

中国机械工业集团有限公司

审计报告

大华审字[2013]000998 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中国机械工业集团有限公司

审计报告及财务报表

(2012 年 01 月 01 日至 2012 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
资产负债表	1
利润表	2
现金流量表	3
所有者权益变动表	4
资产减值准备情况表	5
财务报表附注	1-58
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

审 计 报 告

大华审字[2013] 000998号

中国机械工业集团有限公司：

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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表、资产减值准备情况表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对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不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国机集团的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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：

张亚磊



中国注册会计师：

杨卫国



二〇一三年四月二十四

资产负债表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2012年12月31日

金财01表

金额单位：元

项目	行次	年末余额	年初余额	项目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	64		
货币资金	2	2,629,373,952.42	2,957,213,456.56	短期借款	65	338,600,000.00	288,600,000.00
△应收票据	3			△向中央银行借款	66		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	67		
交易性金融资产	5			△拆入资金	68		
应收账款	6			交易性金融负债	69		
预付款项	7	54,216,975.00	726,495,789.40	应付票据	70		
△应收保费	8	11,776,275.40	534,393,496.92	应付账款	71	918,397,792.01	861,844,544.39
△应收分保赔款	9			预收款项	72	1,704,204,154.56	3,283,016,818.29
△应收分保合同准备金	10			△卖出回购金融资产款	73		
应收利息	11			△应付手续费及佣金	74		
应收股利	12		1,735,880.00	应付职工薪酬	75	111,230,267.22	134,719,698.31
其他应收款	13	3,530,820,270.90	3,603,171,535.56	其中：应付工资	76	110,479,258.34	133,930,880.34
△买入返售金融资产	14			应付福利费	77		
存货	15	964,181,832.75	1,339,637,056.19	#其中：职工奖励及福利基金	78		
其中：原材料	16			应交税费	79	1,350,253.44	-7,624,949.58
库存商品(产成品)	17			其中：应交税金	80	1,259,477.35	-7,689,921.28
一年内到期的非流动资产	18			应付利息	81		
其他流动资产	19			应付股利	82		
流动资产合计	20	7,190,369,306.47	9,162,647,214.63	其他应付款	83	220,195,893.25	216,240,140.98
非流动资产：	21			△应付分保账款	84		
△发放贷款及垫款	22			△保险合同准备金	85		
可供出售金融资产	23	399,781,920.00	70,200,000.00	△代理买卖证券款	86		
持有至到期投资	24			△代理承销证券款	87		
长期应收款	25			一年内到期的非流动负债	88		
长期股权投资	26	17,973,449,322.07	16,260,404,672.42	其他流动负债	89		2,037,582,267.76
投资性房地产	27			流动负债合计	90	3,293,978,360.48	6,814,378,520.15
固定资产原价	28	376,263,820.46	372,517,506.14	非流动负债：	91		
减：累计折旧	29	148,130,020.52	124,900,162.23	长期借款	92	175,040,000.00	291,680,000.00
固定资产净值	30	228,133,799.94	247,617,343.91	应付债券	93	4,835,191,801.41	2,866,231,907.79
减：固定资产减值准备	31			长期应付款	94		
固定资产净额	32	228,133,799.94	247,617,343.91	专项应付款	95	8,559,111.87	7,184,549.37
在建工程	33	8,627,500.00	4,567,370.00	预计负债	96		
工程物资	34			递延所得税负债	97		
固定资产清理	35			其他非流动负债	98		
生产性生物资产	36			其中：特准储备基金	99		
油气资产	37			非流动负债合计	100	5,018,790,913.28	3,165,096,457.16
无形资产	38	11,706,265.60	12,437,907.20	负债合计	101	8,312,769,273.76	9,979,474,977.31
开发支出	39			所有者权益(或股东权益)：	102		
商誉	40			实收资本(股本)	103	8,050,207,693.14	7,957,168,490.71
长期待摊费用	41			国有资本	104	8,050,207,693.14	7,957,168,490.71
递延所得税资产	42	210,664,824.74	224,279,520.88	其中：国有法人资本	105		
其他非流动资产	43			集体资本	106		
其中：特准储备物资	44			私营资本	107		
非流动资产合计	45	18,832,363,632.35	16,819,506,814.41	其中：个人资本	108		
	46			外商资本	109		
	47			#减：已归还投资	110		
	48			实收资本(或股本)净额	111	8,050,207,693.14	7,957,168,490.71
	49			资本公积	112	6,460,967,483.93	5,472,073,874.39
	50			减：库存股	113		
	51			专项储备	114		
	52			盈余公积	115	652,685,226.51	553,456,046.37
	53			其中：法定公积金	116	643,324,613.51	544,095,433.37
	54			任意公积金	117		
	55			#储备基金	118		
	56			#企业发展基金	119		
	57			#利润归还投资	120		
	58			△一般风险准备	121		
	59			未分配利润	122	2,546,103,261.48	2,019,980,640.26
	60			外币报表折算差额	123		
	61				124		
资产总计	62	26,022,732,938.82	25,982,154,029.04	所有者权益合计	125	17,709,963,665.06	16,002,679,051.73
	63			负债和所有者权益总计	126	26,022,732,938.82	25,982,154,029.04

注：加△附体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

雁杨
印鸿

利润表

企财02表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2012年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额	项 目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	2,288,679,286.87	1,826,962,921.09	其他	29		
其中：营业收入	2	2,288,679,286.87	1,826,962,921.09	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		
其中：主营业务收入	3	2,266,641,084.87	1,802,272,603.55	投资收益（损失以“-”号填列）	31	1,086,663,973.24	1,161,573,166.24
其他业务收入	4	22,038,202.00	24,690,317.54	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32		
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	33		
△已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,017,653,336.43	1,107,740,540.41
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	35	341,492.17	24,476,487.40
二、营业总成本	8	2,357,689,923.68	1,880,795,546.92	其中：非流动资产处置利得	36		
其中：营业成本	9	2,115,163,172.75	1,650,686,936.49	非货币性资产交换利得	37		
其中：主营业务成本	10	2,114,776,437.75	1,650,288,017.21	政府补助	38		-
其他业务成本	11	386,735.00	398,919.28	债务重组利得	39		
△利息支出	12			减：营业外支出	40	8,453,597.59	28,092,976.76
△手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	41	255,780.79	
△退保金	14			非货币性资产交换损失	42		
△赔付支出净额	15			债务重组损失	43		16,095,396.64
△提取保险合同准备金净额	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	1,009,541,231.01	1,104,124,051.05
△保单红利支出	17			减：所得税费用	45	17,249,429.65	21,043,418.83
△分保费用	18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	992,291,801.36	1,083,080,632.22
营业税金及附加	19	12,634,418.75	1,358,391.94	六、每股收益：	47	—	—
销售费用	20	4,178,726.55	12,597,764.25	基本每股收益	48		
管理费用	21	178,136,954.15	148,419,730.01	稀释每股收益	49		
其中：研究与开发费	22			七、其他综合收益	50	22,186,687.50	-53,100,000.00
财务费用	23	48,576,651.48	67,732,724.23	八、综合收益总额	51	1,014,478,488.86	1,029,980,632.22
其中：利息支出	24	302,243,479.57	206,839,629.62		52		
利息收入	25	253,932,223.22	139,267,614.71		53		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26	52.23	28,494.97		54		
资产减值损失	27	-1,000,000.00	-		55		
	28				56		

注：加△指项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2012年度

企财03表

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额	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	—	—	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	9,430.00	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,712,018,793.06	3,595,476,844.68	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	—	—
Δ客户存款和同业存放款项净增加额	3	—	—	收到其他与投资活动有关的现金	32	—	—
Δ向中央银行借款净增加额	4	—	—	投资活动现金流入小计	33	1,133,281,557.75	1,234,246,298.59
Δ向其他金融机构拆入资金净增加额	5	—	—	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	9,575,164.09	2,299,984.45
Δ收到原保险合同保费取得的现金	6	—	—	投资支付的现金	35	996,240,469.69	496,510,000.00
Δ收到再保险业务现金净额	7	—	—	Δ质押贷款净增加额	36	—	—
Δ保户储金及投资款净增加额	8	—	—	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	—	—
Δ处置交易性金融资产净增加额	9	—	—	支付其他与投资活动有关的现金	38	—	—
Δ收取利息、手续费及佣金的现金	10	—	—	投资活动现金流出小计	39	1,005,815,633.78	498,809,984.45
Δ拆入资金净增加额	11	—	—	投资活动产生的现金流量净额	40	127,465,923.97	735,436,314.14
Δ回购业务资金净增加额	12	—	—	三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
收到的税费返还	13	134,133,038.46	43,602,132.96	吸收投资收到的现金	42	2,670,000.00	806,690,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	2,898,050,184.42	1,530,880,835.26	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	—	—
经营活动现金流入小计	15	4,744,202,015.94	5,169,959,812.90	取得借款所收到的现金	44	3,365,810,000.00	2,569,200,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16	1,572,998,752.06	3,039,329,521.84	Δ发行债券收到的现金	45	—	—
Δ客户贷款及垫款净增加额	17	—	—	收到其他与筹资活动有关的现金	46	—	—
Δ存放中央银行和同业款项净增加额	18	—	—	筹资活动现金流入小计	47	3,368,480,000.00	3,375,890,000.00
Δ支付原保险合同赔付款项的现金	19	—	—	偿还债务所支付的现金	48	3,587,140,000.00	1,635,520,000.00
Δ支付利息、手续费及佣金的现金	20	—	—	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	574,715,853.71	511,008,181.47
Δ支付保单红利的现金	21	—	—	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	22	72,352,425.63	89,678,564.75	支付其他与筹资活动有关的现金	51	8,972,492.50	6,935,692.50
支付的各项税费	23	37,081,922.37	56,199,481.75	筹资活动现金流出小计	52	4,170,828,346.21	2,153,463,873.97
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,709,179,722.80	2,981,588,300.00	筹资活动产生的现金流量净额	53	-802,348,346.21	1,222,426,126.03
经营活动现金流出小计	25	4,391,612,822.86	6,166,795,868.34	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-5,546,274.98	-18,492,105.20
经营活动产生的现金流量净额	26	352,589,193.08	-996,836,055.44	五、现金及现金等价物净增加额	55	-327,839,504.14	942,534,279.53
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—	加：期初现金及现金等价物余额	56	2,957,213,456.56	2,014,679,177.03
收回投资所收到的现金	28	78,821,100.00	2,425,000.00	六、期末现金及现金等价物余额	57	2,629,373,952.42	2,957,213,456.56
取得投资收益收到的现金	29	1,054,451,027.75	1,231,821,298.59		58	—	—

注：加Δ指项目为金融类企业专用。
法定代表人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

雁杨
印鸿

所有者权益变动表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2012年度

企财04表
金额单位：元

项目	序号	本年金额								上年金额							
		归属于母公司所有者权益								归属于母公司所有者权益							
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润
一、上年年末余额	1	7,957,168,490.71	5,472,073,874.39	-	-	553,456,046.37	-	2,019,980,640.26	-	16,002,679,051.73	7,127,070,000.00	2,616,183,284.40	-	-	445,147,983.15	-	1,386,865,446.26
加：会计政策变更	2																
前期差错更正	3																
二、本年初余额	4	7,957,168,490.71	5,472,073,874.39	-	-	553,456,046.37	-	2,019,980,640.26	-	16,002,679,051.73	7,127,070,000.00	2,616,183,284.40	-	-	445,147,983.15	-	1,386,865,446.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	93,039,202.43	988,893,609.54	-	-	99,229,180.14	-	526,122,621.22	-	1,707,284,613.33	830,098,490.71	2,855,890,589.99	-	-	108,308,063.22	-	633,115,194.00
（一）净利润	6																
（二）其他综合收益	7																
综合收益小计	8		22,186,687.50					992,291,801.36		992,291,801.36							1,083,080,632.22
（三）所有者投入和减少资本	9	93,039,202.43	966,706,922.04	-	-	-	-	992,291,801.36	-	1,014,478,488.86	-	-53,100,000.00	-	-	-	-	-53,100,000.00
1.所有者投入资本	10	93,039,202.43								1,059,746,124.47	830,098,490.71	2,908,990,589.99	-	-	-	-	1,029,980,632.22
2.股份支付计入所有者权益的金额	11									93,039,202.43	830,098,490.71						3,739,089,080.70
3.其他	12		966,706,922.04							-							830,098,490.71
（四）专项储备提取和使用	13								966,706,922.04		2,908,990,589.99						-
1.提取专项储备	14									-							2,908,990,589.99
2.使用专项储备	15									-							-
（五）利润分配	16																-
1.提取盈余公积	17					99,229,180.14	-	-466,169,180.14	-	-366,940,000.00	-	-	-	108,308,063.22	-	-449,965,438.22	-
其中：法定公积金	18					99,229,180.14		-99,229,180.14		-				108,308,063.22		-108,308,063.22	-
任意公积金	19					99,229,180.14		-99,229,180.14		-				108,308,063.22		-108,308,063.22	-
#储备基金	20									-							-
#企业发展基金	21									-							-
#利润归还投资	22									-							-
2.提取一般风险准备	23									-							-
3.对所有者（或股东）的分配	24									-							-
4.其他	25							-366,940,000.00		-366,940,000.00							-
（六）所有者权益内部结转	26															-332,710,000.00	-332,710,000.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27									-						-8,947,375.00	-8,947,375.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28									-						-	-
3.盈余公积弥补亏损	29									-						-	-
4.其他	30									-						-	-
四、本年年末余额	31	8,050,207,693.14	6,460,967,483.93	-	-	652,685,226.51	-	2,546,103,261.48	-	17,709,963,665.06	7,957,168,490.71	5,472,073,874.39	-	-	553,456,046.37	-	2,019,980,640.26

注：带#为外商投资企业专用。
法定代表人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

雁初
印鸿

资产减值准备情况表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2012年12月31日

企财07表

金额单位：元

项目	行次	年初账面余额	本年增加额			本年减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
一、坏账准备	1	27,612,185.98	1,000,000.00		114,636,752.38	113,636,752.38						补充资料：	—	12
二、存货跌价准备	2	-								-	141,248,938.36	一、待处理资产净损失	17	-
三、可供出售金融资产减值准备	3	-				-				-	-	(一) 流动资产净损失	18	-
四、持有至到期投资减值准备	4	-				-				-	-	其中：坏账损失	19	-
五、长期股权投资减值准备	5	517,175,017.21				-				-	-	存货损失	20	-
六、投资性房地产减值准备	6					-	424,912.57		114,636,752.38	115,061,664.95	402,113,352.26	短期投资损失	21	-
七、固定资产减值准备	7					-				-	-	(二) 固定资产净损失	22	-
八、工程物资减值准备	8					-				-	-	其中：固定资产盘亏	23	-
九、在建工程减值准备	9					-				-	-	固定资产毁损、报废	24	-
十、生产性生物资产减值准备	10					-				-	-	固定资产盘盈	25	-
十一、油气资产减值准备	11					-				-	-	(三) 长期投资损失	26	-
十二、无形资产减值准备	12					-				-	-	(四) 无形资产损失	27	-
十三、商誉减值准备	13					-				-	-	(五) 在建工程损失	28	-
十四、其他减值准备	14					-				-	-	(六) 委托贷款损失	29	-
	15					-				-	-	二、政策性挂账	30	-
合计	16	544,787,203.19	-1,000,000.00	-	114,636,752.38	113,636,752.38	-	424,912.57	-	114,636,752.38	115,061,664.95	三、当年处理以前年度损失和挂账	31	-
法定代表人：											543,362,290.62	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	32	-

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：

雁杨
印鸿

中国机械工业集团有限公司

二〇一二年度财务报表附注

一、企业基本情况

中国机械工业集团有限公司（以下简称“本公司”），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，2012 年 8 月注册资本由 712,707.00 万元变更为 795,716.85 万元，取得工商行政管理局核发的字 100000000008032 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。

本公司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。本公司成立之初，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公司。1999 年 6 月经国家经贸委批准，新联集团加入本公司后，与本公司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 家科研机构管理体制进行改革，原属国家机械工业局的广州电器科学研究所等 25 家科研院所加入本公司。

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 家勘察设计院进入本公司。

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 家企业划转入本公司。

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公司。

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公司。

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公司。

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《关于长沙汽电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 日长沙汽电汽车零部件有限公司整体划入本公司。

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公司。

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公司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公司之二级子公司中国汽车工业国际合作总公司。

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公司。

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。本公司总部下设董事会办公室、综合管理部、战略规划部、人力资源部、资产财务部、改革发展部、投资管理部、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 13 个职能部门。

本公司主要经营范围：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（含小轿车）及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；开展对外劳务合作业务，向境外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员（不含海员）；举办境内对外经济技术展览会。

本公司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。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计的说明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计的说明

1. 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制。除特别声明外，以历史成本为计价原则。

4. 外币折算

对发生的外币经济业务，采用业务发生日中国人民银行公布的市场汇率（中间价）折合为记账本位币记账。

资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益；

5. 外币会计报表的折算方法

外币资产负债表中资产、负债类项目均按照资产负债表日中国人民银行公布的基准汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的中国人民银行公布的基准汇率折算；损益表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目，按照报表所属会计期间的中国人民银行公布的基准汇率的平均值（或按资产负债表日中国人民银行公布的基准汇率）折算。由此产生的差异列入资产负债表中外币会计报表折算差额。

6. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指持有的不超过 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。

7. 交易性金融资产

(1)交易性金融资产指公司持有期限较短，并能以公允价值计量的金融资产。包括债券投资、股票投资、基金投资等。

(2)交易性金融资产在初始取得时，按照公允价值计量，相关交易费用（直接归属于取得该金融资产发生的手续费、佣金等）直接计入当期损益。

(3)公司在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

(4)资产负债表日，公司将交易性金融资产公允价值变动计入当期损益。

8. 可供出售金融资产

(1)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，以及除下列各类资产以外的金融资产：

1) 贷款和应收款项；

2) 持有至到期投资；

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

例如，企业购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等，没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金融资产的，可归为此类。

(2)可供出售金融资产在取得时，按照公允价值和相关交易费用（直接归属于取得该金融资产发生的手续费、佣金等）之和作为初始确认金额。

(3)公司在持有可供出售金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

(4)资产负债表日，公司将可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积。

(5)资产负债表日，当可供出售金融资产公允价值发生非暂时性的、较大幅度下降时，按单项可供出售金融资产计提减值损失，并将该项资产因公允价值变动已计入所有者权益的累计损失，一并计入减值损失（当期损益）。

(6)公司处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益；同时，将原计入资本公积的公允价值变动累计额转出，计入投资收益。

9. 持有至到期投资

(1)持有至到期投资指公司准备持有至到期的、到期日固定、可收回金额固定或可确定的金融资产。

(2)持有至到期投资在取得时，按照公允价值和相关交易费用（直接归属于取得该金融资产发生的手续费、佣金等）之和作为初始确认金额。

(3)持有至到期投资在公司持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。

(4)资产负债表日，存在客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，计入当期损益。

(5)公司处置持有至到期投资时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益。

10. 金融负债

金融负债包括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；

其他金融负债：包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付帐款、长期应付款等。采用摊余成本进行后续计量。

11. 应收款项坏账准备核算方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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 1.00 亿元以上的款项为金额重大的应收款项。期末余额 1,500.00 万元以上的款项为金额重大的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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

采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

(3) 账龄分析法

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

(4) 应收款项的转让、质押、贴现：

本公司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，若本公司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；若本公司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。

12. 存货

(1) 存货的分类：本公司存货主要包括项目成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法：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，按照实际成本核算确定其实际成本。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：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（对于数量繁多、单价较低的存货，可以按存货类别）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。

13. 长期股权投资

(1) 初始计量

1) 同一控制的企业合并时，初始投资成本为收购日公司取得被合并方所有者权益账面价值份额，初始投资成本与投出资产账面价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制的企业合并时，初始投资成本为支付对价的公允价值，以及直接与收购有关的成本。

3) 其他方式取得的长期投资

A 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初始投资成本。

B 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C 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初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质且换入资产和换出资产公允价值均能可靠计量的，按换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；不具有商业实质或交换涉及资产的公允价值均不能可靠计量的，按换出资产的账面价值减去收到的补价（或加上支付的补价）加上应支付的相关税费作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。重组债权的账面余额与长期股权投资公允价值的差额，首先冲减值准备，不足冲减的部分确认为债务重组损失计入营业外支出。

(2) 后续计量

1) 对子公司的投资, 采用成本法核算。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权、能够对被投资单位实施控制的, 则该被投资单位将作为本公司的子公司。

2) 对合营企业或联营企业的投资, 采用权益法核算。合营企业为本公司持有的, 能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资; 联营企业为本公司持有的, 能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。

3) 对不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

(3) 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, 应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

14. 投资性房地产

投资性房地产指本公司以取得租金或资本增值为目的而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产在取得时以实际成本计量, 外购投资性房地产成本为支付的全部价款 (包括购买价款、相关税费、和可直接归属于该资产的其他支出); 自建投资性房地产成本为达到预定可使用状态前发生的必要支出 (包括土地开发费、建安成本、应予以资本化的借款费用、支付的其他费用和分摊的间接费用等)。

资产负债表日, 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。公司对投资性房地产按受益期计提折旧或摊销。

本公司对房地产改变用途时, 将投资性房地产转换为其他资产, 或将其他资产转换为投资性房地产, 转换后的资产入账价值为转换前的资产账面价值。

处置时, 按收到的处置收入扣除其账面价值及相关税费后计入当期损益。

15. 固定资产及折旧

(1) 固定资产是指企业为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 可以独立使用, 并且使用超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产的计价: 固定资产按取得时的成本计价; 取得时的成本包括购买价款、相关税费以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等必要的支出。

投资者投入的固定资产在办理了固定资产移交手续之后, 应按照投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为固定资产的入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付 (一般超过三年), 实质上具有融资性质的, 固定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, 如符合资本化条件的, 应予资本化的以外, 应当在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产分类及折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计净残值为资产原值的 5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

	固定资产类别	估计经济使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	20	5.00	4.75
2	交通运输设备	4	5.00	23.75
3	电子设备	3	5.00	31.67
4	其他办公设备	5	5.00	19.00

(4) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(5) 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。

16. 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。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。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产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作调整。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按取得时的实际成本计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。

(2) 无形资产的摊销方法和期限：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。

18. 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。

19. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态之前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

专门借款，是指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般

借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

20. 职工薪酬

(1) 职工薪酬的内容：是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。应当既包括提供给职工本人的薪酬，也包括提供给职工配偶、子女或其他被赡养人的福利等，主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、因解除与职工的劳动关系给予的补偿、其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 职工薪酬的确认：企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除解除劳动关系补偿之外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，应计入产品成本或劳务成本。生产产品、提供劳务中的直接生产人员和直接提供劳务人员发生的职工薪酬，计入存货成本，但非正常消耗的直接生产人员和直接提供劳务人员的职工薪酬，应当在发生时确认为当期损益；

2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，应计入建造固定资产或无形资产成本；

3) 除直接生产人员、直接提供劳务人员、建造固定资产人员、开发无形资产人员以外的职工，包括公司总部管理人员、董事会成员、监事会成员等人员相关的职工薪酬，因难以确定直接对应的受益对象，均应当在发生时计入当期损益。

(3) 职工薪酬的计量：企业应当根据职工提供服务情况和工资标准计算应计入职工薪酬的工资金额，按照受益对象计入相关的成本或当期费用。

对于职工福利费，企业应当根据历史经验数据和当期福利计划，预计当期应计入职工薪酬的福利费金额；每一资产负债表日，企业应当对实际发生的福利费金额和预计金额进行调整。

21. 股份支付

公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

(1) 期权的行权价格；

(2) 期权的有效期；

(3) 标的股份的现行价格；

(4) 股价预计波动率；

(5) 股份的预计股利；

(6) 期权有效期内的无风险利率。

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

22. 应付债券

公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

23. 预计负债

(1) 预计负债确认原则：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、待执行合同变成亏损合同及企业承担重组义务等与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

(2) 预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。在确定最佳估计数时，应当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。

24. 政府补助

(1) 政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(4) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括工程项目收入、担保费收入、签证费收入和房屋租赁收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和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：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

26. 建造合同

本公司的工程项目等业务按建造合同准则处理。

(1) 合同收入与合同成本的确认：

①在同一个会计年度内开始并完成的建造合同，在合同完成时确认合同收入和合同成本。

②建造合同的开始日期和完成日期分属不同的会计年度，分两种情况确认合同收入和合同费用：

③在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用；

④在建造合同的结果不能可靠的估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

(2) 合同预计损失的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对建造合同进行全面检查，当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时，按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额计提预计损失。

27. 租赁

(1) 租赁分类：本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

(2) 融资租赁：是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方，在租赁开始日，应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。

(3) 经营租赁：是指除融资租赁以外的其他租赁。承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

28. 所得税的会计处理方法

所得税采用资产负债表债务法。本公司在报告期末按照暂时性差异和适用所得税税率计算的结果确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。其中，直接计入所有者权益的交易或事项，如可供出售金融资产公允价值的变动，相关资产、负债的

账面价值与计税基础之间形成暂时性差异的，按规定确认递延所得税资产或递延所得税负债以及相应的“资本公积-其他资本公积”。

五、重要会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

（一）会计政策变更

无

（二）会计估计变更

无

（三）重大会计差错更正

无

（四）其他事项调整

无

（五）按上述年初数调整类别汇总披露年初各权益项目的调整情况

无

六、税项

税 项	适用 税 率
增值税	17%
营业税	3%
城建税	5%
教育费附加	3%
所得税	25%

（一）增值税

本公司适用增值税，其中：内销产品销项税率为 17 %。本公司购买原材料等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税，本公司适用免抵退核算办法，退税率为 17%、15%、13%、11%、9%、5%。

（二）营业税

本公司的担保费收入、签证费收入、房屋租赁收入适用营业税，税率为 5%。

（三）城市维护建设税和教育费附加

本公司按照应交增值税和营业税的 7%计算缴纳城市维护建设税；按照应交增值税和营业税的 3%缴纳教育费附加。

（四）所得税

本公司企业所得税是按照本年度应纳税所得额依税率 25%计算。

（五）个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

七、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末余额（折合人民币）	年初余额（折合人民币）
现金	40,962.80	59,883.69
其中：人民币	1,556.56	10,738.50
美元	2,719.55	33,718.07
欧元	36,686.69	15,427.12
银行存款	2,538,505,393.22	2,857,099,713.48
其中：人民币	2,226,204,590.33	2,767,104,690.51
美元	312,300,087.44	89,994,308.26
欧元	715.45	714.71
其他货币资金	90,827,596.40	100,053,859.39
其中：人民币	-8,980.71	-17,253.04
美元	9,309,492.02	15,064,558.80
菲律宾比索	117,542.34	2,830,022.87
利比亚第纳尔	80,650,081.56	82,153,698.64
赞比亚克瓦查	77,700.11	22,832.12
安哥拉宽扎	681,761.08	
合 计	2,629,373,952.42	2,957,213,456.56

说明：其他货币资金中外埠存款 90,719,859.14 元。

(二) 交易性金融资产

无

(三) 应收账款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1				
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,216,975.00	100.00		
合 计	54,216,975.00	100.00		

(续前表)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	650,240,977.73	89.50		
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1				
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	76,254,811.67	10.50		
合计	726,495,789.40	100.00		

1. 按组合计提坏账准备的应收账款：无。

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：无。

(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：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	未计提理由
印尼 PT.PLN	54,216,975.00		1 年以内		与业主结算确认形成，无收汇风险
合计	54,216,975.00				

3. 本年转回或收回情况

无

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

无

5. 年末应收账款中欠款情况

序号	债务单位名称	款项内容	金额	账龄	占应收账款总额的比例
1	印尼 PT.PLN		54,216,975.00	1 年以内	100.00%
	合计		54,216,975.00		100.00%

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5,979,277.60	50.77	447,462,025.23	83.73
1 至 2 年	287,821.29	2.45	13,644,598.32	2.56
2 至 3 年	4,243,080.31	36.03	1,553,917.49	0.29
3 年以上	1,266,096.20	10.75	71,732,955.88	13.42
合计	11,776,275.40	100.00	534,393,496.92	100.00

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中国机械工业集团有限公司	机械工业第三设计研究院	5,963,964.48	1 年以内	工程款
中国机械工业集团有限公司	铁道第三勘察设计院	4,243,080.31	2-3 年	工程款
	合计	10,207,044.79		

3. 年末预付账款中欠款情况

序号	债务单位名称	款项内容	金额	账龄	占预付账款总额的比例
1	铁道第三勘察设计院	货款	5,812,297.92	1-4 年	49.36 %
2	机械工业第三设计研究院	货款	5,963,977.48	1 年以内	50.64 %
	合计		11,776,275.40		100.00 %

(五) 应收利息

无

(八) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
中国机械工业建设集团有限公司		17,608,000.00	17,608,000.00			
中国机械工业天津工程公司		34,000.00	34,000.00			
苏州电加工机床研究所有限公司		442,770.19	442,770.19			
中国磨料磨具进出口公司		6,197,000.00	6,197,000.00			
广州机械科学研究院		3,656,000.00	3,656,000.00			
中国重型机械研究院股份公司		27,350,214.38	27,350,214.38			

中国机械工业集团有限公司

2012 年度

财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回 的原因	相关款项 是否发生 减值
中工国际工程股份有限公司		105,023,100.00	105,023,100.00			
国机资产管理公司		637,000.00	637,000.00			
沈阳仪表科学研究所		3,552,000.00	3,552,000.00			
江苏苏美达集团公司 (本部)		79,928,105.75	79,928,105.75			
中国汽车工业工程公司		18,181,000.00	18,181,000.00			
长春机械科学研究所有限公司	1,735,880.00	120.00	1,736,000.00			
合肥通用机械研究所		41,415,000.00	41,415,000.00			
中国重型机械有限公司		11,473,000.00	11,473,000.00			
甘肃蓝科石化高新装备 股份有限公司		11,090,526.30	11,090,526.30			
中汽凯瑞贸易有限公司		22,945,000.00	22,945,000.00			
济南铸造锻压机械研究 所本部		1,941,878.00	1,941,878.00			
桂林电器科学研究所		10,582,000.00	10,582,000.00			
中国电工设备总公司		37,785,000.00	37,785,000.00			
中国中元国际工程公司		26,231,000.00	26,231,000.00			
机械工业第六设计研究 院有限公司		41,028,000.00	41,028,000.00			
成都工具研究所		2,907,390.95	2,907,390.95			
重庆材料研究所		3,094,000.00	3,094,000.00			
中国电器科学研究所		17,486,000.00	17,486,000.00			
天津电气传动设计研究 所有限公司		4,329,000.00	4,329,000.00			
郑州磨料磨具磨削研究 所		14,567,000.00	14,567,000.00			
洛阳轴研科技股份有限公司		5,686,200.00	5,686,200.00			
北京起重运输机械研究 所		7,918,000.00	7,918,000.00			
国机财务有限责任公司		11,200,000.00	11,200,000.00			
中国机械设备进出口总 公司		351,423,000.00	351,423,000.00			
中国成套工程有限公司		6,418,000.00	6,418,000.00			
中国浦发机械工业股份 有限公司		6,593,169.39	6,593,169.39			
中国汽车工业国际合作 总公司		5,504,000.00	5,504,000.00			
中国通用机械工程总公 司		2,511,000.00	2,511,000.00			

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回 的原因	相关款项 是否发生 减值
中国联合工程公司		39,681,000.00	39,681,000.00			
中国海洋航空集团公司		3,363,000.00	3,363,000.00			
中国一拖集团有限公司		7,860,900.00	7,860,900.00			
中国农业机械化科学研究院		12,213,000.00	12,213,000.00			
国机汽车股份有限公司		30,617,612.78	30,617,612.78			
中国汽车零部件工业公司		923,000.00	923,000.00			
广州汽车集团股份有限公司		39,211,550.01	39,211,550.01			
中国南车股份有限公司		12,107,610.00	12,107,610.00			
合计	1,735,880.00	1,052,715,147.75	1,054,451,027.75			

(七) 其他应收款

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,477,530,180.04	94.70	71,859,196.65	2.07
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合 1				
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	194,539,029.22	5.30	69,389,741.71	35.67
合计	3,672,069,209.26	100.00	141,248,938.36	

(续前表)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,510,539,733.10	96.69	16,108,884.65	0.46
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合 1				
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	120,243,988.44	3.31	11,503,301.33	9.57

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	3,630,783,721.54	100.00	27,612,185.98	

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

无

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:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国重型机械有限公司	501,500,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国机械工业建设集团有限公司	417,092,834.24		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国国机重工集团有限公司	352,300,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
江苏苏美达集团有限公司	304,100,000.00		1-5 年		关联方不计提坏账准备
中国浦发机械工业股份有限公司	272,100,000.00		1-5 年		关联方不计提坏账准备
中国农业机械化科学研究院	251,800,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
国机汽车股份有限公司	200,000,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	152,200,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
广州机械科学研究院	134,500,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
广州擎天实业有限公司	120,000,000.00		2-3 年		关联方不计提坏账准备
洛阳轴研科技股份有限公司	106,375,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
桂林电器科学研究所	101,700,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
广州威凯检测技术研究院	100,000,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
沈阳仪表科学研究所	101,400,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
济南铸造锻压机械研究所	63,000,000.00		1-4 年		关联方不计提坏账准备
北京实创科技园开发建设股份有限公司	53,055,000.00		1 年以内		
中国机械工业成套工程总公司	50,550,000.00		2-4 年		关联方不计提坏账准备
中汽凯瑞贸易有限公司	50,000,000.00		1-2 年		关联方不计提坏账准备
中国地质装备总公司	31,200,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京国机丰盛汽车有限公司	27,500,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
四川省博邦投资集团有限责任公司	21,670,996.65	21,670,996.65	5 年以上	100.00	清产核资是计提
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	清产核资是计提
北京市华铁信息技术开发总公司	15,298,149.15		5 年以上		
合计	3,477,530,180.04	71,859,196.65			

(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:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
深圳中机实业有限公司	12,800,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
天津电气传动设计研究所	10,300,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国重型机械研究院有限公司	9,300,000.00		1-5 年		关联方不计提坏账准备
国机资产管理公司	8,587,178.92		2-3 年		关联方不计提坏账准备
重庆仪表材料研究所	7,200,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
国机技术装备有限公司	6,400,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
合肥通用机械研究院	5,850,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国联合工程公司	5,050,000.00		1-5 年		关联方不计提坏账准备
中工国际工程股份有限公司	4,900,000.00		3-5 年		关联方不计提坏账准备
中国一拖集团有限公司	4,900,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国汽车工业工程公司	4,600,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国中元国际工程公司	4,500,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
机械工业第六设计研究院	4,000,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国福马机械集团有限公司	3,700,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国收获机械总公司	3,500,000.00		1-4 年		关联方不计提坏账准备
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	清产核资时计提

中国机械工业集团有限公司

2012 年度

财务报表附注

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国通用石化机械工程总公司	3,000,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
苏州电加工机床研究所有限公司	2,908,234.38		3-5 年		关联方不计提坏账准备
中国电器科学研究院	2,850,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国海洋航空集团公司	2,350,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国电力工程有限公司	2,300,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
出口退税	1,791,226.38		1 年以内		
郑州磨料磨具磨削研究所	1,450,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
北京起重运输机械研究所	1,400,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
机械工业勘察设计院	1,150,585.83		3-4 年		关联方不计提坏账准备
昆明市联盟机械厂	1,150,000.00	1,150,000.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提
中国通用机械工程有限公司	1,100,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
中国机床总公司	1,000,000.00		1-2 年		关联方不计提坏账准备
苏州电加工机床研究所有限公司	900,000.00		2-5 年		关联方不计提坏账准备
国机技术装备有限公司	900,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
洛阳中收机械装备有限公司	850,000.00		1-3 年		关联方不计提坏账准备
国机资产管理公司	700,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
国机技术装备有限公司	654,080.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
长春机械科学研究院有限公司	600,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
贵阳仪器仪表工业公司	570,000.00		2-3 年		关联方不计提坏账准备
深圳中机实业有限公司	552,832.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
中国磨料磨具进出口公司	500,000.00		1-2 年		关联方不计提坏账准备
中国机械设备进出口总公司	500,000.00		1-2 年		关联方不计提坏账准备
昆明市联盟机械厂	465,696.00	465,696.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国机床总公司	400,000.00		1-2 年		关联方不计提坏账准备
兰州石油机械研究所	300,000.00		2-3 年		关联方不计提坏账准备
中国电线电缆进出口有限公司	200,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
中工机电发展公司	200,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
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	清产核资时计提
个人备用金	115,250.00		1 年以内		
中国通用机械研究院有限公司	100,000.00		5 年以上		关联方不计提坏账准备
成都工具研究所	100,000.00		1 年以内		关联方不计提坏账准备
经贸委	100,000.00		5 年以上		
北京物理理想房地产开发有限公司	10,000.00		5 年以上		
北京定必兴商贸中心	9,900.00		5 年以上		
嘉兴电气控制设备厂	1,088,800.00	1,088,800.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提
沈阳东北蓄电池股份有限公司	5,295,744.42	5,295,744.42	5 年以上	100.00	清产核资时计提
济南珍珠造型材料有限公司	901,232.85	901,232.85	5 年以上	100.00	清产核资时计提
湖南省醴陵电瓷厂	4,323,789.88	4,323,789.88	5 年以上	100.00	清产核资时计提
鹤壁仪表厂	1,555,072.20	1,555,072.20	5 年以上	100.00	清产核资时计提
鸡西分析仪器厂	468,774.49	468,774.49	5 年以上	100.00	清产核资时计提
哈尔滨电表仪器厂	4,202,744.38	4,202,744.38	5 年以上	100.00	清产核资时计提
哈尔滨电工仪表研究所	748,173.68	748,173.68	5 年以上	100.00	清产核资时计提
北京开关厂	2,181,500.00	2,181,500.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提
北京华德液压工业集团有限责任公司	1,209,300.76	1,209,300.76	5 年以上	100.00	清产核资时计提
四川三爱工业股份有限公司	95,862.25	95,862.25	5 年以上	100.00	清产核资时计提
重庆水泵厂	2,416,131.40	2,416,131.40	5 年以上	100.00	清产核资时计提
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	清产核资时计提
沈阳水泵股份有限公司	9,693,153.99	9,693,153.99	5 年以上	100.00	清产核资时计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
北京测绘仪器厂	286,800.36	286,800.36	5 年以上	100.00	清产核资时计提
沈阳电表厂	392,405.02	392,405.02	5 年以上	100.00	清产核资时计提
左云县粘土加工厂	271,609.00	271,609.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提
山西太原自动化仪表厂	163,062.90	163,062.90	5 年以上	100.00	清产核资时计提
宜昌长江机床有限责任公司	258,660.00	258,660.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提
武汉新华仪表元件厂	651,820.08	651,820.08	5 年以上	100.00	清产核资时计提
第六砂轮厂	69,887.51	69,887.51	5 年以上	100.00	清产核资时计提
四川东工集团	1,858,540.05	1,858,540.05	5 年以上	100.00	清产核资时计提
成都成量集团	1,644,810.91	1,644,810.91	5 年以上	100.00	清产核资时计提
天津仪表有色金属铸造厂	645,864.88	645,864.88	5 年以上	100.00	清产核资时计提
青岛三联金属结构集团公司	1,684,610.00	1,684,610.00	5 年以上	100.00	清产核资时计提
承德自动化计量仪器厂	249,391.61	249,391.61	5 年以上	100.00	清产核资时计提
南京分析仪器厂	1,073,267.53	1,073,267.53	5 年以上	100.00	清产核资时计提
南京仪表元器件研究所	365,668.05	365,668.05	5 年以上	100.00	清产核资时计提
乐清自动化仪表三厂	1,176,007.05	1,176,007.05	5 年以上	100.00	清产核资时计提
杭州仪表厂	1,365,446.94	1,365,446.94	5 年以上	100.00	清产核资时计提
江西都昌铸造型砂厂	1,519,354.45	1,519,354.45	5 年以上	100.00	清产核资时计提
江西采矿机械厂	449,409.10	449,409.10	5 年以上	100.00	清产核资时计提
北票机械厂	117,561.70	117,561.70	5 年以上	100.00	清产核资时计提
辽宁铁岭阀门集团公司	11,957.61	11,957.61	5 年以上	100.00	清产核资时计提
大连第三仪表厂	857,774.85	857,774.85	5 年以上	100.00	清产核资时计提
大连电瓷厂绥中长石矿	2,737,220.61	2,737,220.61	5 年以上	100.00	清产核资时计提
辽阳水表厂	265,282.45	265,282.45	5 年以上	100.00	清产核资时计提
辽阳自动化仪表厂	669,097.93	669,097.93	5 年以上	100.00	清产核资时计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
营口第三仪表厂	1,473,673.93	1,473,673.93	5 年以上	100.00	清产核资时计提
长沙水泵厂有限公司	1,527,884.54	1,527,884.54	5 年以上	100.00	清产核资时计提
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	清产核资时计提
合计	194,539,029.22	69,389,741.71			

3. 本公司本年无转回或收回的其他应收款。

4. 本公司本报告期内无实际核销的其他应收款。

5. 年末其他应收款中欠款金额前五名情况

序号	债务单位名称	款项内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
1	中国重型机械有限公司	委托贷款	501,500,000.00	1-3 年	13.66%
2	中国机械工业建设集团有限公司	委托贷款	417,092,834.24	1-3 年	11.36%
3	中国国机重工集团有限公司	委托贷款	352,300,000.00	1-3 年	9.59%
4	江苏苏美达集团有限公司	委托贷款	304,100,000.00	1-5 年	8.28%
5	中国浦发机械工业股份有限公司	委托贷款	272,100,000.00	1-5 年	7.41%
	合计		1,847,092,834.24		50.30%

(八) 存货

1. 存货分类

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
自制半成品及在产品						
库存商品（产成品）						
周转材料（包装物、低值易耗品等）						
消耗性生物资产						
工程施工（已完工未结算款）						
其他	964,181,832.75		964,181,832.75	1,339,637,056.19		1,339,637,056.19
合计	964,181,832.75		964,181,832.75	1,339,637,056.19		1,339,637,056.19

2. 年末消耗性生物资产情况：无。

(九) 其他流动资产

无

(十) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
1. 可供出售债券		
2. 可供出售权益工具	399,781,920.00	70,200,000.00
3. 其他		
合计	399,781,920.00	70,200,000.00

(十一) 持有至到期投资

无

(十二) 长期应收款

无

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	16,354,208,074.39	1,713,044,649.65		18,067,252,724.04
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资	423,371,615.24		115,061,664.95	308,309,950.29
小计	16,777,579,689.63	1,713,044,649.65	115,061,664.95	18,375,562,674.33
减：长期股权投资 减值准备	517,175,017.21		115,061,664.95	402,113,352.26
合计	16,260,404,672.42	1,713,044,649.65		17,973,449,322.07

2.长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合计		18,375,562,674.33	16,777,579,689.63	1,597,982,984.70	18,375,562,674.33		402,113,352.26		1,042,343,417.75
重庆材料研究院	成本法	77,481,851.66	47,481,851.66	30,000,000.00	77,481,851.66	100.00			3,094,000.00
北京起重运输机械研究所	成本法	54,422,776.74	54,422,776.74		54,422,776.74	100.00			7,918,000.00
中国电器科学研究院	成本法	2,293,036.31	2,293,036.31		2,293,036.31	100.00			17,486,000.00
广州机械科学研究院	成本法	176,550,674.37	175,160,674.37	1,390,000.00	176,550,674.37	100.00			3,656,000.00
桂林电器科学研究院	成本法	37,396,462.42	37,396,462.42		37,396,462.42	100.00			10,582,000.00
国机资产管理公司	成本法	140,508,093.60	128,661,893.91	11,846,199.69	140,508,093.60	100.00			637,000.00
合肥通用机械研究院	成本法	93,566,863.14	93,566,863.14		93,566,863.14	100.00			41,415,000.00
机械工业第六设计研究院有限公司	成本法	138,615,285.63	138,615,285.63		138,615,285.63	100.00			41,028,000.00
兰州石油机械研究所	成本法	41,549,422.20	41,549,422.20		41,549,422.20	100.00			
深圳中机实业有限公司	成本法	9,320,787.37	9,320,787.37		9,320,787.37	100.00			
沈阳仪表科学研究院	成本法	297,892,691.63	65,021,495.06	232,871,196.57	297,892,691.63	100.00			3,552,000.00
天津电气传动设计研究所有限公	成本法	298,298,985.93	67,166,940.66	231,132,045.27	298,298,985.93	100.00			4,329,000.00

中国机械工业集团有限公司

2012 年度

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
司									
西南工程学校	成本法	42,210,329.92	42,210,329.92		42,210,329.92	100.00			
郑州磨料磨具磨削研究所	成本法	22,600,891.59	21,320,891.59	1,280,000.00	22,600,891.59	100.00			14,567,000.00
中国成套工程有限公司	成本法	134,753,126.64	134,753,126.64		134,753,126.64	100.00			6,418,000.00
中国地质装备总公司	成本法	246,122,778.34	244,884,715.22	1,238,063.12	246,122,778.34	100.00			
中国电工设备总公司	成本法	605,784,400.52	605,784,400.52		605,784,400.52	100.00			37,785,000.00
中国电器科学研究院	成本法	485,737,481.43	485,737,481.43		485,737,481.43	100.00			
中国福马机械集团有限公司	成本法	525,417,036.60	455,350,000.00	70,067,036.60	525,417,036.60	100.00			
中国国机重工集团有限公司	成本法	1,580,958,308.77	1,300,958,308.77	280,000,000.00	1,580,958,308.77	100.00			
中国海洋航空集团公司	成本法	568,472,758.75	568,472,758.75		568,472,758.75	100.00			3,363,000.00
中国机床销售与技术服务公司	成本法	42,924,878.10	30,242,760.00	12,682,118.10	42,924,878.10	100.00			
中国机床专用技术设备公司	成本法	155,800.00	155,800.00		155,800.00	100.00			
中国机床总公司	成本法	82,173,649.80	82,173,649.80		82,173,649.80	100.00	82,173,649.80		
中国机械工业建设集团有限公司	成本法	662,643,671.89	662,643,671.89		662,643,671.89	100.00			17,608,000.00

中国机械工业集团有限公司

2012 年度

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国机械设备进出口总公司	成本法	2,537,089,898.17	2,537,089,898.17		2,537,089,898.17	79.54			351,423,000.00
中国联合工程公司	成本法	103,621,706.00	73,621,706.00	30,000,000.00	103,621,706.00	100.00			39,681,000.00
中国磨料磨具进出口公司	成本法	31,542,849.57	31,542,849.57		31,542,849.57	100.00			6,197,000.00
中国农业机械化科学研究院	成本法	1,020,930,861.40	1,012,653,377.40	8,277,484.00	1,020,930,861.40	100.00			12,213,000.00
中国汽车工业工程公司	成本法	115,149,838.05	115,149,838.05		115,149,838.05	100.00			18,181,000.00
中国汽车工业国际合作总公司	成本法	55,034,725.48	54,191,525.48	843,200.00	55,034,725.48	100.00			5,504,000.00
中国汽车工业进出口总公司	成本法	117,531,879.25	117,531,879.25		117,531,879.25	100.00	117,531,879.25		
中国汽车零部件工业公司	成本法	38,112,815.59	38,112,815.59		38,112,815.59	100.00	9,112,815.59		923,000.00
中国收获机械总公司	成本法	155,418,653.12	155,186,679.79	231,973.33	155,418,653.12	100.00	155,186,679.79		
中国通用机械工程总公司	成本法	153,004,683.18	43,311,205.82	109,693,477.36	153,004,683.18	100.00			2,511,000.00
中国中元国际工程公司	成本法	126,476,745.91	126,476,745.91		126,476,745.91	100.00			26,231,000.00
中国重型机械有限公司	成本法	313,540,953.52	313,540,953.52		313,540,953.52	100.00			11,473,000.00
中国轴承进出口联营公司	成本法	10,034,000.00	10,034,000.00		10,034,000.00	100.00	10,034,000.00		

中国机械工业集团有限公司

2012 年度

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中国自动化控制系统总公司	成本法	73,839,940.92	73,839,940.92		73,839,940.92	100.00			
中汽凯瑞贸易有限公司	成本法	196,257,146.66	196,257,146.66		196,257,146.66	100.00			22,945,000.00
中国一拖集团有限公司	成本法	2,293,808,753.18	2,293,808,753.18		2,293,808,753.18	84.58			7,860,900.00
江苏苏美达集团公司	成本法	613,154,577.34	160,000,000.00	453,154,577.34	613,154,577.34	80.00			79,928,105.75
中国重型机械研究院有限公司	成本法	541,012,786.73	541,012,786.73		541,012,786.73	80.00			27,350,214.38
北京国机丰盛汽车有限公司	权益法	9,990,933.44	9,990,933.44		9,990,933.44	65.00			
国机汽车股份有限公司	成本法	734,379,692.59	734,379,692.59		734,379,692.59	62.13			30,617,612.78
中工国际工程股份有限公司	成本法	1,258,824,132.43	1,258,824,132.43		1,258,824,132.43	68.09			105,023,100.00
成都工具研究所	成本法	133,651,380.48	133,651,380.48		133,651,380.48	69.78			2,907,390.95
济南铸造锻压机械研究所	成本法	198,497,270.82	168,497,270.82	30,000,000.00	198,497,270.82	59.30			1,941,878.00
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	成本法	231,052,625.00	231,052,625.00		231,052,625.00	57.76			11,090,526.30
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	86,865,505.67	86,865,505.67		86,865,505.67	54.15			6,593,169.39
长春机械科学研究院有限公司	成本法	52,279,600.00	8,679,600.00	43,600,000.00	52,279,600.00	84.87			1,736,000.00

中国机械工业集团有限公司

2012 年度

财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
洛阳轴研科技股份有限公司	成本法	337,944,524.66	173,919,524.66	164,025,000.00	337,944,524.66	40.82			5,686,200.00
中国机械工业天津工程公司	成本法								34,000.00
北京中汽京田汽车贸易有限公司	成本法	21,352,201.53	20,639,923.26	712,278.27	21,352,201.53	40.00			
苏州电加工机床研究所有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	40.00			442,770.19
国机财务有限责任公司	成本法	115,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00	20.37			11,200,000.00
阜阳轴承有限公司	成本法								
长期投资-拨改贷单位	成本法	6,153,445.74	121,215,110.69	-115,061,664.95	6,153,445.74		2,944,040.28		
中国铁路通信信号股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00				
广州汽车集团股份有限公司	成本法	216,102,807.00	216,102,807.00		216,102,807.00				39,211,550.01
中国机械设备海南股份有限公司	成本法	35,547,000.00	35,547,000.00		35,547,000.00		24,882,900.00		
华润置地股份有限公司	成本法	506,697.55	506,697.55		506,697.55		247,387.55		

3.对合营企业投资和联营企业投资

无

4.向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

(十四) 投资性房地产

无

(十五) 固定资产

1.固定资产分类

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	372,517,506.14	5,325,118.32	1,578,804.00	376,263,820.46
其中：土地资产				
房屋及建筑物	319,362,489.75	451,866.38		319,814,356.13
机器设备	43,424,522.37	4,873,251.94	1,578,804.00	46,718,970.31
运输工具	9,730,494.02			9,730,494.02
二、累计折旧合计	124,900,162.23	24,543,451.50	1,313,593.21	148,130,020.52
其中：土地资产				
房屋及建筑物	88,475,071.84	16,607,560.62		105,082,632.46
机器设备	27,181,121.07	7,935,890.88	1,313,593.21	33,803,418.74
运输工具	9,243,969.32			9,243,969.32
三、固定资产账面净值合计	247,617,343.91			228,133,799.94
其中：土地资产				
房屋及建筑物	230,887,417.91			214,731,723.67
机器设备	16,243,401.30			12,915,551.57
运输工具	486,524.70			486,524.70
四、减值准备合计				
其中：土地资产				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
三、固定资产账面净值合计	247,617,343.91			228,133,799.94
其中：土地资产				
房屋及建筑物	230,887,417.91			214,731,723.67
机器设备	16,243,401.30			12,915,551.57
运输工具	486,524.70			486,524.70

注：2012 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 33,879,250.99 元。

2.年末持有待售的固定资产情况

无

(十六) 在建工程

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投 入占预 算的比 例 (%)	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	年末余额
合计	14,262,996.38	4,567,370.00	6,898,566.38	2,838,436.38								8,627,500.00
久其系统	3,050,000.00	1,620,000.00	555,000.00			71.31	71.31				自有资金	2,175,000.00
总部预算信 息系统	534,000.00	480,000.00				89.89	89.89				自有资金	480,000.00
财务 NC 系 统三期	5,840,560.00	1,431,500.00	2,741,000.00			71.44	71.44				自有资金	4,172,500.00
VPN 项目	288,000.00	86,400.00	201,600.00	288,000.00		100.00	100.00				自有资金	
服务器采购 及安装	949,470.00	949,470.00		949,470.00		100.00	100.00				自有资金	
服务器虚拟 化	338,000.00		338,000.00	338,000.00		100.00	100.00				自有资金	
大厦 25 层装 修	451,866.38		451,866.38	451,866.38		100.00	100.00				自有资金	
安全设备	236,100.00		236,100.00	236,100.00		100.00	100.00				自有资金	
错别字系统	90,000.00		90,000.00	90,000.00		100.00	100.00				自有资金	
入侵检测系 统	154,000.00		154,000.00	154,000.00		100.00	100.00				自有资金	
防火墙	145,000.00		145,000.00	145,000.00		100.00	100.00				自有资金	
日志管理系 统	186,000.00		186,000.00	186,000.00		100.00	100.00				自有资金	
信息化集成 系统	2,000,000.00		1,800,000.00			90.00	90.00				自有资金	1,800,000.00

2. 在建工程减值准备

无

(十七) 工程物资

无

(十八) 固定资产清理

无

(十九) 生产性生物资产和公益性生物资产

无

(二十) 油气资产

无

(二十一) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	15,364,473.60			15,364,473.60
机械大厦使用权	15,364,473.60			15,364,473.60
二、累计摊销额合计	2,926,566.40	731,641.60		3,658,208.00
机械大厦使用权	2,926,566.40	731,641.60		3,658,208.00
三、无形资产减值准备 金额合计				
机械大厦使用权				
四、账面价值合计	12,437,907.20			11,706,265.60
机械大厦使用权	12,437,907.20			11,706,265.60

(二十二) 商誉

无

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债:

项目	年末余额		年初余额	
	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异
一、递延所得税资产	210,664,824.74	842,659,298.94	224,279,520.88	897,118,083.53
资产减值准备	135,840,572.66	543,362,290.62	136,196,800.80	544,787,203.19
可供出售金融资产	47,204,437.50	188,817,750.00	54,600,000.00	218,400,000.00
应付职工薪酬	27,619,814.58	110,479,258.32	33,482,720.08	133,930,880.34
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金 融工具的估值				
计入资本公积的可供出售 金融资产公允价值变动				

(2) 未确认递延所得税资产明细：无。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异：无。

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无。

(二十四) 其他非流动资产

无

(二十五) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
中国一拖集团有限公司 84.58% 股权	2,293,808,753.18			2,293,808,753.18
合 计	2,293,808,753.18			2,293,808,753.18

说明：本公司于 2009 年 3 月与中国银行、北京银行、中信银行签署了 8.50 亿元银团贷款，贷款期限 5 年，专用于本公司对中国一拖集团有限公司进行增资扩股资金需求。本公司将拥有的中国一拖集团有限公司 84.58% 的股权质押给全部银团成员，作为还款保证，质押期限同贷款期限。

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	338,600,000.00	288,600,000.00
合 计	338,600,000.00	288,600,000.00

2. 已到期未偿还的短期借款情况：无。

(二十七) 交易性金融负债

无

(二十八) 应付票据

无

(二十九) 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	325,888,822.09	702,203,591.83
1-2 年（含 2 年）	495,353,024.36	25,413,020.00
2-3 年（含 3 年）	25,237,020.00	58,588,000.00

账龄	年末余额	年初余额
3 年以上	71,918,925.56	75,639,932.56
合计	918,397,792.01	861,844,544.39

1. 账龄超过 1 年的大额应付账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
北京巴布科克威尔科克斯有限公司	49,159,680.00	2-3 年、3 年以上	未到期质保金
中国机械设备进出口总公司	234,905,512.10	1-2 年	项目执行款
北京北重汽轮电机有限责任公司	33,453,333.00	2-3 年、3 年以上	未到期质保金
中国电力工程有限公司	232,827,345.81	1-2 年	项目执行款
杭州华新机电工程有限公司	8,157,000.00	2-3 年	未到期质保金
保定天威保变电器股份有限公司	5,355,000.00	2-3 年、3 以上	未到期质保金
合计	563,857,870.91		

2. 年末应付账款前五名情况

序号	债权单位名称	金额	性质或内容	账龄	备注
1	中国成套工程有限公司	265,942,201.77	工程款	1 年以内	
2	中国电力工程有限公司	232,827,345.81	工程款	1-2 年以内	
3	中国机械设备工程股份有限公司	234,905,512.05	工程款	1-2 年	
4	北京巴布科克威尔科克斯有限公司	49,159,680.00	工程款	2-3 年以上	
5	哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	33,755,000.00	工程款	1 年以内	
	合计	816,589,739.63			

(三十) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	361,097,075.54	1,547,949,827.21
1 至 2 年 (含 2 年)	64,591,192.26	277,486,458.49
2 至 3 年 (含 3 年)	238,747,707.74	640,865,229.19
3 年以上	1,039,768,179.02	816,715,303.40
合计	1,704,204,154.56	3,283,016,818.29

1. 账龄超过 1 年的大额预收账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
菲律宾 North Luzon Railways Corporation (Nnorthrail)	810,933,261.74	1-3 年以上	项目暂停期
利比亚 ODAC 国家行政中心发展机构	531,488,689.45	3 年以上	项目暂停期

2.年末预收账款前五名情况

序号	债权单位名称	金额	性质或内容	账龄	备注
1	菲律宾 North Luzon Railways Corporation (Northrail)	531,488,689.45	工程预收款	1-3 年以上	
2	利比亚 ODAC 国家行政中心发展机构	810,933,261.74	工程预收款	1-3 年以上	
3	赤道几内亚共和国政府能源部	152,654,267.42	工程预收款	1 年以内	
4	赞比亚 Ministry of finance and National planning Zam	109,841,964.03	工程预收款	1 年以内	
5	安哥拉北隆达省政府 The Government of Lunda-Norte	69,984,027.41	工程预收款	1 年以内	
	合计	1,674,902,210.05			

(三十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年 增加额	本年 减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	133,930,880.34	31,832,080.33	55,283,702.33	110,479,258.34
二、职工福利费		4,409,534.47	4,409,534.47	
其中：非货币性福利				
三、社会保险费	114,367.27	9,084,961.63	9,084,961.63	114,367.27
其中：1.基本医疗保险费	114,367.27	2,068,094.10	2,068,094.10	114,367.27
2.补充医疗保险费		154,122.50	154,122.50	
3.基本养老保险费		3,823,707.00	3,823,707.00	
4.年金缴费（补充养老保险）		2,655,373.01	2,655,373.01	
5.失业保险费		191,180.66	191,180.66	
6.工伤保险		39,235.16	39,235.16	
7.生育保险费		153,249.20	153,249.20	
四、住房公积金		2,447,334.00	2,447,334.00	
五、工会经费和职工教育经费	674,450.70	6,402,607.18	6,440,416.27	636,641.61
七、辞退福利及内退补偿				
其中：1.因解除劳动关系给予的补偿				
2.预计内退人员支出				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	134,719,698.31	54,176,517.61	77,665,948.70	111,230,267.22

注：（1）公司本年度未向职工提供非货币性福利。

（2）公司本年度无辞退福利。

(三十二) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	-12,572,416.23	78,303,414.54	68,699,127.25	-2,968,128.94
消费税				
营业税	2,368,389.35	18,959,288.32	19,390,556.11	1,937,121.56
资源税				
企业所得税		11,030,296.01	11,030,296.01	
城市维护建设税	171,867.25	1,327,270.80	1,357,459.54	141,678.51
房产税		2,699,591.94	2,699,591.94	
土地使用税		68,805.60	68,805.60	
个人所得税	731,812.81	9,501,047.91	9,864,502.30	368,358.42
教育费附加	64,971.70	948,050.59	922,246.20	90,776.09
其他税费	1,610,425.54	1,780,447.80	1,610,425.54	1,780,447.80
合计	-7,624,949.58	124,618,213.51	115,643,010.49	1,350,253.44

(三十三) 应付利息

无

(三十四) 应付股利

无

(三十五) 其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	9,242,399.59	154,485,356.88
1-2 年 (含 2 年)	150,119,344.26	19,815,164.20
2-3 年 (含 3 年)	18,956,944.50	769,971.52
3 年以上	41,877,204.90	41,169,648.38
合计	220,195,893.25	216,240,140.98

1. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	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	1-2 年	暂收利比亚项目保险赔款
广州机械科学研究院	39,000,000.00	1-3 年	广汽股权投资款
财务公司管理	23,372,294.77	3 年以上	财务公司上划

2. 年末其他应付款中前五名情况

序号	债权单位名称	所欠金额	性质或内容	备注
1	中国出口信用保险公司	127,531,289.40	暂收利比亚项目保险赔款	
2	广州机械科学研究院	39,000,000.00	股权投资款	
3	财务公司管理	23,372,294.77	财务公司上划	
4	财政部	8,587,178.92	应付财政款	
5	中汽凯瑞贸易有限公司	4,000,000.00	股权投资款	

序号	债权单位名称	所欠金额	性质或内容	备注
	合计	202,490,763.09		

(三十六) 一年内到期的非流动负债

无

(三十七) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券		2,037,582,267.76
合计		2,037,582,267.76

其中：短期融资债券如下

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
短期融资券	2,037,582,267.76	66,117,732.24	2,103,700,000.00	
合计	2,037,582,267.76	66,117,732.24	2,103,700,000.00	

(三十八) 长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	175,040,000.00	291,680,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	175,040,000.00	291,680,000.00

2. 年末无已到期未偿还的长期借款。

3. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国银行总行签头的银团贷款	175,040,000.00	一拖股权

(三十九) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
5 亿中期票据	500,000,000.00	2010/11/8	3 年	500,000,000.00	2,606,301.38
15 亿中期票据	1,500,000,000.00	2010/3/22	3 年	1,500,000,000.00	49,709,589.04
2012 年 11 亿企业债券	1,100,000,000.00	2012/4/26	7 年	1,100,000,000.00	
2012 年 16 亿中期票据	1,600,000,000.00	2012/3/9	5 年	1,600,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
8 亿企业债	800,000,000.00	2009-3-10	3 年	800,000,000.00	17,424,657.53

(续前页)

债券名称	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
5 亿中期票据	22,650,000.01	22,650,000.00	2,606,301.39	501,342,356.14
15 亿中期票据	67,200,000.00	67,200,000.00	49,709,589.04	1,548,407,226.08
2012 年 11 亿企业债券	35,360,931.51		35,360,931.51	1,125,031,917.81
2012 年 16 亿中期票据	60,929,753.43		60,929,753.43	1,660,410,301.38
8 亿企业债	6,575,342.47	24,000,000.00		

(四十) 长期应付款

无

(四十一) 专项应付款

专项应付款年末余额最大的前 5 项:

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	7,184,549.37	292,712,400.00	291,337,837.50	8,559,111.87
其中: 1. 特殊职务津贴	4,480,000.00	4,547,200.00	3,787,400.00	5,239,800.00
2. 拖欠退休干部医疗费	2,000.00	2,110,000.00		2,112,000.00
3. 下岗职工补贴	626,957.00	85,200.00	85,200.00	626,957.00
4. 课题拨款		4,500,000.00	4,121,607.50	378,392.50
5. 外贸发展基金	1,795,592.37	31,440,000.00	33,133,630.00	101,962.37

(四十二) 预计负债

无

(四十三) 其他非流动负债

无

(四十四) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	7,957,168,490.71	100.00	93,039,202.43		8,050,207,693.14	100.00
国资委	7,957,168,490.71	100.00	93,039,202.43		8,050,207,693.14	100.00

注：本年增加的实收资本分别为国有资本经营预算资金 2,670,000.00 元，中央财政委托贷款转为国家资本金 45,134,649.65 元，国资委无偿划入阜阳轴承有限公司 45,234,552.78 元，正在办理验资手续。

(四十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	5,472,073,874.39	991,931,109.54	3,037,500.00	6,460,967,483.93
1.被投资单位其他权益变动				
2.未行权的股份支付				
3.可供出售金融资产公允价值变动	-163,800,000.00	25,224,187.50	3,037,500.00	-141,613,312.50
4.投资性房地产转换公允价值变动差额				
5.现金流量套期利得或损失				
6.境外经营净投资套期利得或损失				
7.与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
8.其他	5,635,873,874.39	966,706,922.04		6,602,580,796.43
三、原制度资本公积转入				
合 计	5,472,073,874.39	991,931,109.54	3,037,500.00	6,460,967,483.93

注：本年可供出售金融资产公允价值变动增加资本公积 22,186,687.50 元，其他资本公积本年增加为所属二级子公司改制评估增加资本公积 960,706,922.04 元，财企【2009】321 转资金公积 6,000,000.00 元。

(四十六) 专项储备

无

(四十七) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	544,095,433.37	99,229,180.14		643,324,613.51
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他	9,360,613.00			9,360,613.00
合计	553,456,046.37	99,229,180.14		652,685,226.51

(四十八) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	2,019,980,640.26	1,386,865,446.26
本年增加额	992,291,801.36	1,083,080,632.22
其中：本年净利润转入	992,291,801.36	1,083,080,632.22

项目	本年金额	上年金额
其他调整因素		
本年减少额	466,169,180.14	449,965,438.22
其中：本年提取盈余公积数	99,229,180.14	108,308,063.22
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	366,940,000.00	332,710,000.00
转增资本		
其他减少		8,947,375.00
本年年末余额	2,546,103,261.48	2,019,980,640.26

(四十九) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	2,266,641,084.87	2,114,776,437.75	1,802,272,603.55	1,650,288,017.21
工程承包	2,266,641,084.87	2,114,776,437.75	1,802,272,603.55	1,650,288,017.21
其他服务业				
2. 其他业务小计	22,038,202.00	386,735.00	24,690,317.54	398,919.28
租赁收入	4,202,163.00		4,387,647.00	
服务费	17,073,700.00		18,355,863.54	
其他	762,339.00	386,735.00	1,946,807.00	398,919.28
合计	2,288,679,286.87	2,115,163,172.75	1,826,962,921.09	1,650,686,936.49

1. 建造合同当期确认收入金额最大的前 10 项：

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	8,381,991,921.63	7,858,621,894.97		7,685,803,519.11	7,208,916,966.95
印尼 2*350MW 火电站项目	992,829,958.43	904,004,600.00	87.46	868,374,581.59	794,350,444.41
赤几水电站项目	4,342,610,401.90	4,112,547,519.28	100.00	4,342,610,401.90	4,112,547,519.28
赞比亚房建项目	2,682,125,000.00	2,481,287,480.00	85.09	2,282,205,801.71	2,111,314,231.28
安哥拉卡宾达基础设施建设	364,426,561.30	360,782,295.69	52.85	192,612,733.91	190,704,771.98

(续前页)

项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	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	476,886,552.16	7,685,803,519.11	2,266,641,084.88	2,133,537,223.64
印尼 2*350MW 火电站项目	74,024,137.18	868,374,581.59	248,795,726.21	246,307,768.95
赤几水电站项目	230,062,882.62	4,342,610,401.90	363,326,958.93	344,086,513.14

项 目	累计已 确认毛利	已办理 结算价款	当期确认 的合同收入	当期确认 的合同成本
赞比亚房建项目	170,891,570.43	2,282,205,801.71	1,461,905,665.83	1,352,438,169.57
安哥拉卡宾达基础设施	1,907,961.93	192,612,733.91	192,612,733.91	190,704,771.98

(五十) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	-1,000,000.00	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他减值损失		
合计	-1,000,000.00	

(五十一) 公允价值变动收益

无

(五十二) 投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,040,607,537.75	1,148,331,673.46
权益法核算的长期股权投资收益	712,278.27	1,980,412.78
处置长期股权投资产生的投资收益	33,236,547.22	9,911,080.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	12,107,610.00	1,350,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合计	1,086,663,973.24	1,161,573,166.24

(五十三) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	341,492.17	24,476,487.40
合计	341,492.17	24,476,487.40

(五十四) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	255,780.79	
其中：固定资产处置损失	255,780.79	
无形资产处置损失		
债务重组损失		16,095,396.64
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	5,196,460.00	3,539,450.69
其他	3,001,356.80	8,458,129.43
合计	8,453,597.59	28,092,976.76

(五十五) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,030,296.01	-293,295.97
递延所得税调整	6,219,133.64	21,336,714.80
其他		
合计	17,249,429.65	21,043,418.83

(五十六) 每股收益

无

(五十七) 期间费用

1. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 包装费		
2. 运输费		
3. 装卸费		
4. 仓储保管费		
5. 保险费		
6. 展览费		
7. 广告费		
8. 销售服务费		

项目	本年发生额	上年发生额
9.职工薪酬		3,377,439.35
其中：工资		2,234,696.28
福利费用		1,142,743.07
10.业务经费	4,178,726.55	
11.委托代销手续费		
12.折旧费		153,403.35
13.修理费		
14.样品及产品损耗		
15.其他		9,066,921.55
合 计	4,178,726.55	12,597,764.25

2.管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1.职工薪酬	54,177,152.61	46,316,888.89
其中：工资	31,832,080.33	31,487,838.74
福利费用	4,409,534.47	14,829,050.00
2.保险费	60,517.67	191,045.88
3.折旧费	24,543,451.50	24,171,609.34
4.修理费	302,044.00	261,834.05
5.无形资产摊销	731,641.60	731,641.60
6.长期待摊费用摊销		
7.低值易耗品摊销		
8.存货盘亏		
9.业务招待费	10,377,771.78	8,443,490.33
10.差旅费	15,908,396.39	12,301,074.18
11.办公费	17,624,873.53	15,998,350.48
12.水电费	915,160.80	755,166.50
13.税金	4,341,693.06	3,649,902.26
14.租赁费	9,548.00	2,500.00
15.诉讼费	17,499.00	78,684.00
16.聘请中介机构费	9,451,600.00	5,423,160.00
其中：年度决算审计费用	2,950,200.00	2,599,400.00
17.咨询费	17,734,130.41	10,068,891.00
18.研究与开发费		
19.技术转让费		
20.董事会费	1,241,184.51	580,139.32
21.排污费		
22.筹建费用		
23.会议费	5,740,917.27	5,366,001.57
24.大厦管理费	5,958,337.48	5,013,673.16
25.广告费宣传费	4,986,296.00	2,757,346.05
26.其他	4,014,738.54	6,308,331.40
合 计	178,136,954.15	148,419,730.01

3. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	302,243,479.57	206,839,629.62
其中：未确认融资费用摊销		
减：利息收入	253,932,223.22	139,267,614.71
其中：未实现融资收益摊销		
利息收支净额	48,311,256.35	67,572,014.91
汇兑损失	52.23	28,494.97
减：汇兑收益		
现金折扣		
手续费支出	265,342.90	79,814.35
其他		52,400.00
合 计	48,576,651.48	67,732,724.23

(五十八) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	29,582,250.00	-70,800,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,395,562.50	-17,700,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	22,186,687.50	-53,100,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	22,186,687.50	-53,100,000.00

(五十九) 非货币性资产交换

无

(六十) 股份支付

无

(六十一) 债务重组

无

(六十二) 借款费用

无

(六十三) 分部报告

项目	工程承包		其他		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	2,266,641,084.87	1,802,272,603.55	22,038,202.00	24,690,317.54	2,288,679,286.87	1,826,962,921.09
其中：对外交易收入	2,266,641,084.87	1,802,272,603.55	22,038,202.00	24,690,317.54	2,288,679,286.87	1,826,962,921.09
分部间交易收入						
二、对联营和合营企业的投资收益						
三、资产减值损失			-1,000,000.00		-1,000,000.00	
四、折旧费和摊销费		153,403.35	24,543,451.50	24,903,250.94	24,543,451.50	25,056,654.29
五、利润总额	147,685,920.57	139,386,822.09	861,855,310.44	964,737,228.96	1,009,541,231.01	1,104,124,051.05
六、所得税费用			11,030,296.01	21,043,418.83	11,030,296.01	21,043,418.83
七、净利润	147,685,920.57	139,386,822.09	844,605,880.79	943,693,810.13	992,291,801.36	1,083,080,632.22
八、资产总额	3,618,569,158.00	4,348,466,342.51	22,404,163,780.90	21,633,687,686.53	26,022,732,938.90	25,982,154,029.04
九、负债总额	2,619,687,593.00	4,144,861,362.68	5,693,081,680.80	5,834,613,614.63	8,312,769,273.80	9,979,474,977.31
十、其他重要的非现金项目						
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资						
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额						

(六十四) 现金流量情况

1. 以间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	992,291,801.36	1,083,080,632.22
加：资产减值准备	-1,000,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,543,451.50	24,325,012.69
无形资产摊销	731,641.60	731,641.60
长期待摊费用及其他长期资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	255,780.79	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	296,697,204.59	206,839,629.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,086,663,973.24	-1,161,573,166.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,219,133.64	21,336,714.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	375,455,223.44	-570,424,471.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,268,983,180.58	-893,569,242.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,524,924,251.18	292,417,194.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	352,589,193.08	-996,836,055.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,629,373,952.42	2,957,213,456.56
减：现金的期初余额	2,957,213,456.56	2,014,679,177.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-327,839,504.14	942,534,279.53

2. 按下列格式披露当期取得或处置子公司及其他营业单位有关信息：无。

3. 披露现金和现金等价物的有关信息

项目	本年余额	上年余额
一、现金	2,629,373,952.42	2,957,213,456.56
其中：库存现金	40,962.80	59,883.69
可随时用于支付的银行存款	2,538,505,393.22	2,857,099,713.48
可随时用于支付的其他货币资金	90,827,596.40	100,053,859.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	本年余额	上年余额
三、年末现金及现金等价物余额	2,629,373,952.42	2,957,213,456.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

八、或有事项

(一) 或有负债

1. 2012 年 12 月 31 日，已贴现的商业承兑汇票

无

2. 截至 2012 年 12 月 31 日，未决诉讼、仲裁形成的或有负债

无

3. 2012 年 12 月 31 日，为其他单位提供债务担保

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
中国重型机械有限公司	贷款担保	1,635,580,000.00
合 计		1,635,580,000.00

(二) 很可能给企业带来经济利益的或有资产

无

(三) 除存在上述或有事项外，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司其他重大或有事项。

无

九、资产负债表日后事项

无

十、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司有关信息披露格式如下：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国资委	北京			100.00	100.00

(二) 本企业的子企业有关信息披露格式如下：

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
北京起重运输机械设计研究院	北京市	国有独资	54,422,776.74	100.00%	100.00%
广州机械科学研究院	广州市	国有独资	251,890,000.00	100.00%	100.00%
桂林电器科学研究所	桂林市	国有独资	37,396,462.42	100.00%	100.00%
国机资产管理公司	北京市	国有独资	217,552,763.75	100.00%	100.00%
合肥通用机械研究所	合肥市	国有独资	87,050,000.00	100.00%	100.00%
机械工业第六设计研究院	河南省	国有独资	160,000,000.00	100.00%	100.00%
兰州石油机械研究所	兰州市	国有独资	37,649,422.20	100.00%	100.00%
深圳中机实业有限公司	深圳市	国有独资	9,320,787.37	100.00%	100.00%
沈阳仪表科学研究所	沈阳市	国有独资	100,000,000.00	100.00%	100.00%

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
天津电气传动设计研究所	天津市	国有独资	200,000,000.00	100.00%	100.00%
西南工程学校	德阳市	国有独资	39,289,475.96	100.00%	100.00%
郑州磨料磨具磨削研究所	郑州市	国有独资	22,600,891.59	100.00%	100.00%
中国成套工程有限公司	北京市	国有独资	100,348,774.48	100.00%	100.00%
中国地质装备总公司	北京市	国有独资	246,122,778.34	100.00%	100.00%
中国电力工程有限公司	北京市	国有独资	602,100,000.00	100.00%	100.00%
广州电器科学研究院	广州市	国有独资	9,606,536.61	100.00%	100.00%
中国电器科学研究院	广州市	国有独资	211,700,000.00	100.00%	100.00%
中国福马机械集团有限公司	北京市	国有独资	925,417,036.60	100.00%	100.00%
中国国机重工集团有限公司	北京市	国有独资	1,390,000,000.00	100.00%	100.00%
中国海洋航空集团公司	北京市	国有独资	568,472,758.75	100.00%	100.00%
中国机床销售与技术服务公司	北京市	国有独资	22,583,378.10	100.00%	100.00%
中国机床专用技术设备公司	北京市	国有独资	1,030,000.00	100.00%	100.00%
中国机床总公司	北京市	国有独资	82,173,649.80	100.00%	100.00%
中国机械工业建设集团有限公司	北京市	国有独资	670,000,000.00	100.00%	100.00%
中国机械工业天津工程公司	天津市	国有独资	1,221,052.39	100.00%	100.00%
中国联合工程公司	北京市	国有独资	231,000,000.00	100.00%	100.00%
中国磨料磨具进出口公司	郑州市	国有独资	53,000,000.00	100.00%	100.00%
中国农业机械化科学研究院	北京市	国有独资	593,279,129.79	100.00%	100.00%
中国汽车工业工程公司	天津市	国有独资	115,449,838.05	100.00%	100.00%
中国汽车工业国际合作总公司	北京市	国有独资	44,213,443.41	100.00%	100.00%
中国汽车工业进出口总公司	北京市	国有独资	117,531,879.25	100.00%	100.00%
中国汽车零部件工业公司	北京市	国有独资	38,112,815.59	100.00%	100.00%
中国收获机械总公司	北京市	国有独资	155,418,653.12	100.00%	100.00%
中国通用机械工程有限公司	北京市	国有独资	180,000,000.00	100.00%	100.00%
中国中元国际工程公司	北京市	国有独资	127,126,745.91	100.00%	100.00%
中国重型机械有限公司	北京市	国有独资	500,000,000.00	100.00%	100.00%
中国轴承进出口联营公司	北京市	国有独资	10,034,000.00	100.00%	100.00%
中国自动化控制系统总公司	北京市	国有独资	73,839,940.92	100.00%	100.00%
中汽凯瑞贸易有限公司	北京市	国有独资	100,000,000.00	100.00%	100.00%
重庆仪表材料研究所	重庆市	国有独资	77,481,851.66	100.00%	100.00%
中国一拖集团有限公司	洛阳市	国有独资	2,876,298,333.95	84.58%	84.58%
长春试验机研究所有限公司	长春市	国有独资	61,600,000.00	48.22%	48.22%
江苏苏美达集团有限公司公司	南京市	有限公司	500,000,000.00	80.00%	80.00%
中国重型机械研究院股份有限公司	西安市	有限公司	570,000,000.00	80.00%	80.00%
中国机械设备工程股份有限公司	北京市	国有独资	4,018,000,000.00	79.54%	79.54%
成都工具研究所有限公司	成都市	国有独资	115,736,400.00	69.78%	69.78%
中工国际工程股份有限公司	北京市	上市公司	637,202,779.00	62.04%	62.04%
北京国机丰盛汽车有限公司	北京市	有限公司	20,000,000.00	65.00%	65.00%
国机汽车股份有限公司	北京市	国有独资	560,004,607.00	62.13%	62.13%
济南铸造锻压机械研究所有限公司	济南市	国有独资	320,587,600.00	59.30%	59.30%
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	兰州市	上市公司	320,000,000.00	57.76%	57.76%
中国浦发机械工业股份有限公司	上海市	有限公司	221,394,657.00	54.15%	54.15%

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
洛阳轴研科技股份有限公司	洛阳市	上市公司	278,604,348.00	40.47%	40.82%
苏州电加工机床研究所有限公司	苏州市	有限公司	60,000,000.00	40.00%	40.00%
国机财务有限责任公司	北京市	国有独资	1,100,000,000.00	24.99%	24.99%

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息：无。

(四) 关联交易

1. 销售货物

无

2. 采购货物

关联方名称	本年金额	占本年同类交易的比例	上年金额	占上年同类交易的比例
中国机械设备工程股份有限公司	23,707,851.82	10.13%	90,078,264.64	5.46%
中国成套工程有限公司	210,421,141.94	89.87%	270,060,628.03	16.36%

3. 提供劳务

关联方名称	本年金额	占本年同类交易的比例	上年金额	占上年同类交易的比例
国机财务有限责任公司	1,680.00	0.01%		
合肥通用机械研究院	18,150.00	0.10%		
中国农业机械化科学研究院	1,700.00	0.01%		
机械工业勘察设计研究院	1,000.00	0.01%		
机械工业第三设计研究院	4,300.00	0.02%		
中设机电进出口有限公司	300.00	0.00%		
西麦克国际展览有限责任公司	710.00	0.00%		
常林股份有限公司	300.00	0.00%		
中国机械对外经济技术合作总公司	300.00	0.00%		
沈阳仪表科学研究院	6,850.00	0.04%		
中国汽车工业工程公司	1,000.00	0.01%		
洛阳轴研科技股份有限公司	11,614.00	0.07%		
长春机械科学研究院有限公司	3,120.00	0.02%		
国机汽车股份有限公司	6,842.00	0.04%		
中工国际工程股份有限公司	57,255.00	0.32%		
中汽凯瑞贸易有限公司	14,926.00	0.08%		
桂林电器科学研究院	10,010.00	0.06%		
济南铸造锻压机械研究所有限公	26,530.00	0.15%		

关联方名称	本年金额	占本年同类交易的比例	上年金额	占上年同类交易的比例
司				
中机国际工程设计研究院有限责任公司	5,600.00	0.03%		
郑州磨料磨具磨削研究所	3,340.00	0.02%		
天津电气传动设计研究所有限公司	28,391.00	0.16%		
北京起重运输机械设计研究院	31,172.00	0.18%		
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	6,738.00	0.04%		
重庆材料研究院	715.00	0.00%		
机械工业第六设计研究院有限公司	38,726.00	0.22%		
中国一拖集团有限公司	16,410.00	0.09%		
中国重型机械研究院股份公司	19,660.00	0.11%		
江苏苏美达集团公司	2,000.00	0.01%		
中国浦发机械工业股份有限公司	4,000.00	0.02%		
中国地质装备总公司	7,750.00	0.04%		
中国电力工程有限公司	16,551.00	0.09%		
国机资产管理公司	9,019.00	0.05%		
中国通用机械工程总公司	1,200.00	0.01%		
中国汽车工业国际合作总公司	70,807.00	0.40%		
中国国机重工集团有限公司	26,723.00	0.15%		
中国中元国际工程公司	19,060.00	0.11%		
中国成套工程有限公司	26,863.00	0.15%		
中国海洋航空集团公司	2,500.00	0.01%		
中国机床总公司	12,020.00	0.07%		
中国机械工业建设集团有限公司	29,935.00	0.17%		
中国福马机械集团有限公司	300.00	0.00%		
中国自动化控制系统总公司	3,830.00	0.02%		
中国联合工程公司	12,800.00	0.07%		
中国汽车工业进出口总公司	2,792.00	0.02%		
中国机械设备工程股份有限公司	108,567.00	0.61%		
中国工程与农业机械进出口有限公司	32,891.00	0.19%		
中国磨料磨具进出口公司	3,742.00	0.02%		
中国重型机械总公司	40,410.00	0.23%		

关联方名称	本年金额	占本年同类交易的比例	上年金额	占上年同类交易的比例
国机财务有限责任公司	17,000,000.00	95.77%	18,000,000.00	100.00%

4. 接受劳务

关联方名称	本年金额	占本年同类交易的比例	上年金额	占上年同类交易的比例
中国机械工业建设集团有限公司	49,086,172.14	6.93%		
中凯国际工程有限责任公司	11,458,094.89	1.62%		
京兴国际工程管理公司	480,000.00	0.07%		
中机国际工程设计研究院有限责任公司	1,000,000.00	0.14%	1,000,000.00	0.28%
机械工业第三设计研究院	30,935,689.96	4.37%	98,010,901.79	27.60%
中国成套工程有限公司	615,058,914.23	86.87%	256,090,000.00	72.12%

5. 资产交易

无

6. 资金融通

关联公司名称	科目名称	本金	利率	本年支付利息	上年支付利息
借入：					
国机财务有限责任公司	短期借款	338,600,000.00	3.92-5.04%	17,342,890.38	13,640,606.85
合计		338,600,000.00	3.92-5.04%	17,342,890.38	13,640,606.85
关联公司名称	科目名称	本金	利率	本年支付利息	上年支付利息
借出：					
北京国机丰盛汽车有限公司	其他应收款	27,500,000.00	6.00%	1,731,358.94	1,530,844.22
中国地质装备总公司	其他应收款	30,000,000.00	5.50%		
中汽凯瑞贸易有限公司	其他应收款	50,000,000.00	6.45%	3,034,107.79	711,112.50
中国成套工程有限公司	其他应收款	50,000,000.00	4.8-6.45%	5,135,989.99	4,939,800.85
济南铸造锻压机械研究所	其他应收款	60,000,000.00	6.45%	3,640,929.34	853,335.00
沈阳仪表科学研究所	其他应收款	100,000,000.00	5.50%	3,057,511.12	
桂林电器科学研究院有限公司	其他应收款	100,000,000.00	5.50%	3,172,888.89	
广州威凯认证检测有限公司	其他应收款	100,000,000.00	5.20%	4,049,759.99	
洛阳轴研科技股份有限公司	其他应收款	105,975,000.00			
广州擎天实业有限公司	其他应收款	120,000,000.00	4.80%	5,577,248.00	5,518,800.00
广州机械科学研究院	其他应收款	130,000,000.00	5.50%	5,737,276.42	3,708,304.11
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	其他应收款	150,000,000.00	4.80%	6,967,900.00	6,898,500.00

关联公司名称	科目名称	本金	利率	本年支付利息	上年支付利息
国机汽车股份有限公司	其他应收款	200,000,000.00	5.50%	1,586,444.45	
中国农业机械化科学研究院	其他应收款	245,000,000.00	5.50%	13,460,678.73	6,960,989.49
中国浦发机械工业股份有限公司	其他应收款	270,000,000.00	4.8-6.45%	20,202,982.44	3,560,266.48
江苏苏美达集团公司	其他应收款	300,000,000.00	5.50%	40,262,386.66	16,958,418.75
中国国机重工集团有限公司	其他应收款	350,000,000.00	5.20-6.45%	17,337,287.32	3,931,318.12
中国机械工业建设集团有限公司	其他应收款	410,000,000.00	5.50%	20,146,061.13	12,493,413.45
中国重型机械有限公司	其他应收款	500,000,000.00	5.50%	22,599,176.39	13,782,037.50
合计		3,298,475,000.00		177,699,987.60	81,847,140.47
关联公司名称	科目名称	本金	利率	本年支付利息	上年支付利息
国机财务有限责任公司	银行存款	252,990,386.73	0.385-1.265%	2,003,465.90	
国机财务有限责任公司	银行存款	534,740,000.00	1.49%	12,507,809.54	
国机财务有限责任公司	银行存款	550,000,000.00	2.86-3.5%	17,502,362.00	

(五) 披露应收、应付关联方款项情况。

1. 关联方应收余额

关联方名称	项目	本年金额		上年金额	
		原值金额	坏账准备	原值金额	坏账准备
中国重型机械有限公司	其他应收款	501,500,000.00		500,000.00	
中国机械工业建设集团有限公司	其他应收款	417,092,834.24		3,000,000.00	
中国国机重工集团有限公司	其他应收款	352,300,000.00		1,300,000.00	
江苏苏美达集团有限公司	其他应收款	304,100,000.00		2,900,000.00	
中国浦发机械工业股份有限公司	其他应收款	272,100,000.00		3,100,000.00	
中国农业机械化科学研究院	其他应收款	251,800,000.00		3,400,000.00	
国机汽车股份有限公司	其他应收款	200,000,000.00			
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	其他应收款	152,200,000.00		2,200,000.00	
广州机械科学研究院	其他应收款	134,500,000.00		900,000.00	
广州擎天实业有限公司	其他应收款	120,000,000.00			
洛阳轴研科技股份有限公司	其他应收款	106,375,000.00		400,000.00	
桂林电器科学研究所	其他应收款	101,700,000.00		1,400,000.00	
沈阳仪表科学研究院	其他应收款	101,400,000.00		4,250,000.00	
广州威凯检测技术研究院	其他应收款	100,000,000.00			
济南铸造锻压机械研究所	其他应收款	63,000,000.00		1,500,000.00	
中国机械工业成套工程总公司	其他应收款	50,550,000.00		550,000.00	
中汽凯瑞贸易有限公司	其他应收款	50,000,000.00			
中国地质装备总公司	其他应收款	31,200,000.00		1,100,000.00	

关联方名称	项目	本年金额		上年金额	
		原值金额	坏账准备	原值金额	坏账准备
北京国机丰盛汽车有限公司	其他应收款	27,500,000.00			
深圳中机实业有限公司	其他应收款	13,352,832.00		13,352,832.00	
天津电气传动设计研究所	其他应收款	10,300,000.00		6,100,000.00	
中国重型机械研究院有限公司	其他应收款	9,300,000.00		7,000,000.00	
国机资产管理公司	其他应收款	9,287,178.92		8,587,178.92	
国机技术装备有限公司	其他应收款	7,954,080.00			
重庆仪表材料研究所	其他应收款	7,200,000.00		6,300,000.00	
机械工业第三设计研究院	预付款项	5,963,977.48		5,963,964.48	
合肥通用机械研究院	其他应收款	5,850,000.00			
中国联合工程公司	其他应收款	5,050,000.00		3,650,000.00	
中工国际工程股份有限公司	其他应收款	4,900,000.00		4,900,000.00	
中国一拖集团有限公司	其他应收款	4,900,000.00		2,800,000.00	
中国汽车工业工程公司	其他应收款	4,600,000.00		2,900,000.00	
中国中元国际工程公司	其他应收款	4,500,000.00		2,200,000.00	
机械工业第六设计研究院	其他应收款	4,000,000.00		2,400,000.00	
苏州电加工机床研究所有限公司	其他应收款	3,808,234.38		3,808,234.38	
中国福马机械集团有限公司	其他应收款	3,700,000.00		2,400,000.00	
中国收获机械总公司	其他应收款	3,500,000.00		3,400,000.00	
中国通用石化机械工程总公司	其他应收款	3,000,000.00			
中国电器科学研究院	其他应收款	2,850,000.00		2,250,000.00	
中国海洋航空集团公司	其他应收款	2,350,000.00		1,150,000.00	
中国电力工程有限公司	其他应收款	2,300,000.00			
郑州磨料磨具磨削研究所	其他应收款	1,450,000.00		900,000.00	
北京起重运输机械研究所	其他应收款	1,400,000.00			
中国机床总公司	其他应收款	1,400,000.00		1,400,000.00	
中国通用机械工程总公司	其他应收款	1,200,000.00		500,000.00	
机械工业勘察设计研究院	其他应收款	1,150,585.83		1,150,585.83	
洛阳中收机械装备有限公司	其他应收款	850,000.00		850,000.00	
长春机械科学研究院有限公司	其他应收款	600,000.00		23,632,437.57	
中国机械设备进出口总公司	其他应收款	500,000.00		500,000.00	
中国磨料磨具进出口公司	其他应收款	500,000.00		500,000.00	
兰州石油机械研究所	其他应收款	300,000.00		300,000.00	
中国电线电缆进出口有限公司	其他应收款	200,000.00		200,000.00	
中工机电发展公司	其他应收款	200,000.00			
成都工具研究所	其他应收款	100,000.00			
合肥通用机械研究院	其他应收款			4,800,000.00	
中国成套工程有限公司	预付款项			433,857,022.95	
中国机械对外经济技术合作总公司	其他应收款			6,310,000.00	
中国机械工业建设集团有限公司	预付款项			39,528,857.73	
中国通用机械研究院有限公司	其他应收款			100,000.00	

2. 关联方应付余额

关联方名称	项目	本年金额	上年金额
中国成套工程有限公司	应付账款	265,942,201.77	
中国机械设备工程股份有限公司	应付账款	234,905,512.05	287,720,621.97
中国电力工程有限公司	应付账款	232,827,345.81	360,289,551.34
中国机械工业建设集团有限公司	应付账款	3,471,142.27	
中凯国际工程有限责任公司	应付账款		12,897,226.00
广州机械科学研究院	其他应付款	39,000,000.00	39,000,000.00
中汽凯瑞贸易有限公司	其他应付款	4,000,000.00	4,000,000.00
国机财务有限责任公司	其他应付款	800,000.00	800,000.00
中国机床总公司	其他应付款	100,000.00	100,000.00
中国农业机械化科学研究院	其他应付款	57,519.94	
机械工业第三设计研究院	其他应付款	32,084.76	32,084.76
合肥通用机械研究院	其他应付款	300.00	300.00
中机国际工程设计研究院	其他应付款		10,000.00
中国中元国际工程公司	其他应付款		2,000.00
中国机械设备进出口总公司	其他应付款		10.00
洛阳轴研科技股份有限公司	其他应付款		12,236.00
洛阳轴承研究所有限公司	其他应付款		300.00
江苏苏美达集团公司	其他应付款		7,300.00

(六) 其他

项目	关联公司名称	本年金额	上年金额
管理费			
	北京国机联创广告有限公司	1,718,976.85	1,932,922.00
	北京起重运输机械设计研究院	170,400.00	100,000.00
	长春机械科学研究院有限公司		11,000.00
	长沙汽电汽车零部件有限公司	15,000.00	
	成都工具研究所	7,400.00	790,000.00
	鼎盛重工机械有限公司	7,000.00	
	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	59,200.00	
	广州机械科学研究院有限公司	5,100.00	
	桂林电器科学研究院	48,000.00	51,000.00
	合肥通用机械研究院	264,300.00	178,000.00
	机械工业第六设计研究院		6,000.00
	济南铸造锻压机械研究所有限公司	32,300.00	47,000.00
	洛阳轴研科技股份有限公司	54,100.00	80,000.00
	名车文化传播北京有限公司		279,370.00
	沈阳仪表科学研究院	52,700.00	86,000.00

项目	关联公司名称	本年金额	上年金额
	苏州电加工机床研究所有限公司	2,500.00	34,000.00
	天津电气传动设计研究所	4,000.00	
	天津工程机械研究院	19,500.00	
	镇江中福马机械有限公司	5,100.00	
	郑州磨料磨具磨削研究所	48,200.00	10,000.00
	中国包装和食品机械总公司	47,400.00	
	中国电器科学研究院		78,000.00
	中国福马机械集团有限公司		18,000.00
	中国国机重工集团有限公司		344,00.00
	中国机械对外经济技术合作总公司	6,310,000.00	
	中国机械工业建设集团有限公司	34,400.00	
	中国机械工业建设总公司		154,000.00
	中国联合工程公司	30,900.00	8,000.00
	中国农机院呼和浩特分院	20,500.00	
	中国农业机械化科学研究院	466,884.63	252,000.00
	中国汽车工业国际合作总公司	536,675.00	1,038,820.00
	中国通用机械工程总公司	9,000.00	6,000.00
	中国一拖集团有限公司		1,049,600.00
	中国中元国际工程公司	25,000.00	
	中国重型机械研究院		12,000.00
	中机国际工程设计研究院有限责任公司	10,100.00	
	中机中电设计研究院	3,000.00	
	中进名车文化传播（北京）有限公司	63,479.47	
	中汽人才交流中心	28,300.00	
	重庆仪表材料研究所		30,000.00
利息			
利息收入	国机财务有限责任公司	32,091,137.44	1,926,181.31
利息支出	国机财务有限责任公司	17,342,890.38	15,244,501.35
提供担保			
	中国机械设备进出口总公司		623,196,400.00
	中国重型机械总公司	1,635,580,000.00	254,130,000.00
	中国浦发机械工业股份有限公司		117,000,000.00
	中国电线电缆进出口有限公司		32,957,500.00
	中国国机重工集团有限公司		270,000,000.00
租赁费			
车位租赁收入	中国汽车工业国际合作总公司	122,400.00	244,800.00
租车支出	中进汽贸服务有限公司	4,124,371.52	2,394,052.60

十一、其他重要事项

(一) 其他需要说明的重要事项

1. 2008 年本公司与利比亚行政中心发展机构 (ODAC) 签署了 4,000.00 套房屋建设项目, 合同金额 76,280.00 万利比亚第纳尔, 约合 4.20 亿欧元, 项目工期为 36 个月。2011 年 2 月, 利比亚出现局势动荡和全国性的骚乱, 该项目全面停工。

2. 2003 年 12 月 30 日本公司与菲律宾北吕宋铁路公司 (以下简称“北铁公司”) 签订菲律宾北吕宋铁路项目商务合同, 合同总金额为 42,105.00 万美元, 工期为三年, 质量保证期为一年。因北铁公司迟迟未能完成项目拆迁义务, 2009 年本公司与北铁公司重新修订合同, 合同金额修改为 59,300.00 万美元, 之后北铁公司陆续确认项目工程量 10,256.00 万美元。2012 年 7 月 10 日, 本公司收到北铁公司正式来函, 称由于菲最高法院裁定菲铁项目合同不是一个政府间协议, 因此北铁公司不能再继续执行合同。2012 年 8 月 13 日, 本公司根据合同规定, 以业主实质性违约导致项目无法继续执行为理由, 向北铁公司正式发出项目终止函; 同时向北铁公司提出相应的索赔要求。目前, 双方已同意在香港通过仲裁解决双方的合同争议。

十二、财务报表之批准

本公司 2012 年度财务报表已经董事会批准。

中国机械工业集团有限公司

二〇一三年四月二十四日