	1,252,347,927.51
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	113,468,016.02	96,800,761.47	61,052,840.00	149,215,937.49
5. 天津厂区搬迁	79,886,750.00	55,000,000.00	18,654,747.71	116,232,002.29

(五十四) 预计负债

项目	年末金额	年初金额
对外提供担保	27,499,219.33	27,523,311.48
未决诉讼	77,005,381.91	95,005,381.91
产品质量保证	33,106,253.77	11,855,769.64
待执行的亏损合同	625,531,586.19	327,364,827.18
其他	12,540,928.78	36,489,020.46
合计	775,683,369.98	498,238,310.67

(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	2,034,141,085.37	512,976,431.37	425,500,173.74	2,121,617,343.00
其中：1. 政府补助	277,192,068.93	0.00	0.00	277,192,068.93
2. 土地购置补贴	189,976,861.76	10,850,000.00	10,175,517.82	190,651,343.94
3. 购置土地及拆迁成本专项补助资金（市财政）	170,190,040.57	0.00	7,418,241.60	162,771,798.97
4. 退城进区	111,532,686.31	0.00	9,294,390.52	102,238,295.79
5. 售后租回损益	103,975,430.14	0.00	31,408,344.19	72,567,085.95
6. 办公楼拆迁中北镇	95,566,623.95	37,516,573.20	1,503,499.50	131,579,697.65
7. 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
8. 国家石油钻采炼化设备质量监督检验中心建设项目	57,440,000.00	0.00	0.00	57,440,000.00
9. 新型轮式拖拉机核心能力提升	53,200,000.00	0.00	0.00	53,200,000.00
10. 高速铁路及城市轨道交通车辆用轴承产业化	50,000,000.00	0.00	20,000,000.00	30,000,000.00

(五十六) 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
交割日期超过一年的交易性金融负债	56,535,304.05	0.00
高性能耐腐蚀合金和高性能测温材料重点实验	0.00	13,750,000.00
其他	0.00	675,000.00
合计	56,535,304.05	14,425,000.00

(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	16,830,840,000.00	100.00	3,500,000,000.00	0.00	20,330,840,000.00	100.00

注：根据财政部、国资委财资[2015]34号文件《财政部、国资委关于下达2015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三次会议审查通过的2015年中央国有资本经营预算，下达予本公司2015年中央国有资本经营预算350,000万元，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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他资本公积	14,599,429,367.28	4,419,610,361.22	40,959,562.42	18,978,080,166.08

1. 本年增加资本公积

注1：本集团所属子公司中国浦发机械工业股份有限公司资本溢价6,067,722.16元系按持股比例享有其子公司中机国能电力工程有限公司本期新增的资本溢价。

注2：本集团所属子公司资本公积其他增加明细

所属子公司	资本公积变动	备注
中国第二重型机械集团公司	4,212,080,153.67	注2-1
中国福马机械集团有限公司	139,852,096.55	注2-2
洛阳轴研科技股份有限公司	28,000,000.00	注2-3
中国机械工业建设集团有限公司	10,404,073.76	注2-4
广州机械科学研究院有限公司	7,459,467.61	注2-5
中国农业机械化科学研究院	7,340,723.02	注2-6
西南安装高级技工学校	4,963,485.16	注2-7
中工国际工程股份有限公司	2,704,714.24	注2-8
国机汽车股份有限公司	737,925.05	注2-9
合计	4,413,542,639.06	—

注2-1：中国第二重型机械集团公司

本集团子公司中国第二重型机械集团公司本年资本公积增加主要系二重集团债务重整在国机集团合并层面确认的资本公积，金额为4,212,080,153.67元。

注 2-2：中国福马机械集团有限公司

本集团子公司中国福马机械集团有限公司本期资本公积增加 139,852,096.55 元，主要系其子公司江苏林海动力机械集团公司整体改制，增加的评估增值 166,043,460.61 元扣除所得税影响数后的金额。

注 2-3：洛阳轴研科技股份有限公司

本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司收到“特种轴承研究保障条件建设项目”中央预算内国拨资金。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 28,000,000.00 计入资本公积，由本集团独享。

注 2-4：中国机械工业建设集团有限公司

本集团子公司中国机械工业建设集团有限公司根据《郑州市中原区人民政府房屋征收决定》（中原政征[2014]4 号）的相关规定，郑州市中原区桐柏路街道农业路快速通道工程指挥部与其下属子公司中国机械工业机械工程有限公司签订《关于郑州市农业路快速通道工程（中原区段）房屋征收补偿协议（非住宅货币补偿）》，被征收房屋位于中原区冉屯北路 9 号院 5 号楼，有证建筑面积 442.85 平方米，产权证号郑房权证字第 082138 号，产权性质为全民单位自管产，结构钢混。2015 年 4 月收到拆迁补偿款 10,540,340.51 元，被拆迁房产原账面价值 136,266.75 元，拆迁补偿款扣除资产损失、费用支出后结余 10,404,073.76 元，计入资本公积。

注 2-5：广州机械科学研究院有限公司

本集团子公司广州机械科学研究院有限公司调整改制评估增值计提的递延所得税负债，期初金额 18,407,332.82 元，税率由 25% 变更为 15%，调整 7,459,467.61 计入资本公积-其他资本公积。

注 2-6：中国农业机械化科学研究院

本集团子公司中国农业机械化科学研究院之子公司长春机械科学研究院有限公司本年小股东单方增资 25,658,640.00 元，导致农机院对长春院股权由增资前持股比例 67.61% 变为增资后的 59.50%，股权比例变化导致本年资本公积增加 3,930,134.02 元；农机院下属二级子公司北京金轮坤天特种机械有限公司科工局研制保障建设项目国拨资金验收转入资本公积，本年增加 6,510,000.00 元，农机院按 52.39% 享有金额 3,410,589.00 元，合计计入资本公积的金额为 7,340,723.02 元。

注 2-7：西南安装高级技工学校

本集团子公司西南安装高级技工学校本年将购置的国家示范校建设与中职基础能力

建设实训基地设备购置转增国拨资金，增加归属于母公司所有者权益 4,963,485.16 元。

注 2-8：中工国际工程股份有限公司

本集团子公司中工国际工程股份有限公司报告期内，因其他股东增资，导致本公司持有中白工业园区开发股份有限公司的股权由上年度的 45%下降至 13.71%，调增资本公积 4,241,615.03 元；中工国际下属子公司中工国际基建（印度）有限公司本期因少数股东出资到位，导致股权比例由 78%下降至本期的 51%，但仍具有控制权，调增资本公积 273,767.67 元，增加归属于母公司所有者权益 2,704,714.24 元。

注 2-9：国机汽车股份有限公司

本集团子公司国机汽车股份有限公司报告期内资本公积增加 1,156,078.73 元，主要是收购控股子公司少数股权等原因而产生的变动，根据本公司对国机汽车的持股比例计算增加归属于母公司所有者权益 737,925.05 元。

2. 本年减少资本公积

注 1：本集团子公司中国一拖集团有限公司

1) 一拖集团对非全资子公司一拖（洛阳）汇德工装有限公司增资，一拖集团投资成本与按照新增持股比例计算应享有的该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差异 1,756,912.78 元，调整减少资本公积；

2) 一拖集团为开展与江苏卡威汽车工业集团有限公司的合作，对全资子公司中国一拖集团（洛阳）车辆有限公司进行资产评估后减资至 1 万元，后一拖集团增加投资 1,999 万元占其 40% 股份、江苏卡威汽车工业集团有限公司增资 3,000 万元占 60% 股份，一拖集团对中国一拖集团（洛阳）车辆有限公司从控股股东转为具有重大影响的投资方，一拖集团评估后的投资成本 1 万元与减资前按原持股比例计算应享有的该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差异 61,106,320.53 元确认为本期投资收益，其中资本公积转出金额 22,223,384.59 元。

针对上述变动本集团按照对一拖集团的综合持股比调减资本公积 20,073,906.93 元。

注 2：本集团所属子公司资本公积其他减少明细

所属子公司	资本公积变动	备注
中国福马机械集团有限公司	-9,503,003.00	注 2-1
中国浦发机械工业股份有限公司	-7,990,567.72	注 2-2
合肥通用机械研究院	-2,033,659.20	注 2-3
天津电气科学研究院有限公司	-1,358,425.57	注 2-4
合计	-20,885,655.49	—

注 2-1：本集团子公司中国福马机械集团有限公司本期减少数资本公积 9,503,003.00 元，为其持有的按公允价值计量的可供出售金融资产华仪电气，公允价值变动部分转入其他综合收益。

注 2-2：本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司冲回上年对中机国能电力工程有限公司未缴出资部分形成的资本公积 14,675,055.50 元，按照本集团对浦发股份的持股比例计算的归属于本集团所有者权益变动减少资本公积 7,990,567.72 元。

注 2-3：本集团子公司合肥通用机械研究院子公司合肥通用职业技术学院本期计提折旧减少资本公积 2,033,659.20 元。

注 2-4：本集团子公司天津电气科学研究院有限公司清算子公司天津天传电控设备有限公司，减少资本公积 1,358,425.57 元。

(五十九) 专项储备

项目	年初金额	本年计提	本年减少	年末金额
安全生产费	71,881,830.54	133,178,132.04	131,050,266.93	74,009,695.65

(六十) 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积金	1,075,843,040.36	186,792,205.31	0.00	1,262,635,245.67
其他	9,360,613.00	0.00	0.00	9,360,613.00
合计	1,085,203,653.36	186,792,205.31	0.00	1,271,995,858.67

(六十一) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初金额	11,003,057,389.94	13,292,536,689.02
本年增加	4,805,693,783.83	-1,802,407,347.90
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	4,818,413,935.99	-2,202,145,058.45
其他调整因素	-12,720,152.16	399,737,710.55
本年减少	187,222,426.36	487,071,951.18
其中：本年提取盈余公积数	186,792,205.31	226,725,536.87
本年提取一般风险准备数	430,221.05	53,330,614.31
本年分配现金股利数	0.00	207,015,800.00
转增资本	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00
本年年末金额	15,621,528,747.41	11,003,057,389.94

注：本年其他调整因素主要系：

(1) 本集团子公司北京起重运输机械设计研究院本期中起物料搬运工程有限公司四家股东共减资 1,200,000.00 元,致使北起院持股比例达到 89.6%; 北起院以 7,557,000.00 元收购北京北起百莱玛机械有限公司少数股权,使其成为北起院的全资子公司, 中起物料搬运工程有限公司少数股东减资引起的股东比例变动影响和购买北京北起百莱玛机械有限公司少数股权, 支付的对价与少数股东权益差额剔除当期少数股东损益的影响后调减未分配利润 13,989,105.26 元。

(2) 本集团子公司机械工业第六设计研究院有限公司本期账外分公司并账, 增加未分配利润 1,507,089.28 元。

(3) 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华嘉(北京)机床工具有限公司上期末分配利润余额 334,142.94 元, 本期该子公司不纳入合并范围调减未分配利润 334,142.94 元。

(六十二) 营业收入、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	213,155,009,304.64	191,107,745,146.68	237,328,926,809.20	217,601,265,182.53
汽车贸易与服务	65,132,542,735.33	61,667,284,330.21	89,748,461,344.55	86,653,166,207.34
工程成套	56,821,393,098.68	47,633,128,745.03	60,577,539,428.94	51,501,165,971.99
一般贸易	64,327,358,515.13	59,599,751,696.32	57,678,035,261.28	53,935,764,750.57
装备制造	22,926,696,836.44	19,466,868,097.34	25,039,623,070.94	22,455,506,225.30
其他服务业	3,947,018,119.06	2,740,712,277.78	4,285,267,703.49	3,055,662,027.33
(2) 其他业务小计	7,003,738,136.17	5,593,782,604.10	5,324,537,230.75	3,573,749,795.18
咨询代理	4,530,484,970.01	3,862,747,120.56	3,599,223,185.79	2,541,379,336.02
房地产开发及租赁和 物业管理	1,367,248,264.56	1,047,987,886.31	944,661,932.10	611,891,940.63
材料销售	699,042,417.75	480,289,277.48	315,753,276.74	295,084,247.57
服务费	68,073,722.42	46,373,041.92	294,984,739.46	49,874,000.22
其他	338,888,761.43	156,385,277.83	169,914,096.66	75,520,270.74
合计	220,158,747,440.81	196,701,527,750.78	242,653,464,039.95	221,175,014,977.71

本期执行建造合同的项目较大的前十项

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
一、固定造价合同									
其中：1.老挝洪沙3×600MW电厂	10,523,760,519.83	9,669,670,023.26	81.70	8,598,367,825.40	7,900,538,923.66	697,828,901.74	8,604,600,970.28	4,211,652,132.15	3,704,823,230.41
2.委内瑞拉中央电厂6号600MW蒸汽轮机发电机组项目	9,425,834,755.27	7,553,735,384.00	70.01	6,586,807,199.53	5,266,693,488.23	1,320,113,711.30	6,586,807,199.53	2,358,289,534.60	1,906,857,850.38
3.阿根廷贝尔格拉诺货运铁路改造项目	7,892,851,533.05	7,058,253,587.05	48.81	3,723,054,776.18	3,160,132,471.93	562,922,304.25	2,899,657,633.18	3,053,292,886.30	2,551,272,927.73
4.SOMI联合循环电厂建设和安装项目	6,344,637,864.37	5,523,543,030.67	14.00	821,920,528.81	750,600,884.09	71,319,644.72	821,920,528.81	821,920,528.81	750,600,884.09
5.巴基斯坦NJ水电站项目	3,828,626,025.86	2,763,501,541.76	42.00	1,555,377,580.78	1,107,839,886.64	447,537,694.14	1,567,817,708.72	560,301,819.87	407,589,131.16
6.俄罗斯远东地区KIMKAN钢厂选矿厂EPOOT项目201199005	3,043,867,166.85	3,335,073,139.07	89.17	2,714,139,574.93	2,973,800,595.05	-259,661,020.12	2,707,029,160.22	908,525,562.73	1,058,177,848.81
7.印尼AWAR2×350MW火电项目2	2,982,205,849.63	3,264,602,365.83	90.41	2,696,170,702.25	2,951,481,452.67	-255,310,750.42	2,698,933,610.94	149,790,814.73	289,872,849.87
8.抚顺“上大压小”项目	2,486,860,000.00	2,115,197,963.83	80.00	1,820,471,830.66	1,522,382,380.94	298,089,449.72	1,957,973,387.00	665,798,144.28	502,282,423.83
9.山东枣庄	1,515,820,000.00	1,333,488,603.47	16.00	224,073,175.98	197,756,224.66	26,316,951.32	238,989,500.39	224,073,175.98	197,756,224.66
10.菲律宾卡拉卡2×150MW燃煤电厂	1,410,974,572.00	1,413,863,928.65	79.42	1,120,550,049.68	1,122,844,682.62	-2,294,632.94	991,010,593.09	129,539,456.59	146,022,903.32

(六十三) 利息净收入

项目	本年累计数	上年累计数
利息收入	609,705,865.74	244,530,526.04
—存放同业	207,816,577.35	122,080,857.13
—存放中央银行	25,680,984.63	27,490,469.76
—拆出资金	11,433,902.79	4,547,636.46
—发放贷款及垫款	352,666,782.15	84,893,192.88
其中：个人贷款和垫款	204,650.20	14,052.27
公司贷款和垫款	43,314,870.38	30,840,497.09
票据贴现	309,147,261.57	54,038,643.52
—买入返售金融资产	12,068,227.71	5,518,369.81
—其他	39,391.11	0.00
其中：已减值金融资产利息收入	0.00	0.00
利息支出	255,434,153.51	23,994,408.75
—拆入资金	14,343,465.44	4,543,093.64
—吸收存款	3,450,814.13	-2,195,777.72
—卖出回购金融资产	7,273,990.06	47,524.93
—其他	230,365,883.88	21,599,567.90
利息净收入	354,271,712.23	220,536,117.29

(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	28,883,030.02	13,781,938.25
—结算与清算手续费	48,805.60	59,769.97
—代理业务手续费	25,112,945.07	9,299,695.75
—信用承诺手续费及佣金	3,037,236.15	2,116,397.32
—顾问和咨询费	584,905.66	2,179,245.28
—其他	99,137.54	126,829.93
手续费及佣金支出	1,385,219.43	949,585.58
—手续费支出	1,385,219.43	949,585.58
手续费及佣金净收入	27,497,810.59	12,832,352.67

(六十五) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
包装费	35,494,735.26	33,738,809.31
运输费	635,837,569.70	606,752,164.90
装卸费	9,692,554.33	14,023,007.28
仓储保管费	37,242,118.61	58,863,302.41
保险费	34,997,667.43	30,648,685.28
展览费	48,173,492.61	53,729,059.05
广告费	53,937,001.88	67,604,567.03
销售服务费	506,438,589.87	254,869,013.95
职工薪酬	2,410,307,097.93	2,375,633,617.71
业务经费	425,928,343.85	437,709,142.48
委托代销手续费	3,534,023.87	1,881,584.27
折旧费	80,418,307.99	82,617,157.66
修理费	17,103,435.04	24,859,203.42
样品及产品损耗	8,453,711.73	6,091,798.22
通讯费	18,582,237.55	11,872,723.53
宣传费	67,719,749.68	44,284,083.01
车辆使用费	16,345,851.77	9,442,438.38
差旅费	146,801,504.68	122,230,118.42
劳务费	86,131,426.16	84,054,166.42
租赁费	37,104,491.50	46,249,617.46
会议费	7,348,342.75	8,281,994.64
办公费	27,425,403.85	27,940,313.32
检验及手续费	39,472,173.07	23,560,037.59
出国费	52,815,149.02	50,416,714.16
三包费	11,936,021.95	12,606,966.30
销售代理费	4,247,884.31	4,780,623.21
低值易耗品摊销	5,030,604.51	5,941,760.77
水电费	12,921,119.89	11,845,053.68
其他	228,479,019.84	239,125,144.26
合计	5,069,919,630.63	4,751,652,868.12

(六十六) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,894,954,559.62	4,790,914,357.74
保险费	75,163,264.62	57,867,834.85
折旧费	746,082,627.65	691,971,859.25
修理费	215,724,326.80	240,593,984.14
无形资产摊销	302,494,497.28	253,397,692.75
存货盘亏	18,404,133.15	688,038.89
业务招待费	159,185,033.06	189,180,014.12
差旅费	224,641,728.58	218,359,111.58
办公费	223,250,494.65	279,361,628.61
会议费	36,750,575.22	37,689,247.05
诉讼费	24,978,170.44	11,983,772.72
聘请中介机构费	136,847,292.01	148,456,927.78
其中：年度决算审计费用	15,434,444.79	10,885,240.05
咨询费	94,702,649.08	93,942,865.27
研究与开发费	2,692,881,696.07	2,429,450,641.24
董事会费	39,200.00	0.00
排污费	3,632,390.10	4,404,718.26
劳务费	5,799,551.65	4,151,716.68
交通费	86,579,724.68	81,276,628.46
服务费	39,155,434.60	32,284,715.33
水电物业保安费	70,824,959.06	73,362,989.68
离退休人员费	161,250,625.59	131,603,263.02
长期待摊费用摊销	82,241,561.35	68,334,566.46
租赁费	40,767,961.07	53,031,492.54
税金	157,547,867.63	108,273,883.26
产品三包损失	338,900,741.21	261,607,838.34
运杂费	20,941,113.45	20,108,339.49
涉外费	3,077,208.79	3,639,706.49
技术转让费	22,129,782.52	15,778,327.85
其他	546,718,932.31	502,551,542.79
合计	10,425,668,102.24	10,804,267,704.64

(六十七) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2, 935, 137, 866. 30	2, 841, 616, 127. 55
其中： 融资租赁费用	31, 037, 439. 62	24, 084, 185. 27
减： 利息收入	1, 459, 175, 616. 89	1, 724, 939, 414. 26
汇兑损失(减： 收益)	-742, 848, 087. 78	-79, 272, 283. 75
其他	257, 320, 615. 54	225, 795, 577. 23
合计	990, 434, 777. 17	1, 263, 200, 006. 77

(六十八) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1, 528, 263, 966. 28	1, 374, 364, 949. 35
存货跌价损失	2, 076, 977, 051. 44	2, 954, 431, 662. 66
可供出售金融资产减值损失	2, 758, 890. 80	2, 655, 216. 31
长期股权投资减值损失	5, 488, 593. 90	7, 602, 187. 45
持有至到期投资减值损失	25, 876, 400. 00	0. 00
固定资产减值损失	133, 169, 376. 72	1, 407, 767, 852. 18
在建工程减值损失	7, 156, 073. 34	430, 020, 884. 30
商誉减值损失	7, 071, 231. 95	0. 00
其他资产减值损失	152, 555, 412. 80	120, 951, 657. 31
合计	3, 939, 316, 997. 23	6, 297, 794, 409. 56

(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	8, 798, 898. 33	-22, 054, 477. 27
其中： 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	337, 260. 15	-40, 933, 276. 18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-76, 523, 460. 50	-216, 456, 866. 81
其中： 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-25, 359, 722. 29	-50, 656, 663. 30
合计	-67, 724, 562. 17	-238, 511, 344. 08

(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	26,025,604.45	9,939,111.74
权益法核算的长期股权投资收益	-161,765,329.34	-87,081,858.24
处置长期股权投资产生的投资收益	121,280,922.85	50,442,584.19
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	33,271,874.10	102,502,370.35
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	132,922,763.68	44,372,037.35
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	207,602,253.94	209,394,468.03
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	155,979,186.29	33,606,672.06
处置持有至到期投资取得的投资收益	1,073,159.30	1,023,380.62
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,153,746,201.84	715,523,614.04
其他	32,013,892.86	-48,391,899.48
合计	1,702,150,529.97	1,031,330,480.66

(七十一) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	169,054,114.10	341,797,758.60
其中：固定资产处置利得	167,390,905.32	123,129,654.15
无形资产处置利得	1,672,197.00	218,668,104.45
债务重组利得	3,590,269,233.99	55,702,582.85
接收捐赠	0.00	255,335.03
政府补助	727,336,575.02	668,908,005.86
往来款清理收入	23,798,122.25	131,751,061.97
违约赔偿收入	84,618,317.59	47,057,721.70
转回上年多确认的预计负债	0.00	21,000,000.00
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	0.00	6,549,436.30
拆迁补偿款结余	0.00	5,690,865.90
个税手续费返还	184,043.27	4,496,245.28
融资租赁手续费收入	0.00	226,000.00
废品处理收入	452,336.46	96,731.42
合作建房房产入账	9,000,000.00	0.00
其他	224,873,015.27	116,425,465.00
合计	4,829,585,757.95	1,399,957,209.91

其中：政府补助明细表

项目	本年金额	上年金额
科技创新研发补助	264, 540, 661. 75	233, 442, 057. 30
政府补贴	78, 014, 996. 68	78, 441, 150. 20
税收扶持款	55, 561, 938. 02	51, 262, 490. 78
基建及技改专项补助	49, 552, 149. 37	47, 382, 098. 15
拆迁补偿款	36, 141, 079. 34	34, 987, 957. 59
产业发展及转型补贴	35, 573, 923. 83	33, 141, 679. 49
企业发展基金	32, 102, 120. 00	33, 010, 854. 08
事业费补贴	19, 437, 181. 10	27, 564, 163. 95
市场开拓资金	24, 122, 280. 06	22, 215, 705. 27
人力资源补助	22, 530, 559. 62	20, 237, 516. 51
环境保护补贴	20, 898, 547. 79	19, 670, 007. 02
财政贴息	18, 162, 531. 29	17, 518, 455. 59
土地补助款	13, 090, 192. 45	11, 166, 670. 02
质量技术监督补助	7, 686, 673. 53	6, 513, 363. 00
农业发展补贴款	5, 188, 218. 84	3, 911, 553. 36
出口补助	5, 963, 902. 81	3, 883, 589. 61
信息化建设资金	7, 868, 072. 32	2, 881, 352. 89
知识产权专利专项补助	3, 867, 623. 64	2, 764, 287. 50
信用保险补助	3, 156, 723. 77	2, 096, 625. 61
品牌补助	2, 273, 900. 00	1, 880, 000. 00
展会补贴	1, 616, 600. 00	1, 300, 388. 64
招商引资款	1, 360, 999. 11	1, 270, 285. 72
固定资产补贴	1, 267, 726. 34	1, 180, 799. 96
困难企业补助	750, 000. 00	657, 800. 80
其他	16, 607, 973. 36	10, 527, 152. 82
合计	727, 336, 575. 02	668, 908, 005. 86

(七十二) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	58, 004, 811. 86	33, 365, 470. 11
其中：固定资产处置损失	56, 065, 327. 62	18, 914, 707. 10
无形资产处置损失	1, 342, 122. 04	427, 425. 76
债务重组损失	22, 728, 122. 36	20, 199, 509. 70
对外捐赠	5, 645, 046. 34	6, 939, 161. 87
合同预计亏损	380, 789, 498. 40	220, 907, 176. 35

项目	本年金额	上年金额
预计赔偿支出	0.00	50,838,600.00
罚款、赔偿金、违约金和滞纳金	35,841,654.42	40,987,483.05
处置流动资产损失	0.00	4,265,356.60
未决诉讼预计负债	0.00	4,000,000.00
非正常损失	9,711,184.64	3,994,543.19
补贴支出	0.00	2,760,000.00
往来款清理损失	0.00	709,071.28
盈亏、报废、毁损损失	3,224,660.10	126,208.61
合作建房各项税费支出	506,700.00	0.00
重整费用	37,620,363.26	0.00
其他	31,364,578.51	30,676,151.61
合计	585,436,619.89	419,768,732.37

(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当期所得税	2,520,536,074.69	2,414,799,694.06
递延所得税调整	-324,550,425.71	-173,979,795.12
合计	2,195,985,648.98	2,240,819,898.94

(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	-23,660,000.00	1,160,000.00	-24,820,000.00
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-23,660,000.00	1,160,000.00	-24,820,000.00
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
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

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
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	673,711,081.47	229,213,670.90	444,497,410.57

(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	-16,380,000.00	-140,000.00	-16,240,000.00
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-16,380,000.00	-140,000.00	-16,240,000.00
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	406,637,295.82	91,904,047.73	314,733,248.09
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	-8,028,814.88	0.00	-8,028,814.88
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	-8,028,814.88	0.00	-8,028,814.88
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	931,031,744.67	190,854,629.72	740,177,114.95
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	410,853,293.33	98,950,581.99	311,902,711.34
小计	520,178,451.34	91,904,047.73	428,274,403.61
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

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计	0.00	0.00	0.00
5、外币财务报表折算差额	-105,512,340.64	0.00	-105,512,340.64
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	-105,512,340.64	0.00	-105,512,340.64
三、其他综合收益合计	390,257,295.82	91,764,047.73	298,493,248.09

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	本年末金额
重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	29,721,094.50	-13,318,601.79	16,402,492.71	-24,820,000.00	-8,417,507.29
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享有的份额	0.00	-8,028,814.88	-8,028,814.88	-18,028,958.15	-26,057,773.03
可供出售金融资产公允价值变动损益	683,213,971.05	232,779,644.95	915,993,616.00	510,489,686.72	1,426,483,302.72
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	-140,605,200.73	-55,937,950.26	-194,599,289.17	3,380,146.23	-191,219,142.94
其他	61,615,353.46	0.00	61,615,353.46	0.00	61,615,353.46
合计	633,945,218.28	155,494,278.02	791,383,358.12	471,020,874.80	1,262,404,232.92

(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	69,148,081.48	—	—
以非现金资产清偿债务	3,519,871,259.52	—	—
债务转为资本	263,000.00	—	—
修改其它债务条件	795,778.07	—	—

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
混合重组方式	191,114.92	—	—
合计	3,590,269,233.99	—	—

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	6,287,820,705.20	评估事务所对让渡股票的转股日的公允价值评估价
修改其他条件后的债务	1,601,940.36	——
合计	6,289,422,645.56	——

注：而二重集团及下属子公司本年度进行司法重整，根据重整计划二重集团以持有的二重重装公司的股票偿付二重重装及二重重装公司的金融债务，抵股价格为 5.29 元/股。

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	11,903,120.23	—	—	
以非现金资产收回债权	1,326,659.94	—	—	
债权转为股权	9,253,749.32			
修改其它债务条件	244,592.87	—	—	
合计	22,728,122.36			

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	确定方法及依据
非现金资产	3,658,564.94	——
债权转成的投资	0.00	——
修改其它条件后的债权	19,093.30	——
合计	3,677,658.24	——

(七十六) 借款费用

项目	资本化率	资本化金额
柬埔寨达岱水电项目	6. 36%	26, 330, 830. 01
恩菲新能源（中宁）有限公司光伏电站项目	7. 56%	8, 291, 310. 14
华夏银行借款	7. 03%	6, 456, 560. 42
洛阳产业园项目	5. 15%	6, 304, 735. 79
汇博装备产业园建设项目	3. 65%	5, 781, 978. 41
高速精密重载轴承产业化示范线	0. 06%	5, 612, 500. 00
产业园区建设	5. 50%	5, 576, 388. 90
厂房及办公楼	——	4, 243, 706. 23
委托贷款	100. 00%	3, 881, 000. 00
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	0. 06%	3, 694, 059. 03
成都二重嘉苑住宅项目	7. 63%	2, 951, 215. 12
接官亭酒店项目	7. 38%	2, 900, 000. 00
一拖黑龙江现代农业装备基地	0. 72%	1, 947, 979. 20
亦庄办公大楼	6. 40%	1, 809, 127. 79
雷克萨斯新店建设	——	1, 762, 682. 66
合肥苏美达阳光发电有限公司 32MW 光伏电站项目	6. 00%	1, 473, 116. 09
200MN 模锻液压机项目	5. 84%	1, 322, 102. 61
其他	——	610, 588. 02
合计		90, 949, 880. 42

(七十七) 外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	-742, 848, 087. 78
处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额	913, 868. 88
合计	-741, 934, 218. 90

(七十八) 租赁

1. 融资租赁出租情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内(含 1 年)	124, 710, 329. 42
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	112, 699, 067. 44
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	16, 543, 177. 40
3 年以上	1, 241, 021. 29
合计	255, 193, 595. 55

截止 2015 年 12 月 31 日，本集团未实现融资收益余额为 7,913,473.04 元。

2. 经营租赁出租资产情况

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	968,729,690.71	962,021,974.42
土地使用权	28,692,032.41	38,527,820.73
机器设备	13,712,554.47	13,084,889.94
运输工具	606,421,538.87	603,309,365.94
其他	0.00	5,582,532.76
合计	1,617,555,816.46	1,622,526,583.79

3. 融资租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	251,612,086.22
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	174,295,063.13
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	80,633,915.24
3 年以上	21,108,541.95
合计	527,649,606.54

截止 2015 年 12 月 31 日，本集团未确认融资费用余额为 65,449,775.61 元。

4. 重大的经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	968,729,690.71	962,021,974.42
土地使用权	28,692,032.41	38,527,820.73
机器设备	13,712,554.47	13,084,889.94
运输工具	606,421,538.87	603,309,365.94
其他	0.00	5,582,532.76
合计	1,617,555,816.46	1,622,526,583.79

(七十九) 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	64,905,036,101.63	91,093,343,678.59	99,073,102,552.39	96,273,223,482.55	23,018,114,632.03	19,847,695,737.78
其中：对外交易收入	64,905,036,101.63	90,465,903,466.82	95,749,417,613.65	95,416,263,885.26	22,395,480,486.39	18,718,884,531.50
分部间交易收入	0	627,440,211.77	3,323,684,938.74	856,959,597.29	622,634,145.64	1,128,811,206.28
对联营和合营企业的投资收益	-8,762,708.15	-18,227,532.28	34,750,841.26	28,893,354.11	4,223,799.16	11,435,685.84
资产减值损失	825,165,931.43	805,041,777.07	899,363,876.47	274,959,647.98	92,471,565.84	126,058,324.23
折旧费和摊销费	364,667,416.50	312,124,417.33	818,483,193.83	747,435,659.85	155,605,062.38	131,336,110.65
利润总额	643,965,698.20	1,166,261,216.43	8,071,625,948.11	8,226,546,017.83	1,049,357,042.90	307,719,337.98
所得税费用	244,937,554.96	349,866,605.53	1,469,308,068.93	1,537,734,877.83	137,659,684.15	73,401,609.90
净利润	399,028,143.24	816,394,610.90	6,738,777,074.74	6,784,487,280.61	783,664,603.15	137,083,622.73
资产总额	29,896,113,780.62	35,578,850,965.98	181,947,633,950.01	167,018,101,483.78	19,789,412,770.31	20,510,861,827.77
负债总额	23,927,327,460.31	29,955,893,463.24	109,733,953,111.49	104,717,342,197.97	15,970,330,129.92	16,719,417,254.10
其他重要的非现金项目	536,718.89	-17,952,353.07	34,750,841.26	28,893,354.11	5,789,656.60	12,873,485.99
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	9,299,427.04	275,179.21	0.00	0.00	1,565,857.44	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	-8,762,708.15	-18,227,532.28	34,750,841.26	28,893,354.11	4,223,799.16	11,435,685.84

(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	27,917,409,259.97	29,142,576,935.66	986,309,213.22	594,078,503.83	9,876,562,709.10	10,000,343,237.56
其中：对外交易收入	27,384,832,697.98	28,913,964,369.82	683,494,017.85	244,609,001.04	9,679,075,419.07	9,152,151,249.80
分部间交易收入	532,576,561.99	228,612,565.84	302,815,195.37	349,469,502.79	197,487,290.03	848,191,987.76
对联营和合营企业的投资收益	-190,416,078.58	-200,098,949.00	0.00	0.00	-1,561,183.03	9,288,900.15
资产减值损失	2,039,284,444.83	5,088,215,988.03	116,629,752.18	35,760,948.28	71,148,573.83	41,178,779.68
折旧费和摊销费	1,393,261,804.98	1,494,478,635.14	4,758,240.64	4,022,514.02	254,953,745.62	242,608,307.93
利润总额	-1,226,418,722.45	-8,907,020,506.32	429,973,658.34	268,686,834.10	720,564,301.23	572,006,612.51
所得税费用	101,119,622.24	116,375,199.78	109,270,218.90	63,060,463.10	102,687,374.64	104,072,924.26
净利润	-1,327,545,360.52	-9,053,393,805.01	320,703,439.44	205,626,371.00	609,457,502.46	499,489,751.90
资产总额	58,368,441,176.38	61,088,109,572.07	21,089,047,298.47	20,670,710,332.82	16,937,802,591.10	13,061,585,207.17
负债总额	39,607,061,738.78	48,511,417,694.35	18,275,713,833.24	18,166,606,559.96	8,606,057,037.95	7,427,759,202.14
其他重要的非现金项目	-239,705,660.22	-210,488,317.22	0.00	0.00	-1,542,751.75	13,914,217.74
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	250,624.29	177,167.30	0.00	0.00	18,431.28	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	-190,416,078.58	-118,472,266.06	0.00	0.00	-1,561,183.03	9,288,900.15

(续表)

项目	抵销		合计	
	本年	上年	本年	上年
营业收入	-4,979,198,131.77	-4,039,485,071.73	220,797,336,336.57	242,911,776,504.24
其中：对外交易收入	0.00	0.00	220,797,336,336.57	242,911,776,504.24
分部间交易收入	-4,979,198,131.77	-4,039,485,071.73	0.00	0.00
对联营和合营企业的投资收益	0.00	81,626,682.94	-161,765,329.34	-87,081,858.24
资产减值损失	-104,747,147.35	-73,421,055.71	3,939,316,997.23	6,297,794,409.56
折旧费和摊销费	-5,029,086.42	-57,003,992.70	2,986,700,377.53	2,875,001,652.22
利润总额	-1,208,734,879.46	-2,028,275,166.08	8,480,333,046.87	-394,075,653.55
所得税费用	31,003,125.16	-3,691,781.46	2,195,985,648.98	2,240,819,898.94
净利润	-1,239,738,004.62	-2,024,583,384.62	6,284,347,397.89	-2,634,895,552.49
资产总额	-66,596,960,070.89	-62,731,452,621.23	261,431,491,496.00	255,196,766,768.36
负债总额	-33,687,308,695.37	-32,783,916,889.12	182,433,134,616.32	192,714,519,482.64
其他重要的非现金项目	0.00	0.00	-200,171,195.22	-172,759,612.45
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	0.00	0.00	11,134,340.05	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	-161,765,329.34	-87,081,858.24

(八十) 合并现金流量表相关事项说明

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	6,284,347,397.89	-2,634,895,552.49
加：资产减值准备	3,939,316,997.23	6,297,794,409.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,539,034,944.20	2,623,166,174.82
无形资产摊销	444,308,556.06	310,161,336.27
长期待摊费用摊销	70,468,461.73	98,172,039.91
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）	-112,540,500.99	-310,257,648.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,491,198.75	1,825,360.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	67,724,562.17	238,511,344.08
财务费用（收益以“-”号填列）	1,962,305,795.53	2,218,251,868.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,702,150,529.97	-1,031,330,480.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	294,625,936.83	135,236,119.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	147,462,511.57	-316,434,396.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,742,267,104.30	-2,144,122,173.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,266,339,005.80	-2,125,925,515.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,265,498,018.14	-3,273,255,076.90
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	14,146,825,411.36	86,897,808.59
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	51,406,750,454.36	51,425,216,592.80
减：现金的期初余额	51,425,216,592.80	47,275,335,353.22
加：现金等价物的期末余额	1,059,896,911.75	2,699,356,940.11
减：现金等价物的期初余额	2,699,356,940.11	2,482,162,124.48
现金及现金等价物净增加额	-1,657,926,166.80	4,367,076,055.21

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：	68,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	202,928.39
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	2,233,872.00
取得子公司支付的现金净额	70,030,943.61
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	108,550,421.99
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	428,111.63
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	108,122,310.36

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	51,406,750,454.36	51,425,216,592.80
其中：库存现金	25,703,209.72	36,684,218.51
可随时用于支付的银行存款	43,970,156,148.06	41,195,829,625.57
可随时用于支付的其他货币资金	1,342,188,191.65	2,371,506,922.70
可用于支付的存放中央银行款项	13,376.20	13,563.21
存放同业款项	6,068,689,528.73	7,821,182,262.81
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	1,059,896,911.75	2,699,356,940.11
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	52,466,647,366.11	54,124,573,532.91

注：（1）本集团子公司中国机械设备工程股份有限公司货币资金中包括 3 个月以上定期存款金额 4,035,091,315.97 元。

（2）本集团子公司中国电力工程有限公司货币资金中包括 3 个月以上定期存款金额 1,372,807,986.23 元。

(八十一) 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	—	—	18,325,185,369.67
其中：美元	2,395,397,214.31	6.4936	15,554,751,350.84
欧元	142,461,676.19	7.0952	1,010,794,084.90
日元	4,122,889,708.81	0.0539	222,223,755.30
港币	158,874,584.93	0.8378	133,101,949.76
英镑	8,166,125.71	9.6159	78,524,648.21

项目	年末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
利比亚第纳尔	16,329,464.39	4.5893	74,940,810.93
委内瑞拉强势玻利	64,835,036.04	1.0307	66,825,471.65
瑞尔	38,934,504,041.18	0.0017	66,188,656.87
加元	14,069,600.69	4.6814	65,865,428.67
印尼盾	121,590,684,030.05	0.0005	60,795,342.02
比尔	134,050,675.34	0.3090	41,421,658.68
比索	4,478,500,440.79	0.0022	9,852,700.97
澳门币	20,185,548.47	0.8378	16,911,452.51
澳大利亚元	3,006,420.01	9.4552	28,426,302.48
其他	—	—	894,561,755.87
应收账款	—	—	10,751,118,435.82
其中：美元	1,008,957,789.27	6.4936	6,551,768,300.40
欧元	172,821,557.90	7.0952	1,226,203,517.61
港币	159,164,426.79	0.8378	133,344,773.48
英镑	16,923,489.94	9.6159	162,734,586.91
卢布	7,976,839.88	0.0884	705,152.65
日元	503,121,609.38	0.0539	27,118,254.75
澳元	7,485,668.77	4.7276	35,389,247.68
林吉特	9,450,668.40	1.5140	14,308,311.96
南非兰特	140,293.45	0.4175	58,572.52
印度卢比	27,791,400.00	0.0981	2,726,336.34
其他币种	20,266,810.58	0.0609	1,234,248.76
长期借款	—	—	2,595,527,132.76
其中：美元	297,168,586.13	6.4936	1,929,693,930.89
欧元	93,842,767.20	7.0952	665,833,201.84
港币	0.04	0.8378	0.03
其他应付款	—	—	47,025,066.52
其中：美元	3,112,637.98	6.4936	20,212,225.99
林吉特	17,709,934.30	1.5140	26,812,840.53
短期借款	0.00	0.0000	626,781,010.74
其中：美元	8,236,371.65	6.4936	53,483,702.95
欧元	82,497,421.56	6.9436	573,297,307.79
其他非流动资产	—	—	259,744,000.00
其中：美元	40,000,000.00	6.4936	259,744,000.00
应付账款	—	—	87,059,994.83
其中：欧元	968,840.54	7.0952	6,874,117.40
林吉特	22,862,473.84	1.5140	34,613,785.39

项目	年末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印尼盾	75,494,000,127.66	0.0005	37,747,000.06
其他	7,825,091.97	1.0000	7,825,091.97

(八十二) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,835,387,663.27	定期存款、保证金等
应收票据	574,519,522.06	质押
应收账款	658,875,699.97	质押担保
存货	460,005,949.26	质押
固定资产	5,815,094,984.98	用于抵押、担保等
无形资产	1,317,472,740.29	土地出让金、用于抵押贷款等
在建工程	239,601,310.43	抵押
其他	758,756,062.49	理财产品、可供出售金融资产

九、或有事项

(一) 截止 2015 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	—	—
柬埔寨达岱水电有限公司	贷款担保	1,506,470,000.00
华盛昌发展有限公司	贷款担保	195,000,000.00
中设工程机械进出口有限责任公司	贸易融资担保	4,031,062.16
中设国际贸易有限责任公司	贸易融资担保	1,610,526.27
中设国际商务运输代理有限责任公司	贸易融资担保	23,568,640.14
中经东源进出口有限责任公司	贸易融资担保	32,380,612.87
中设石化机械有限公司	贸易融资担保	54,008,860.75
中设机电进出口有限公司	贸易融资担保	221,154,784.41
中工国际控股（加拿大）公司	贷款担保	280,884,000.00
成都市中工水务有限责任公司	贷款担保	14,226,400.00
中国机械工业第一建设工程公司	贷款担保	165,000,000.00
中机建（上海）钢结构有限公司	贷款担保	20,000,000.00
中国三安建设工程公司	贷款担保	140,000,000.00
中国机械工业第四建设工程公司	贷款担保	103,000,000.00
中国机械工业第二建设工程公司	贷款担保	100,000,000.00
中国机械工业机械化施工公司	贷款担保	30,000,000.00
中国机械工业第一建设工程公司	履约担保	30,000,000.00
中国机械工业第五建设工程公司	贷款担保	30,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
中国三安建设集团有限公司	贷款担保	75,000,000.00
中国机械工业第一建设有限公司	履约担保	58,830,000.00
中国机械工业机械工程有限公司	贷款担保	33,000,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	贷款担保	180,000,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	履约担保	170,000,000.00
上海海虹实业（集团）有限公司	贷款担保	65,490,000.00
中海工程建设总局	贷款担保	939,370,000.00
海南榆海实业发展公司	贷款担保	34,000,000.00
海南中洋实业有限公司	贷款担保	19,500,000.00
广东新海俊发展有限公司	贷款担保	10,000,000.00
上海海虹实业（集团）巢湖今辰药业有限公司	贷款担保	39,000,000.00
上海东海华庆工程有限公司	贷款担保	89,068,500.00
安徽今辰医药有限公司	贷款担保	19,000,000.00
上海海虹实业（集团）巢湖今辰药业有限公司	贷款担保	10,000,000.00
中海工程建设总局大连工程建设局	贷款担保	440,000,000.00
北京中海海直工程建设局	贷款担保	5,000,000.00
中国通用机械工程有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
中国汽车工业国际合作有限公司	其他担保	1,964,544.40
中国重型机械有限公司	贸易融资担保	200,000,000.00
中国汽车工业国际合作有限公司	贸易融资担保	200,000,000.00
中国汽车工业进出口贵州有限公司	贸易融资担保	12,180,618.97
江苏苏美达车轮有限公司	其他担保	30,000,000.00
JINDA MARINE INC	贷款担保	53,672,396.25
江苏苏美达机电有限公司	贸易融资担保	556,560,000.00
江苏苏美达五金工具有限公司	贸易融资担保	2,282,450,000.00
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	贸易融资担保	747,550,000.00
江苏苏美达成套设备工程有限公司	贸易融资担保	1,540,710,000.00
江苏苏美达船舶工程有限公司	贸易融资担保	4,614,850,000.00
苏美达国际技术贸易有限公司	贸易融资担保	6,334,280,000.00
中机国能工程有限公司	贸易融资担保	14,000,000.00
上海中浦供销有限公司	贸易融资担保	12,296,100.00
中国空分设备有限公司	贷款担保	95,000,000.00
北京中机浦发进出口有限公司	贸易融资担保	3,000,000.00
重庆中机龙桥热电有限公司	贷款担保	1,620,000,000.00
天津辰鑫石化工程设计有限公司	贷款担保	50,000,000.00
中机国能电力工程有限公司	贷款担保	400,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
镇江中福马机械有限公司	贷款担保	50,300,000.00
宁夏振启光伏发电有限公司	贷款担保	49,991,200.00
地质矿产部北京地质仪器厂	贷款担保	15,000,000.00
一拖（洛阳）东晨模具有限公司	贷款担保	26,520,000.00
一拖（洛阳）专用汽车有限公司	贷款担保	27,000,000.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	贷款担保	3,000,000.00
一拖（洛阳）开创装备有限公司	贷款担保	25,000,000.00
一拖（洛阳）黑龙江工业园有限公司	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（姜堰）动力机械有限公司	贷款担保	30,000,000.00
一拖（洛阳）叉车有限公司	贷款担保	5,000,000.00
一拖（法国）农业装备有限公司	贷款担保	83,013,840.00
一拖（洛阳）神通工程机械有限公司	贷款担保	45,000,000.00
国机重工（常州）挖掘机有限公司	其他担保	170,000,000.00
国机重工（洛阳）有限公司	其他担保	170,000,000.00
四川长江工程起重机有限责任公司	其他担保	200,000,000.00
鼎盛重工机械有限公司	其他担保	50,000,000.00
中工工程机械成套有限公司	其他担保	50,000,000.00
天津鼎成高新技术产业有限公司	贷款担保	230,000.00
北京天顺长城液压科技有限公司	贷款担保	60,000,000.00
北京天顺长城液压科技有限公司	履约担保	2,823,370.85
北京天顺长城液压科技有限公司	其他担保	132,950,300.00
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
洛阳中收机械装备有限公司	贷款担保	30,000,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	其他担保	145,678,722.10
武汉国机岩土工程有限责任公司	履约担保	8,544,486.00
现代农装科技股份有限公司	贷款担保	293,000,000.00
现代农装科技股份有限公司	履约担保	14,258,140.00
新疆中收农牧机械有限公司	其他担保	7,199,900.00
中国包装和食品机械上海公司	履约担保	1,844,440.00
中国包装和食品机械上海公司	其他担保	62,200,000.00
中国包装和食品机械有限公司	贷款担保	54,000,000.00
中国包装和食品机械有限公司	履约担保	11,110,140.00
中国包装和食品机械有限公司	贸易融资担保	13,761,904.80
中国包装和食品机械有限公司	其他担保	8,053,500.00
中机华联机电科技（北京）有限公司	贷款担保	25,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
中机华联机电科技（北京）有限公司	履约担保	240,000.00
中机华联机电科技（北京）有限公司	贸易融资担保	2,786,000.00
中机建工有限公司	贷款担保	123,000,000.00
中机建工有限公司	其他担保	34,872,842.89
中机康元粮油装备(北京)有限公司	履约担保	2,671,150.00
中机美诺科技股份有限公司	履约担保	2,517,417.00
中机美诺科技股份有限公司	贸易融资担保	1,090,000.00
中机南方机械股份有限公司	贷款担保	100,000,000.00
中机南方机械股份有限公司	其他担保	10,284,000.00
中机十院国际工程有限公司	履约担保	741,577.50
中机西南能源科技有限公司	履约担保	1,000,000.00
中机西南能源科技有限公司	其他担保	68,822,805.67
湖州安达汽车配件有限公司	贷款担保	25,000,000.00
湖州安达汽车配件有限公司	贸易融资担保	24,000,000.00
湖州联达变速箱有限公司	贷款担保	6,000,000.00
湖州联达变速箱有限公司	贸易融资担保	2,000,000.00
湖州碧浪农业机械有限公司	贷款担保	6,500,000.00
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
安徽国通高新管业股份有限公司	贷款担保	60,000,000.00
广州擎天材料科技有限公司	贸易融资担保	100,000,000.00
广州擎天电器工业有限公司	贸易融资担保	70,000,000.00
中国电器科学研究院有限公司	贸易融资担保	66,000,000.00
广州擎天实业有限公司	贸易融资担保	80,000,000.00
扬州捷迈锻压机械有限公司	贷款担保	36,000,000.00
中国汽车零部件工业公司	贷款担保	33,990,000.00
广州吉盛润滑科技有限公司	贷款担保	40,000,000.00
广州启帆工业机器人有限公司	贷款担保	10,000,000.00
宁波捷瑞汽车销售服务有限公司	贷款担保	15,000,000.00
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	贷款担保	25,000,000.00
贵州凯顺贸易有限公司	贷款担保	10,000,000.00
北京中汽雷日汽车有限公司	贷款担保	45,000,000.00
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	贷款担保	32,000,000.00
上海中汽汽车进出口有限公司	贷款担保	15,000,000.00
宁波一车一品汽车销售服务有限公司	贷款担保	5,500,000.00
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	贷款担保	72,000,000.00
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	贷款担保	15,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
宁波宁兴雷克萨斯汽车销售服务有限公司	贷款担保	40,000,000.00
天津中进沛显汽车服务有限公司	贷款担保	17,000,000.00
中国通用机械工程有限公司	贷款担保	75,000,000.00
中汽对外经济技术合作有限公司	贷款担保	145,657,266.19
中国第二重型机械集团（德阳）万航模锻有限责任公司	贷款担保	390,446,901.57
二重集团（镇江）重型装备厂有限责任公司	贷款担保	173,004,890.98
中国磨料磨具工业海南有限公司	贷款担保	33,000,000.00
中国磨料磨具进出口公司深圳公司	贷款担保	4,300,000.00
集团内担保小计	—	27,922,011,841.77
二、集团外	—	—
上海文迪商贸有限公司	贸易融资担保	5,000,000.00
沈阳第一曲轴厂	贷款担保	27,402,336.00
苏州中国珍珠宝石城有限公司	贷款担保	116,000,000.00
宁波北仑船务有限公司	贷款担保	34,750,000.00
安徽鹏力国贸有限公司	其他担保	5,000,000.00
中国汽车技术研究中心	贷款担保	24,801,981.12
全程通业务经销商	贸易融资担保	5,660,000.00
电票通业务经销商	贸易融资担保	7,020,000.00
个人购车贷款	其他担保	352,460,000.00
集团外担保小计	—	578,094,317.12
合计	—	28,500,106,158.89

(二) 截止 2015 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本集团已发生未决诉讼共 198 起，涉案债务金额约为人民币 68,868.89 万元，涉案债权金额约为人民币 313,193.57 万元。本集团涉及已结案但尚未执行完毕的诉讼共 86 起，已结案未执行完毕的债务金额约为人民币 3,828.76 万元，已结案未执行完毕的债权金额约为人民币 83,063.28 万元。

1. 本集团子公司江苏苏美达集团有限公司

(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

技术贸易公司因与中航油进出口公司就货物采购发生纠纷，中航油进出口公司收款后未按约履行交货义务，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，上诉至北京高院，北京高院二审发回北京市第二中级人民法院重审，重一审驳回本公司诉求，技术贸易公司向北京高院提起上诉，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。技术贸易已将预付账款 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，一审和二审均判决公司胜诉，目前案件正在强制执行中。截止 2015 年 12 月 31 日，技术贸易公司为其垫付货款 4,457.89 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 952.59 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，通过诉讼查封了土地使用权，以保证款项的可收回性。

(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为浙江嘉悦公司提供保证，同时由浙江嘉悦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，2015 年 4 月 30 日，南京市中级人民法院判决技术贸易公司胜诉。截止 2015 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，以保证款项的可收回性。

(4) 技术贸易公司与徐州国丰贸易有限公司(以下简称徐州国丰公司)购销合同纠纷

技术贸易公司与徐州国丰公司签约向其采购钢材，并由铜山县利国钢铁有限公司为徐州国丰公司提供履约担保。徐州国丰公司其后出现经营困难，未能交付货物，故技术贸易公司于 2015 年 3 月向南京市中级人民法院提起诉讼。2015 年 7 月 13 日，江苏省南京市中级人民法院判决技术贸易公司胜诉。对方未提出上诉，技术贸易公司向法院申请强制执行，因对方无可执行财产，法院已裁定终止执行。技术贸易公司已核销预付其货款 4,903.73 万元。

(5) 技术贸易公司与中国机电贸易中心有限公司(以下简称中国机电公司)仓储合同纠纷

根据双方签订的仓储合同，技术贸易公司采购进口 8 批精对苯二甲酸存放于上海保税

商品交易市场中国机电公司仓库，由于仓库管理人员违规操作，重复开仓单和私刻印章，多家客户挤兑提货，货物由法院予以查封，造成技术贸易公司货物无法提取。技术贸易公司于 2015 年 4 月 3 日向南京中级人民法院提起诉讼，要求返还货款。南京中级人民法院一审判决技术贸易公司胜诉。2015 年江苏省高院以案件涉及刑事性质为由驳回南京中级人民法院的判决。现刑案调查结果已出，且与技术贸易公司无关，故技术贸易公司重新提起民事诉讼。已保全对方房产和股权。重新立案后，案件一审胜诉，对方提出上诉，目前对方二审上诉尚未缴纳上诉费，仍在催告期间。截止 2015 年 12 月 31 日止，技术贸易公司已根据产品成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备 3,639.47 万元。

(6) 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 6,746.05 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，目前该案件法院尚在审理中。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，并已于期后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。鉴于部分设备尚未发给华辉科技公司，可用于处置，故未计提单项坏账准备。

(7) 技术贸易公司与河南捷恩家食品有限公司(以下简称捷恩家公司)及远东国际租赁有限公司(以下简称远东租赁公司)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设备，同时由远东租赁公司提供融资租赁。截止 2015 年 12 月 31 日止，技术贸易公司实际支付设备供应商货款 11,021.28 万元，9 套设备均已入库，技术贸易公司实际收到捷恩家公司和远东租赁公司支付的货款 8,920.00 万元，5 套设备已发货给捷恩家公司，由于捷恩家公司经营状况恶化，无法继续履行合同，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，目前已达成和解。鉴于设备可用于处置，同时技术贸易公司已与远东租赁公司达成货物转卖协议，技术贸易公司未计提单项坏账准备。

(8) 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。截止 2015 年 12 月 31 日止，技术贸易公司实际支付设备供应商货款 19,925.83 万元，其中的 1 套设备已入库，技术贸易公司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。鉴于设备可用于处置，技术贸易公司未计提单项坏账准备。

(9) 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，经一审、二审判决生效后，已经完成执行收回全部货款及利息，天然气销售分公司向最高院申请再审，最高院已于 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，技术贸易公司向上海浦东法院提出申请管辖权异议，现案件已经移送至上海第一中级人民法院，尚未开庭审理。技术贸易公司预计不存在损失，未计提单项坏账准备。

(10) 技术贸易公司与广西梧州国龙塑料化工有限公司(以下简称国龙塑料公司)代理进口合同纠纷

技术贸易公司与国龙塑料公司签署《委托代理进口合同》，约定国龙塑料公司委托技术贸易公司向外商进口 PET 瓶清洗生产线项目，三方签署《补充协议》，技术贸易公司已向外商支付部分货款，但国龙塑料公司未履行付款义务。国广西梧州国龙房地产开发有限责任公司、广西梧州国龙物业管理有限责任公司、郭家万、广西国龙大酒店有限责任公司自愿就国龙塑料公司债务向本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 20 日向南京市玄武区人民法院提起诉讼，案件尚在审理中。截止 2015 年 12 月 31 日，技术贸易公司应收国龙塑料公司 2,316.01 万元，鉴于部分设备尚未发货给国龙塑料公司，可用于处置，预计不存在大额损失，未计提单项坏账准备。

(11) 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技术贸易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，本案处于一审阶段，尚未开庭审理。截止 2015 年 12 月 31 日，技术贸易公司应收红山化纤公司货款 3,583.48 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，预计不存在大额损失，技术贸易公司未计提单项坏账准备。

(12) 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2015年12月31日，轻纺公司应收句容嘉叶公司2,235,680.26元、预付句容嘉叶公司10,018,367.64元，预计应收账款收回存在一定困难，计提应收账款单项坏账准备2,123,896.25元。

2. 本集团子公司广州机械科学研究院有限公司

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诉广州机械科学研究院有限公司之子公司广州中机实业有限公司（以下简称中机实业）（被告一）及中山市天富石油化工有限公司（被告二）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，中山市天富石油公司负连带责任。

2014年9月25日，中机实业公司与中海油公司签订2000吨基础油买卖合同，中海油按合同约定已于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市天富石油化工有限公司签订2000吨基础油买卖合同，中山市天富石油化工有限公司未能按照合同约定交付剩余1000吨基础油。截止2015年12月31日中机实业提出管辖权异议，相关事项尚在复核中。

3. 本集团子公司中国海洋航空集团有限公司

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，导致珠海经济特区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经济特区耀丰企业有限公司经济损失3,500万元。珠海经济特区耀丰企业有限公司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批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。中国海洋航空集团有限公司于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2100万元及1400万元预计负债。2015年3月30日，人民法院判决珠海香洋偿还珠海耀丰2.76万元，据了解，耀丰公司

已上诉，截止 2015 年 12 月 31 日，法院尚未作出二审判决。

4. 本集团子公司中国福马机械集团有限公司

2015 年 3 月 16 日，中国福马机械集团有限公司与镇江鼎诚进出口贸易有限公司、江苏索坤能源有限公司签订《煤炭销售合同》，两家公司未按照合同约定偿还欠款，截止 2015 年 12 月 31 日中国福马机械集团有限公司对镇江鼎诚进出口贸易有限公司的应收账款余额为 11,079,277.70 元，对江苏索坤能源有限公司的应收账款余额为 9,055,233.87 元。

5. 本集团子公司中国地质装备有限公司

2011 年，张家口中地装备探矿工程机械设备有限公司（以下简称张探公司）与大连中翰能源有限公司（以下简称大连中瀚）签订了战略合作协议书，开始合作铁精粉贸易业务。后大连中瀚要求合作保兑仓业务，张探公司于 2012 年 5 月 10 日与大连中瀚、中信银行股份有限公司大连分行（以下简称大连中信）三方共同签署了《保兑仓业务合作协议（差额保证）》。在该协议中约定：张探公司“对差额部分以及由于逾期产生的逾期利息、罚息承担连带保证责任”。

三方协议签订后，大连中信分别于 2012 年 5 月 10 日、12 日，11 月 14 日、15 日向张探公司出具十份银行承兑汇票，金额共计 229,910,000 元。2012 年 5 月 10 日和 5 月 12 日出具的银行承兑汇票，大连中瀚均在银行承兑汇票到期日前向大连中信足额支付备付款项。但是 2012 年 11 月 14 日和 15 日出具的银行承兑汇票（总金额合计 76,920,000 元），大连中瀚未按约定期限在银行承兑汇票到期前足额向大连中信支付备付金额，导致大连中信一纸诉状将张探公司诉至辽宁省大连市中级人民法院，要求张探公司索赔差额赔付款项及相关逾期利息和罚息 4,999.15 万元。2013 年 12 月底，张探公司已经收到（2013）张商初字第 81 号字判决书。现这起经济纠纷案已移至辽宁省高院。同时张探公司对大连中翰、内蒙古中翰石化有限公司、辽宁中聚有限公司以诈骗罪报案并向河北省高院起诉。2014 年底辽宁省高院已结案，判张探公司胜诉，中信银行不服，上诉至最高人民法院。

6. 本集团子公司中国汽车工业工程有限公司

原告上海新弘大置业有限公司与被告中国汽车工业工程有限公司子公司机械工业第四设计研究院以及浙江创业建设工程有限公司、会元设计咨询（上海）有限公司、厦门厦生园林建设集团有限公司、上海光华勘测设计院有限公司、上海金桥建设监理有限公司建设工程合同纠纷案中，原告上海新弘大置业有限公司于 2014 年 2 月份向上海市松江区人民法院提出财产保全的申请，对六名被告价值 16,911,849.20 元财产提出冻结，实际执行中因其他被告账户无资金，故全部冻结的是机械工业第四设计研究院账户资金。本期法院要求银行对该账户进行续冻，续冻期限为 2015 年 4 月 7 日至 2016 年 4 月 6 日，截止 2015 年 12 月 31 日，该诉讼事项尚无实质性进展。

7. 本集团子公司中国第二重型机械集团公司

(1) 中国第二重型机械集团公司下属子公司中国机械对外经济技术合作有限公司(以下简称CMIC)位于北洼西里29号楼17层1701-1709号房产(建筑面积744.06平方米)、18层1801-1809号房产(建筑面积744.06平方米),因北京艾维房地产开发有限公司(清算中)不服北京市住房和城乡建设委员会作出的房屋权属登记行为,向北京市海淀区人民法院提起上诉,北京市海淀区人民法院于2012年12月14日下发了《北京市海淀区人民法院行政裁定书》((2012)海行初字第00327号),驳回北京艾维房地产开发有限公司的起诉。北京艾维房地产开发有限公司不服北京市海淀区人民法院((2012)海行初字第00327号行政裁定,向北京市第一中级人民法院提起上诉,2013年2月25日北京市第一中级人民法院下发《北京市第一中级人民法院行政裁定书》((2013)一中行终字第351号),驳回上诉,维持一审裁定。2014年5月5日北京市第一中级人民法院下发《北京市第一中级人民法院应诉通知书》((2014)一民初字第4358号),已受理原告北京艾维房地产开发有限公司与被告北京市水务局、北京水利发展公司、CMIC所有权确认纠纷一案,2015年12月14日,北京市第一中级人民法院下发《北京市第一中级人民法院民事判决书》((2014)一民初字第4358号),驳回北京艾维房地产开发有限公司的诉讼请求,目前,北京艾维房地产开发有限公司已向北京市高级人民法院提起上诉。

(2) 中国第二重型机械集团公司下属子公司二重重装(德阳)重型装备股份有限公司(以下简称二重重装公司)有两笔因票据纠纷被第三方起诉事项,诉讼标的分别为本金9,000万元及相应利息,截止本报告报出日,其中一笔诉讼已判二重重装公司败诉,二重重装公司已提起上诉;另一笔诉讼尚未审理或判决。

(3) 中国第二重型机械集团公司下属子公司二重重装公司因质量纠纷被客户起诉,诉讼标的为25,219,500.00元,公司已提管辖权异议,截止本报告报出日,本案尚未审理或判决。

(4) 中国第二重型机械集团公司由于资金紧张,未能及时偿付货款及其他合同款项,截止2015年12月31日,已涉入有多起合同纠纷被供应商起诉,诉讼案由包括:买卖合同纠纷、承揽合同纠纷、工程建设合同纠纷等,其中主要大额诉讼如下:

诉讼被告名称	被诉原因	诉讼标的
镇江重机公司	工程建设合同纠纷	7,369,786.71
镇江重机公司	工程建设合同纠纷	31,173,920.00
万信工程公司	买卖合同欠款	1,675,316.27

8. 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诉一拖(洛阳)里科汽车有限公司委托贷款纠纷

2007年和2009年中国一拖集团有限公司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中国一拖集团有限公司贷款本金 4700 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% 罚息向中国一拖集团有限公司另行支付逾期利息；仲裁费及财产保全费 443802 元由一拖(洛阳)里科汽车有限公司承担。

截止 2015 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。中国一拖集团有限公司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、缓慢。

（2）中国一拖集团有限公司诉一拖(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中国一拖集团有限公司签订抵押合同，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。中国一拖集团有限公司欲行使抵押权于 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 日内向中国一拖集团有限公司支付 4,500 万元，并承担仲裁费及财产保全费 310,552 元。

截止 2015 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。中国一拖集团有限公司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、缓慢。

（3）紫云山庄房地产有限公司（简称紫云山庄公司）诉中国一拖集团有限公司、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

中国一拖集团有限公司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本公司利益，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中国一拖集团有限公司

恶意串通，申请保全错误造成其损失为由提起诉讼，要求中国一拖集团有限公司赔偿其损失 2,000.00 万元。中国一拖集团有限公司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：驳回中国一拖集团有限公司异议。2008 年 8 月 18 日本公司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中国一拖集团有限公司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，现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。

截止报告出具日，诉讼情况尚无新的进展。

（4）中国一拖集团有限公司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 年元月，中国一拖集团有限公司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：由中国一拖集团有限公司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，罗兰德公司对中国一拖集团有限公司的担保提供反担保。2004 年 5 月因河南建业未能按期偿还债务，广东发展银行从中国一拖集团有限公司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，代河南建业偿还本公司被扣划款，但罗兰德公司仅履行了部分还款义务，尚欠中国一拖集团有限公司 9,313.00 万元迟迟未予支付。为保证剩余债权的实现，2007 年 6 月中国一拖集团有限公司以罗兰德公司、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中国一拖集团有限公司 9,313.00 万元。该案经市、省两级人民法院审理并判决中国一拖集团有限公司胜诉。

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

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”。

截止 2015 年 12 月 31 日，剩余未收回款项金额为 2,413.85 万元，已对方土地和资金进行了财产保全措施，正在执行当中。

(三) 截止 2015 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		—	343,032,452.93	—
其中：		—	—	—
浙商银行北京分行	GNLC054471512180049	人民币	87,800,960.00	国内跟单
兴业银行宁波分行	38101DC150000156	人民币	25,000,000.00	国内跟单
杭州银行宁波分行	38101DC150000147	人民币	25,000,000.00	国内跟单
上海银行香港分行	TF1532970562	人民币	22,138,842.00	不可撤销
华夏银行常州分行	25051DL1500024	人民币	20,000,000.00	不可撤销
上海银行香港分行	TF1533448533	人民币	17,070,240.00	不可撤销
招商银行	127DC15081102	人民币	14,000,000.00	付款保函
兴业银行宁波分行	KZ061593120016	人民币	10,000,000.00	不可撤销
华夏银行常州分行	25051DL1500025	人民币	10,000,000.00	不可撤销
中信银行常州分行账户中心	21300KL1500055	人民币	10,000,000.00	不可撤销
开出欧元合计		—	323,353,124.28	—
其中：		—	—	—
华夏银行南京分行营业部	01050LC1500129	欧元	21,675,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654150439AE	欧元	21,222,320.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1500427	欧元	11,107,080.00	不可撤销
江苏银行总行营业部	LC9901130000209	欧元	9,078,000.00	不可撤销
广东发展银行南京分行营业部	GDBNJYYLC1400154	欧元	8,007,500.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1501105	欧元	7,804,530.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1505483	欧元	5,576,000.00	不可撤销
中国农业银行南京城	101000LC15000067	欧元	4,754,050.00	不可撤销

北支行				
江苏银行总行营业部	LC9901120000496	欧元	4,745,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1401393	欧元	4,620,000.00	不可撤销
开出美元合计		——	253,701,692.31	——
其中：		——	——	——
中信银行南京城中支行	21000LC1402667	美元	21,600,000.00	不可撤销
华夏银行南京分行营业部	01050LC1500128	美元	15,470,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1504603	美元	8,457,266.23	不可撤销
中国银行江苏省分行营业部	LC0713913002002	美元	5,020,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1505107	美元	3,324,810.00	不可撤销
开出日元合计		——	12,389,533,825.00	——
其中：		——	——	——
中国农业银行南京城北支行	101000LC15000005	日元	960,000,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654150128AE	日元	561,230,208.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1502014	日元	515,790,000.00	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1501071	日元	511,800,000.00	不可撤销
中信银行南京城中支行	21000LC1503455	日元	501,500,000.00	不可撤销
北京银行南京分行营业部	LC00009150014	日元	388,498,500.00	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
中信银行南京城中支行	21000LC1501793	日元	317,500,000.00	不可撤销
中国银行江苏省分行营业部	LC0713915000945	日元	277,772,400.00	不可撤销
江苏银行总行营业部	LC9901150000421	日元	270,000,000.00	不可撤销

(2) 截止至 2015 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	3,731,530,592.21
美元	2,989,624,094.98
欧元	140,657,039.44
日元	517,764,770.00

保函币种	保函金额
英镑	48,166.75
印尼盾	227,381,003,140.00
委内瑞拉强势玻利瓦尔	1,418,359,255.79
玻利维亚诺	747,225,261.91
埃塞俄比亚比尔	204,801,290.10
菲律宾比索	94,845,736.25
斯里兰卡卢比	49,415,836.00
泰铢	24,321,078.60
孟加拉塔卡	26,336,617.00
中非金融合作法郎	8,200,000.00
科威特第纳尔	5,343,843.20
沙特阿拉伯里亚尔	2,437,500.00

(3) 2015 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
信用证	53,000,000.00	2015-10-21	2016-4-15	2015-12-28
商业承兑汇票	20,000,000.00	2015-11-18	2016-5-2	2015-11-19
商业承兑汇票	20,000,000.00	2015-11-18	2016-5-2	2015-11-19
商业承兑汇票	20,000,000.00	2015-11-18	2016-5-2	2015-11-19
商业承兑汇票	20,000,000.00	2015-11-18	2016-5-2	2015-11-19
商业承兑汇票	20,000,000.00	2015-11-18	2016-5-2	2015-11-19
电子商业承兑汇票	14,258,375.00	2015-7-13	2016-7-12	2015-7-29
电子商业承兑汇票	14,216,831.24	2015-6-10	2016-6-9	2015-6-24
电子商业承兑汇票	14,205,674.99	2015-5-19	2016-5-18	2015-5-28
电子商业承兑汇票	14,132,416.66	2015-4-8	2016-4-8	2015-4-15
商业承兑汇票	10,000,000.00	2015-11-18	2016-5-2	2015-11-19
商业承兑汇票	9,000,000.00	2015-12-24	2016-3-24	2015-12-28
商业承兑汇票	8,000,000.00	2015-12-10	2016-12-10	2015-12-28
商业承兑汇票	8,000,000.00	2015-12-10	2016-12-10	2015-12-28
商业承兑汇票	5,671,100.00	2015-2-6	2016-2-6	2015-2-15
商业承兑汇票	5,328,000.00	2015-6-4	2016-6-4	2015-6-15
电子商业承兑汇票	5,000,000.00	2015-10-22	2016-10-22	2015-10-23
电子商业承兑汇票	5,000,000.00	2015-10-22	2016-10-22	2015-10-23
电子商业承兑汇票	5,000,000.00	2015-10-22	2016-10-22	2015-10-23
电子商业承兑汇票	5,000,000.00	2015-10-22	2016-10-22	2015-10-23

(4) 2015 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
24553553/ 24553588	43,448,000.00	青岛润亿清洁能源有限公司	2015-3-2	2016-3-2	中国电力工程顾问集团华东电力设计院有限公司
31567256/ 31567257	20,000,000.00	日照钢铁有限公司	2015-9-24	2016-3-24	中机国能电力工程有限公司
22146990	10,000,000.00	霸州市京华金属制品有限公司	2015-11-24	2016-5-24	双良节能系统股份有限公司
25108872	10,000,000.00	新疆农六师碳素有限公司	2015-10-19	2016-4-14	双良节能系统股份有限公司
24709963	10,000,000.00	青铜峡铝业股份有限公司	2015-6-26	2015-12-26	中国联合工程公司
30700051/ 31567258	10,000,000.00	日照钢铁有限公司	2015-9-24	2016-3-24	东方电气集团东方锅炉股份有限公司
30700051/ 31567255	10,000,000.00	日照钢铁有限公司	2015-9-24	2016-3-24	中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司
30700051/ 31567254	10,000,000.00	日照钢铁有限公司	2015-9-24	2016-3-24	常熟阿特斯阳光电力科技有限公司
31400051 26534870	10,000,000.00	明珠电气股份有限公司	2015-12-21	2016-3-20	中国浦发机械工业股份有限公司
27133658/ 27133659	10,000,000.00	江苏爱康科技股份有限公司	2015-8-20	2016-2-20	东方电气集团东方锅炉股份有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
30900053 28088628	7,000,000.00	常州西电变压器有限责任公司	2015-9-24	2016-3-24	中国浦发机械工业股份有限公司
10500052/ 20490745	6,691,278.00	大唐鄯善丰屯开发有限公司	2015-12-17	2016-6-17	东方电气集团东方锅炉股份有限公司
10200052 24537953	6,118,123.71	南通晓星变压器有限公司	2015-8-28	2016-2-28	上海中铺供销有限公司
40200051 23610294	5,000,000.00	北京木村纸业有限公司	2015-11-19	2016-5-19	东方电气集团东方锅炉股份有限公司
10500052/ 20490744	5,000,000.00	大唐鄯善丰屯开发有限公司	2015-12-17	2016-6-17	安徽创翔建筑劳务有限公司

(四) 除存在上述或有事项外, 截止 2015 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 本公司公开发行债券

经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)545号文件核准, 并经上海证券交易所同意, 本公司采用网下面向合格投资者询价簿记的方式公开发行中国机械工业集团有限公司 2016 年公司债券(简称 16 国机债)20 亿元公司债券, 债券代码 136348, 票面利率为 3.39%。截止 2016 年 3 月 30 日, 本公司债券募集资金总额 20 亿元, 扣除承销费用 1,000 万元后的募集资金净额为 19.9 亿元, 于当日存入本公司账户。

2. 本集团子公司洛阳轴研科技股份有限公司

洛阳轴研科技股份有限公司于 2015 年 1 月 30 日召开的 2015 年度第一次临时股东大会决议, 通过了《关于非公开发行股票方案的议案》, 于 2016 年 2 月 22 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议, 通过了《关于公司非公开发行股票方案有效期延长的议案》, 并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2015)4 号文件《关于洛阳轴研科技股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》及中国证券监督管理委员会证监许可(2015)3134 号文件《关于核准洛阳轴研科技股份有限公司非公开发行股票的批复》同意, 洛阳轴研科

技股份有限公司向本公司非公开发行股票人民币普通股（A股）13,043,478.00股新股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.05元，共计募集人民币105,000,000.00元，扣除发行费用人民币4,261,415.90元，实际募集资金净额为人民币100,738,584.10元，其中新增注册资本（股本）人民币13,043,478.00元，溢价部分87,681,906.10元全部计入资本公积。至此本公司对洛阳轴研科技股份有限公司持股比例变更为43.25%。

3. 本集团子公司国机汽车股份有限公司

(1) 股票的发行，2016年2月1日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对国机汽车股份有限公司（以下简称国机汽车）非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，国机汽车非公开发行股票申请获得审核通过，截止2016年2月2日还未确定发行价格。

(2) 债券的发行，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2717号文件核准，并经上海证券交易所同意，国机汽车采用网下面向合格投资者询价簿记的方式公开发行2016年（第一期）10亿元公司债券，票面利率为3.50%。截止2016年1月26日，国机汽车债券募集资金总额10亿元，坐扣承销费用500万元后的募集资金净额为9.95亿元，于当日存入国机汽车账户。

(3) 2016年2月1日，国机汽车召开第七届董事会第三次会议、第七届监事会第二次会议，审议通过了关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案，同意国机汽车以募集资金9.95亿元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，以募集资金转换银行借款，节约的资金成本无法预计。

(4) 根据国机汽车与2016年4月15日发出的《国机汽车股份有限公司关于董事会审议高送转的公告公告》，国机汽车第七届董事会第四次会议已审议通过《公司2015年度利润分配预案》，根据预案国机汽车拟按2015年公司总股本627,145,690.00股为基数向全体股东按每10股派发现金红利1.20元（含税）；同时，拟对全体股东按10:5比例派送红股。

（二）其他资产负债表日后事项说明

1. 本集团子公司中国浦发机械工业股份有限公司

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（以下简称中国能源工程）与上海逸合投资管理有限公司（以下简称上海逸合）的代持事项期后付款事宜所述，中国能源工程承诺将在2016年3月由上海逸合将本期投资中机国能电力投资集团有限公司（以下简称中机国能电力）的10亿元投资款汇入，并约定于2016年10月30日前，结束对中机国能电力股权的代持，退出代上海逸合持有的中机国能电力股权，由上海逸合、或上海逸合指定的其他公司来履行持有。上海逸合对中机国能电力的投资款10亿

元，已于 2016 年 3 月 29 日补充汇入，存入中国能源工程 110903586310802 账户，所列摘要信息为中机国能电力投资款。截止本财务报表批准报出日，上述款项仍在中国能源工程账内，且终止对中机国能电力股权的委托代持事项正在进行中。

2. 本集团子公司国机汽车股份有限公司

关于国机汽车天津滨海新区“8.12”爆炸事故保险索赔进展，2016 年 3 月 4 日发布的《关于天津滨海新区“8.12”爆炸事故保险索赔情况说明公告》所述，位于爆炸核心区的车辆共计 6,331 台，均过火烧毁或受严重损坏，货值 28.89 亿元。截止到财务报表批准报出日，保险索赔工作已完成，保险公司对于前述车辆均按照全损给予赔付，保险赔款均已到账。

3. 本集团子公司中工国际工程股份有限公司

2016 年 3 月 21 日，中工国际工程股份有限公司（以下简称中工国际）第五届董事会第[十八次]会议审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》：2015 年 12 月 31 日的中工国际总股本 773,418,434 股，扣除拟回购注销的限制性股票 280,700 股，即 773,137,734 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 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。

十一、其他重要事项

（一）本集团子公司中国第二重型机械集团公司及其子公司二重集团（德阳）重型装备股份有限公司债务重组事项

1. 中国第二重型机械集团公司债务重组事项

2015 年 9 月 21 日，德阳市中级人民法院（以下简称德阳中院）（2015）德破（预）字第 7-1 号《民事裁定书》，受理申请人机械工业第一设计研究院对中国二重的重整申请。并于同日作出（2015）德破字第 5-1 号《决定书》，指定北京市金杜律师事务所和北京大成律师事务所担任二重集团公司的管理人（以下简称管理人），负责开展重整各项工作。

2015 年 11 月 27 日第一次债权人会议表决通过了《中国第二重型机械集团公司重整计划草案》。2015 年 11 月 30 日，德阳中院以（2015）德民破字第 5-2 号《民事裁定书》批准《重整计划》，并终止重整程序。

（1）重整计划的内容主要包括：

①担保债权的调整及清偿

二重集团的担保债权都是 8 万吨大型模锻压机建设项目贷款银团债权（以下简称“8 万吨银团债权”），以 8 万吨大型模锻压机建设资产设定抵押。8 万吨银团债权包括 4 家

银行债权人，债权确认金额共计 1,028,486,488.43 元。担保债权按照 100%比例分期清偿。自德阳中院裁定批准本重整计划之日起，经德阳中院裁定确认的担保债权全部转为分期清偿的本金，以德阳中院裁定批准重整计划之日为当年第 1 日，以现金方式在 15 年内清偿完毕，并支付对应利息，清偿安排如下：前 5 年只付息不还本，从第 6 年开始偿还本金；分期偿还的利率分段给予优惠，其中，前 5 年按照同期贷款基准利率下浮 30%付息，第 6-10 年按照同期贷款基准利率下浮 20%付息，第 11-15 年恢复同期贷款基准利率付息；第 1 年“同期贷款利率”的确定日期为德阳中院裁定批准重整计划之日，其后在每年的改日确定当期“同期贷款利率”；按年付息、还本，以德阳中院裁定批准重整计划之日为当年第 1 日，每年的第 12 个月的第 20 日付息、还本；在债权未清偿完毕之前，继续由 8 万吨大型模锻压机建设资产提供抵押担保。

②普通债权的调整和清偿

金融普通债权按 13.08%的比例以现金方式清偿，自重整计划获得德阳中院批准之日起 1 个月内一次性清偿完毕；扣除现金清偿部分后剩余的金额全部以二重集团持有子公司二重重装的股份以 5.29 元/股的价格抵，共计需要 232,444,657.00 股股份。

非金融普通债权基本都是经营性债务，相对于金融债权有较大特殊性，涉及债权人人数众多，但绝大部分债权单笔债权额度相对较小。为保护经营性债权人利益，实现持续经营的目标，债权调整及清偿方案为：25 万元以内全额现金清偿；超过 25 万元部分提供不同清偿方案供债权人选择后分期限清偿。

③暂未确认债权的处理

已依法申报但在二重集团重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经管理人初步审查确认并经德阳中院裁定确认后，根据德阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的调整和清偿标准予以清偿。管理人将为该部分债权提存一次性偿债资金和股份。

（2）《重整计划》执行情况如下：

①担保债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已按重整计划重新签定借款合同及担保合同。

②普通债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已按重整计划对金融普通债完成清偿；对非金融普通债权已按重整计划以现金偿付。

③暂未确认债权及偿付债权的处理

对暂未确认的债权及因客观原因未按重整计划偿付的债权，管理人已按重整计划对相应金额和股票数量予以提存。

2、二重集团（德阳）重型装备股份有限公司债务重组事项

2015年9月21日，德阳市中级人民法院（以下简称德阳中院）以（2015）德破（预）字第8-1号《民事裁定书》，受理德阳立达化工有限公司以本公司不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务为由向德阳中院申请对二重重装公司进行重整。并于同日指定北京市金杜律师事务所和北京大成律师事务所为本公司管理人（以下简称管理人），负责开展重整各项工作。

2015年11月27日第一次债权人会议表决通过了《二重集团（德阳）重型装备股份有限公司重整计划草案》。2015年11月30日，德阳中院以（2015）德民破字第4-2号《民事裁定书》批准《重整计划》，并终止重整程序。

（1）重整计划的内容主要包括：

①出资人权益调整：以二重重装现有总股本为基数，按每10股转增4.46股的比例实施资本公积金转增，共计转增约102,287.85公司万股。上述转增股份不向股东分配，全部按照重整计划规定清偿债权人。全体股东按照相应比例让渡其持有的二重重装公司股份，其中第一大股东二重集团公司让渡其所持股份的45.32%，让渡约74,283.54万股股份；其他股东让渡其所持股份的20%，共计让渡约13,087.20万股股份。

②担保债权的调整及清偿

中国银行股份有限公司德阳分行的担保债权，针对管理人已经审查确认的8,274,576.75元，就担保财产享有优先受偿的权利。在重整计划获得德阳中院裁定批准之日起1个月内以现金方式一次性清偿完毕。担保债权获得清偿后，解除财产担保手续。针对管理人暂时无法确认的部分1,735,000.00元，鉴于该笔担保债权存有全额保证金，管理人不再提存偿债资金。

二重重装公司的实际控制人国机集团及其下属公司国机财务有限责任公司（以下简称国机财务）的担保债权；由于二重重装公司债务负担特别沉重，现有偿债资源有限，国机集团及国机财务为继续支持二重重装公司的发展，尽可能使其他债权人获得更高比例的清偿，同意不占用本次重整偿债资源，在重整程序完成之后通过定向增发等方式依法合规妥善解决，在重整计划经德阳中院裁定批准后办理解除财产抵押、质押登记手续，该部分债权在获得清偿之前按照同期贷款基准利率下浮50%计息。

③普通债权的调整和清偿

金融普通债权按13.08%的比例以现金方式清偿，自本重整计划获得德阳中院批准之日起1个月内一次性清偿完毕；扣除现金清偿部分后剩余的金额全部以重整计划出资人权

益调整方案转增和让渡的股份以 5.29 元/股的价格抵偿。

非金融普通债权基本都是经营性债务，相对于金融债权有较大特殊性，涉及债权人人数众多，但绝大部分债权单笔债权额度相对较小。为保护经营性债权人利益，实现持续经营的目标，债权调整及清偿方案为：25 万元以内全额现金清偿；超过 25 万元部分提供不同清偿方案供债权人选择后分期限清偿。

二重重装公司的实际控制人国机集团、母公司二重集团公司向二重重装公司管理人的非金融普通债权，由于二重重装公司债务负担特别沉重，现有偿债资源有限，国机集团、二重集团公司为继续支持二重重装公司的发展，尽可能使其他债权人获得更高比例的清偿，同意不占用本次重整偿债资源，在重整程序完成之后采用定向增发等方式，依法合规妥善解决。该部分债权在获得清偿之前按照同期贷款基准利率下浮 50%计息。

④暂未确认债权的处理

已依法申报但在二重重装公司重整程序中尚未得到管理人初步审查确认的债权，在经管理人初步审查确认并经德阳中院裁定确认后，根据德阳中院裁定确认的债权金额和性质按照本重整计划规定的同类债权的调整和清偿标准予以清偿。管理人将为该部分债权提存一次性偿债资金和股份。

（2）《重整计划》执行情况如下：

①出资人权益调整

截止 2015 年 12 月 31 日，二重重装公司已按重整计划将资本公积转增股本；除渤海银行和国家开发银行未提供股票账户尚未办理股票过户外其他金融债权人已办理完股权划转手续。

②担保债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，二重重装公司已按重整计划清偿中国银行股份有限公司德阳分行的担保债权。

③普通债权的清偿

截止 2015 年 12 月 31 日，除渤海银行和国家开发银行未提供股票账户尚未办理股票过户外，二重重装公司已按重整计划对金融普通债完成清偿；对非金融普通债权已按重整计划以现金偿付。

④暂未确认债权及偿付债权的处理

对暂未确认的债权及因客观原因未按重整计划偿付的债权，管理人已按重整计划对相应金额和股票数量予以提存。

根据重整计划的执行情况，本公司及下属子公司二重重装公司认为重整计划业已执行完毕。

(二) 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十二、 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八、(十六) 长期股权投资披露的相关信息。

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、(十六) 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
现代（江苏）工程机械有限公司	销售商品
江苏泰州雅马哈动力有限公司	销售商品
安徽阜阳沪千人造板制造有限公司	销售商品
新沂沪千人造板制造有限公司	销售商品
中白工业园区开发股份有限公司	销售商品
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	销售商品
苏美达东台发电有限公司	销售商品
抚顺矿业中机热力有限责任公司	提供劳务
泸州长起特种起重机设备有限公司	提供劳务
中国能源工程(浙江)有限公司	提供劳务
上海竺能工程技术有限公司	提供劳务
一拖沈阳拖拉机有限公司	提供劳务
海洋石油工程股份有限公司	提供劳务
江苏新沂沪千人造板制造有限公司	提供劳务
江苏苏美达工程设备成套有限公司	提供劳务
中自控总公司技术工程发展公司	提供劳务
北京中缆三希机械设备有限公司	提供劳务

关联方名称	主要交易内容
上海雅马哈建设摩托车销售有限公司	提供劳务
雅马哈发动机（中国）有限公司	提供劳务
雅马哈发动机动力机械（江苏）有限公司	提供劳务
沈阳中凯房产投资有限公司	提供劳务
上海建桥国际航运有限公司	提供劳务
中国汽车工业进出口总公司南通公司	提供劳务
贵州建皓热电有限公司	提供劳务
中机国能（南充）热电有限公司	提供劳务
中自控华北公司	提供劳务
国机技术装备有限公司	提供劳务
额敏天力阳光新能源有限公司	提供劳务
新疆通达牧业机械设备有限公司	提供劳务
上海山源工程设计院	提供劳务
中工马泰克养护机械高新技术发展有限公司	提供劳务
中国汽车工业进出口重庆公司	提供劳务
杭州和记行贸易有限公司	提供劳务
陕西中自控工程有限责任公司	提供劳务
北京中机能源咨询有限公司	提供劳务
北京中自控销售成套公司	提供劳务
中自控顺义成套设备厂	提供劳务
江苏弘博热电有限公司	提供劳务
中机浦发工贸（集团）有限公司	提供劳务
中自控西北公司	提供劳务
华嘉（北京）机床工具公司	提供劳务
中自控中南公司	提供劳务
辽宁申银投资有限公司	提供劳务
杭州汉氏置业有限公司	提供劳务
中自控东北公司	提供劳务
一拖集团能源分公司	提供劳务
中国工程机械总公司突尼斯有限责任公司	提供劳务
中国汽车工业进出口湖南公司	提供劳务
上海中机国能电力设计有限公司	提供劳务
振发新能源（宁夏）科技有限公司	提供劳务
雅马哈发动机研发（上海）有限公司	提供劳务
雅马哈发动机商贸（上海）有限公司	提供劳务
雅马哈动力机电株式会社	提供劳务

关联方名称	主要交易内容
北京中缆阳光机电有限公司	接受劳务
从化金百合陈列设计有限公司	接受劳务
宁波宁兴控股股份有限公司	接受劳务
苏州市创新发展有限公司	接受劳务
温州华鸿汽车销售服务有限公司	接受劳务
亿财投资(天津)有限公司	接受劳务
中国工程机械工业协会	接受劳务
中国能源工程(浙江)有限公司	接受劳务
中机建设马鞍山建诚建设工程有限公司	接受劳务
中汽尚格(北京)国际展览有限公司	接受劳务
中国自动化控制系统华东公司	接受劳务
济宁市金牛机械有限公司	接受劳务
泸州长江帕特电控技术有限公司	接受劳务
上海昌泰电气有限公司	接受劳务
中机建马鞍山建诚建筑工程有限公司	接受劳务
洛阳一拖东方物资贸易有限公司	接受劳务
洛阳一拖通达传动机械有限公司	接受劳务
扬州苏美达长江制衣有限公司	接受劳务
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	接受劳务
中国一拖集团临海车辆有限公司	接受劳务
淄博干式真空泵有限公司	销售商品、提供劳务
中收农机股份有限公司	提供劳务、接受劳务
中启能能源科技发展无锡有限公司	购买商品、提供劳务、接受劳务
中机建马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	购买商品、提供劳务
中国自动化控制系统西南公司	接受劳务、提供劳务
振发新能源科技有限公司	购买商品、销售商品
一拖股份有限公司齿轮厂	提供劳务、接受劳务
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	提供劳务、接受劳务
新加坡酿美及树美私人贸易有限公司	销售商品、提供劳务
无锡电缆厂有限公司	销售商品、接受劳务、提供劳务
天津空港众辉汽车销售有限公司	销售商品、接受劳务
天津建桥能源有限公司	提供劳务
特雷克斯(上海)机械有限公司	销售商品、提供劳务
苏州林业机械厂有限公司	购买商品、提供劳务、接受劳务
上海中油国电能源有限公司	接受劳务、提供劳务
上海文迪商贸有限公司	接受劳务

关联方名称	主要交易内容
上海电缆厂有限公司	销售商品、提供劳务
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	接受劳务、提供劳务
泸州长起特种起重设备有限公司	销售商品、提供劳务
江苏振华特种电缆有限公司	提供劳务、接受劳务
江苏振发新能源科技发展有限公司	购买商品、销售商品
江苏华源新能源科技有限公司	销售商品、提供劳务
江苏罡阳股份有限公司	购买商品、销售商品
杭州中联筑境建筑设计有限公司	销售商品、提供劳务
锅容标（北京）技术服务中心有限公司	销售商品、接受劳务
东方红置业（洛阳）有限公司	销售商品、提供劳务
常州科林矿山机械有限公司	购买商品、提供劳务
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	销售商品、接受劳务
北京中缆华威贸易有限公司	提供劳务
北京中电远方电力技术有限公司	购买商品、提供劳务
B&F Holding Sdn. Bhd.	销售商品、提供劳务

（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	184,713,997.71	0.09	0.00	0.00
北京兴侨国际工程技术有限公司	79,213,322.75	0.04	213,618,035.17	0.40
洛阳轴研建设开发有限公司	5,838,167.32	0.00	0.00	0.00
现代（江苏）工程机械有限公司	2,791,517.96	0.00	0.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	1,623,931.62	0.00	1,930,641.06	0.00
江苏林海雅马哈摩托有限公司	1,184,264.86	0.00	0.00	0.00
中进名车文化传播（北京）有限公司	267,071.04	0.00	0.00	0.00
苏美达东台发电有限公司	0.00	0.00	52,823,622.45	0.10
江苏苏美达上电发电有限公司	0.00	0.00	2,514,766.63	0.01
其他关联关系方				
其中：振发新能源科技有限公司	381,465,383.31	0.19	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 (%)
江苏振发新能源科技发展有限公司	133,727,909.70	0.07	0.00	0.00
北京中电远方电力技术有限公司	64,484,187.77	0.03	260,460,537.81	0.48
中启能能源科技发展无锡有限公司	49,000,000.00	0.02	514,035,042.54	18.85
常州科林矿山机械有限公司	27,116,551.45	0.01	18,605,099.55	0.77
中机建马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	11,337,510.14	0.01	5,113,692.48	0.01
苏州林业机械厂有限公司	2,150,811.97	0.00	0.00	0.00
江苏罡阳股份有限公司	0.00	0.00	13,823,676.83	0.03
合计	944,914,627.60	—	1,082,925,114.52	—

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	50,667,473.66	0.02	0.00	0.00
中进名车文化传播（北京）有限公司	34,277,235.49	0.02	0.00	0.00
浙江国机重工商达环保设备有限公司	34,264,957.26	0.02	0.00	0.00
江苏林海雅马哈摩托有限公司	8,649,572.79	0.00	0.00	0.00
东莞中汽会展有限公司	2,382,075.48	0.00	0.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	1,633,441.73	0.00	503,760.69	0.02
洛阳轴研建设开发有限公司	1,025,501.28	0.00	0.00	0.00
北京图新智盛信息技术有限公司	524,220.00	0.00	0.00	0.00
北京华德广研密封件有限公司	264,490.68	0.00	1,240,023.52	0.01
北京兴侨国际工程技术有限公司	5,958.00	0.00	32,269.00	0.00
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	5,758.97	0.00	0.00	0.00
江苏苏美达上电发电有限公司	0.00	0.00	1,660,789.33	1.22
其他关联关系方	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：振发新能源科技有限公司	446,582,905.98	0.20	875,493,007.09	29.57
现代（江苏）工程机械有限公司	18,044,205.14	0.01	45,395,494.80	1.72

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
北京中电远方电力技术有限公司	500,230.00	0.00	45,972.00	0.00
天津空港众辉汽车销售有限公司	255,721,333.57	0.12	0.00	0.00
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	233,998,258.51	0.11	0.00	0.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	153,594,689.29	0.07	38,463,241.03	1.30
特雷克斯(上海)机械有限公司	26,577,039.32	0.01	0.00	0.00
无锡电缆厂有限公司	8,625,745.26	0.00	13,009,350.39	10.38
江苏华源新能源科技有限公司	3,990,612.45	0.00	0.00	0.00
常州科林矿山机械有限公司	3,082,867.09	0.00	3,497,511.59	0.13
B&F Holding Sdn. Bhd.	2,756,716.04	0.00	14,158,751.03	0.54
泸州长起特种起重设备有限公司	898,880.94	0.00	0.00	0.00
上海电缆厂有限公司	525,400.00	0.00	0.00	0.00
淄博干式真空泵有限公司	440,256.39	0.00	0.00	0.00
新加坡酿美及树美私人贸易有限公司	243,273.88	0.00	0.00	0.00
东方红置业(洛阳)有限公司	142,514.15	0.00	0.00	0.00
江苏泰州雅马哈动力有限公司	92,823.29	0.00	0.00	0.00
安徽阜阳沪千人造板制造有限公司	81,068.39	0.00	0.00	0.00
杭州中联筑境建筑设计有限公司	71,400.00	0.00	0.00	0.00
新沂沪千人造板制造有限公司	35,811.96	0.00	0.00	0.00
锅容标(北京)技术服务中心有限公司	5,655.57	0.00	0.00	0.00
中白工业园区开发股份有限公司	0.00	0.00	8,692,913.12	0.02
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	0.00	0.00	43,873,726.25	32.29
苏美达东台发电有限公司	0.00	0.00	51,000,000.00	37.53
江苏罡阳股份有限公司	0.00	0.00	1,200,987.63	0.04
合计	1,289,712,372.56	—	1,098,267,797.47	—

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

(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	590,754.00	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

4. 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
中国浦发机械工业股份有限公司	中机国能工程有限公司	14,000,000.00	2015-12-30	2016-4-30	否
中国浦发机械工业股份有限公司	上海中浦供销有限公司	12,000,000.00	2015-10-22	2016-4-21	否
中国浦发机械工业股份有限公司	北京中机浦发进出口有限公司	3,000,000.00	2015-8-18	2016-8-18	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
中国浦发机械工业股份有限公司	上海中浦供销有限公司	296,100.00	2015-12-20	2016-12-19	否
中国重型机械有限公司	中国通用机械工程有限公司	200,000,000.00	2015-6-23	2016-12-31	否
中国机械工业建设集团有限公司	国机财务有限责任公司	1,000,000.00	2014-5-20	2017-5-20	否
中国汽车工业国际合作有限公司	中国通用机械工程有限公司	50,000,000.00	2015-4-8	2016-4-8	否
中国国机重工集团有限公司	天津工程机械研究院	30,000,000.00	2015-12-15	2016-12-15	否
中国国机重工集团有限公司	常林股份有限公司	20,400,000.00	2015-9-16	2016-1-29	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	60,000,000.00	2015-6-30	2016-6-29	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	30,000,000.00	2015-3-4	2016-3-3	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	2015-5-22	2016-5-21	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	2015-3-12	2016-3-12	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	10,000,000.00	2015-10-10	2016-5-9	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	2015-12-10	2016-6-3	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	2015-12-14	2016-6-7	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	2015-11-13	2016-5-12	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	10,000,000.00	2015-2-16	2016-2-15	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	2015-4-23	2016-4-22	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	7,000,000.00	2015-11-2	2016-5-1	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	6,000,000.00	2015-9-24	2016-3-10	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	3,000,000.00	2015-4-28	2016-4-28	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	2015-10-29	2015-10-29	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(洛阳)有限公司	10,194,952.00	2015-10-29	2016-4-28	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(洛阳)有限公司	35,000,000.00	2015-9-29	2016-9-28	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	2015-8-25	2016-8-24	否
中国国机重工集团有限公司	国机重工(洛阳)有限公司	150,000,000.00	2014-11-14	2022-12-13	否
常州常林俱进道路机械有限公司	常林股份有限公司	10,000,000.00	2015-11-25	2016-11-24	否
常州常林俱进道路机械有限公司	常林股份有限公司	10,000,000.00	2015-2-9	2016-2-8	否
常州常林俱进道路机械有限公司	常林股份有限公司	10,000,000.00	2015-9-24	2016-9-16	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
常州常林俱进道路机械有限公司	常林股份有限公司	1,880,384.22	2015-9-25	2016-2-15	否
常州常林俱进道路机械有限公司	常林股份有限公司	1,234,303.49	2015-9-25	2016-2-15	否
常州常林俱进道路机械有限公司	常林股份有限公司	1,382,454.97	2015-9-25	2016-1-18	否
常林股份有限公司	常州常林国际贸易有限公司	16,000,000.00	2015-9-11	2016-3-11	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	35,000,000.00	2014-2-27	2016-2-26	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	20,000,000.00	2013-1-28	2016-1-28	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	2015-10-1	2016-10-1	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	2015-3-3	2016-3-2	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	中国机械工业第二建设工程有限公司	10,000,000.00	2013-1-17	2016-1-17	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	2013-1-18	2016-1-18	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	2015-7-23	2017-7-23	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	40,000,000.00	2015-8-20	2016-8-20	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	15,000,000.00	2015-11-3	2016-11-3	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	2018-8-17	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国三安建设有限公司	30,000,000.00	2013-6-9	2016-6-9	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国三安建设有限公司	30,000,000.00	2015-12-1	2016-12-1	否
中国机械工业建设集团有限公司	中国三安建设有限公司	50,000,000.00	2015-10-29	2018-10-29	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	中国三安建设有限公司	60,000,000.00	2015-4-1	2016-4-2	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	2013-3-22	2016-3-22	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工程公司	30,000,000.00	2015-8-28	2018-8-28	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	2013-6-20	2016-6-20	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	2015-7-14	2016-7-14	否
中国三安建设有限公司	三源建筑(天津)电气有限公司	2,000,000.00	2015-6-1	2016-6-1	否
中国三安建设有限公司	三源建筑(天津)电气有限公司	3,000,000.00	2015-7-29	2016-7-29	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
中机建重工有限公司	中国机械工业建设集团有限公司	100,000,000.00	2012-3-15	2016-7-8	否
中机建重工有限公司	中国机械工业建设集团有限公司	80,000,000.00	2012-3-15	2016-9-26	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	2016-6-3	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有限公司	50,000,000.00	2015-6-29	2016-6-29	否
中国机械工业机械工程有限公司	中国机械工业第四建设工程有限公司	33,000,000.00	2015-6-3	2016-6-3	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	50,000,000.00	2015-10-14	2016-10-14	否
中国机械工业第五建设有限公司	安徽鹏力国贸有限公司	5,000,000.00	—	—	否
中国第二重型机械集团公司	二重集团(镇江)重型装备厂有限责任	173,004,890.98	2015-12-25	2032-12-20	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
	公司				
中国第二重型机械集团公司	中国二重德阳万航模锻有限责任公司	390,446,901.57	2015-12-25	2022-12-24	否
中国成套工程有限公司	中国汽车工业国际合作有限公司	1,744,544.40	2015-10-14	2016-10-1	否
中国通用机械工程有限公司	中国重型机械有限公司	200,000,000.00	2015-3-30	2016-3-30	否
中国通用机械工程有限公司	中国汽车工业国际合作有限公司	200,000,000.00	2015-3-30	2016-3-30	否
中国汽车工业国际合作有限公司	中国通用机械工程有限公司	30,000,000.00	2015-4-8	2016-4-8	否
中国重型机械有限公司	中国通用机械工程有限公司	10,000,000.00	2015-6-16	2016-6-19	否
镇江中福马机械有限公司	中国福马机械集团	50,300,000.00	2015-09-02	2016-09-02	否
宁夏振启光伏发电有限公司	中国福马机械集团	50,000,000.00	2014-1-20	2029-1-19	否
中国浦发机械工业股份有限公司	中机国能工程有限公司	14,000,000.00	2015-12-30	2016-4-30	否
中国浦发机械工业股份有限公司	上海中浦供销有限公司	12,000,000.00	2015-10-22	2016-4-21	否
中国浦发机械工业股份有限公司	北京中机浦发进出口有限公司	3,000,000.00	2015-8-18	2016-8-18	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
中国浦发机械工业股份有限公司	上海中浦供销有限公司	296,100.00	2015-12-20	2016-12-19	否
中国重型机械有限公司	中国通用机械工程有限公司	200,000,000.00	2015-6-23	2016-12-31	否
中国机械工业建设集团有限公司	国机财务有限责任公司	1,000,000.00	2014-5-20	2017-5-20	否
中国汽车工业国际合作有限公司	中国通用机械工程有限公司	50,000,000.00	2015-4-8	2016-4-8	否
中国国机重工集团有限公司	天津工程机械研究院	30,000,000.00	2015-12-15	2016-12-15	否
中国国机重工集团有限公司	常林股份有限公司	20,400,000.00	2015-9-16	2016-1-29	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
团有限公司					
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	2015-6-30	2016-6-29	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	30,000,000.00	2015-3-4	2016-3-3	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	2015-5-22	2016-5-21	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	2015-3-12	2016-3-12	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	10,000,000.00	2015-10-10	2016-5-9	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
广西得力木业开发有限公司	101,500,000.00	2013/11/19	2018/11/19	
辽宁银恒镀锌彩涂钢板有限公司	6,040,000.00	2013-6-26	2016-6-26	
辽宁银恒镀锌彩涂钢板有限公司	26,880,000.00	2014-5-16	2017-5-16	
山东恒基新型材料有限公司	53,072,937.50	2014-8-11	2017-8-11	
黑龙江良源食品有限公司	8,773,335.00	2014-9-17	2017-9-17	
开平五联人造板有限公司	83,550,000.00	2014-12-25	2017-12-25	

6. 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: 抚顺矿业中机热电有限责任公司	854,859,595.36	0.00
中机国能电力投资集团有限公司	35,715,000.00	0.00
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	18,836,876.39	0.00
中机国能资产管理有限公司	2,300,000.00	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	1,701,259.16	50,319.39
现代(江苏)工程机械有限公司	1,046,762.58	7,010,957.58
洛阳轴研建设开发有限公司	167,546.07	946,011.97
江苏林海雅马哈摩托有限公司	45,106.51	0.00
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	19,225.84	0.00
中白工业园区开发股份有限公司	0.00	2,521,028.00
苏美达东台发电有限公司	0.00	70,793,480.29
北京华德广研密封件有限公司	0.00	740,827.56
其他关联关系方		
其中: 抚顺矿业中机热力有限责任公司	43,875,825.05	0.00
天津建桥能源有限公司	15,914,463.52	0.00
常州科林矿山机械有限公司	14,137,448.34	0.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	12,296,313.92	45,001,992.00
江苏华源新能源科技有限公司	4,669,016.57	0.00
泸州长起特种起重机设备有限公司	4,484,671.09	0.00
中国能源工程(浙江)有限公司	4,469,699.81	0.00
江苏振华特种电缆有限公司	4,424,295.56	0.00
特雷克斯(上海)机械有限公司	4,149,840.90	5,431,843.17
上海竺能工程技术有限公司	3,971,000.00	0.00
B&F Holding Sdn. Bhd.	2,849,216.58	8,262,934.88
一拖沈阳拖拉机有限公司	2,336,811.25	0.00
上海中油国电能源有限公司	1,932,134.03	0.00
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	1,405,237.25	0.00
新加坡酿美及树美私人贸易有限公司	1,089,137.63	0.00
振发新能源科技有限公司	495,530.78	63,145,500.00
淄博干式真空泵有限公司	360,398.16	0.00
海洋石油工程股份有限公司	123,500.00	0.00
杭州中联筑境建筑设计有限公司	71,400.00	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
一拖股份有限公司齿轮厂	47,864.70	0.00
江苏新沂沪千人造板制造有限公司	30,000.00	0.00
东方红置业（洛阳）有限公司	5,000.00	0.00
苏州林业机械厂有限公司	111.20	0.00
江苏苏美达工程设备成套有限公司	0.00	173,065.05
中自控总公司技术工程发展公司	0.00	193,000.00
北京中缆三希机械设备有限公司	0.00	1,927,820.34
上海电缆厂有限公司	0.00	108,268.00
上海雅马哈建设摩托车销售有限公司	0.00	70,369,613.16
雅马哈发动机（中国）有限公司	0.00	54,079,519.89
雅马哈发动机动力机械（江苏）有限公司	0.00	11,942,234.41
泸州长起特种起重设备有限公司	0.00	5,064,819.13
减：坏账准备	6,830,543.30	0.00
合计	1,030,999,744.95	347,763,234.82

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	520,610,814.00	0.00
中机国能电力投资集团有限公司	384,427,090.41	0.00
抚顺矿业中机热电有限责任公司	280,000,000.00	0.00
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	2,659,325.93	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	970,000.00	970,000.00
洛阳轴研建设开发有限公司	628,946.34	0.00
国机重工（贵州）有限公司	591,100.91	583,730.10
浙江国机重工商达环保设备有限公司	179,482.64	0.00
南京苏美达航运有限公司	0.00	49,953,000.00
江苏长江纺织品贸易有限公司	0.00	95,500,000.00
江苏苏美达能源环境科技有限公司	0.00	94,720,000.00
江苏苏美达吉杰欧纺织服装有限公司	0.00	25,329,701.33
江苏苏美达工程技术有限公司	0.00	72,440,241.07
江苏苏美达东方纺织有限公司	0.00	3,929,518.78
Oriental Elite Shipping Limited	0.00	18,027,188.80
中白工业园区开发股份有限公司	0.00	111,421.75
其他关联关系方		
其中：沈阳中凯房产投资有限公司	365,437,712.97	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
天津建桥能源有限公司	23,669,186.75	0.00
中收农机股份有限公司	9,164,090.75	66,502,620.09
上海建桥国际航运有限公司	6,736,370.32	0.00
中国汽车工业进出口总公司南通公司	3,203,214.46	0.00
贵州建皓热电有限公司	3,193,386.40	0.00
中机国能（南充）热电有限公司	3,169,959.15	0.00
中自控华北公司	3,000,000.00	0.00
国机技术装备有限公司	2,233,797.54	2,233,797.54
额敏天力阳光新能源有限公司	1,970,000.00	0.00
新疆通达牧业机械设备有限公司	1,934,966.30	0.00
北京中缆华威贸易有限公司	1,901,400.00	1,901,400.00
上海山源工程设计院	1,764,791.21	0.00
中工马泰克养护机械高新技术发展有限公司	1,764,638.32	0.00
苏州林业机械厂有限公司	1,634,670.00	0.00
中国汽车工业进出口重庆公司	809,100.00	0.00
杭州和记行贸易有限公司	800,000.00	800,000.00
陕西中自控工程有限责任公司	750,000.00	0.00
北京中机能源咨询有限公司	650,000.00	0.00
北京中自控销售成套公司	586,701.49	0.00
中自控顺义成套设备厂	450,000.00	0.00
江苏弘博热电有限公司	430,000.00	0.00
中机浦发工贸（集团）有限公司	402,670.34	0.00
中自控西北公司	284,000.00	0.00
华嘉（北京）机床工具公司	269,111.39	0.00
无锡电缆厂有限公司	208,847.10	4,651,428.33
中自控中南公司	170,000.00	0.00
辽宁申银投资有限公司	162,924.00	0.00
杭州汉氏置业有限公司	150,000.00	0.00
中自控东北公司	123,000.00	0.00
杭州中联筑境建筑设计有限公司	85,545.25	0.00
一拖集团能源分公司	75,400.00	0.00
江苏振华特种电缆有限公司	63,600.00	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
中国汽车工业进出口湖南公司	50,000.00	0.00
常州科林矿山机械有限公司	3,942.40	0.00
上海中机国能电力设计有限公司	2,700.00	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
振发新能源（宁夏）科技有限公司	0.00	459,462.52
雅马哈发动机研发（上海）有限公司	0.00	33,540.00
雅马哈发动机商贸（上海）有限公司	0.00	1,344,552.33
雅马哈动力机电株式会社	0.00	167,241.69
减：坏账准备	2,279,618.48	0.00
合计	1,625,148,443.89	439,714,420.33

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：天津市精研工程机械传动有限公司	5,339,559.50	7,239,559.50
中汽（天津）焊接装备有限公司	1,572,431.00	0.00
一拖（洛阳）标准零件有限公司	309,532.82	0.00
江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司	0.00	6,000,000.00
中白工业园区开发股份有限公司	0.00	36,913,800.00
其他关联关系方		
中启能能源科技发展无锡有限公司	156,000,000.00	54,260,000.00
中机建马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	24,137,083.39	0.00
北京中电远方电力技术有限公司	16,202,479.04	1,482,747.21
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	193,753.76	0.00
北京中缆华威贸易有限公司	98,175.00	0.00
常州科林矿山机械有限公司	0.00	8,084,249.20
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	0.00	8,056,021.99
中国自动化控制系统西南公司	0.00	37,436.10
无锡电缆厂有限公司	0.00	1,777,094.40
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	203,853,014.51	123,850,908.40

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	27,215,141.87	34,732,786.62
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	18,415,570.19	0.00
天津市精研工程机械传动有限公司	6,891,336.54	10,899,848.54
洛阳轴研建设开发有限公司	1,837,873.14	8,631.70
一拖（洛阳）标准零件有限公司	405,306.56	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
泰州雅马哈动力有限公司	150,000.00	0.00
中汽（天津）焊接装备有限公司	28,620.00	0.00
现代（江苏）工程机械有限公司	0.00	496,351.00
其他关联关系方		
其中：济宁市金牛机械有限公司	8,039,970.31	0.00
上海中油国电能源有限公司	5,923,396.00	0.00
泸州长江帕特电控技术有限公司	3,197,688.47	3,258,705.22
常州科林矿山机械有限公司	3,054,079.25	2,370,105.94
苏州林业机械厂有限公司	2,605,060.95	0.00
无锡电缆厂有限公司	1,457,112.51	1,184,156.86
上海昌泰电气有限公司	1,377,666.57	0.00
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	1,348,122.01	0.00
中机建马鞍山建诚建筑工程有限公司	844,793.04	0.00
振发新能源科技有限公司	449,740.00	12,220,638.63
一拖股份有限公司齿轮厂	443,902.28	0.00
北京中电远方电力技术有限公司	337,556.43	6,613,108.52
江苏振华特种电缆有限公司	80,979.51	0.00
洛阳一拖东方物资贸易有限公司	8,125.00	0.00
上海文迪商贸有限公司	3,187.36	0.00
洛阳一拖通达传动机械有限公司	2,736.03	0.00
中收农机股份有限公司	492.73	0.00
中启能能源科技发展无锡有限公司	0.00	24,251,000.00
扬州苏美达长江制衣有限公司	0.00	254,564.60
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	0.00	844,793.04
合计	84,118,456.75	97,134,690.67

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：中机国能电力投资集团有限公司	249,068,833.76	0.00
中机国能资产管理有限公司	49,276,560.53	0.00
北京百旺绿谷汽车贸易有限公司	12,800,000.00	0.00
深圳市中汽进出口有限公司	1,100,000.00	0.00
贵阳中汽会议展览有限公司	1,040,000.00	0.00
南京国会议展览有限公司	880,000.00	0.00
一拖（洛阳）标准零件有限公司	468,413.46	0.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
中进名车文化传播（北京）有限公司	424,841.35	0.00
江苏苏美达仪器设备有限公司	0.00	156,000,000.00
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	0.00	151,640,203.81
江苏长江纺织品贸易有限公司	0.00	76,875,912.93
江苏苏美达工程设备有限公司	0.00	21,131,509.84
江苏苏美达吉杰欧纺织服装有限公司	0.00	18,067,831.60
江苏苏美达东方纺织有限公司	0.00	5,604,672.30
北京盛稷工贸有限公司	0.00	2,697,208.09
洛阳轴研建设开发有限公司	0.00	95,004.87
其他关联关系方		
其中：宁波宁兴控股股份有限公司	58,870,600.00	0.00
中国能源工程（浙江）有限公司	40,000,000.00	0.00
上海中油国电能源有限公司	16,000,000.00	0.00
亿财投资（天津）有限公司	6,521,918.00	0.00
上海文迪商贸有限公司	5,000,000.00	0.00
苏州市创新发展有限公司	5,000,000.00	0.00
江苏振发新能源科技发展有限公司	4,500,000.00	0.00
中国工程机械工业协会	2,971,834.76	0.00
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	2,620,000.00	0.00
从化金百合陈列设计有限公司	2,000,000.00	0.00
北京中缆阳光机电有限公司	1,160,000.00	0.00
温州华鸿汽车销售服务有限公司	672,096.11	0.00
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	650,000.00	0.00
中汽尚格（北京）国际展览有限公司	21,293.55	0.00
中机建设马鞍山建诚建设工程有限公司	6,400.00	0.00
中国自动化控制系统西南公司	0.00	7,173.17
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	0.00	500,000.00
中国自动化控制系统华东公司	0.00	151,033.18
合计	461,052,791.52	432,770,549.79

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：天津市精研工程机械传动有限公司	1,600.00	0.00
中白工业园区开发股份有限公司	0.00	4,798,159.31
江苏长江纺织品贸易有限公司	0.00	374,196.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中：振发新能源科技有限公司	5,000,000.00	38,868,419.00
北京中汽福瑞汽车销售服务有限公司	3,737,284.00	0.00
天津空港众辉汽车销售有限公司	2,250,300.00	0.00
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	565,477.63	0.00
锅容标（北京）技术服务中心有限公司	194,174.76	0.00
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	74,500.00	0.00
中国一拖集团临海车辆有限公司	65,829.00	0.00
合计	11,889,165.39	44,040,774.31

十三、母公司主要财务报表项目注释

1. 应收账款

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0.00	0.00	0.00	0.00	11,803,456.32	0.00	0.00	0.00

2. 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	9,717,318,876.67	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	—

(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	5,691,649,464.70	96.78	71,859,196.65	1.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	189,600,866.34	3.22	49,359,923.50	26.03
合计	5,881,250,331.04	100.00	121,219,120.15	—

(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	3,647,873,382.52	0.00	1年以内	0.00	关联方
中国第二重型机械集团公司	2,441,500,372.59	0.00	1-2年	0.00	关联方
国机资产管理公司	509,787,178.92	0.00	1年以内、1-2年	0.00	关联方
江苏苏美达集团公司	497,300,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
中国重型机械总公司	422,500,000.00	0.00	1年以内、2-5年	0.00	关联方
中国国机重工集团有限公司	376,460,000.00	0.00	1-2年	0.00	关联方
中国机械工业建设总公司	311,923,704.45	0.00	2-5年	0.00	关联方
中国浦发机械工业股份有限公司	272,100,000.00	0.00	1-2年、3-5年、5年以上	0.00	关联方
中国农业机械化科学研究院	258,500,000.00	0.00	1-4年	0.00	关联方
中国重型机械研究院有限公司	214,850,000.00	0.00	1-5年	0.00	关联方
沈阳仪表科学研究院	106,700,000.00	0.00	1年以内、2-4年	0.00	关联方
桂林电器科学研究院	102,800,000.00	0.00	1-4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	101,000,000.00	0.00	1年以内	0.00	关联方
中国地质装备总公司	69,610,000.00	0.00	1-5年、5年以上	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年以内、2-5年	0.00	关联方
广州机械科学研究院	59,800,000.00	0.00	1年以内、1-2年	0.00	关联方
中国第二重型机械集团(德阳)万安公司	54,404,341.37	0.00	1年以内	0.00	关联方
东北输变电设备集团公司	50,188,200.00	50,188,200.00	5年以上	100.00	拨改贷
中汽凯瑞贸易有限公司	50,000,000.00	0.00	4-5年	0.00	关联方
二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	49,912,812.17	0.00	1年以内	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	1年以内、1-3年	0.00	关联方
四川省博邦投资集团有限责任公司	16,108,884.65	16,108,884.65	5年以上	100.00	财务公司上划
合计	9,717,318,876.67	66,297,084.65	—	—	—

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年内、1-5年	0.00	关联方
沈阳水泵股份有限公司	9,693,153.99	9,693,153.99	5年以上	100.00	拨改贷
重庆材料研究院有限公司	9,400,000.00	0.00	1年内、1-5年	0.00	关联方
合肥通用机械研究院	8,350,000.00	0.00	1年内、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
中国中元国际工程公司	8,100,000.00	0.00	1 年以内、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
机械工业第六设计研究院	7,050,000.00	0.00	1 年以内、1-5 年	0.00	关联方
中国一拖集团有限公司	7,050,000.00	0.00	1-5 年、5 年以上	0.00	关联方
中国汽车工业工程公司	6,600,000.00	0.00	1-5 年、5 年以上	0.00	关联方
中工国际工程股份有限公司	5,174,516.16	0.00	1-2 年、5 年以上	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 年以内、1-2 年、3-4 年	0.00	关联方
特变电工衡阳变压器有限公司	3,912,944.17	3,912,944.17	5 年以上	100.00	拨改贷
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	3-5 年、5 年以上	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 年以内、1-3 年	0.00	关联方
机械工业部南方汽车附件制造厂	3,200,000.00	3,200,000.00	5 年以上	100.00	拨改贷
中国电器科学研究院	3,050,000.00	0.00	2-5 年、5 年以上	0.00	关联方
四川省博邦投资集团有限责任公司	2,920,000.00	2,920,000.00	5 年以上	100.00	拨改贷

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
司					
大连电瓷厂绥中长石矿	2,737,220.61	2,737,220.61	5 年以上	100.00	拨改贷
成都工具研究所	2,710,000.00	0.00	1 年以内、1-4 年	0.00	关联方
四川省博邦投资集团有限责任公司	2,642,112.00	2,642,112.00	5 年以上	100.00	拨改贷
德阳万力重型机械有限公司	2,547,569.41	0.00	1 年以内	0.00	关联方
郑州磨料磨具磨削研究所	2,450,000.00	0.00	1-5 年、5 年以上	0.00	关联方
中国海洋航空集团公司	2,350,000.00	0.00	3-5 年、5 年以上	0.00	关联方
中国机械设备工程股份有限公司	2,000,000.00	0.00	1-3 年、4-5 年	0.00	关联方
二重万信工程设备有限公司	1,885,878.97	0.00	1 年以内	0.00	关联方
四川东工集团	1,858,540.05	1,858,540.05	5 年以上	100.00	拨改贷
中国第二重型机械集团德阳万路运业有限公司	1,796,270.42	0.00	1 年以内	0.00	关联方
中国二重德阳万航模锻有限责任公司	1,564,009.53	0.00	1 年以内	0.00	关联方
鹤壁仪表厂	1,555,072.20	1,555,072.20	5 年以上	100.00	拨改贷
长沙水泵厂有限公司	1,527,884.54	1,527,884.54	5 年以上	100.00	拨改贷
江西都昌铸造型砂厂	1,519,354.45	1,519,354.45	5 年以上	100.00	拨改贷
长春机械科学研究院有限公司	1,500,000.00	0.00	3-4 年	0.00	关联方
营口第三仪表厂	1,473,673.93	1,473,673.93	5 年以上	100.00	拨改贷
杭州仪表厂	1,365,446.94	1,365,446.94	5 年以上	100.00	拨改贷
中国机床总公司	1,300,000.00	0.00	4-5 年	0.00	关联方
中国福马机械集	1,200,000.00	0.00	2-3 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
团有限公司					
机械工业勘查设计研究院	1,150,585.83	0.00	5 年以上	0.00	关联方
昆明市联盟机械厂	1,150,000.00	1,150,000.00	5 年以上	100.00	拨改贷
中国通用机械工程有限公司	1,100,000.00	0.00	3-4 年、5 年以上	0.00	关联方
年终报销支票	1,099,562.81	0.00	1 年以内	0.00	1 年以内
南京分析仪器厂	1,073,267.53	1,073,267.53	5 年以上	100.00	拨改贷
大连第三仪表厂	857,774.85	857,774.85	5 年以上	100.00	拨改贷
洛阳中收机械装备有限公司	850,000.00	0.00	4-5 年、5 年以上	0.00	关联方
二重集团（德阳）精衡传动设备有限公司	750,614.92	0.00	1 年以内	0.00	关联方
辽阳自动化仪表厂	669,097.93	669,097.93	5 年以上	100.00	拨改贷
武汉新华仪表元件厂	651,820.08	651,820.08	5 年以上	100.00	拨改贷
中国成套工程有限公司	550,000.00	0.00	5 年以上	0.00	关联方
中国机械工业国际合作有限公司	500,000.00	0.00	4-5 年	0.00	关联方
昆明市联盟机械厂	465,696.00	465,696.00	5 年以上	100.00	拨改贷
江西采矿机械厂	449,409.10	449,409.10	5 年以上	100.00	拨改贷
个人备用金	432,091.00	0.00	1 年以内	0.00	1 年以内
南京仪表元器件研究所	365,668.05	365,668.05	5 年以上	100.00	拨改贷
国机精工有限公司	340,000.00	0.00	1-2 年	0.00	关联方
兰州石油机械研究所	300,000.00	0.00	5 年以上	0.00	关联方
辽阳水表厂	265,282.45	265,282.45	5 年以上	100.00	拨改贷
中工机电发展公司	200,000.00	0.00	5 年以上	0.00	关联方
中国电线电缆进	200,000.00	0.00	5 年以上	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
出口有限公司					
机械工业部南方汽车附件制造厂	125,493.33	125,493.33	5 年以上	100.00	拨改贷
中国通用机械研究院有限公司	100,000.00	0.00	5 年以上	0.00	关联方
北京物理想房地产开发有限公司	10,000.00	0.00	5 年以上	0.00	停车场押金
中央国债登记结算有限责任公司	6,599.50	0.00	1 年以内	0.00	1 年以内
北京定必兴商贸中心	2,400.00	0.00	1-2 年	0.00	桶装水押金
合计	179,682,415.98	45,047,171.05	—	—	—

(2) 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
湖南省醴陵电瓷厂	拨改贷	4,323,789.88	法院裁定	否
哈尔滨电表仪器厂	拨改贷	4,202,744.38	吊销营业执照	否
哈尔滨电工仪表研究所	拨改贷	748,173.68	转入第三方	否
左云县粘土加工厂	拨改贷	271,609.00	公司失踪	否
宜昌长江机床有限责任公司	拨改贷	258,660.00	公司注销	否
第六砂轮厂	拨改贷	69,887.51	破产	否
合计	—	9,874,864.45	—	—

(3) 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	3,647,873,382.52
中国第二重型机械集团公司	关联方	委托贷款	2,441,500,372.59
国机资产管理公司	关联方	委托贷款	509,787,178.92
江苏苏美达集团公司	关联方	委托贷款	497,300,000.00
中国重型机械总公司	关联方	委托贷款	422,500,000.00
合计	—	—	7,518,960,934.03

3. 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	27,558,396,117.30	1,917,684,788.69	19,377,164.59	29,456,703,741.40
对联营企业投资	243,246,016.17	16,394,916.58	118,408.94	259,522,523.81
小计	27,801,642,133.47	1,934,079,705.27	19,495,573.53	29,716,226,265.21
减：长期股权投资减值准备	398,921,924.43	0.00	0.00	398,921,924.43
合计	27,402,720,209.04	1,934,079,705.27	19,495,573.53	29,317,304,340.78

(2) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动							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		
合计	20,879,913,681.93	27,801,642,133.47	1,917,684,788.69	0.00	16,394,916.58	0.00	0.00	118,408.94	0.00	-19,377,164.59	29,716,226,265.21
一、子公司	20,617,585,789.18	27,558,396,117.30	1,917,684,788.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,377,164.59	29,456,703,741.40
中国第二重型机械集团公司	3,719,348,438.71	3,719,348,438.71	925,642,698.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,377,164.59	4,625,613,973.04
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
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
中国国机重工集团有限公司	1,245,520,307.41	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
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
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
中工国际工程股份有限公司	855,560,382.75	1,207,009,277.62	101,032,719.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,308,041,997.45
国机汽车股份有限公司(本部)	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
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
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

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动								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	
中国地质装备集团公司	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
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
中国中元国际工程有限公司	126,476,745.91	626,131,561.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	626,131,561.77
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	0.00	613,154,577.34
中国电工设备总公司	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
西安重型机械研究所有限公司	541,012,786.73	541,012,786.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	541,012,786.73
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
中国电器科学研究院	488,030,517.74	488,030,517.74	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	489,030,517.74
洛阳轴研科技股份有限公司	443,878,430.66	443,878,430.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	443,878,430.66
甘肃蓝科石化高新装备股份有限责任公司	346,541,974.76	346,541,974.76	19,669,369.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	366,211,344.70
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
桂林电器科学研究院有	117,398,462.42	315,789,314.91	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	355,789,314.91

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动								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	
限公司											
天津电气传动设计研究所有限公司	97,166,940.66	298,298,985.93	17,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,098,985.93
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
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
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
国机集团科学技术研究院有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	12,540,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	192,540,000.00
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	0.00	176,550,674.37
中国联合工程公司	163,621,706.00	163,621,706.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,621,706.00
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
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
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
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
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

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动								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	0.00	134,753,126.64
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
中国汽车工业国际合作有限公司	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
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
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
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
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
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
北京起重运输机械研究所	54,422,776.74	54,422,776.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,422,776.74
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
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
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
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	0.00	35,547,000.00

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动								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	
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	0.00	24,000,000.00
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
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
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
国机资本控股有限公司	800,000,000.00	0.00	800,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
二、联营企业	262,327,892.75	243,246,016.17	0.00	0.00	16,394,916.58	0.00	0.00	118,408.94	0.00	0.00	259,522,523.81
中白工业园区开发股份有限公司	172,236,400.00	172,236,400.00	0.00	0.00	31,000,126.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	203,236,526.64
长拖农业机械装备集团有限公司	73,885,542.63	48,135,130.31	0.00	0.00	-15,294,944.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,840,185.90
北京中汽京田汽车贸易有限公司	16,205,950.12	22,874,485.86	0.00	0.00	689,734.35	0.00	0.00	118,408.94	0.00	0.00	23,445,811.27

4. 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	265,927,890.46	224,823,298.43	477,857,836.19	473,075,969.82
工程成套	265,927,890.46	224,823,298.43	477,857,836.19	73,075,969.82
(2) 其他业务小计	3,215,282.00	223,579.54	4,117,817.00	203,033.40
房地产开发及租赁和物业管理	2,486,124.00	0.00	3,557,853.00	0.00
服务费	25,000.00	0.00	63,994.00	0.00
其他	704,158.00	223,579.54	495,970.00	203,033.40
合计	269,143,172.46	225,046,877.97	481,975,653.19	473,279,003.22

(1) 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	4,728,034,973.44	4,427,841,294.86	—	4,477,436,954.25	4,217,626,025.78
赞比亚房建项目	2,682,125,000.00	2,481,287,480.00	100.00	2,692,849,084.20	2,517,571,721.00
印尼 2*350MW 火电站项目	992,829,958.43	904,004,600.00	88.76	881,211,720.73	805,256,914.00
安哥拉卡宾达基础设施建设项目	364,426,561.30	360,782,295.69	100.00	360,562,429.71	357,208,259.50
安哥拉北隆达基础设施建设项目	688,653,453.71	681,766,919.17	76.59	542,813,719.61	537,589,131.28

(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	259,810,928.47	4,363,791,783.23	265,927,890.46	224,823,298.43
赞比亚房建项目	175,277,363.20	2,692,505,084.20	0.00	0.00
印尼 2*350MW 火电站项目	75,954,806.73	771264719.9	0.00	0.00
安哥拉卡宾达基础设施建设项目	3,354,170.21	357,208,259.52	0.00	0.00
安哥拉北隆达基础设施建设项目	5,224,588.33	542,813,719.60	265,927,890.46	224,823,298.43

5. 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	1,510,548,211.18	1,529,541,684.98
权益法核算的长期股权投资收益	16,394,916.58	-11,267,888.28
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	512,922,963.90
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	84,681,434.53	0.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	7,035,829.20	23,061,578.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益	916,828,288.36	604,587,056.90
合计	2,535,488,679.85	2,658,845,395.56

6. 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	1,867,922,053.14	2,267,255,368.71
加：资产减值准备	0.00	-5,328,379.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,608,851.55	19,935,155.47
无形资产摊销	5,966,430.89	3,317,629.38
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）	104,441.72	3,727.02
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）	177,019,933.27	238,385,506.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,535,488,679.85	-2,658,845,395.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,047,562.86	9,596,871.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	219,256,595.36	683,823,959.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,013,822,369.74	-1,508,370,187.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,055,840,615.36	-662,986,812.34
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,308,225,796.16	-1,613,212,557.98
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

项目	本年金额	上年金额
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	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67
减：现金的期初余额	5,193,096,899.67	2,535,330,762.23
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	-2,465,840,463.80	2,657,766,137.44

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67
其中：库存现金	24,569.14	22,650.13
可随时用于支付的银行存款	2,633,871,198.16	5,111,175,283.60
可随时用于支付的其他货币资金	93,360,668.57	81,898,965.94
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	2,727,256,435.87	5,193,096,899.67
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

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团子公司合肥通用机械研究院

重大收购、兼并情况

被购并企业名称	企业性质	所属行业	并入方式	批文文号	批文日期	企业评估净资产价值	支付价格
安徽国通高新管业股份有限公司	国有控股	工业	收购兼并	[2015]17 33号	2015-7-21	504,468,095.80	12.47元/股

(续表)

被购并企业名称	所占股权比例(%)	企业资产总额	企业负债总额	企业利润总额	企业职工人数
安徽国通高新 管业股份有限 公司	36.82	505,443,637.12	491,792,387.19	-10,652,259.66	396

十五、 财务报表的批准

本集团 2015 年度财务报表已经本公司董事会批准。



证书序号: NO. 019726



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

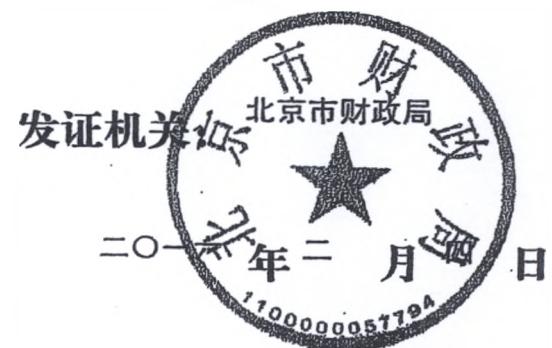
注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07

说 明

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



中华人民共和国财政部制

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：二〇一五年十月

证书有效期至：二〇一七年十月





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 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。（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。）



在线扫码获取详细信息

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。

登记机关



2016 年 01 月 22 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

年度检验登记
Annual Renewal Registration

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

证书编号：
No. of Certificate
100000130499

批准注协：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

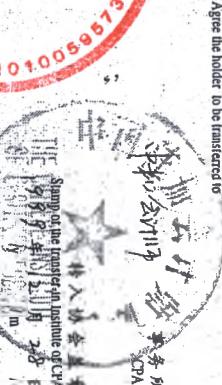
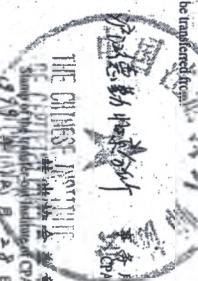
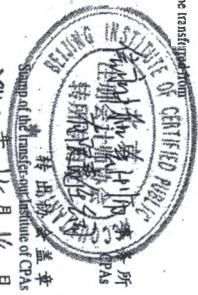
发证日期：
Date of Issuance
1999年 9月 28日

1999年 9月 28日

1d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

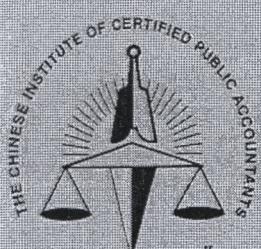
同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2009年9月30日



姓 名
Full name
此 张 女
性 别
Sex
出生日期
Date of birth
1972年8月24日
工作单位
Working unit
沪江德勤北京分所
身份证号码
Identity card No.
110104720824202



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

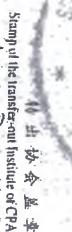
同意调出
Agree the holder to be transferred from:

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书号:
No. of Certificate
J10002400102

发证日期:
Due of issuance
2012年 九月 10日

2012年 2月 9日

2012年 7月 3日

2013年 6月 26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

CPAs



姓名:
Full name 张海燕
性别:
Sex 男
出生日期:
Date of birth 1982-12-22
工作单位:
Working unit 大致国际会计师事务所有限公司
身份证号码:
Identity card No. 13022319821222219



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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