

中国机械工业集团有限公司

审计报告

大华审字[2019]006230 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

(2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4-5
母公司资产负债表	6
母公司利润表	7
母公司现金流量表	8
母公司所有者权益变动表	9-10
财务报表附注	1-249



大華會計師事務所
Da Hua Certified Public Accountants

审计报告



大华审字[2019] 006230 号

中国机械工业集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国机集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

国机集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，国机集团管理层负责评估国机集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国机集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国机集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，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。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国机集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为

存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国机集团不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就国机集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十四日

合并资产负债表

编制单位：中国长城工业集团有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	附注八	期末余额	期初余额	项 目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	注释1	33,546,502,596.13	88,073,000,232.18	短期借款	注释33	38,333,387,190.51	35,877,061,412.44
△结算备付金		151,594.81	845,454.55	△向中央银行借款			
△拆出资金	注释2	200,000,000.00		△吸收存款及同业存放	注释34	91,248,471.25	82,507,594.18
△交易性金融资产	注释3	897,786,375.42	924,502,397.15	△拆入资金	注释35	3,400,000,000.00	2,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释4	11,041,583,727.47	5,694,299,320.00	△交易性金融负债	注释36	53,741,382.54	11,426,004.06
衍生金融资产	注释5	578,743.73		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	注释37	8,159,833.57	26,094,122.61
应收账款及应收票据	注释6	51,555,515,225.58	54,877,770,207.94	衍生金融负债	注释38	2,727,592.84	12,800,000.00
预付款项	注释7	25,504,006,569.76	24,414,735,592.35	应付票据及应付账款	注释39	77,896,800,580.95	72,874,745,866.86
△应收保费				预收款项	注释40	40,542,223,566.68	46,415,391,591.57
△应收分保账款				合同负债	注释41	14,857,579,289.35	16,245,549,210.80
△应收分保准备金				△卖出回购金融资产款	注释42	5,300,000.00	90,000,000.00
其他应收款	注释8	19,896,067,693.08	19,130,659,545.37	△应付手续费及佣金			
△买入返售金融资产	注释9	3,334,125,281.40	1,083,405,126.70	应付职工薪酬	注释43	7,365,418,779.75	7,133,066,711.65
存货	注释10	51,255,930,995.53	52,259,068,663.81	其中：应付工资		5,597,789,712.83	5,537,673,704.03
其中：原材料		4,845,917,512.32	4,389,276,874.34	应付福利费		7,800,150.50	12,715,442.27
库存商品(产成品)		21,147,240,841.06	23,358,112,620.99	*其中：职工奖励及福利基金		5,487,231.78	
△合同资产	注释11	3,977,832,942.92	5,445,288,566.94	应交税费	注释44	4,537,139,418.42	3,160,017,422.31
持有待售资产	注释12	14,196,954.61	50,512,570.74	其中：应交税金		4,068,683,574.76	2,932,941,101.19
一年内到期的非流动资产	注释13	1,168,832,365.69	866,895,955.64	其他应付款	注释45	18,020,738,749.18	16,262,539,098.18
其他流动资产	注释14	7,578,651,737.84	7,328,753,878.76	△应付分保账款			
流动资产合计		269,971,775,653.57	260,047,808,517.13	△保险合同准备金			
非流动资产：				△代理买卖证券款			
△发放贷款及垫款	注释15	1,566,835,471.18	3,767,174,075.67	△代理承销证券款			
△债权投资	注释16	598,581,448.05	423,986,422.32	持有待售负债	注释46	1,901,817.58	
可供出售金融资产	注释17	14,212,962,018.85	19,729,889,498.19	一年内到期的非流动负债	注释47	10,080,146,589.58	8,150,349,161.84
△其他债权投资				其他流动负债	注释48	814,549,948.01	2,592,787,810.18
持有至到期投资	注释18	727,163,680.59	679,277,472.14	流动负债合计		215,511,221,590.81	210,934,330,096.67
长期应收款	注释19	6,814,482,545.62	2,383,439,690.80	非流动负债：			
长期股权投资	注释20	11,413,951,632.14	10,081,860,869.52	长期借款	注释49	21,744,378,905.81	22,188,577,390.30
△其他权益工具投资	注释21	163,750,152.58	110,678,014.03	应付债券	注释50	13,860,458,561.58	13,742,592,343.92
△其他非流动金融资产				其中：优先股			
投资性房地产	注释22	4,786,429,226.29	4,427,060,437.21	永续债			
固定资产	注释23	47,406,051,827.73	45,112,956,208.17	长期应付款	注释52	5,167,412,834.78	4,511,806,736.79
在建工程	注释24	9,779,326,942.34	7,613,267,780.41	长期应付职工薪酬	注释53	1,214,137,963.67	1,163,955,875.47
生产性生物资产	注释25	3,065,948.06	3,345,688.06	预计负债	注释54	829,508,006.34	1,520,042,459.77
油气资产				递延收益	注释55	4,227,178,606.21	3,909,039,496.11
无形资产	注释26	18,350,265,034.58	16,425,714,128.04	递延所得税负债	注释56	1,507,464,670.14	1,745,546,206.58
开发支出	注释27	705,882,765.63	359,376,901.88	其他非流动负债	注释56	1,812,082,949.74	371,670,435.44
商誉	注释28	3,130,330,262.73	3,140,032,164.03	其中：特准储备基金			
长期待摊费用	注释29	911,971,393.05	791,603,909.47	非流动负债合计		30,362,712,897.47	48,157,030,944.48
递延所得税资产	注释30	3,115,554,804.82	2,947,368,961.57	负债合计		265,873,934,488.08	260,091,367,041.15
其他非流动资产	注释31	2,800,773,437.40	3,702,342,973.82	所有者权益（或股东权益）：			
其中：特准储备物资				实收资本（股本）	注释57	27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
非流动资产合计		124,467,373,623.02	121,713,414,195.33	国有资本		27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
				其中：国有法人资本			
				集体资本			
				民营资本			
				其中：个人资本			
				外商资本			
				*减：已归还投资			
				实收资本（或股本）净额		27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	注释58	23,102,372,862.74	24,104,038,750.24
				减：库存股	注释59	-229,426,334.36	905,543,218.23
				其他综合收益		-279,681,542.13	-299,653,611.45
				其中：外币报表折算差额			
				专项储备	注释59	159,360,724.73	113,683,673.20
				盈余公积	注释60	1,911,008,231.19	1,637,049,007.28
				其中：法定公积金		1,801,647,618.19	1,627,888,394.28
				任意公积金		9,660,613.00	9,360,613.00
				*储备基金			
				*企业发展基金			
				*利润归还投资			
				△一般风险准备	注释61	369,402,982.50	345,243,154.53
				未分配利润	注释62	14,299,847,073.17	11,929,477,627.39
				归属于母公司所有者权益合计		67,453,508,179.44	66,976,279,192.34
				*少数股东权益		61,111,796,619.47	54,880,576,478.97
				所有者权益（或股东权益）合计		128,565,214,798.91	121,856,855,671.31
资产总计		394,439,149,286.59	381,761,222,712.46	负债和所有者权益（或股东权益）总计		394,439,149,286.59	381,761,222,712.46

注：表中带*科目为合并报表专用，加△科目为子公司专用，带#为外商投资企业专用，加△为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明

马瑞

强全印

合并利润表

金额单位：元

编制单位：中国机械工业集团有限公司	附注八	本期金额	上期金额	项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		289,273,738,502.06	289,273,738,502.06	其中：政府补助		431,734,637.16	640,985,147.44
其中：营业收入	注释63	285,213,381,668.55	285,213,381,668.55	债务重组利得		140,511,215.20	95,453,830.84
△利息收入	注释64	912,439,417.96	912,439,417.96	减：营业外支出	注释77	974,478,422.78	803,761,750.30
△公允价值变动收益				其中：债务重组损失		23,503,700.59	47,779,058.59
△汇兑收益	注释65	3,097,917,415.55	3,097,917,415.55	四、利润总额（亏损总额）		10,185,877,730.09	11,186,218,403.16
二、营业总成本		286,134,033,474.27	286,134,033,474.27	减：所得税费用		3,457,877,497.80	3,011,450,952.62
其中：营业成本	注释66	263,191,691,539.66	260,992,230,765.42	五、净利润（净亏损）	注释78	6,728,000,232.29	8,174,767,450.54
△利息支出	注释67	112,059,320.92	196,067,305.90	（一）按所有权归属分类：			
△手续费及佣金支出	注释68	977,960.24	753,029.49	归属于母公司所有者的净利润		3,226,777,505.93	3,241,997,856.87
△退保金				*少数股东损益		3,501,222,726.36	4,932,769,593.87
△赔付支出净额				（二）按经营持续性分类：			
△提取保险合同准备金净额				持续经营损益		6,728,000,232.29	8,174,767,450.54
△管理费用				终止经营损益			
△销售费用				六、其他综合收益的税后净额			
△研发费用	注释69	1,258,084,873.66	1,195,714,108.46	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	注释79	-1,266,518,185.44	-1,303,943,689.32
其中：利息收入	注释70	7,429,611,688.82	6,892,987,964.60	（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,134,969,552.59	-1,173,884,739.69
其中：利息支出	注释71	14,112,220,373.01	13,089,036,200.50	1.重新计量设定受益计划变动额		-49,157,234.31	25,610,015.03
其中：公允价值变动收益		36,847,178.70	3,551,694.23	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-48,137,130.28	25,610,015.03
其中：汇兑收益		3,896,751,718.26	3,780,337,927.01	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		-30,826,476.51	
其中：汇兑损失		1,891,902,966.80	4,506,965,562.13	☆4.企业自身信用风险公允价值变动		29,805,372.48	
其中：其他		4,534,794,108.65	3,846,673,066.92	5.其他			
其中：其他收益	注释72	1,539,578,131.44	1,257,204,731.42	（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,085,812,318.28	-1,199,494,754.72
其中：投资收益	注释73	1,891,591,687.11	1,493,491,526.21	1.权益法下可转损益的其他综合收益		80,703,424.86	-152,968,472.50
其中：公允价值变动收益		608,439,679.53	3,067,759,639.35	☆2.其他债权投资公允价值变动		-1,176,228,164.73	-802,695,011.19
其中：汇兑收益	注释74	10,250,822.53		☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
其中：汇兑损失	注释75	-43,363,476.14	152,464,303.53	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
其中：其他	注释76	1,209,446,282.07	1,449,009,444.04	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
其中：其他收益		9,338,328,457.27	10,606,368,078.96	☆6.其他债权投资信用减值准备			
其中：其他损失		1,822,027,695.60	1,383,612,074.50	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		1,893,228.31	288,611.06
其中：其他综合收益				8.外币财务报表折算差额		7,819,193.28	-244,099,882.09
其中：其他综合损失				9.其他			
其中：其他综合收益				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-131,548,636.85	-129,758,948.63
其中：其他综合损失				七、综合收益总额		5,461,482,042.85	6,871,123,761.22
其中：其他综合收益				归属于母公司所有者的综合收益总额		2,091,807,953.34	2,068,113,115.98
其中：其他综合损失				*归属于少数股东的综合收益总额		3,369,674,089.51	4,803,010,644.24
其中：其他综合收益				八、每股收益：			
其中：其他综合损失				基本每股收益			
其中：其他综合收益				稀释每股收益			
其中：其他综合损失							

注：表中带“*”科目为合并报表专用，加“*”为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：张黎明

主管会计工作负责人：张黎明

会计机构负责人：张黎明

强全印

合并现金流量表

金额单位：元

2018年度

项目	附注八	本期金额	上期金额	项 目	附注八	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,426,539,534.46	2,251,763,596.78
销售商品、提供劳务收到的现金		312,485,604,977.31	293,518,571,653.05	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		96,147,584.08	2,071,036,696.95
△客户存款和同业存放款项净增加额		34,151,682.82	32,606,124.71	收到其他与投资活动有关的现金		5,743,259,547.79	10,389,348,153.51
△向中央银行借款净增加额		-	-	投资活动现金流入小计		46,556,262,383.87	55,456,110,872.62
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-2,565,512,000.00	-599,946,000.00	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,120,470,220.88	8,793,991,676.48
△收到原保险合同赔付款项的现金		-	-	投资支付的现金		35,221,131,725.76	43,176,931,492.44
△收到再保险业务现金净额		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,007,414,867.25	72,922,434.81
△处置以公允价值计量的金融资产净增加额		-654,401,488.74	-528,262,639.28	支付其他与投资活动有关的现金		10,793,866,082.43	10,540,095,038.83
△收取利息、手续费及佣金的现金		5,053,016,549.80	5,248,966,790.51	投资活动现金流出小计		56,142,882,896.32	62,583,540,642.50
△拆入资金净增加额		1,400,000,000.00	700,000,000.00	投资活动产生的现金流量净额		-9,586,620,512.45	-7,127,829,769.94
△回购业务资金净增加额		-62,887,176.40	214,573,249.44	三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
收到的税费返还		5,567,339,612.28	4,850,279,137.96	吸收投资收到的现金		6,790,871,354.82	5,336,514,084.43
收到其他与经营活动有关的现金		49,043,557,338.30	23,716,724,772.96	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,790,871,354.82	1,971,896,443.43
筹资活动现金流入小计		370,301,469,465.37	327,213,513,089.35	取得借款收到的现金		91,568,706,776.69	84,027,538,169.76
△客户贷款及垫款净增加额		272,923,549,541.02	263,142,303,572.41	△发行债券收到的现金		1,311,380,000.00	-
△发放贷款和垫款净增加额		-2,703,471,222.51	879,801,573.66	收到其他与筹资活动有关的现金		5,971,332,652.79	2,482,807,624.72
△存放中央银行和同业款项净增加额		-137,587,096.67	522,569,187.92	筹资活动现金流入小计		105,542,260,784.30	91,846,653,878.91
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务所支付的现金		87,371,520,247.40	72,777,134,704.00
△支付利息、手续费及佣金的现金		474,867,152.03	303,235,243.49	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,060,416,118.58	8,226,310,141.11
△支付保单红利的现金		-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		580,529,154.83	1,251,627,314.58
支付给职工以及为职工支付的现金		23,034,696,585.73	21,026,561,272.65	支付其他与筹资活动有关的现金		8,161,710,398.49	6,059,391,065.07
支付的各项税费		11,277,966,667.22	11,734,378,833.72	筹资活动现金流出小计		102,550,646,764.47	87,061,835,910.18
支付其他与经营活动有关的现金		52,736,298,153.82	31,435,411,658.43	筹资活动产生的现金流量净额		3,048,644,019.83	4,784,823,968.73
经营活动现金流出小计		357,605,949,680.64	329,044,241,342.26	筹资活动对现金及现金等价物的影响		575,093,033.84	-1,177,049,582.67
经营活动产生的现金流量净额		12,695,519,814.73	-1,830,728,252.93	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,732,636,355.95	-5,350,783,636.81
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		72,348,832,530.72	77,699,616,167.53
收回投资收到的现金		38,515,494,161.88	36,540,195,170.12	加：期初现金及现金等价物余额		79,081,468,886.67	72,348,832,530.72
取得投资收益收到的现金		774,821,555.66	1,203,767,255.26	六、期末现金及现金等价物余额		-	-

注：如△指该项目为金融企业专用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：中国机械工业集团有限公司 2018年度 金额单位：元

项 目	11 实收资本 (或股本)	12 其他权益工具	13 资本公积	14 减：库存股	15 其他综合收益	16 专项储备	17 盈余公积	18 一般风险准备	19 未分配利润	20 其他	21 小计	22 少数股东权益	23 所有者权益合计
一、上年年末余额	27,941,243,561.47	-	24,104,038,750.24	-	890,355,693.83	113,683,873.20	1,637,040,007.28	345,243,154.53	12,904,233,066.08	-	87,936,847,108.63	54,430,604,877.83	122,375,541,984.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	15,187,524.40	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	27,941,243,561.47	-	24,104,038,750.24	-	905,543,218.23	113,683,873.20	1,637,040,007.28	345,243,154.53	-874,755,438.69	-	-85,567,914.29	253,891,901.14	-704,665,313.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-1,001,665,889.50	-	-1,134,869,562.50	45,576,851.53	173,859,223.91	24,158,907.97	11,929,477,627.30	-	66,976,279,192.34	54,489,576,478.97	121,668,855,671.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-1,134,869,562.50	45,576,851.53	173,859,223.91	24,158,907.97	2,370,169,445.78	-	477,228,987.50	6,416,130,140.50	6,895,359,127.60
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-1,001,665,889.50	-	-	-	-	-	3,226,777,695.93	-	2,091,807,993.34	3,369,674,089.51	5,461,482,042.85
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-1,001,665,889.50	-	-	-	-	-	-290,972,728.27	-	-1,252,638,617.77	5,208,796,864.50	3,656,157,186.73
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	45,576,851.53	-	-	-250,972,728.27	-	-1,252,638,617.77	-37,215,910.55	-1,289,854,534.32
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	260,752,978.11	-	-	-	-	45,576,851.53	7,987,477.20	53,544,328.73
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-215,176,124.58	-	-	-	-	-215,176,124.58	58,017,644.55	218,770,020.66
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	173,959,223.91	24,158,907.97	605,635,331.88	-	407,517,200.00	-50,050,167.35	-255,226,261.93
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	173,959,223.91	-	-173,959,223.91	-	-	-2,168,397,230.71	-3,575,824,430.71
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
■利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	24,158,907.97	-24,158,907.97	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-407,517,200.00	-	-407,517,200.00	-2,168,397,230.71	-2,576,824,430.71
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	27,941,243,561.47	-	23,102,372,860.74	-	-229,426,334.36	159,260,724.73	1,811,008,231.19	369,402,062.50	14,298,647,073.17	-	87,453,508,179.44	61,111,706,819.47	128,565,214,798.91

注：1. 少数股东权益变动额，如为执行新收入/新金融工具准则的企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明

张晓明

强全印

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2018年度

上期金额												
归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	57,238,840,000.00		23,443,823,847.15		1,511,514,926.67	333,238,636.55	16,359,736,639.69		66,072,562,602.26	46,186,031,418.00		112,258,594,110.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他			1,337,919.75						453,478,991.54	189,313,899.59		253,665,092.25
二、本年初余额	57,238,840,000.00		23,443,823,847.15		1,511,514,926.67	333,238,636.55	16,359,736,639.69		66,072,562,602.26	46,186,031,418.00		112,258,594,110.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,710,402,561.47		659,076,986.38		125,534,080.81	12,004,317.98	-3,026,933,902.23		2,316,763,603.31	8,054,149,559.54		10,370,912,965.85
（一）综合收益总额									2,088,113,116.98	4,803,010,644.24		6,871,123,761.22
（二）所有者投入和减少资本	5,710,402,561.47		659,076,986.38						700,320,547.65	5,271,222,292.39		5,971,542,840.24
1.所有者投入的普通股	41,243,261.47		38,253,681.47						2,960,000.00	5,457,812,247.55		5,460,822,247.55
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他	5,669,160,000.00		687,370,547.65							-8,490,566.00		-8,490,566.00
（三）专项储备提取和使用									697,370,547.65	-191,193,205.01		506,177,342.64
1.提取专项储备									10,563,101.79	2,351,722.14		12,914,823.93
2.使用专项储备									130,814,180.25	53,117,531.06		183,931,711.31
（四）利润分配									-120,251,078.46	-50,765,808.92		-171,016,887.38
1.提取盈余公积												
其中：法定盈余公积												
任意盈余公积												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额	62,949,242,561.47		24,104,038,750.24		1,637,049,007.48	345,243,154.53	12,904,233,966.08		68,388,446,203.76	54,439,694,877.83		122,828,141,081.59

注：①“专项储备”科目核算企业按照国家规定计提的用于安全生产专项资金及其使用；②“盈余公积”科目核算企业按照规定从净利润中提取的法定盈余公积和任意盈余公积。

企业法定代表人：

张昭军

主管会计工作负责人：

郭志

会计机构负责人：

强全印

资产负债表

编制单位：中国机械工业集团有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

资产	期末余额	期初余额	负债	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	5,850,562,569.12	6,520,142,923.72	短期借款		
△结算备付金			△向中央银行借款	288,800,000.00	288,800,000.00
△拆出资金			△吸收存款及同业存放		
△交易性金融资产			△拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,265.70	42,057.88	交易性金融负债		
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应收票据及应收账款	439,810,252.25	600,176,226.45	衍生金融负债		
预付账款	11,776,262.40	11,776,262.40	应付票据及应付账款	557,325,157.38	1,024,014,320.64
△应收保费			预收款项	1,481,592,510.31	3,433,578,579.20
△应收分保账款			合同负债		
△应收分保合同准备金			△卖出回购金融资产款		
其他应收款	4,171,650,583.98	5,143,989,853.10	△应付手续费及佣金		
△买入返售金融资产			应付职工薪酬	1,485,416.73	1,114,906.08
存货	940,894,321.44	586,467,836.84	其中：应付工资		
其中：原材料			应付福利费		
库存商品(产成品)			■其中：职工奖励及福利基金		
合同资产			应交税费	336,831,803.11	1,849,698.50
持有待售资产			其中：应交税金	336,831,803.11	1,849,698.50
一年内到期的非流动资产			其他应付款	580,680,456.76	276,089,760.12
其他流动资产	19,797,960.50	7,821,564.87	△应付分保账款		
流动资产合计	11,133,998,715.36	15,950,418,327.26	△保险合同准备金		
非流动资产：			△代理买卖证券款		
△发放贷款及垫款			△代理承销证券款		
债权投资			持有待售负债		
可供出售金融资产	1,335,397,998.17	893,537,054.40	其他流动负债		
其他债权投资			流动负债合计	3,256,475,344.29	5,035,425,271.44
持有至到期投资			非流动负债：		
长期应收款			长期借款		
长期股权投资	36,442,614,530.58	33,897,481,368.58	应付债券	51,913,767.28	
合其他权益工具投资			应付债券	3,094,874,030.35	3,091,247,796.49
合其他非流动金融资产			其中：优先股		
投资性房地产			永续债		
固定资产	127,122,714.24	141,560,056.73	长期应付款	110,162,976.09	281,315,646.14
在建工程	198,931.64	360,039.36	长期应付职工薪酬		
生产性生物资产			预计负债		
油气资产			递延收益		
无形资产	12,928,099.61	14,819,864.28	递延所得税负债	44,825,836.81	100,777,100.96
开发支出			其他非流动负债		
商誉			其中：特准储备基金		
长期待摊费用			非流动负债合计	3,301,177,521.33	3,482,341,633.59
递延所得税资产	178,414,123.01	107,888,968.29	负债合计	6,557,652,865.62	8,517,766,905.03
其他非流动资产			所有者权益（或股东权益）：		
其中：特准储备物资			实收资本（股本）	27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
非流动资产合计	40,097,266,370.25	35,055,457,440.84	国有资本	27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
			其中：国有法人资本	27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
			集体资本		
			民营资本		
			其中：个人资本		
			外商资本		
			■减：已归还投资		
			实收资本（或股本）净额	27,941,243,561.47	27,941,243,561.47
			其他权益工具		
			其中：优先股		
			永续债		
			资本公积	8,530,382,706.48	8,530,447,872.77
			减：库存股		
			其他综合收益	243,815,163.18	325,331,572.86
			其中：外币报表折算差额		
			专项储备		
			盈余公积	1,811,008,231.19	1,637,049,007.28
			其中：法定公积金	1,601,647,618.19	1,627,668,394.28
			任意公积金	8,360,613.00	9,360,613.00
			■储备基金		
			■企业发展基金		
			■利润归还投资		
			△一般风险准备		
			未分配利润	5,136,162,503.70	3,980,046,748.47
所有者权益（或股东权益）合计	44,873,812,326.03	42,438,118,862.87	负债和所有者权益（或股东权益）总计	51,231,206,091.64	51,015,885,767.90

注：表中“资产”科目为合并会计报表专用，不适用于个别财务报表；“负债”科目为外商投资企业专用，不适用于其他企业。

企业法定代表人：

张明

主管会计工作负责人：

李强

会计机构负责人：

强全印

利润表

企财02表
金额单位：元

2018年度

编制单位：中国铝业集团有限公司	附注十三	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,085,794,691.75	1,707,813,197.31	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,963,390,121.44	1,364,386,676.18
其中：营业收入	注释4	1,085,794,691.75	1,707,813,197.31	加：营业外收入	487,023.07	36,705.95
△利息收入				其中：政府补助		
△已赚保费				债务重组利得		
△手续费及佣金收入				减：营业外支出	15,700,000.00	15,309,582.95
二、营业总成本		1,846,536,219.76	1,777,200,512.59	其中：债务重组损失		
其中：营业成本		1,085,921,537.01	1,688,338,788.01	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,948,177,144.51	1,349,116,799.18
△利息支出	注释4			减：所得税费用	208,584,955.37	22,175,107.52
△手续费及佣金支出				五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,739,592,239.14	1,326,941,691.66
△退保金				持续经营损益	1,739,592,239.14	1,326,941,691.66
△赔付支出净额				终止经营损益		
△提取保险合同准备金净额				六、其他综合收益的税后净额	-85,516,409.70	55,210,538.55
△保单红利支出				（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
△分保费用				1.重新计量设定受益计划变动额		
税金及附加		5,638,296.63	3,763,861.08	2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
销售费用		5,671,576.90	11,542,162.00	☆3.其他权益工具投资公允价值变动		
管理费用		234,872,449.57	184,887,387.28	☆4.企业自身信用风险公允价值变动		
其中：变动费用				5.其他		
研发费用				（二）将重分类进损益的其他综合收益	-85,516,409.70	55,210,538.55
财务费用		5,531,748.80	-110,966,017.73	1.权益法下可转损益的其他综合收益		
其中：利息支出		127,112,167.86	144,469,883.20	☆2.其他债权投资公允价值变动		
利息收入		119,474,263.72	257,571,191.50	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-85,516,409.70	55,210,538.55
汇兑净收益		2,401,408.92		☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
汇兑净损失			13,456.65	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
资产减值损失		510,900,610.85	-365,688.05	☆6.其他债权投资信用减值准备		
△信用减值损失				7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
其他				8.外币财务报表折算差额		
加：其他收益				9.其他		
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	2,724,131,649.45	1,433,773,991.46	七、综合收益总额	1,654,075,829.44	1,382,152,230.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				八、每股收益：		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				基本每股收益		
△净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				稀释每股收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
资产处置收益（损失以“-”号填列）						

注：表中“*”科目为合并会计报表专用，加△为执行新收入/新金融工具准则企业适用。
企业法定代表人：张明华
主管会计工作负责人：郭小华

强全印华

会计机构负责人：

现金流量表

金财03表
金额单位：元

2018年度

项目	附注十三	本期金额	上期金额	项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				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			10,000,500.00
销售商品、提供劳务收到的现金		557,474,028.21	2,786,199,947.34	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
△客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
△向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计		3,317,619,774.24	1,834,341,066.16
△向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		6,038,780.65	4,172,954.08
△收到原保险合同赔款净增加额				投资支付的现金		4,778,297,539.28	1,376,465,657.88
△收到再保险业务现金净额				△质押贷款净增加额			
△处置以公允价值计量的金融资产净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
△处置以公允价值计量的金融资产净增加额				支付其他与投资活动有关的现金			
△收到利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计		4,734,336,319.93	1,330,638,011.96
△拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-1,416,716,545.69	503,703,054.20
△回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还		20,032,904.97	208,492.91	吸收投资收到的现金			2,950,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,103,968,924.95	3,129,187,824.99	取得借款所收到的现金			
经营活动现金流入小计		5,681,475,858.13	5,915,556,265.24	△发行债券收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		2,874,514,473.91	1,218,824,786.86	收到其他与筹资活动有关的现金			
△客户贷款及垫款净增加额				筹资活动现金流入小计			
△存放中央银行和同业款项净增加额				偿还债务所支付的现金		288,600,000.00	291,550,000.00
△支付原保险合同赔款净增加额				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		288,603,390.00	1,888,603,390.00
△支付利息、手续费及佣金的现金				支付其他与筹资活动有关的现金		463,202,225.00	622,236,441.67
△支付保单红利的现金				筹资活动现金流出小计		1,824,239.58	
支付职工以及为职工支付的现金		92,442,936.44	92,532,492.01	筹资活动产生的现金流量净额		751,805,615.00	2,512,664,071.25
支付的各项税费		6,773,392.24	121,074,194.89	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-463,205,615.00	-2,221,114,071.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,488,653,739.82	1,011,656,722.07	五、现金及现金等价物净增加额		-7,209,509.83	-19,461,437.04
经营活动现金流出小计		4,464,424,542.21	2,444,088,195.83	加：期初现金及现金等价物余额		-870,080,354.60	1,734,635,615.32
经营活动产生的现金流量净额		1,217,051,315.92	3,471,508,069.41	六、期末现金及现金等价物余额		6,520,142,923.72	4,785,507,308.40
二、投资活动产生的现金流量：						5,850,062,569.12	6,520,142,923.72
收回投资收到的现金		1,981,529,310.12	809,104.00				
取得投资收益收到的现金		1,336,090,464.12	1,823,531,462.16				

注：加△指项目为金融类企业专用。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

强全印

所有者权益变动表

编制单位：中国机械工业集团有限公司 2018年度 金额单位：元

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减持有股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	27,941,243,561.47	-	8,610,447,972.77	-	329,331,572.88	-	1,637,049,007.28	-	3,960,046,748.47	-	42,498,118,862.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	27,941,243,561.47	-	8,610,447,972.77	-	329,331,572.88	-	1,637,049,007.28	-	3,960,046,748.47	-	42,498,118,862.87
三、本年年末余额（减少以“-”号填列）	-	-	928,934,733.71	-	-85,516,409.70	-	173,959,223.91	-	1,158,115,815.23	-	2,175,403,363.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-85,516,409.70	-	-	-	1,739,592,223.91	-	1,654,075,829.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	928,934,733.71	-	-	-	-	-	-	-	928,934,733.71
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	928,934,733.71	-	-	-	-	-	-	-	928,934,733.71
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	27,941,243,561.47	-	9,539,382,706.48	-	243,815,163.18	-	1,811,008,231.19	-	5,138,152,563.70	-	44,873,612,226.02

注：增#为外币投资专用，减#为外币投资专用，加#为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

强全印华

所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：中国机械工业集团有限公司		2018年度										
项 目		上期金额										
项 目	附注十三	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额		22,230,840,000.00		8,610,447,972.77		274,121,034.33		1,511,514,926.67		8,668,782,537.42		41,495,706,471.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额		22,230,840,000.00		8,610,447,972.77		274,121,034.33		1,511,514,926.67		8,668,782,537.42		41,495,706,471.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,710,403,561.47				55,210,538.55		125,534,080.61		-4,668,735,788.95		1,002,412,391.68
（一）综合收益总额						55,210,538.55				1,326,941,691.66		1,382,162,230.21
（二）所有者投入和减少资本		5,710,403,561.47								-5,669,160,000.00		41,243,561.47
1.所有者投入的普通股		41,243,561.47										41,243,561.47
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他		5,669,160,000.00								-5,669,160,000.00		
（三）专项储备提取和使用												
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
（四）利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定公积金												
任意公积金												
2.盈余公积												
3.未分配利润												
4.提取一般风险准备												
5.对所有者（或股东）的分配												
6.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本年年末余额		27,941,243,561.47		8,610,447,972.77		329,331,572.88		1,637,049,007.28		3,980,046,748.47		42,498,118,862.87

注：带“#”为外币投资企业专用，加“△”为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张晓明

郭增

强全印

中国机械工业集团有限公司

2018 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式及总部地址

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，公司注册资本由 1,300,000.00 万元变更为 1,680,000.00 万元；2017 年 12 月，公司注册资本 1,680,000.00 万元变更为 2,600,000.00 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：张晓仑，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变革，原属国家机械工业局的广州电器科学研究所等 25 家科研院所加入本集团。

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

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

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

2007 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2008]97 号文（国机资[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。

2017 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2017]668 号文《关于上海工业锅炉研究所国有产权无偿划转有关问题的批复》，上海工业锅炉研究所划入本集团。

2017 年，根据国务院国有资产监督管理委员会国资改革[2017]104 号文《关于中国机械工业集团有限公司与中国恒天集团有限公司重组的通知》，中国恒天集团有限公司划入本集团。

（二）企业的业务性质和主要经营

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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

本集团实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

（四）财务报表的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2019 年 4 月 24 日。

二、财务报表的编制基础

本集团以持续经营为基础，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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，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。

2017 年财政部修订了《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 24 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-金融资产转移》等准则（以下合称“新企业会计准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新企业会计准则。第一拖拉机股份有限公司、中国机械设备工程股份有限公司、立信工业股份有限公司已经根据上述文件要求执行新企业会计准则。

由于本公司暂未执行新准则，本公司在编制合并财务报表时，将上述三家公司编制的财务报表直接合并，对合并财务报表的影响详见附注五、（一）会计政策变更。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

涉及收入和金融工具相关的会计政策，第一拖拉机股份有限公司、中国机械设备工程股份有限公司、立信工业股份有限公司执行本附注中新企业会计准则下的会计政策，本公司及所属企业单位执行本附注中现行企业会计准则下的会计政策。

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（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

本集团以权责发生制为记账基础。本集团在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本集团将予以特别说明。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账

面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本集团实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。同时满足下列条件时，本集团一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本集团内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本集团已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本集团实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的

从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本集团所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本集团以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本集团与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本集团或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权

投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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,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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内,本集团处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- D. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本集团根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本集团确认共同经营中利益份额中与本集团相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按承担的份额确认该部分损失。

本集团对共同经营不享有共同控制，如果本集团享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、

或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 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；

4) 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。

本集团对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。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收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本集团持有的其他企业的（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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性金融资产。

本集团对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本集团全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本集团对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。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，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本集团将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入其

他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(3) 贷款减值准备

1) 本集团下属子企业国机财务有限责任公司贷款减值准备政策如下：

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

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

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

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

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

注：基于谨慎性考虑，对于五级分类评估结果为正常，但借款企业经营出现亏损的贷款，其计提比例在正常类贷款的基础上加提 0.5%。

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

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

8. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

本集团按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 金融负债与权益工具的区分

如果不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，如果是作为现金或其他金融资产的替代品，则该工具是金融负债；如果是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是权益工具。

(4) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

(十) 套期工具

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

1. 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2.该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3.对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4.套期有效性能够可靠地计量；

5.本集团持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

6.本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法（回归分析法）作套期有效性回顾性评价。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

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 10,000.00 万元以上的应收款项为单项金额重大的应收账款。期末余额 1,500.00 万元以上的其他应收款项为单项金额重大的其他应收款；其中本集团下属企业中国恒天集团有限公司单项金额重大的判断依据或金额标准为：100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。

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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

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

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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

（2）按风险特征和其他市场显著不同的业务划分组合

本集团下属子企业中国一拖集团有限公司因应收款项按账龄段划分的类似信用风险特

征组合的特殊性结合现实情况确定坏账的比例如下:

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

本集团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

本集团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

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 (%)
2-3年	80.00	8.00	50.00
3年以上	100.00	10.00(注)	100.00

注：三年以上的有保兑的含延期付款条件的应收账款，按期末余额的 10.00%或按未投保（或未获保兑）的比例提取，其提取的坏账准备金额不超过保险公司不可赔付金额或保兑银行未保兑金额。

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

本集团下属子企业中国恒天集团有限公司账龄组合按如下比例计提：

1、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析法组合	具有类似风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

其中，下列公司应收款项坏账准备的计提比例如下：

账龄	经纬纺机	凯马股份	中服服装
1 年以内		0.30	0.50
1-2 年	20.00	10.00	5.00
2-3 年	50.00	20.00	8.00
3-4 年	100.00	50.00	12.00
4-5 年	100.00	50.00	15.00
5 年以上	100.00	50.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认

减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括项目成本、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品和消耗性生物资产等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货，各自企业根据其业务实质情况选择采用先进先出法、加权平均法、个别计价法中的一种作为其确定其实际成本的方法。低值易耗品和周转材料采用一次转销法进行摊销。消耗性生物资产具体计价方法详见附注四（十八）生物资产。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本集团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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本集团对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本集团取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本集团在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本集团在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

如果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变回报，且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，则视为本集团控制该被投资方。

如果本集团按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本集团与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本集团对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本集团并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本集团确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定

的原持有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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于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，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，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。

购买日之前持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按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，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。

（3）权益法核算转公允价值计量

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本集团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。

（5）成本法转公允价值计量

本集团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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

5. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

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

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外,对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本集团将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本集团将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日,本集团对存在减值迹象的投资性房地产,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

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

本集团下属企业中国恒天集团有限公司:投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量。

恒天集团投资性房地产所在地具有活跃的市场,资产负债表日,本集团聘请具有相应资

质的资产评估公司对投资性房地产进行评估，以评估值或拍卖价格作为投资性房地产的公允价值。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本集团固定资产按成本进行初始计量，其中：

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定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，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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本集团根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地资产	长期	—	—
房屋、建筑物	8-50	0-10	1.80-12.50

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	4-30	0-10	3.00-25.00
运输工具	5-15	0-10	6.00-20.00
其他	3-20	0-10	4.50-33.33

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

(2) 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十六）在建工程

1. 在建工程的类别

本集团自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本集团的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，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，是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者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时开始资本化：

(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. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十八）生物资产

1. 生物资产分类

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

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，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。

3. 生物资产折旧

本集团对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，采用年限平均法按期计提折旧。

4. 生物资产减值

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

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

公益性生物资产不计提减值准备。

（十九）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，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。

1. 无形资产的初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

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

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

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，本集团以单项无形资产为基础估计其可收回

金额。本集团难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分本集团内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十一) 职工薪酬

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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。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。

2. 离职后福利

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。

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

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

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

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

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

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

3. 辞退福利

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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层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。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞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拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

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

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

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

本集团的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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（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。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负

债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十三）应付债券

1. 一般公司债券

以公允价值计量且其变动计入当期损益的应付债券按其公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量。

对于其他类别的应付债券按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，并采用摊余成本进行后续计量。溢价或折价是对应付债券存续期间内的利息费用调整，在债券存续期间内采用实际利率法进行摊销。

2. 可转换公司债券

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

（二十四）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十五）优先股、永续债等其他金融工具

具体会计政策详见本附注四 / （九）8.金融负债与权益工具的区分及相关处理。

（二十六）收入

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

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

3. 让渡资产使用权收入

本集团让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的条件下才能予以确认，

利息收入金额，是按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十七）建造合同

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

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

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

（二十八）政府补助

1. 类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本集团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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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（人民币 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。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合

理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

本集团将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（三十）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

本集团租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时，本集团将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

本集团出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较

大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:本集团在承租开始日,将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,其差额作为未确认的融资费用。

本集团采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

(2) 融资租出资产:本集团在租赁开始日,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间内确认为租赁收入,本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入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。

(三十一) 持有待售

1. 持有待售确认标准

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即本集团已经就一项出售计划作出决议,并已获得监管部门批准,且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺,是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本集团对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产,但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（三十二）公允价值计量

1. 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，或根据《金融工具确认和计量》准则的规定，对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照成本计量。

2. 以公允价值计量的金融工具

本公司以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、可供出售金融资产、投资性房地产。

以公允价值计量相关资产或负债所使用的估值技术为包括市场法、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。

（三十三）财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下（以下 2017 年 12 月 31 日的数据以本期会计差错、执行新准则调整后的数据为准）：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	9,481,106,054.90	-9,481,106,054.90		
应收账款	45,396,664,153.04	-45,396,664,153.04		
应收票据及应收账款		54,877,770,207.94	54,877,770,207.94	
应收利息	338,929,481.44	-338,929,481.44		
应收股利	88,404,425.27	-88,404,425.27		

列报项目	2017 年 12 月 31 日 之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经 重列后金额	备注
其他应收款	18,703,525,638.66	427,333,906.71	19,130,859,545.37	
固定资产	45,108,287,564.02	4,678,644.15	45,112,966,208.17	
固定资产清理	4,678,644.15	-4,678,644.15		
在建工程	7,604,798,603.35	8,469,177.06	7,613,267,780.41	
工程物资	8,469,177.06	-8,469,177.06		
应付票据	14,469,795,642.05	-14,469,795,642.05		
应付账款	58,404,950,224.81	-58,404,950,224.81		
应付票据及应付账款		72,874,745,866.86	72,874,745,866.86	
应付利息	607,537,644.62	-607,537,644.62		
应付股利	256,400,162.54	-256,400,162.54		
其他应付款	15,398,601,291.02	863,937,807.16	16,262,539,098.18	
长期应付款	2,150,190,211.12	2,361,416,525.67	4,511,606,736.79	
专项应付款	2,361,416,525.67	-2,361,416,525.67		
管理费用	16,870,274,127.51	-3,780,337,927.01	13,089,936,200.50	
研发支出		3,780,337,927.01	3,780,337,927.01	
其他收益	1,143,055,748.21		1,143,055,748.21	
营业外收入	1,383,612,074.50		1,383,612,074.50	
收到其他与经营活动 有关的现金	23,716,724,772.96		23,716,724,772.96	
收到其他与投资活动 有关的现金	31,435,411,658.43		31,435,411,658.43	

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正的说明

（一）会计政策变更

子公司执行新企业会计准则对会计政策进行变更。本集团之子公司第一拖拉机股份有限公司、中国机械设备工程股份有限公司、立信工业股份有限公司于 2018 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

（1）新收入准则

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本集团仅对在 2018 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，对 2018 年 1 月 1 日之前或发生的合同变更，本集团采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的

履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

(2) 新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

(3) 三家子公司执行新金融工具准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2017 年 12 月 31 日	累积影响金额			2018 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产		924,502,397.15		924,502,397.15	924,502,397.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,478,838.50	-40,478,838.50		-40,478,838.50	
应收票据	6,499,345,872.72	-52,626,751.57		-52,626,751.57	6,446,719,121.15
其他应收款	1,612,784,114.11	-29,711,980.77		-29,711,980.77	1,583,072,133.34
存货	5,467,870,167.02	-4,797,401,510.19		-4,797,401,510.19	670,468,656.83
合同资产		5,445,269,566.94		5,445,269,566.94	5,445,269,566.94
一年内到期的非流动资产	577,094,390.49	-539,612,884.68		-539,612,884.68	37,481,505.81
债权投资		423,986,422.32		423,986,422.32	423,986,422.32
可供出售金融资产	1,465,399,088.63	-564,807,445.41		-564,807,445.41	900,591,643.22
持有至到期投资	58,344,519.48	-58,344,519.48		-58,344,519.48	
长期应收款	1,927,438,775.76	-1,927,438,775.76		-1,927,438,775.76	
其他权益工具投资		422,000,962.83		422,000,962.83	422,000,962.83
递延所得税资产	348,186,211.02	28,596,518.13		28,596,518.13	376,782,729.15
其他非流动资产	523,212,507.90	1,521,843,689.99		1,521,843,689.99	2,045,056,197.89
交易性金融负债		11,426,094.06		11,426,094.06	11,426,094.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11,426,094.06	-11,426,094.06		-11,426,094.06	
预收款项	21,499,925,350.07	-16,245,549,210.80		-16,245,549,210.80	5,254,376,139.27
合同负债		16,245,549,210.80		16,245,549,210.80	16,245,549,210.80
预计负债		100,349,329.32		100,349,329.32	100,349,329.32

项目	2017 年 12 月 31 日	累积影响金额			2018 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
递延所得税负债	119,383,456.63	115,714,847.30		115,714,847.30	235,098,303.93
其他综合收益	-3,199,777.28	15,187,524.40		15,187,524.40	11,987,747.12
未分配利润	8,320,884,025.52	120,163,711.22		120,163,711.22	8,441,047,736.74
少数股东权益	3,120,939,853.50	393,038,489.96		393,038,489.96	3,513,978,343.46

（二）会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

（三）重大前期差错更正事项

本集团重大前期差错更正事项影响的详细情况如下表：

项目	2018 年 1 月 1 日/2017 年度
资产总额	691,973,489.75
负债总额	911,021,928.16
归属于母公司所有者权益总额	-395,922,002.97
其中：实收资本（股本）	
其他权益工具	
资本公积	1,337,916.71
其他综合收益	-21,707,175.16
专项储备	-412,886.05
盈余公积	
未分配利润	-1,349,895,297.16
少数股东权益	176,873,564.56
营业收入	925,163,339.79
利润总额	-25,683,247.68
净利润	30,789,477.79
其中：归属于母公司所有者的净利润	53,429,812.91
少数股东损益	-22,640,335.12
其他综合收益	4,075,901.87

前期会计差错的主要事项的说明如下：

1、中国自控系统工程有限公司

本集团子公司中国自控系统工程有限公司下属中国自动化控制系统北京销售成套公司因国寿案产生和解费用、律师费用共计发生 5,575,000.00 元，该事项以前年度已计提预计负债 3,975,000.00 元，本期补充调整 1,600,000.00 元；呼市供热富泰项目发生税金 471,057.19 元，该笔税金实质属于以前年度负担；以前年度已核销的应付北京维顺通科技有限公司款项 450,500.00 元，该笔款项于 2018 年支付，调减以前年度损益 450,500.00 元。在编制 2018 年

度比较财务报表及附注时，已对上述差错进行了更正及重述，调减所有者权益金额 2,521,557.19 元，其中调减年初未分配利润 2,521,557.19 元。

2、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（以下简称浦发机械）于 2017 年取得子公司浙江天韵建筑设计有限公司、上海吉润置业有限公司，该事项属于非同一控制下企业合并，相关的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以账面价值计量，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确认为商誉。本期浦发机械根据评估报告将符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债按照其在被合并方的公允价值计量，将原按照实际支付价款确认的商誉进行了追溯调整。

浦发机械控股子公司中国能源工程集团有限公司与国能浙金（天津）能源科技合伙企业（有限合伙）于 2017 年共同设立中能源工程集团北方有限公司（以下简称北方公司），持股比例分别为 50%，2017 年按照具有重大影响的联营企业核算。2018 年获取进一步股权投资资料股东会决议、董事会决议显示中国能源为北方公司的控股股东。故判定浦发机械控股子公司中国能源对北方公司形成控制，应于 2017 年纳入合并范围，故进行追溯调整。

在编制 2018 年度比较财务报表及附注时，对上述差错进行了更正及重述，更正后，调减期初所有者权益 22,919,822.56 元，其中调减资本公积 58,990,406.81 元、调增年初未分配利润 36,070,584.26 元；调增少数股东权益 202,924,595.30 元。

3、中国电器科学研究院有限公司

本集团子公司中国电器科学研究院有限公司上年末存在追索风险的应收商业承兑汇票发生减值迹象，经测算需计提减值金额为 979,019.04 元，相应应确认递延所得税资产 146,852.86 元。编制 2018 年度比较财务报表及附注时，已对该项差错进行了更正及重述，更正后调减期初所有者权益 832,166.18 元，其中调减期初未分配利润 488,285.16 元；调减少数股东权益 343,881.02 元。

4、中国汽车工业工程有限公司

本集团子公司国机汽车股份有限公司发行股份购买中国汽车工程有限公司的股权，中国汽车工业工程有限公司因此结合资产重组方案安排，统一会计政策及会计估计，并对原未纳入合并范围的子公司纳入合并范围等会计差错事项进行更正，对比较期间报表项目进行追溯重述，调减期初所有者权益 94,156,604.22 元，其中调增年初资本公积 53,959,998.00 元、调减年初其他综合收益 23,934,175.16 元、调减年初专项储备 412,886.05 元、调减期初未分配利润 122,621,095.18 元；调减少数股东权益 1,148,445.83 元。

5、江苏美达资产管理有限公司

本集团之子公司江苏美达资产管理有限公司为本集团所控制，但以前年度未纳入本集团合并范围，在编制 2018 年度比较财务报表及附注时，将该公司纳入合并，并作为前期会计

差错进行了更正及重述，更正后调增期初所有者权益 41,543,150.17 元，其中调增资本公积 34,826,325.52 元、调增年初未分配利润 5,357,459.72 元、调增少数股东权益 1,939,364.92 元。

6、中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司

本集团之子公司中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司系中国汽车工程有限公司的子公司，以前年度未纳入合并范围。本年将其由集团的三级公司变更为集团的二级公司并纳入合并范围，编制 2018 年度比较财务报表及附注时，作为前期会计差错进行了更正及重述，更正后调减期初所有者权益 1,964,744.20 元，其中调减年初未分配利润 1,964,744.20 元。

7、中元国际工程有限公司

本集团之子公司中元国际工程股份有限公司发行股份购买中元国际工程有公司的股份，中元国际工程股份有限公司结合资产重组方案安排，统一会计政策及会计估计，并对收入确认、薪酬核算等方面的前期的会计差事项进行更正。

编制 2018 年度比较财务报表及附注时，已对该项差错进行了更正及重述，更正后调减期初所有者权益 130,530,371.15 元，其中调减资本公积 28,458,000.00 元、调增其他综合收益 2,227,000.00 元、调减期初未分配利润 104,049,847.49 元、调减少数股东权益 249,523.66 元。

8、中国恒天集团有限公司

本集团之子公司恒天集团以 2016 年 12 月 31 日为基准日进行了专项清产核资，清查出资产损失 1,581,231,781.26 元，并申报国务院国有资产监督管理委员会审批，根据国资财管[2019]164 号批复，准予处理资产预计损失 1,370,060,862.88 元，剩余其他应收款 169,345,711.70 元、可供出售金融资产 41,825,206.68 元，合计 211,170,918.38 元应在以前年度全额计提减值准备。编制 2018 年度比较财务报表及附注时，已对该项差错进行了更正及重述，更正后调减期初所有者权益 211,170,918.38 元，其中调减期初未分配利润 184,922,373.23 元、调减少数股东权益 26,248,545.15 元。

六、税项

本集团及子公司主要的应纳税项列示如下：

（一）流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口等货物；提供有形动产租赁服务	0%、2%、3%、6%、13%、17%、16%、21%、22%	
	销售或进口石油液化气、食用植物油、图书、报纸、杂志、化肥	13%	
	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	11%、10%	

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	5%或 3%	
	销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	0%	
消费税	应纳税销售额(量)	汽油每升 0.2 元	从量定额征收
		柴油每升 0.1 元	
		每升 1.52 元	
		3%、10%	
城建税	应交流转税额	1%、5%、7%	
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%	
关税	关税完税价格	10%	
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	16%	
房产税	自用房产以原值的 70%为纳税基准	1.20%	
	出租房产以租金收入为纳税基准	12.00%	
土地使用税	实际占用的土地面积	4 元/平米	
资源税	按实际取用量	2.3 元/吨	财税[2017]80 号
利息税	境外机构/公司自国内获取收益及国内租金支出	14%	

说明：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本集团	25%	
高新技术企业	15%	
西部大开发企业	15%	
小型微利企业	20%	
注册地香港的子公司	16.50%	
注册地免所得税	0.00%	老挝、巴拿马、开曼等
注册地斯洛文尼亚	17.00%	
注册地美国乔治亚州	15%-35%	
注册地为意大利	27.50%	
其他	12.5%、16%	

（三）所得税税收优惠

1. 本集团子企业中国机械设备工程股份有限公司主要税收优惠如下：

中国机械设备工程股份有限公司之子公司陕西机勘工程检测咨询有限公司、中设集团装备制造有限公司，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于报告期使用 15% 的企业所得税率。

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院有限公司已取得主管税务机关关于享受西部大开发税收优惠政策的批准，是依法认定的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。

2. 本集团子企业中工国际工程股份有限公司主要税收优惠如下：

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，于报告期内中工国际工程股份有限公司、下属子公司：中工武大设计研究院有限公司、北京沃特水技术股份有限公司、常州江南环境工程有限公司可按 15% 的税率征收企业所得税。

中工国际工程股份有限公司下属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。2017 年为二期项目运行第四年，故可享受企业所得税“减半”征收，即按“西部大开发”税收优惠税率 15% 减半征收，二期项目所得税税率为 7.5%。

根据国家税务局要求，邳州市中工水务有限责任公司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。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。2018 年为二期项目运行第三年，故可享受企业所得税“三免三减半”减免征收。

3. 本集团子企业中国机械工业建设集团有限公司主要税收优惠如下：

中国机械工业建设集团有限公司的子公司邳州市中机建水质净化有限公司享受“设在西部地区鼓励类产业企业企业所得税减按 15% 的税率征收”的优惠政策。

中国机械工业机械工程有限公司是国家需要重点扶持的高新技术企业，报告期按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税[2018]77 号财政部《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》，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，涉及公司包括：陕西三安环保节能科技有限公司、江苏百泽安贸易有限公司、中国机械工业建设深圳有限公司、中国机械工业天津工程有限公司、中机建设（德阳）钢结构制造有限公司。

4.本集团子企业中国机床总公司主要税收优惠如下:

中国机床总公司之子公司北京中技通机械贸易有限责任公司和北京中成设技贸有限责任公司报告期属于小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

5.本集团子企业中国汽车工业工程有限公司主要税收优惠如下:

中国汽车工业工程有限公司、下属子公司:机械工业第四设计研究院有限公司、中汽昌兴(洛阳)机电设备工程有限公司、中汽(天津)汽车装备有限公司、中汽(天津)系统工程有限公司依法认定为高新技术企业,于报告期执行 15%的企业所得税率。

中国汽车工业工程有限公司之子公司中汽智诚(洛阳)岩土工程有限公司和中汽建工(洛阳)检测有限公司、长沙汽车电器检测中心有限责任公司、长沙汽车电器检测中心和长沙汽车电器杂志社有限公司属于小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

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(香港)有限公司为香港注册和经营公司,其税率按香港当地要求按 16.8%计提和缴纳所得税。

6.本集团子企业中国浦发机械工业股份有限公司主要税收优惠如下:

中国浦发机械工业股份有限公司之子公司重庆中机龙桥热电有限公司(以下简称中机龙桥公司)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。

中国浦发机械工业股份有限公司子公司:中国空分设备有限公司、中机国能炼化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。

重庆恒亚实业有限公司、上海政联实业有限公司系小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

7.本集团子公司中国福马机械集团有限公司公司主要税收优惠如下:

中国福马机械集团有限公司之子公司林海股份有限公司、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%。

中国福马机械集团有限公司之子公司中国林业机械哈尔滨猎枪弹具公司、福马(广州)林业机械有限公司为小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

8.本集团子企业中国地质装备集团有限公司主要税收优惠如下:

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、北京奥地探测仪器有限公司、北京市三元热能中心、无锡钻探工具厂有限公司、衡阳中地装备探矿工程机械有限公司、中地装张家口探矿机械有限公司为高新技术企业,适用优惠所得税税率 15%。

中国地质装备集团有限公司之子公司重庆九州探矿机械技术开发有限公司（以下简称九州公司），符合财税〔2018〕77 号小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

中国地质装备集团有限公司之子公司中地装（重庆）地质仪器有限公司（以下简称重仪公司），根据重庆市沙坪坝区经济和信息化委员会国家鼓励类产业确认书，编号[内]沙坪坝区鼓励类确认[2015]30 号文件，重仪公司所从事的主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）修正》（国家发展改革委员会令 2013 第 21 号）鼓励类第十四类第 11 条地震、地质灾害观测仪器仪表之规定，从事国家鼓励类产业的内资企业，所得税税率 15%。

9.本集团子企业中国农业机械化科学研究院主要税收优惠如下：

中国农业机械化科学研究院、北京金轮坤天特种机械有限公司、内蒙古华德牧草机械有限责任公司、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、中机美诺科技股份有限公司、中机十院国际工程有限公司、湖州安达汽车配件有限公司、中机试验装备股份有限公司、现代农装科技股份有限公司、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%。

北京金轮坤天机械设备有限公司、北京金轮坤天科技发展有限公司、长春汇凯科技有限公司属于小型微利企业，本年度所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

10.本集团子企业中国中元国际工程有限公司主要税收优惠如下：

中国中元国际工程有限公司、北京起重运输机械设计研究院、中元国际（海南）工程设计研究院有限公司被认定为高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

11.本集团子企业中国联合工程有限公司主要税收优惠如下：

中国联合工程有限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%。

中国联合工程有限公司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%。

12.本集团子企业合肥通用机械研究院有限公司主要税收优惠如下：

合肥通用机械研究院有限公司、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有限公司、合肥特种材料设备有限公司、国机通用机械科技股份有限公司和合肥通用环境控制技术有限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%。

北京中冷通质量认证中心有限公司、合肥通用职业培训学校和安徽国通高新管业有限公司等符合小型微利企业的认定条件，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

13. 本集团子企业广州电器科学研究院有限公司主要税收优惠如下：

广州电器科学研究院有限公司之子公司武汉电器科学研究所有限公司、兰州电源车辆研究所有限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%。

14. 本集团子企业甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司主要税收优惠如下：

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司、上海蓝滨石化设备有限责任公司、根据新企业所得税法及其他相关规定，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税按照本年度应纳税所得额计缴，税率为 15%。

根据财税字〔2001〕202 号和财税〔2006〕165 号文件规定，机械工业兰州石油化工设备检测所有限公司、兰州冠宇传热与节能工程技术有限公司享受“西部大开发”税收优惠政策，本报告期内减按 15% 税率征收企业所得税。

15. 本集团子企业济南铸造锻压机械研究所有限公司主要税收优惠如下：

济南铸造锻压机械研究所有限公司被认定为高新技术企业，享受高新技术企业企业所得税 15% 优惠税率。

济南铸锻所检验检测科技有限公司是依法认定的小微企业，所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

16. 本集团子企业洛阳轴研科技股份有限公司主要税收优惠如下：

洛阳轴研科技股份有限公司、洛阳轴承研究所有限公司、郑州磨料磨具磨削研究所有限公司、郑州新亚复合超硬材料有限公司为依法认定的高新技术企业，报告期按 15.00% 计征所得税。

17. 本集团子企业桂林电器科学研究院有限公司主要税收优惠如下：

桂林电器科学研究院有限公司取得证书编号为为依法认定的高新技术企业，报告期按 15.00% 计征所得税。

18. 本集团子企业机械工业第六设计研究院有限公司主要税收优惠如下：

机械工业第六设计研究院有限公司、郑州中兴工程监理有限公司为依法认定的高新技术企业，报告期按 15.00% 计征所得税。

机械工业第六设计研究院有限公司之子公司郑州易普新技术有限公司企业所得税采用核定征收，核定应纳税所得额为营业收入的 10%，适用所得税税率为 25%。

19. 本集团子企业天津电气科学研究院有限公司主要税收优惠如下：

天津电气科学研究院有限公司、天津天传电控设备检测有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

天津市帅超科技园有限公司符合小微企业政策，所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

20. 本集团子企业重庆材料研究院有限公司主要税收优惠如下：

根据重庆市北碚区国家税务局企业所得税涉税事项备案表，重庆材料研究院有限公司企业所得税执行西部大开发减按 15% 税率征收。

21. 本集团子企业国机资产管理有限公司主要税收优惠如下：

中汽人才交流中心有限公司、《中国汽车市场》杂志社有限责任公司、北京汽车工业发展研究所有限公司为小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

22. 本集团子企业沈阳仪表科学研究院有限公司主要税收优惠如下：

沈阳仪表科学研究院有限公司、沈阳真空技术研究所为依法认定的高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税。

机械工业仪器仪表元器件质量检验所和机械工业真空设备质量检验中心属于事业单位，企业所得税为 0。

沈阳真空杂志社属于小微企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

23. 本集团子企业成都工具研究所有限公司主要税收优惠如下：

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。

24. 本集团子企业中国电器科学研究院有限公司主要税收优惠如下：

中国电器科学研究院有限公司、广州擎天实业有限公司、广州擎天材料科技有限公司、威凯检测技术有限公司、安徽擎天伟嘉装备制造有限公司、嘉兴威凯检测技术有限公司被认定为高新技术企业，报告期按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

25. 本集团子企业中国第二重型机械集团有限公司主要税收优惠如下：

中国第二重型机械集团有限公司之子公司二重重装公司、万航模锻公司、万盛园林公司、精衡传动公司、万信工程公司、进出口公司是设在西部地区的鼓励类产业，报告期按 15% 计缴。

26. 本集团子企业国机集团科学技术研究院有限公司主要税收优惠如下：

国机集团科学技术研究院有限公司子企业哈尔滨电站设备成套设计研究所有限公司是国家依法认定的高新技术企业，报告期按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

机械工业哈尔滨火电设备性能检测中心有限公司，是依法认定的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

27.本集团子企业国机智能科技有限公司主要税收优惠如下:

国机智能科技有限公司子公司广州机械科学研究院有限公司、广州启帆工业机器人有限公司、苏州电加工机床研究所有限公司、国机智能技术研究院有限公司是国家依法认定的高新技术企业,报告期按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

28.本集团子企业苏美达股份有限公司主要税收优惠如下:

南京金正奇交通设备有限责任公司、南京苏美达动力产品有限公司、南京苏美达智能技术有限公司、江苏苏美达五金工具有限公司、江苏苏美达车轮有限公司、江苏辉伦太阳能科技有限公司、是国家依法认定的高新技术企业,报告期按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

苏美达股份有限公司控股子公司江苏苏美达创优家居用品有限公司、南京苏美达辉伦电力科技有限公司、江苏苏美达智能科技有限公司、天津苏美达国际贸易有限公司、成都苏美达国际贸易有限公司系小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。其中江苏苏美达智能科技有限公司并减免地方教育费附加。

苏美达股份有限公司境外子公司适用当地税收政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第三款和《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,内蒙古中能国电新能源科技有限公司、河北中赛光伏发电有限公司、太阳能电站子公司通过认定享受企业所得税三免三减半优惠政策。

29.本集团子企业国机汽车股份有限公司主要税收优惠如下:

上海晶耀光电科技有限公司是依法认定的高新技术企业,报告期按 15.00%的税率计缴企业所得税。

中进汽贸(上海)有限公司、宁波宁兴一车一品汽车服务有限公司和中进(海口)汽车贸易有限公司是依法认定的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

30.本集团子企业中国一拖集团有限公司主要税收优惠如下:

洛阳中收机械装备有限公司、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、一拖(洛阳)柴油机有限公司、洛阳拖拉机研究所有限公司、洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司、一拖(洛阳)福莱格车身有限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%。

31.本集团子企业国机重型装备集团股份有限公司主要税收优惠如下:

中国重型机械研究院股份公司、陕西冶金设计研究院有限公司、上海西重所重型机械成套有限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%。

国机重型装备集团股份有限公司及子公司精衡传动公司、进出口公司是设在西部的鼓励类产业，企业所得税按 15% 计缴。

中国重机之子公司深圳市中重机械有限公司和北京海麦克海外工程管理有限公司，报告期所得税按 20% 计缴。

根据柬埔寨工矿能源部代表政府与达岱公司签订的执行协议，达岱公司自水电站运行日（2015 年 6 月 23 日）起所得税可享受 9 年免税期，该税收优惠以不向境外公司（柬埔寨境外）分红为前提。

32. 本集团子企业中国恒天集团有限公司主要税收优惠如下：

中国恒天集团有限公司之子公司恒天重工股份有限公司、邯郸宏大化纤机械有限公司、恒天九五重工有限公司、邵阳纺织机械有限责任公司、无锡飞达纺织印染机械有限公司、湖南益晟机械科技有限公司、北京经纬纺机新技术有限公司、北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司、天津宏大纺织机械有限公司、沈阳宏大纺织机械有限责任公司、无锡宏大纺织机械专件有限公司、常德纺织机械有限公司、宜昌经纬纺机有限公司、武汉纺友技术有限公司、青岛宏大纺织机械有限责任公司、中纺机集团子公司经纬纺机、湖北恒天客车有限公司、湖北新楚风汽车股份有限公司、无锡华源凯马发动机有限公司被认定为高新技术企业，报告期享受优惠税率 15%。

中国恒天集团有限公司之间接控股子公司达孜县鼎诚资本投资有限公司、达孜县鼎瑞资本投资有限公司、达孜县鼎升资本投资有限公司、达孜中融鼎盛资产管理有限公司的注册地为西藏自治区拉萨市达孜县，根据达孜县招商引资优惠政策，享受企业所得税优惠税率 9%。

中国恒天集团有限公司的部分子公司注册地在香港或者境外，依据注册地税率核算。

（四）增值税税收优惠

1. 本集团子企业中工国际工程股份有限公司主要税收优惠如下：

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

中工国际工程股份有限公司下属公司中工国际物流有限公司，自 2014 年 9 月 1 日起，按照国家税务总局公告 2014 年第一条“试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税”的规定进行增值税的缴纳。

2. 本集团子企业中国机械工业建设集团有限公司主要税收优惠如下：

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，中国机械工业建设集团有限公司的子公司邛崃市中机建水质净化有限公司提供污水处理劳务免征增值税。

3.本集团子公司中国地质装备集团有限公司主要税收优惠如下：

根据北京市朝阳区国家税务局批文，海光公司享有软件产品增值税优惠政策，增值税即征即退。

4.本集团子企业中国一拖集团有限公司主要税收优惠如下：

自2016年1月1日起，洛阳拖拉机研究所有限有限公司作为转制科研院所，按照财关税〔2016〕70号《财政部海关总署国家税务总局关于“十三五”期间支持科技创新进口税收政策的通知》和财关税〔2016〕72号《关于公布进口科学研究科技开发和教学用品免税清单的通知》的决定，对科学研究机构、技术开发机构、学校等单位进口国内不能生产或者性能不能满足需要的科学研究、科技开发和教学用品，免征进口关税和进口环节增值税、消费税。

洛阳拖拉机研究所有限有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

中国一拖集团有限公司下属子公司洛阳长宏工贸有限公司、洛阳长兴农业机械有限公司按《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》财税[2001]113号的规定，享受销售农机免征增值税政策。

中国一拖集团有限公司下属子公司 CADFUNDMACHINERY(SA)(PTY)LTD.、YTOFRANCESAS、一拖科特迪瓦农机装配有限公司注册于国外，按照当地适用的税率缴纳增值税。

5.本集团子企业中国联合工程有限公司主要税收优惠如下：

中国联合工程有限公司适用增值税，为增值税一般纳税人。其中：内销产品及工程承包收入销项税率为17%。中国联合工程有限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，适用免抵退核算办法，退税率为5-17%。

2016年5月全面营改增后，公司工程总承包收入、设备成套收入增值税税率为17%、11%、6%、3%，公司的管理费用收入增值税税率为6%，公司的其他业务收入增值税税率为6%。

6.本集团子企业合肥通用机械研究院有限公司主要税收优惠如下：

合肥通用机械研究院有限公司、合肥通用环境控制技术有限责任公司增值税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。

合肥通用机械研究院有限公司涉及增值税进出口免抵（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。

7.本集团子企业中国机床总公司主要税收优惠如下：

北京中成设技贸有限责任公司根据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）、《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》（2012 年第 24 号）文件规定，出口设备时按 9%、13%、16%的退税率进行出口退税，企业出口退税申报期限为货物报关出口之日次月起至次年 4 月 30 日前。

8.本集团子企业中国机床销售与技术有限公司主要税收优惠如下：

中国机床销售与技术有限公司出口机电设备时按 13%、15%、16%、17%的退税率进行出口退税，企业出口退税申报期限为货物报关出口之日次月起至次年 4 月 30 日止。

9.本集团子企业德阳安装技师学院主要税收优惠如下：

根据德开国税通[2017]36 号学院举办的进修班、培训班取得的全部归学院收入免征增值税。

10.本集团子企业国机智能科技有限公司主要税收优惠如下：

国机智能科技有限公司子公司广州摩根密封件有限公司出口产品适用免抵退办法。

11.本集团子企业中国恒天集团有限公司主要税收优惠如下：

根据财政部、国家税务总局下发财税[2011]100 号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，子公司恒天重工股份有限公司自行开发研制软件产品销售按 17%的法定税率计缴增值税，实际税负超过 3%部分经主管国家税务局审核后实行即征即退政策。

（五）其他说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条之规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50.00%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150.00%摊销。

洛阳轴研科技股份有限公司、洛阳轴承研究所有限公司、郑州磨料磨具磨削研究所有限公司及郑州新亚复合超硬材料有限公司均享受研究开发费用加计扣除优惠政策。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	深圳中机实业有限公司	2	1	深圳	深圳	房地产出租	932.08	100.00	100.00	932.08	4
2	成都工具研究所有限公司	2	1	成都	成都	切削工具制造	11,573.64	69.78	69.78	13,365.14	4
3	中国通用机械工程有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	18,300.00	100.00	100.00	15,600.47	4
4	沈阳仪表科学研究院有限公司	2	1	沈阳	沈阳	仪器仪表制造业	10,000.00	100.00	100.00	29,789.27	4
5	天津电气科学研究院有限公司	2	1	天津	天津	输配电及控制设备制造	21,847.00	93.65	93.65	31,609.90	4
6	中国中元国际工程有限公司	2	1	北京	北京	工程勘察设计	62,000.00	100.00	100.00	81,855.43	4
7	德阳安装技师学院	2	1	德阳	德阳	建筑安装业	3,928.95	100.00	100.00	4,221.03	4
8	重庆材料研究院有限公司	2	1	重庆	重庆	贵金属压延加工	35,076.70	62.03	62.03	15,335.98	4
9	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
10	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	66,264.37	4
11	洛阳轴研科技股份有限公司	2	1	洛阳	洛阳	轴承制造	52,434.91	56.67	56.67	54,887.84	4
12	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	76.32	76.32	35,578.93	4
13	中国机械国际合作股份有限公司	2	1	北京	北京	汽车零部件批发	38,197.10	65.45	65.45	12,366.55	4
14	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
15	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	59.30	59.30	19,849.73	4
16	国机汽车股份有限公司	2	1	天津	天津	汽车批发	102,973.68	58.31	58.31	108,456.88	4
17	广州电器科学研究院有限公司	2	1	广州	广州	专业技术服务业	15,460.65	100.00	100.00	8,229.30	4
18	国机资产管理有限责任公司	2	1	北京	北京	投资与资产管理	134,980.00	100.00	100.00	14,050.81	4
19	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
20	中国机床总公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	8,217.36	100.00	100.00	8,217.36	4

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
21	中国机床销售与技术有限公司	2	1	北京	北京	机械设备及电子产品批发	18,000.00	100.00	100.00	11,386.31	4
22	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	54.15	54.15	8,686.55	4
23	国机财务有限责任公司	2	1	北京	北京	非金融机构	150,000.00	100.00	100.00	150,000.00	4
24	中国联合工程有限公司	2	1	北京	北京	工程勘察设计	87,000.00	100.00	100.00	23,362.17	4
25	中国海洋航空集团有限公司	2	1	北京	北京	港口及航运设施工程建筑	56,847.30	100.00	100.00	149,116.27	4
26	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	52,911.70	4
27	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	2,000.00	100.00	100.00	4,154.94	4
28	中工国际工程股份有限公司	2	1	北京	北京	工程管理服务	111,267.32	58.69	58.69	130,804.20	4
29	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	75.00	75.00	160,135.83	4
30	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	77.21	77.21	253,708.99	4
31	合肥通用机械研究院有限公司	2	1	合肥	合肥	泵及真空设备制造	39,000.00	100.00	100.00	29,356.69	4
32	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
33	中国一拖集团有限公司	2	1	洛阳	洛阳	拖拉机制造	302,374.96	87.90	87.90	299,380.88	4
34	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	15,541.87	4
35	中国自控系统工程股份有限公司	2	1	北京	北京	技术服务业	10,000.00	100.00	100.00	7,383.99	4
36	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	58.54	58.54	37,656.01	4
37	中国第二重型机械集团有限公司	2	1	德阳	德阳	冶金专用设备制造	262,792.16	100.00	100.00	371,934.84	4
38	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	24,504.00	100.00	100.00	67,927.75	1
39	国机资本控股有限公司	2	1	北京	北京	商务服务	237,000.00	87.34	87.34	207,000.00	1

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 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额 (万元)	取得方式
40	国机智能科技有限公司	2	1	广州	广州	科技推广和应用服务业	109,082.89	65.74	65.74	29,264.90	1
41	二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	2	1	镇江	镇江	仓储货运	358,325.00	100.00	100.00	237,404.79	4
42	苏美达股份有限公司	2	1	常州	常州	工程机械制造业	130,674.94	44.68	44.68	62,305.81	4
43	上海工业锅炉研究所	2	1	上海市	上海市	工程、技术研究和试验发展	4,800.00	100.00	100.00	3,829.36	4
44	国机智能汽车有限公司	2	1	赣州	赣州	汽车制造业	56,320.00	67.00	67.00	13,400.00	1
45	中国恒天集团有限公司	2	1	北京市	北京市	纺织专用设备制造	332,695.25	100.00	100.00		4
46	国机智能置业(赣州)有限公司	2	1	赣州	赣州	房地产开发	10,000.00	67.00	67.00	2,010.00	1
47	江苏美达资产管理有限公司	2	1	南京	南京	商业服务	10.00	80.00	80.00	8.00	1
48	中汽胜嘉(天津)物业管理有限公司	2	1	天津	天津	房地产业	50.00	100.00	100.00	50.00	1
49	中国电器科学研究院股份有限公司	2	1	广州	广州	研究和试验发展	35,450.00	54.00	54.00	19,143.00	1
50	中元国际工程设计研究院有限公司	2	1	北京	北京	专业技术服务业	6,900.00	100.00	100.00	6,900.00	1
51	国机重型装备集团股份有限公司	2	1	德阳	德阳	批发业	726,826.37	55.92	55.92	406,477.80	1
52	林海股份有限公司	3	1	泰州	泰州	通用设备制造业	21,912.00	42.10	42.10	15,993.07	4
53	第一拖拉机股份有限公司	3	1	洛阳	洛阳	拖拉机制造	98,585.00	36.62	36.62	41,069.06	4
54	现代农装科技股份有限公司	3	1	北京	北京	机械制造业	12,000.00	71.86	71.86	37,289.18	4
55	国机通用机械科技股份有限公司	3	1	合肥	合肥	其他未列明专业技术服务业	14,642.19	36.82	36.82	11,160.83	4

注：本集团 2018 年度财务决算合并范围企业 1,174 户，较上年 1,177 户相比，净减少 3 户。其中二级企业 51 户，三级企业 368 户，四级企业 427 户，五级企业 223 户，六级企业 41 户，七级企业 47 户，八级企业 14 户，九级企业 2 户。

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。

说明：本期二级子公司的变化情况

本期二级全资子公司中国机床专用设备有限公司划拨至中国机床销售与技术服务有限公司、中国电力工程有限公司重组至控股子公司中国机械股份有限公司、中国汽车零部件工业有限公司重组至控股国机智能科技有限公司、中国电器研究院有限公司由二级子企业国机集团科学研究院有限公司划拨至国机集团、中元国际设计研究院由二级子公司中元国际工程有限公司划拨至国机集团、中汽胜嘉（天津）物业管理有限公司由二级子公司中国汽车工业工程有限公司划拨至国机集团、原国机集团全资子公司第二重型机械集团有限公司之子公司国机重型装备集团股份有限公司向国机集团发行 1,957,965,408 股股份购买国机集团持有的中国重型机械有限公司（以下简称“中国重机”）100.00%股权以及中国重型机械研究院股份公司（以下简称“中国重型院”）82.827%股份。国机集团持股比例上升取得国机重型装备集团股份有限公司的控制权，本年做为二级公司纳入合并范围。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	苏美达股份有限公司	47.68	47.68	130,674.94	62,305.81	2	实质控制
2	林海股份有限公司	42.10	42.10	21,912.00	15,993.07	3	实质控制
3	第一拖拉机股份有限公司	41.45	41.45	98,585.00	41,069.06	3	实质控制
4	国机通用机械科技股份有限公司	36.82	36.82	14,642.19	11,160.83	3	实质控制
5	陕西三安环保节能科技有限公司	41.00	41.00	1,000.00	410.00	4	实质控制
6	中机国能工程有限公司	40.00	40.00	5,000.00	2,000.00	3	实质控制
7	中国能源工程集团有限公司	40.00	40.00	200,000.00	80,973.33	3	实质控制
8	一拖(洛阳)汇德工装有限公司	43.43	43.43	1,131.28	1,160.00	3	实质控制
9	辽宁华联农业机械有限公司	45.00	45.00	300.00	135.00	5	实质控制
10	湖州安达汽车配件有限公司	42.87	42.87	2,100.00	5,370.27	4	实质控制
11	中机象屿农业科技发展有限公司	40.00	60.00	2,000.00	800.00	3	实质控制
12	国机通用机械科技股份有限公司	36.82	36.82	14,642.19	11,160.83	3	实质控制
13	天津天传新能源电气有限公司	45.00	45.00	4,000.00	1,800.00	3	实质控制
14	辽宁中汽会展有限公司	50.00	50.00	100.00	60.00	3	实质控制
15	常州中汽零部件产业基地发展有限公司	45.00	45.00	2,000.00	900.00	3	实质控制
16	江阴中进雷克萨斯汽车销售服务有限公司	45.00	45.00	1,200.00	540.00	4	实质控制
17	天津众之和贸易有限公司	40.00	40.00	10,000.00	4,000.00	4	实质控制
18	广州启帆工业机器人有限公司	34.94	34.94	2,862.32	1,000.00	4	实质控制
19	江苏苏美达机电有限公司	35.00	100.00	7,700.00	5,175.98	4	实质控制
20	江苏苏美达五金工具有限公司	35.00	100.00	7,885.00	7,570.28	4	实质控制
21	江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	35.00	100.00	18,800.00	14,473.83	4	实质控制
22	江苏苏美达成套设备工程有限公司	35.00	100.00	8,800.00	5,029.62	4	实质控制
23	江苏苏美达船舶工程有限公司	35.00	100.00	10,200.00	5,181.13	4	实质控制
24	苏美达国际技术贸易有限公司	35.00	100.00	26,000.00	17,445.19	4	实质控制
25	江苏苏美达能源控股有限公司	35.00	100.00	6,015.00	2,711.10	4	实质控制
26	南京金正奇交通设备有限责任公司	45.00	60.00	4,545.45	2,727.27	4	实质控制
27	江苏苏美达仪器设备有限公司	30.00	100.00	1,500.00	324.69	4	实质控制
28	北京中润伟业投资有限公司	45.00	45.00	1,000.00	450.00	4	实质控制
29	中机高科(重庆)环保工程有限公司	40.00	42.85	2,122.91	400.00	4	实质控制
30	北京华贸兴业贸易有限公司	35.00	35.00	1,000.00	350.00	3	实质控制
31	北京金轮坤天科技发展有限公司	40.00	40.00	1,000.00	400.00	4	实质控制
32	二重德阳储能科技有限公司	40.00	60.00	5,000.00	2,000.00	4	实质控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
33	延边宏大兴边置业发展有限公司	35.00	35.00	1,000.00	384.94	4	实质控制
34	恒天凯马股份有限公司	31.60	31.60	64,000.00	56,730.80	2	实质控制
35	中服名牌发展有限公司	19.08	19.08	1,200.00	228.57	3	实质控制

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

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并范围原因
1	国营郑州纺织机械厂	100.00	100.00	8,898.40	7,920.20	3	注 1
2	山东宏大樱花纺织有限公司	51.00	51.00	5,000.00	2,550.00	4	无法控制
3	宏大房地产开发有限公司	61.00	61.00	5,128.00	2,128.00	4	无法控制
4	湛江金图科技有限公司	70.00	70.00	1,500.00	725.87	3	注 2
5	天宫一款制衣有限公司	100.00	100.00	369.73	369.73	4	注 2
6	北京中服东方经贸有限公司	70.00	70.00	100.00	70.00	4	注 2
7	中纺联厄瓜多尔纺织实业公司	100.00	100.00	88.67 万美元	88.67 万美元	4	注 3
8	北京兴亚图商贸公司	100.00	100.00	300.00	300.00	4	停业被吊销
9	沈阳中恒新材料有限公司	52.65	52.65	18,181.10	9,572.73	2	注 4
10	浙江汇丽印染整理有限公司	70.00	70.00	20,344.17	6,929.00	3	注 5
11	恒天动力有限公司	61.53	61.53	53,021.50	32,507.78	2	注 6
12	上海隆海科技实业公司	100.00	100.00	200.00	200.00	4	已经进入清理整顿程序
13	中汽进出口南通有限公司	100.00	100.00	1,000.00	204.08	3	清算中
14	中国汽车工业进出口湖南公司	100.00	100.00	305.80	305.82	3	清算中
15	中国汽车工业进出口黑龙江公司	100.00	100.00	80.00	80.00	3	处于非经营状态,自中汽进出口划入集团前一直未纳入合并范围。
16	中国汽车工业进出口重庆公司	100.00	100.00	709.00	100.00	3	处于非经营状态,自中汽进出口划入集团前一直未纳入合并范围。
17	一拖沈阳拖拉机有限公司	60.00	60.00	2,700.00	1,620.00	4	破产清算
18	深圳市东方鹏兴商贸有限公司	94.50	94.50	275.00	260.00	3	破产清算
19	一拖(洛阳)东晨模具科技有限公司	20.00	20.00	709.00	141.80	3	进入破产程序,法院已指定管理人
20	中机西南能源科技有限公司	51.00	51.00	15,500.00	7,905.00	3	未实际控制

注 1: 本集团子公司中国恒天集团有限公司因国营郑州纺织机械厂正在进行主辅分离改

制，相关的资产清查、损失认定及责任追究、非经营性资产剥离移交、国有产权界定、改制资产评估、土地处置、职工安置补偿等工作正在进行中。因中纺机集团公司持有该企业权益性投资目的的改变及改制过程中重大事项处置管辖权的限制，2018 年全年未纳入中纺机集团公司的合并报表范围。

注 2：本集团子公司中国恒天集团有限公司所属中纺机集团公司下属公司湛江金图科技有限公司，天宫一款制衣有限公司、北京中服东方经贸有限公司正在清算中，未纳入合并范围。

注 3：本集团子公司中国恒天集团有限公司所属中国中服服装有限公司间接持有中纺联厄瓜多尔纺织实业公司的股权超过 50%，但未纳入本公司合并范围，未纳入的主要原因是由于该公司系根据原中华人民共和国对外经济贸易部批准在厄瓜多尔国成立的对外经济援助项目，该项目公司享受国家对外经援的相关政策，且该公司经营规模较小、受当地经济环境的限制，故不纳入公司合并范围。

注 4：2017 年 12 月 27 日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具“（2017）辽 01 破 30-1 号”决定书，指定辽宁申扬律师事务所为沈阳中恒新材料有限公司破产管理人，本集团子公司中国恒天集团有限公司丧失控制权。

注 5：2017 年 11 月 2 日，浙江省杭州市中级人民法院出具“（2017）浙 01 破 24 号”决定书，指定浙江京衡律师事务所担任浙江汇丽印染整理有限公司管理人，本集团子公司中国恒天集团有限公司丧失控制权。

注 6：2018 年 11 月 30 日，江西省南昌市中级人民法院出具“（2018）赣 01 破申 8 号”裁定书，受理申请人中国恒天集团有限公司对被申请人恒天动力有限公司的破产清算申请，本集团子公司中国恒天集团有限公司丧失控制权。

（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 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1.00	中工国际工程股份有限公司	40.44%	463,851,134.51	157,468,365.60	3,883,887,121.73
2.00	国机汽车股份有限公司	41.69%	203,547,066.41	42,210,654.32	3,367,492,479.49
3.00	洛阳轴研科技股份有限公司	43.33%	37,038,959.72	2,557,750.16	1,006,562,526.22
4.00	苏美达股份有限公司	54.43%	1,030,604,853.39	29,341,706.90	2,439,170,187.16
5.00	中国一拖集团有限公司	12.10%	-992,390,224.83		322,674,442.62
6.00	中国机械设备工程股份有限公司	22.01%	473,453,024.52	193,637,481.37	4,207,146,947.20
7.00	国机重型装备集团股份有限公司	43.19%	234,097,966.11		5,002,194,534.96

2. 主要财务信息

项目	期末金额/本年数						
	中工国际工程股份 有限公司	国机汽车股份有限 公司	洛阳轴研科技股份有 限公司	苏美达股份有限公司	中国一拖集团有限公 司	中国机械设备工程股份有 限公司	国机集团重型装备股 份有限公司
流动资产	14,864,988,012.24	18,656,154,072.79	2,472,988,199.20	30,732,497,992.99	8,586,997,994.96	43,686,455,571.82	20,153,880,046.30
非流动资产	3,255,244,526.53	6,210,522,928.28	2,106,194,005.99	11,986,724,446.17	7,504,629,454.67	12,428,162,907.63	8,277,608,312.50
资产合计	18,120,232,538.77	24,866,677,001.07	4,579,182,205.19	42,719,222,439.16	16,091,627,449.63	56,114,618,479.45	28,431,488,358.80
流动负债	8,440,456,461.59	14,617,406,112.89	1,534,988,644.33	30,661,886,687.59	7,799,336,461.82	38,191,494,809.58	11,648,007,904.20
非流动负债	8,790,549,331.17	16,915,230,206.18	1,775,193,840.71	34,250,247,145.69	10,698,914,689.50	39,601,364,421.71	16,367,757,399.63
负债合计	17,231,005,792.76	31,532,636,319.07	3,310,182,485.04	64,912,133,833.28	18,498,251,151.32	77,792,859,231.29	28,015,765,303.83
营业收入	10,150,383,314.43	44,252,758,386.09	2,065,970,260.05	81,958,875,121.33	6,556,678,724.98	28,884,086,763.81	9,522,792,198.39
净利润	1,178,781,732.15	550,385,153.65	48,218,038.78	1,238,162,619.13	-1,688,093,925.08	2,135,841,486.29	507,639,449.93
综合收益总额	1,088,762,850.08	476,658,949.09	4,734,427.03	1,278,222,652.18	-1,688,603,889.83	2,012,631,685.77	598,583,910.06
经营活动现金流量	2,833,969,281.05	1,741,935,064.39	-65,195,221.83	3,223,657,543.46	-629,473,974.90	604,680,550.58	1,002,218,786.48

续：

项目	期初金额/上年数						
	中工国际工程股份 有限公司	国机汽车股份有限公 司	洛阳轴研科技股份有 限公司	苏美达股份有限公司	中国一拖集团有限公 司	中国机械设备工程股份有 限公司	国机集团重型装备股 份有限公司
流动资产	15,595,494,397.05	17,167,447,688.51	1,702,950,245.01	29,270,807,791.92	8,872,235,472.32	38,988,129,893.78	20,153,880,046.30
非流动资产	3,090,135,284.46	5,037,687,408.02	2,172,154,246.14	7,750,864,545.91	7,485,649,736.80	8,551,230,449.11	8,277,608,312.50
资产合计	18,785,629,681.51	22,205,135,096.53	3,875,104,491.15	37,021,672,337.83	16,357,885,209.12	47,539,360,342.89	28,431,488,358.80

中国机械工业集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

流动负债	10,581,153,696.30	12,753,316,105.68	1,359,682,486.66	27,262,009,213.13	7,289,122,681.79	30,300,065,536.26	11,648,007,904.20
非流动负债	580,148,734.45	2,348,308,992.38	272,872,294.18	3,208,816,162.47	2,415,556,167.27	1,033,827,237.16	4,719,749,495.43
负债合计	11,161,302,430.75	15,101,625,098.06	1,632,554,780.84	30,470,825,375.60	9,704,678,849.06	31,333,892,773.42	16,367,757,399.63
营业收入	8,066,153,040.83	50,803,874,155.21	1,385,303,769.95	50,172,732,851.58	10,812,351,928.86	23,699,264,990.02	9,522,792,198.39
净利润	1,231,601,290.62	548,513,312.97	105,677,686.43	1,028,338,159.00	-253,393,299.14	1,714,494,782.49	507,639,449.93
综合收益总额	1,343,280,728.22	480,285,442.49	105,677,686.43	1,077,823,177.78	-264,917,649.60	1,649,741,405.93	598,583,910.06
经营活动现金流量	-795,995,517.69	8,663,533,212.49	-28,905,077.36	-1,872,685,153.28	1,905,343,132.64	694,326,436.41	1,002,218,786.48

（五）本期新纳入合并范围的主体

（1）其他重要子公司

名称	纳入原因
二重（德阳）重型装备有限公司	新设
新大洋造船有限公司	企业合并(非同一控制)
江苏苏美达家用纺织有限公司	新设
江苏苏美达能源环境科技有限公司	企业合并(非同一控制)
内蒙古中能国电新能源科技有限公司	企业合并(非同一控制)
河北中赛光伏发电有限公司	企业合并(非同一控制)
国机融资租赁（天津）有限公司	新设
浙江国联建设有限公司	新设
天津国能新能源技术合伙企业（有限合伙）	新设
江苏苏美达伊顿纪德管理咨询有限公司	新设
海南苏美达供应链有限公司	新设
二重德阳特种装备有限公司	新设
国机精工（伊川）新材料有限公司	新设
中汽检测技术有限公司	新设
Procon Canada East Ltd	企业合并(非同一控制)
四院泰国有限公司	新设
天津中昌源投资有限公司	达到控制
二重德阳储能科技有限公司	新设
中能源工程集团氢能科技有限公司	新设
中进（广州）汽车进出口贸易有限公司	新设
广州国机智能橡塑密封科技有限公司	新设
中机高科（重庆）环保装备有限公司	新设
淮滨苏美达服装科技发展有限公司	新设
中能国电新能源科技江苏有限公司	企业合并(非同一控制)
江苏中机恒亚轻合金有限公司	新设
四院印度有限责任公司	新设
机械工业第四设计研究院珠海有限公司	新设
济南铸锻所检验检测科技有限公司	新设
国机智骏科技有限公司	新设
扬州滨江造船有限公司	新设
中进（海口）汽车贸易有限公司	新设
中汽（长沙）检测技术有限公司	新设
荣达航运有限公司	新设

名称	纳入原因
重庆龙桥涪陵区龙桥工业园区热力有限公司	新设
中国机械设备老挝有限公司	新设
陕西华建工程监理有限责任公司	达到控制
怀安美恒光伏发电有限公司	新设
苏美达海运有限公司	新设
广家院威凯（上海）检测技术有限公司	新设

(六) 本期发生的同一控制下企业合并情况

无

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位：万元

被购买方名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉		购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
河南爱锐网络科技有限公司	2018-8-31	-7,234,085.92	800,000.00	注 1	800,000.00	6,563,783.66	注 4	12,671,283.38	447,300.64
陕西旭光新能源有限公司	2018-3-1	18,793,310.34	18,793,310.34	注 2		-19,285,131.44	注 5	22,527,554.65	7,108,688.37
江苏苏美达能源环境科技有限公司	2018-11-30	315,142,783.93	315,142,783.93	注 3	153,219,581.29	-4,351,810.68	注 6	66,868,741.93	1,683,730.21
新大洋造船有限公司	2018-9-30	1,718,595,904.94	1,908,487,998.74	评估结果	848,939,575.81			335,531,659.47	36,938,335.89
Promec Mining Contractor Inc.	2018-6-1	37,299,114.02	50,168,215.44	评估结果	42,580,049.97	7,462,298.63	注 7	98,833,089.37	1,233,257.04

注 1，注 2，注 3：账面净资产

注 4，注 5，注 6，注 7：合并成本与可辨认净资产公允价值份额的差额

(八) 本期发生的反向购买

无

(九) 本期发生的吸收合并

无

(十) 公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

无

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

无

(十三) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无

八、合并财务报表重要项目的说明

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,474,459.89	42,600,746.88
银行存款	84,301,436,131.82	80,005,247,705.44
其他货币资金	9,194,592,004.42	8,025,241,779.86
合计	93,546,502,596.13	88,073,090,232.18

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	5,421,737,624.72	7,117,698,927.98
法定存款准备金	1,448,165,592.40	1,581,849,698.07
银行承兑汇票保证金	4,006,930,309.71	3,462,182,634.30
保函保证金	1,178,229,152.91	1,108,255,701.42
银行贷款保证金	425,575,779.57	33,214,931.45
信用证保证金	350,351,279.84	1,003,743,488.21
履约保证金	435,353,466.40	219,204,523.34
诉讼保全程序冻结资金	487,606,181.46	198,988,833.74
重大专项资金	633,728,978.34	753,540,851.21
司法重整提存资金	17,026.62	17,030.03
住房基金及维修基金	53,283,452.13	37,755,476.83

项 目	期末余额	期初余额
存出投资款	85,000,000.00	100,000,000.00
定期存单质押	8,786,385.32	74,444,343.00
其他	67,052,688.59	33,361,261.88
合计	14,601,817,918.01	15,724,257,701.46

注：其他主要为外币注册资本金受限部分、商品房按揭保证金、赎证保证金、对外劳务合作备用金等。

注释 2.拆出资金

项目	期末余额	期初余额
拆放其他银行		
拆放非银行金融机构	200,000,000.00	
减：贷款损失准备		
拆出资金账面价值	200,000,000.00	

注释 3.交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,610,758.90	13,478,838.50
其中：债务工具投资	295,500.00	
权益工具投资	13,762,851.64	13,478,838.50
其他	552,407.26	
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	883,177,616.52	911,023,558.65
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他	883,177,616.52	911,023,558.65
合 计	897,788,375.42	924,502,397.15

注释 4.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	635,760,147.27	567,365,565.44
其中：债务工具投资	12,556,064.56	5,537,530.43
权益工具投资	125,861,445.32	138,689,449.25
其他	497,342,637.39	423,138,585.76
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	10,405,823,580.20	5,126,933,754.56
其中：债务工具投资	485,932,829.09	386,896,843.54
权益工具投资		200,000,000.00

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	9,919,890,751.11	4,540,036,911.02
合计	11,041,583,727.47	5,694,299,320.00

注释 5.衍生金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
外币借款锁汇	578,743.73	
合计	578,743.73	

注释 6.应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	9,388,729,730.41	9,481,106,054.90
应收账款	42,166,785,495.17	45,396,664,153.04
合 计	51,555,515,225.58	54,877,770,207.94

(一) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,410,617,577.02		7,410,617,577.02	7,795,702,779.68		7,795,702,779.68
商业承兑汇票	1,982,140,507.80	4,028,354.41	1,978,112,153.39	1,685,403,275.22		1,685,403,275.22
合 计	9,392,758,084.82	4,028,354.41	9,388,729,730.41	9,481,106,054.90		9,481,106,054.90

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	545,566,596.08
商业承兑汇票	
合 计	545,566,596.08

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,484,128,291.22	401,299,055.09
商业承兑汇票	765,872,648.70	675,995,562.34
合 计	10,250,000,939.92	1,077,294,617.43

4. 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据

种 类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	2,026,975.00
商业承兑汇票	95,459,682.28

种 类	期末转应收账款金额
合 计	97,486,657.28

(二) 应收账款情况

种类	期末余额			
	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	4,792,760,312.59	9.38	2,473,274,937.29	51.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,442,529,668.85	83.09	4,796,025,022.87	11.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,843,721,749.90	7.53	1,642,926,276.01	42.74
合计	51,079,011,731.34	100.00	8,912,226,236.17	17.45

续:

种类	期初余额			
	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	2,993,250,835.29	5.64	1,457,513,094.93	48.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,386,852,238.41	83.58	4,200,078,228.28	9.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,728,498,866.61	10.78	2,054,346,464.06	35.86
合计	53,108,601,940.31	100.00	7,711,937,787.27	14.52

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
PROJET IMBOULOU BRAZZAVILLE CONGO	991,224,795.71	256,341,913.16	5 年以上	25.86	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
Delegation Generale des Grands Travaux	451,605,829.35	266,866,888.43	5 年以上	59.09	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
苏丹国家电力公司	417,682,040.40	417,682,040.40	3-4 年	100.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
委内瑞拉国家电力公司	318,221,992.03	47,733,298.80	1-4 年	15.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
QUIMIMPORT HAVANA CUBA	317,067,558.16	31,706,755.82	1-3 年	10.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提

上海有诚塑料原料有限公司	270,005,374.94	267,005,374.94	3 年以内	98.89	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
中国庆华能源集团有限公司	264,399,507.39	158,639,704.43	4-5 年	60.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
安哥拉能源水利部下属水利管理局	218,091,176.16		1-3 年		预计可收回
苏丹热发电有限公司	207,543,282.55	107,929,243.57	1 年以内	52.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
德阳鑫业石化有限公司	200,531,730.80	200,531,730.80	4-5 年	100.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
浙江造船有限公司	186,493,969.15	64,343,926.67	1-4 年	34.50	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
湖南恒振投资担保有限公司	167,017,002.81	145,050,119.96	4-5 年 13,800,611.65 5 以上 153,216,391.16	86.85	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
俄罗斯铁矿 KS GOK LLC	155,756,508.06	152,170,085.37	3-4 年	97.70	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
中国航油集团上海石油有限公司	141,978,112.50	141,978,112.50	3-4 年	100.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
SUMMUS INTERNATIONAL LIMITED	140,514,423.32	139,246,007.65	5 年以上	99.10	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
津巴布韦哈拉雷市政	116,952,979.05	76,049,734.79	5 年以上	65.03	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
安哥拉建设部下属公路局	114,981,216.71		0-1 年		预计可收回
新能源补贴	112,692,813.50		2 年以内		预计可收回
合计	4,792,760,312.59	2,473,274,937.29	—	—	—

2. 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	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	27,896,360,148.26	69.40	452,685,077.86	30,670,250,607.80	71.54	472,819,237.92
1-2 年 (含 2 年)	5,428,484,748.29	13.51	345,305,968.89	6,291,126,570.32	14.67	543,256,342.90
2-3 年 (含 3 年)	2,681,644,375.39	6.67	491,596,796.37	2,491,419,160.33	5.81	493,966,870.64
3 年以上	4,188,835,507.77	10.42	3,310,662,732.56	3,417,648,795.20	7.98	2,509,435,877.06
合计	40,195,324,779.71	100.00	4,600,250,575.68	42,870,445,133.65	100.00	4,019,478,328.52

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比	1,174,434,129.59	15.16	178,003,395.54	1,203,820,998.38	15.00	180,573,149.76
合计	1,174,434,129.59	—	178,003,395.54	1,203,820,998.38	—	180,573,149.76

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
A 类信用风险组合	163,803,988.22					
关联方往来组合	908,966,771.33	1.96	17,771,051.65	312,586,106.38	0.01	26,750.00
合计	1,072,770,759.55	—	17,771,051.65	312,586,106.38	—	26,750.00

3. 期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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
安哥拉城市建设部	83,938,868.54		0-2 年		预计可收回
浙江艺展实业有限公司	73,950,511.84	15,877,868.91	3-5 年	21.47	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
CONSTRUIMPORT	70,136,354.66	7,013,635.47	1-3 年	10.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
辽宁海航实业有限公司	60,950,000.00		5 年以上		预计可收回
DIVEP	60,245,276.51	8,074,151.47	1-4 年	13.40	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
华为乌兹 Huawei Tech Investment Tashkent	59,878,974.93	24,939,593.06	5 年以上	41.65	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
中白工业园区开发股份有限公司	57,178,386.25		1 年以内		预计可收回
METAL	55,488,985.83	5,548,898.59	1-3 年	10.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
TRANSIMPORT	51,084,760.30	5,108,476.03	1-3 年	10.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
昌吉市众汇达科技发展有限公司	47,438,490.00	29,698,214.30	1-5 年	62.60	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
内蒙古百川钢铁有限公司	45,635,622.71	9,000,000.00	1-4 年	19.72	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	45,444,197.00		1-2 年		预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国华源集团	44,299,675.36	44,299,675.36	大于 5 年	100.00	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
天津市河东焦化有限公司	42,482,000.00	42,482,000.00	5 年以上	100.00	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
临汾市昱荣煤焦有限公司	40,900,000.00	40,900,000.00	5 年以上	100.00	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
东风轻型商用车营销有限公司	38,344,363.15		1 年以内		预计可收回
江苏海欣纤维有限公司	37,665,192.94		1 年以内		预计可收回
西班牙 UTE INABENSA ABENCOR	36,230,234.53	15,929,319.26	1-4 年		单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
安徽欣鑫工程机械销售有限公司	36,040,163.13	36,040,163.13	5 年以上	100.00	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
MAPRINTER HAVANA CUBA	35,760,690.56	3,362,111.51	1 年以内	9.40	单独进行分析后根据 预计可收回金额计提
合计	1,023,092,748.24	288,274,107.09	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计	转回或收回
		已计提坏账准备金额	原因、方式
KASETHIP FERTILIZER CO	11,387,674.07	11,387,674.07	正常收回
苏丹国家电力公司	9,371,570.12	9,371,570.12	资产价值回升
中电集团第 53 研究所	2,370,000.00	2,370,000.00	货款回收
张家港钧顺泉工业装备有限公司	1,812,785.15	1,812,785.15	收回
兵团农八师一四一团	1,589,452.16	1,589,452.16	以货抵债
R&I ELECTRICAL APPLIANCES LTD.	1,511,804.73	1,511,804.73	收回货款
察布查尔锡伯自治县建设局	1,500,000.00	1,500,000.00	收回款项
天成玉米有限公司	1,215,785.92	1,215,785.92	已收款
中国电子科技集团公司第三十八研究所	1,042,490.51	1,042,490.51	货款回收
其他汇总	35,450,255.51	35,450,255.51	货款回收
合计	67,251,818.17	67,251,818.17	

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
-------	--------	------	------	---------	-----------

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
国泰纸业（唐山曹妃甸）有限公司	货款	46,628,030.12	货物转卖	内部审批	否
委内瑞拉农业发展署	工程款	32,388,717.41	收回困难	内部审批	否
THERMAXLTD	成套项目质量尾款	13,980,670.69	收回困难	内部审批	否
Montana Energy Rom Sri	货款	13,494,402.90	收回困难	内部审批	否
LOGISTICA CASA	货款	12,708,501.16	收回困难	内部审批	否
无锡华东可可食品股份有限公司	货款	11,510,954.41	破产清算	法律程序	否
泰来县源通农机具商店	货款	7,705,206.90	对方注销或吊销	内部审批	否
SUPPLY TECH PTY LTD	货款	5,900,233.46	破产清算	内部审批	否
河北永诚焊接新材料股份有限公司	货款	4,550,000.00	债务重组	内部审批	否
安平县佳华五金丝网有限公司	货款	3,880,186.95	货物转卖	内部审批	否
其他汇总		76,715,138.86			
合计	—	229,462,042.86	—	—	—

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国家电网	1,029,461,728.35	2.02	11,360,858.00
PROJET IMBOULOU BRAZZAVILLE CONGO	991,224,795.71	1.94	252,304,766.74
四川德阳中航工贸有限公司	583,205,273.82	1.14	29,160,263.70
古巴 ENERGOIMPORT 能源公司	576,075,392.28	1.13	86,411,308.84
ACINOX HAVANA CUBA	568,065,839.51	1.11	85,209,875.93
合计	3,748,033,029.67	7.34	464,447,073.21

7. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”填列)
Tabriz 省 2 号输水管线项目	829,376,356.70	
沙珐如德水电站项目	218,440,748.36	
矿业设备采购项目一期	457,088,264.35	-12,622,095.20
矿业设备采购项目二期	426,808,023.38	-25,752,178.61

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失 (损失以“-”填列)
PPS 乙烷分离项目 001	142,877,024.39	-22,435,026.67
合计	2,074,590,417.18	-60,809,300.48

8. 应收账款转移继续涉入形成的资产、负债

资产项目	期末余额	负债项目	期末余额
		其他非流动负债	120,794,370.78
合计		—	120,794,370.78

系应收账款保理，收汇金额的 5%附追索权形成。

注释 7. 预付款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	20,888,398,542.80	79.89	156,023,271.64	20,302,732,356.18	81.46	73,413,229.52
1-2 年 (含 2 年)	2,660,301,927.34	10.17	82,355,897.73	1,829,567,601.71	7.34	46,125,135.33
2-3 年 (含 3 年)	717,188,064.36	2.74	51,041,298.42	918,289,564.40	3.68	62,850,786.45
3 年以上	1,881,719,037.90	7.20	354,180,134.85	1,874,322,156.28	7.52	327,786,934.92
合计	26,147,607,572.40	100.00	643,600,602.64	24,924,911,678.57	100.00	510,176,086.22

1. 账龄超过一年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
陕西华龙建工集团有限公司	延安华龙(集团)建安工程有限责任公司	280,651,179.27	1-2 年	尚未结算
中国机械设备工程股份有限公司	斯里兰卡供排水局	219,622,400.00	0-2 年	未到结算期
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	216,551,641.16	0-3 年	未结算
中国联合工程有限公司	浙江锦润机电成套设备有限公司	157,881,478.43	1-2 年	未结算
中恒天越野汽车有限公司	中铁八局集团建筑工程有限公司	129,530,000.00	1-2 年	未到合同结算时点

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国成套工程有限公司	乌克兰空中快车道国家项目及基辅区其他项目管理与建设委员会国营单位	91,916,763.05	3 年以上	未到结算期
江苏苏美达船舶工程有限公司	浙江汇吉船舶工程有限公司	82,912,121.79	0-2 年	未结算
江苏苏美达船舶工程有限公司	江苏新韩通船舶重工有限公司	65,123,413.65	0-2 年	未结算
中国重型机械有限公司	广西柳州银海铝业股份有限公司	62,465,480.88	2-3 年	项目正在执行
中国机械设备工程股份有限公司	青建集团股份公司	61,574,333.73	1-2 年	未到结算期
合计		1,368,228,811.96	—	—

2.按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
上海赛可电子商务有限公司	1,180,907,910.00	4.52	
Company for Construction Contracting Limited	687,006,320.00	2.63	
延安华龙（集团）建安工程有限责任公司	500,678,182.27	1.91	
山西建龙实业有限公司	400,379,604.18	1.53	
克莱斯勒（中国）汽车销售有限公司	313,491,347.91	1.20	
合 计	3,082,463,364.36	11.79	

注释 8.其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	343,122,952.97	338,929,481.44
应收股利	172,841,341.67	88,404,425.27
其他应收款	19,380,103,398.44	18,703,525,638.66
合 计	19,896,067,693.08	19,130,859,545.37

（一）应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	276,248,707.66	200,470,781.51

委托贷款		4,808,282.76
债券投资	41,702,377.51	19,051,919.94
其他	25,171,867.80	114,598,497.23
合计	343,122,952.97	338,929,481.44

2. 重要逾期利息

无。

(二) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生 减值及其 判断依据
账龄一年以内的应收股利	129,081,807.33	4,459,308.19		
1. 南光国际会议展览有限公司		2,415,813.79	未结算	否
2. 北京银行股份有限公司	2,426,702.39	1,893,494.40	未结算	否
3. 重庆云天图文设计有限公司	150,000.00	150,000.00	已于 2019 年 01 月收到	否
4. 洛阳轴研建设开发有限公司	377,500.00		未结算	否
5. 申银万国证券股份有限公司	109,312.75		未结算	否
6. 北京市天施华工国际会展有限公司	9,525,847.72		尚未收到分配股利	否
7. 润峰新能源销售有限公司	42,800,000.00		未结算	否
8. 上海储阳光伏电力有限公司	64,200,000.00		未结算	否
9. 中机国能龙游新能源有限公司	9,492,444.47		未结算	否
账龄一年以上的应收股利	43,759,534.34	83,945,117.08		
1. 恒天中岩投资管理有限公司		41,955,269.80	未结算	否
2. 北京银行股份有限公司	38,844,691.74	36,951,197.34	未结算	否
3. 经纬机械(集团)有限公司	3,999,695.20	3,999,695.20	未结算	否
4. 洛阳轴研建设开发有限公司	510,290.80	634,098.14	未结算	否
5. 申银万国证券股份有限公司	404,856.60	404,856.60	未结算	否
合计	172,841,341.67	88,404,425.27		

(三) 其他应收款

种类	期末余额			
	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其他应收款	10,301,454,536.71	40.58	4,622,625,390.24	44.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,410,137,589.60	56.77	1,179,571,517.39	8.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	673,311,897.31	2.65	202,603,717.55	30.09

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	25,384,904,023.62	—	6,004,800,625.18	—

续:

种类	期初余额			
	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其他应收款	9,797,402,243.17	41.97	3,413,631,415.09	34.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,822,183,041.95	54.93	993,784,721.04	7.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	724,525,069.56	3.10	233,168,579.89	32.18
合计	23,344,110,354.68	—	4,640,584,716.02	—

1. 期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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
恒天海龙(潍坊)新材料有限公司	1,554,363,562.03		1-3 年		单独分析未计提
中国华源集团有限公司	876,845,392.93	876,845,392.93	1-5 年及以上	100.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
上海太船国际贸易有限公司	595,190,841.78	595,190,841.78	1 年以内, 4-5 年	100.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
阳江市君创房地产开发有限公司	527,500,000.00	448,375,000.00	1-5 年以上	85.00	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
沈阳中恒新材料有限公司	394,223,970.85	368,257,683.42	1-2 年	93.41	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
浙江汇丽印染整理有限公司(总部)	364,828,758.27	247,628,966.47	1-2 年	67.88	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
邵阳市亿达房地产开发有限公司	309,658,036.66	8,637,659.57	1 年以内	2.79	单独进行分析后根据预计可收回金额计提
延安华龙(集	215,363,800.00		0-2 年		单独分析未计

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
团) 房地产开发 有限公司					提
宁波鼎德源机 电工业有限公 司	190,400,000.00	190,400,000.00	4-5 年	100.00	单独进行分析 后根据预计可 收回金额计提
恒天动力有限 公司(总部)	188,109,664.93		0-2 年		单独进行分析 后根据预计可 收回金额计提
合计	5,216,484,027.45	2,735,335,544.17	—	—	—

2. 按信用风险特征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	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	6,425,749,082.97	67.60	26,744,370.29	6,663,121,943.83	67.07	5,027,144.26
1-2 年(含 2 年)	1,116,352,832.17	11.74	63,117,432.56	1,547,632,564.19	15.58	74,558,330.73
2-3 年(含 3 年)	850,836,613.39	8.95	110,829,506.64	672,495,750.08	6.77	103,132,836.96
3 年以上	1,113,088,430.39	11.71	909,346,050.98	1,051,366,976.60	10.58	801,632,989.55
合计	9,506,026,958.92	100.00	1,110,037,360.47	9,934,617,234.70	100.00	984,351,301.50

(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	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
余额百分比	258,286,794.95	4.99	12,883,469.88	168,535,320.45	5.00	8,425,957.39
合计	258,286,794.95	—	12,883,469.88	168,535,320.45	—	8,425,957.39

(3) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
A 类风险组合	455,015,811.43	0.02	84,407.69	123,425,037.25		
关联方组合	4,153,828,949.64	1.36	56,566,279.35	2,400,854,610.24	0.04	1,007,462.15
应收退税款项等	4,887,199.24			181,488,007.66		
押金保证金	32,091,875.42			13,262,831.65		
合计	4,645,823,835.73	—	56,650,687.04	2,719,030,486.80	—	1,007,462.15

3. 期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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
EST Italy	13,338,964.61	13,338,964.61	2-3 年	100.00	无法收回
中国能源建设集团山西电力建设有限公司（哥伦比亚分公司）	12,063,890.70	2,447,096.40	1-5 年	20.28	部分计提
沈阳水泵股份有限公司	8,680,896.99		5 年以上		所属企业
重庆高新技术产业开发区管理委员会财务局	5,675,168.80	681,020.25	2-3 年	12.00	农民工保证金
天津富凯建设集团有限公司	4,649,516.97	4,649,516.97	3 年以上	100.00	预计无法收回
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
石家庄市退税分局	4,233,360.86		1 年以内		出口退款
洛阳市建设工程社会保险费管理办公室	3,885,215.00		4-5 年		无回收风险
江西鸿发工程机械有限公司	3,652,941.51	3,652,941.51	4-5 年	100.00	预计无法收回
经纬机械（集团）汽车运输有限公司	3,637,723.13	3,637,723.13	3 年以上	100.00	预计收不回
上海中晨工程设计有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00	3-4 年	100.00	确认无法收回
上海万申信息产业股份有限公司	3,474,832.06		1 年以内		预计可收回
恒生电子股份有限公司	3,426,330.30		1 年以内,1-2 年		预计可收回
下城区税务局	3,417,000.00		1 年以内		可以收回
大理三塔院酒店	3,384,657.89	3,384,657.89	5 年以上	100.00	确认无法收回
机械工业部南方汽车附件制造厂	3,325,493.33	3,325,493.33	5 年以上	100.00	拨改贷
北京天利德机电设备有限公司	3,243,245.46		1 年以内,1-2 年		预计可收回
唐成碧广汉	3,089,138.26	520,237.67	1 至 2 年	16.84	暂未收回
重庆博山工程机械设备有限公司	3,053,268.32	3,053,268.32	2-3 年	100.00	预计无法收回
贵州恒坤机械设备有限公司	2,850,860.72	2,850,860.72	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	97,250,763.76	49,710,039.65	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计	转回或收回
-------	---------	----------	-------

		已计提坏账准备金额	原因、方式
句容嘉叶服饰有限公司	11,685,200.00	11,685,200.00	以房产和股权抵债
北京大有克拉斯家具商城	4,000,000.00	4,000,000.00	债务抵销
华泰泰安铝制品有限公司	1,389,407.05	1,389,407.05	破产清算收回
珠海健帆生物科技股份有限公司	488,852.66	488,852.66	已收回款项
上海大西热学控制技术有限公司	210,000.00	210,000.00	收回其他应收款
四川长虹空调有限公司	200,000.00	200,000.00	收回其他应收款
陈晓明	102,835.36	102,835.36	收回或报销冲减请款
黄飞	102,835.36	102,835.36	收回或报销冲减请款
中国海监渔政宁波支队	100,147.10	100,147.10	款项收回
其他汇总	914,571.43	914,571.43	
合计	19,193,848.96	19,193,848.96	

5. 本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广东国通新型建材有限公司	经营借款	103,348,119.31	无法收回	法院判决	是
中航油进出口有限责任公司	应收暂付款	79,025,000.00	无法收回	内部审批	否
KRISHNAGODAVRIPOWERUTILITIESLTD	保函索赔款	9,504,135.00	2013 年度印度 KGPUL160MWBTG 项目保函恶意索赔款，项目已处于完全停工状态	内部审批	否
周德华	货款	4,488,589.29	职务侵占	内部审批	否
不实资产	清产核资后的不实资产	2,626,867.63	无法收回	内部审批	否
青岛北海工程建设局	往来款	2,229,834.76	无法收回	内部审批	否
青岛北海幕墙工程公司	往来款	1,555,296.20	无法收回	内部审批	否
北京大有克拉斯家具商城	货款	1,391,807.51	债权转让	内部审批	否
中国航空技术北京有限公司	应收暂付款	1,243,780.11	款项已收回	内部审批	否
刘振伟	光大回购	1,116,111.94	法院判决	内部审批	否
其他汇总		6,125,113.50			
合计	—	212,654,655.25	—		—

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备
恒天海龙(潍坊) 新材料有限责任 公司	往来款	1,719,450,428.65	1-3 年	6.77	
中国华源集团有 限公司	往来款	876,845,392.93	1-5 年及以上	3.45	876,845,392.93
上海太船国际贸 易有限公司	拆借款	595,190,841.78	1 年以内, 4-5 年	2.34	595,190,841.78
中能源工程集团 北方有限公司	保证金	576,519,061.31	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	2.27	
中机国能资产管 理有限公司	保证金	528,564,881.18	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	2.08	
合计	—	4,296,570,605.85		16.91	1,472,036,234.71

7. 由金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8. 其他应收款转移继续涉入形成的资产、负债

无。

9. 涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
山东洛阳轴承研究所有限 公司	应收企业筹建及科研补 助资金	3,000,000.00	1 年以内	2019 年 1 月已收回
中国机械工业国际合作有 限公司	出口信用保险专项资金	877,700.00	1 年以内	注 1
中国一拖集团有限公司	河南省首台(套)重大技 术装备奖励和保费补贴	10,000,000.00	1-2 年	注 2
苏美达股份有限公司	光伏发电补贴	28,940,617.73	1 年以内	注 3
		29,467,749.40	1-2 年	
		804,440.00	2-3 年	
湖北新楚风汽车股份有限 公司	新能源汽车国补	1,045,675,814.00	1 年以内	注 4
	新能源汽车地补	47,277,400.00	1 年以内	
合计		1,166,043,721.13		

注 1：依据实际产生的销售费用保费的一半进行计算。

注 2：河南省首台（套）重大技术装备奖励和保费补贴资金评审结果公示，预计 2019 年收到。

注 3：预计 2019 年收回 12,202,628.90 元，剩余款项尚未确定；依据合肥市人民政府办公厅文件合政（2014）24 号，在合肥新建光伏发电项目且全部使用由当地企业生产的组件和逆变器，屋顶、光电建筑一体化等光伏电站，按年发电量给予 0.25 元/kWh 补贴。

注 4：依据国家新能源汽车补贴政策，预计 2021 年之前收到款项，

注释 9.买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券	1,250,701,731.40	1,108,153,776.70
票据		
贷款		
其他	2,165,060,000.00	
减：坏账准备	81,636,450.00	24,748,650.00
合计	3,334,125,281.40	1,083,405,126.70

注释 10.存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,477,654,374.41	631,736,862.09	4,845,917,512.32	5,027,514,569.02	638,237,694.68	4,389,276,874.34
自制半成品及在产品	11,867,758,632.34	725,910,258.02	11,141,848,374.32	11,466,978,371.70	961,476,732.63	10,505,501,639.07
库存商品（产成品）	22,773,648,388.72	1,626,407,547.66	21,147,240,841.06	25,513,089,806.00	2,154,977,185.01	23,358,112,620.99
周转材料（包装物、低值易耗品等）	100,522,322.04	4,077,518.31	96,444,803.73	143,303,985.23	13,386,185.67	129,917,799.56
消耗性生物资产	1,820,385.36		1,820,385.36	1,971,304.27		1,971,304.27
工程施工（已完工未结算款）	8,249,850,638.38	82,982,089.74	8,166,868,548.64	5,389,132,754.52	34,440,406.07	5,354,692,348.45

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
其他	6,035,665,018.44	179,874,488.34	5,855,790,530.10	8,701,197,650.41	181,601,573.28	8,519,596,077.13
合计	54,506,919,759.69	3,250,988,764.16	51,255,930,995.53	56,243,188,441.15	3,984,119,777.34	52,259,068,663.81

2. 消耗性生物资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、种植业	171,097.65	830,177.19	765,025.14	236,249.70
其中：青饲料	171,097.65	830,177.19	765,025.14	236,249.70
蔬菜、果品类				
二、畜牧养殖业	114,164.88	43,525.00	146,964.88	10,725.00
0-6 月公牛	7,098.00	36,166.00	41,578.00	1,686.00
6-12 月公牛	6,855.00	7,359.00	5,175.00	9,039.00
羊	100,211.88		100,211.88	
三、林业	1,517,520.83	318,757.11	318,757.11	1,517,520.83
雪松	1,001,441.43			1,001,441.43
其他苗木	516,079.40	318,757.11	318,757.11	516,079.40
四、水产业	168,520.91	1,143,385.85	1,256,016.93	55,889.83
罗非鱼(成鱼)	135,201.38	810,071.14	945,272.52	
罗非鱼(幼鱼)	18,445.73	276,111.38	238,667.28	55,889.83
过山龙	14,873.80	57,203.33	72,077.13	
合计	1,971,304.27	2,335,845.15	2,486,764.06	1,820,385.36

注释 11.合同资产

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算	4,002,940,095.21	25,107,152.29	3,977,832,942.92	5,474,845,230.00	29,575,663.06	5,445,269,566.94
合 计	4,002,940,095.21	25,107,152.29	3,977,832,942.92	5,474,845,230.00	29,575,663.06	5,445,269,566.94

1.合同资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
已完工未结算	29,575,663.06	11,400,571.80	15,869,082.57	25,107,152.29
合 计	29,575,663.06	11,400,571.80	15,869,082.57	25,107,152.29

注释 12.持有待售资产

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
-----	--------	--------	--------	------

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
持有待售土地	14,196,994.61	14,196,994.61		2019 年
合计	14,196,994.61	14,196,994.61		——

注释 13.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的贷款和垫款	362,975,353.66	825,374,513.73
一年到内到期的债权投资	114,582,672.94	93,703,764.51
一年内到期的长期应收款	696,798,188.76	
一年内到期的融资租赁款	76,779,878.06	
长期待摊费用	22,404,108.27	432,578.57
增值税进项税-不动产可抵扣部分		3,407,361.53
其他	5,694,574.04	
减：未实现融资收益	13,506,259.23	
减：减值准备	96,896,130.81	56,222,258.70
合计	1,168,832,385.69	866,695,959.64

注释 14.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
金融理财产品	3,494,439,598.96	2,478,949,513.84
待摊费用	59,438,596.52	30,875,029.11
税费	3,971,242,801.74	4,391,331,398.28
其他	96,800,302.52	371,496,762.91
减：减值准备	43,269,561.90	45,898,824.38
合计	7,578,651,737.84	7,226,753,879.76

注释 15.发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	期初余额
(1) 个人贷款和垫款：	25,784,240.93	2,709,019.94
—信用卡		
—住房抵押	23,780.93	61,719.94
—其他	25,760,460.00	2,647,300.00
(2) 企业贷款和垫款：	1,545,833,129.14	3,777,685,482.03
—贷款	1,464,298,744.22	3,671,327,318.70
—贴现	81,534,384.92	106,358,163.33

项目	期末余额	期初余额
—其他		
(3) 贷款和垫款总额	1,571,617,370.07	3,780,394,501.97
减：贷款损失准备	4,781,898.91	13,220,426.30
其中：单项计提数		
组合计提数	4,781,898.91	13,220,426.30
(4) 贷款和垫款账面价值	1,566,835,471.16	3,767,174,075.67

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
房地产业	598,139,274.71	38.06	1,059,891,584.60	28.04
金融保险业	155,684,904.95	9.91	713,256,903.45	18.87
酒精制造			500,000,000.00	13.23
水资源专用机械制造	140,798,750.89	8.96	134,193,616.51	3.55
出租车客运	64,322,786.56	4.09	68,682,830.58	1.82
航空旅客运输	472,759,771.17	30.08	328,707,931.02	8.7
集成电路设计			69,319,912.54	1.83
融资租赁服务			670,000,000.00	17.72
制造业			236,341,723.27	6.24
其他社会团体	25,784,240.93	1.64		
其他农、林、牧、渔业机械制造	114,127,640.86	7.26		
其他行业				
贷款和垫款总额	1,571,617,370.07	100.00	3,780,394,501.97	100.00
减：贷款损失准备	4,781,898.91		13,220,426.30	
其中：单项计提数				
组合计提数			13,220,426.30	
贷款和垫款账面价值	1,566,835,471.16		3,767,174,075.67	

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
华南地区	1,089,664,003.53	69.33	1,121,348,488.05	29.66
华北地区	22,840,970.00	1.45	947,500,000.00	25.06
华中地区	37,085,128.60	2.36	154,826,723.27	4.1
华东地区	11,769,550.00	0.75	104,019,912.54	2.75
中南地区	280,540,919.59	17.85	202,876,447.09	5.37
西北地区	64,322,786.56	4.09	421,115,000.00	11.14
西南地区			328,707,931.02	8.69

地区分布	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
东北地区	65,206,011.79	4.15	500,000,000.00	13.23
其他地区	188,000.00	0.01		
贷款和垫款总额	1,571,617,370.07	100.00	3,780,394,501.97	100.00
减：贷款损失准备			13,220,426.30	
其中：单项计提数				
组合计提数	4,781,898.91		13,220,426.30	
贷款和垫款账面价值	1,566,835,471.16	100.00	3,767,174,075.67	100

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	146,456,660.89	148,368,128.97
保证贷款	71,439,010.00	6,419,524.60
附担保物贷款	1,353,721,699.18	3,625,606,848.40
其中：抵押贷款	566,074,426.97	780,724,494.42
质押贷款	787,647,272.21	2,844,882,353.98
贷款和垫款总额	1,571,617,370.07	3,780,394,501.97
减：贷款损失准备	4,781,898.91	13,220,426.30
其中：单项计提数		
组合计提数	4,781,898.91	13,220,426.30
贷款和垫款账面价值	1,566,835,471.16	3,767,174,075.67

5. 逾期贷款情况

无。

6. 贷款损失准备情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	单项	组合	单项	组合
期初余额		13,220,426.30		13,417,225.99
本期计提				6,643,627.81
本期转出		8,438,527.39		6,840,427.50
本期核销				
本期转回				
—收回原转销贷款和垫款导致的转回				
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回				
期末余额		4,781,898.91		13,220,426.30

注释 16. 债权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安格魯煤炭公司优先股	598,581,449.05		598,581,449.05	403,123,408.65		403,123,408.65
15 国裕物流债券	93,703,220.89	93,703,220.89		81,408,072.37	60,545,058.70	20,863,013.67
合 计	692,284,669.94	93,703,220.89	598,581,449.05	484,531,481.02	60,545,058.70	423,986,422.32

注释 17. 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	740,783,799.98		740,783,799.98	502,435,261.18		502,435,261.18
可供出售权益工具	14,949,513,233.28	1,477,335,014.41	13,472,178,218.87	20,151,332,115.48	924,877,878.47	19,226,454,237.01
其中：按公允价值计量的	6,779,316,793.87	298,436,092.07	6,480,880,701.80	9,231,346,638.88	100,444,006.57	9,130,902,632.31
按成本计量的	8,170,196,439.41	1,178,898,922.34	6,991,297,517.07	10,919,985,476.60	824,433,871.90	10,095,551,604.70
其他	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	15,700,297,033.26	1,487,335,014.41	14,212,962,018.85	20,663,767,376.66	934,877,878.47	19,728,889,498.19

1. 期末按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	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,800,672,827.57	750,897,358.02		7,551,570,185.59
公允价值	6,480,880,701.80	740,783,799.98		7,221,664,501.78
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-21,356,033.70	-10,113,558.04		-31,469,591.74
已计提减值金额	298,436,092.07			298,436,092.07

注释 18. 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

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
长期债券投资	2,300.00		2,300.00	2,300.00		2,300.00
债券投资	749,650,907.82	22,489,527.23	727,161,380.59	618,737,290.87	18,562,118.73	600,175,172.14
资产管理产品投资				30,000,000.00	900,000.00	29,100,000.00
川信创铺宝 1 号集合				50,000,000.00		50,000,000.00

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
资金信托						
合计	749,653,207.82	22,489,527.23	727,163,680.59	698,739,590.87	19,462,118.73	679,277,472.14

注释 19.长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,990,513,034.54	11,697,138.51	1,978,815,896.03	1,183,049,457.83	5,269,652.74	1,177,779,805.09
其中：未实现融资收益	374,133,027.47		374,133,027.47	238,977,640.28		238,977,640.28
分期收款销售商品	1,040,608,964.19	69,174,967.22	971,433,996.97	261,568,659.69		261,568,659.69
分期收款提供劳务	131,957,708.17		131,957,708.17			
其他	3,833,759,675.50	101,484,731.05	3,732,274,944.45	954,454,326.47	10,364,100.45	944,090,226.02
合计	6,996,839,382.40	182,356,836.78	6,814,482,545.62	2,399,072,443.99	15,633,753.19	2,383,438,690.80

1. 融资租赁的组成

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	1,616,380,007.07	944,071,817.55
未实现融资收益	374,133,027.47	238,977,640.28
融资租赁总额	1,990,513,034.54	1,183,049,457.83
减：损失准备	11,697,138.51	5,269,652.74
账面价值合计	1,978,815,896.03	1,177,779,805.09

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	贷款损失准备
正常类	234,621,565.79	100.00	2.89	6,774,462.96

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	3,160,582.52	3,613,880.44			6,774,462.96

注释 20.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	970,691,110.60	92,273,162.66	208,274,098.99	854,690,174.27
对联营企业投资	9,144,162,473.74	2,221,609,426.37	776,979,154.44	10,588,792,745.67
小计	10,114,853,584.34	2,313,882,589.03	985,253,253.43	11,443,482,919.94
减：长期股权投资减值准备	32,992,714.82	5,184,296.44	8,645,693.46	29,531,317.80
合计	10,081,860,869.52	2,308,698,292.59	976,607,559.97	11,413,951,602.14

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	10,620,020,422.24	10,114,853,584.34	1,665,879,552.05	801,269,371.79	608,439,679.53	-50,110,568.91	86,485,851.33	183,983,881.64	5,184,296.44	3,188,075.03	11,443,482,919.96	29,531,317.80
一、合营企业	861,254,508.52	970,691,110.60	24,862,533.11	196,123,815.84	50,418,842.44			12,150,283.15		16,991,787.11	854,690,174.27	
中设国际无锡新能源发展有限公司	200,000,000.00	235,128,588.03			29,971,029.97						265,099,618.00	
山西中设华晋铸造有限公司	85,477,400.00	85,258,785.81			2,196,344.11						87,455,129.92	
KeTe Whill/Procon JV	1.00	9,365,250.23			1,406,828.36					-315,522.19	10,456,556.40	
Tahtian/Procon JV	1.00	10,597,000.18			-25,822.76					-331,299.63	10,239,877.79	
Kisaki/Procon Potach JV	1.00	472,720.20			-397,810.75					-8,472.03	66,437.42	
Procon Waiward JV	1.00	1,138,789.06			3,837,689.83					-96,665.92	4,879,812.97	
KeTe Whill/Procon Misery JV	1.00				-2,341,408.44					37,228.37	-2,304,180.07	
Def'On Choi/Procon JV	1.00				2,014,779.23					-32,034.97	1,982,744.26	
Procon Mining Mongolia	1.00	586,515.90			556,213.19					-27,203.06	1,115,526.03	
中投中工丝路投资基金管理（北	2,000,000.00	1,687,648.15			-106,490.59						1,581,157.56	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
京)有限公司											
中冀云科技有限公司	10,000,000.00	9,897,834.16			-1,930,413.50						7,967,420.66
中机国能宁东热电有限公司	54,000,000.00	50,108,225.25			-80,710.78						50,027,514.47
江苏林海雅马哈摩托有限公司	147,716,319.70	135,109,328.65			-599,971.12						134,509,357.53
中工马泰克路面机械(天津)有限公司	40,000,000.00	21,138,478.01		38,904,234.55						17,765,766.54	0.00
浙江国机重工环保设备有限公司	9,000,000.00	6,691,592.12			-349,640.92						6,342,051.20
上海蓝海科创检测有限公司	5,000,000.00	4,964,459.23		4,000,000.00	198,158.57						1,162,617.80
天传(上海)检测有限公司	2,765,000.00	2,788,432.24			111,465.70						2,899,897.94
湖南航力天传智能装备有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		-1,833.34						998,166.66
广州国机智能电力科技有限公司	3,400,000.00	3,501,417.79			-786,918.76						2,714,499.03
广州国机智能电力科技有限公司	1,500,000.00	1,544,743.14			-340,500.00						1,204,243.14

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
南京苏美达航运有限公司	50,453,000.00	79,296,221.39									
东方海运企业有限公司	38,777,664.71	20,861,213.31	11,918,643.41		3,532,210.11						
东方海事服务有限公司	38,042,617.95	21,620,742.38	11,943,889.70		1,559,480.44						
苏美达清洁能源国际发展有限公司	23,122,499.16	24,407,293.85			-7,748,893.91						
江苏苏美达能源环境科技有限公司	98,500,000.00	143,350,511.97		153,219,581.29	17,869,069.32			8,000,000.00			
上海立达产品技术服务站	500,000.00	2,926,100.35			1,725,662.58			4,150,283.15			
郑州恒天兴华房地产有限公司	50,000,000.00	98,249,119.20			150,325.90						
二、联营企业	9,758,765,913.72	9,144,162,473.74	1,641,017,018.94	605,145,555.95	558,020,837.09	-50,110,568.91	86,485,851.33	171,833,598.49	5,184,296.44	-13,803,712.08	29,531,317.80
株洲南方机电制造有限公司	3,800,000.00	3,945,698.55			933,118.46			136,870.58			
宁国中成投资有限公司	2,000,000.00	997,057.78			-194,336.82						
北京兴侨国际工程技术有限公司	11,959,385.40	22,447,998.49			-6,044,341.02						

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
北京中电远电力技术有限公司	900,000.00										
AIL 1 Pte. Ltd.	3,901,008.00	2,948,468.12			-1,690,072.89					1,258,395.23	
AIL 1 (FPI) Pte. Ltd.	4,291,108.80	4,273,275.45			-6,843.07					4,266,432.38	
安格鲁塔尔电力公司	375,957,639.20	350,838,836.75	57,430,589.41		79,725,578.57	-103,972,894.57				384,022,120.16	
中白工业园区开发股份有限公司	426,589,102.40	387,340,899.71	91,036,052.25		-19,364,213.43	-67,425,578.01	3,140,794.20			384,727,954.72	
SILVI INDUSTRIES MANAGEMENT S.A.R.L	28,229.40	-538,063.70			538,063.70						
非洲物流供应链有限公司	3,242,991.27		3,242,991.27		-149,773.58	66,626.06	1,164,531.36			4,324,375.11	
CCIC TRACEABILITY SOUTH AMERICA TECHNOLOGY SERVICE S.A.	1,341,071.20		1,341,071.20							1,341,071.20	
鄂州市华净污水处理有限公司	9,890,000.00		9,890,000.00		903.85					9,890,903.85	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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		
鄂州蓝工水务有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		-323,049.60					3,176,950.40	
中国机械工业建设集团长春有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00							1,200,000.00	
中机建设集团(北京)投资管理有限公司	1,050,000.00		1,050,000.00							1,050,000.00	
宁波北仑船务有限公司	39,200,000.00	162,363,132.88			18,000,000.00			7,840,000.00		172,523,132.88	
北京中电国信物业管理有限责任公司	1,166,800.00	1,777,412.40			32,301.64					1,809,714.04	
华联汽车发展有限公司	11,384,450.00	11,384,450.00								11,384,450.00	11,384,450.00
深圳市中汽进出口有限公司	5,442,894.44	5,442,894.44		5,442,894.44							
四川中汽进出口有限公司	1,871,930.33	1,871,930.33								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								500,000.00	500,000.00
泰国京泰机械有	6,384,132.80	6,384,132.80								6,384,132.80	6,384,132.80

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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											
中汽国华文化发展有限公司	648,000.00	648,000.00			-27.51						
国机东方前海资产管理（杭州）有限公司	490,000.00	490,000.00			3,485.25						
中国机床总公司广州公司	320,000.00										
富利得国际工程贸易公司	1,438,868.00										
中标时代（北京）投资管理股份有限公司	2,040,000.00	1,807,691.92			-731,167.25						
中机国能智慧能源有限公司	50,000,000.00	47,324,432.26			-21,779,016.44						
中机国能节能环保有限公司	1,500,000.00	1,759,622.69			-710,979.79						
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司	25,000,000.00	27,052,072.80			622,047.02						
中国能源工程（浙江）有限公司	40,000,000.00	40,136,051.81			12,326.10						

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
中机国能热源供热有限公司	18,000,000.00	2,909,604.48	15,000,000.00		-162,990.05						17,746,614.43
中合能源发展有限公司	20,000,000.00	19,994,137.06			-2,992,643.06						17,001,494.00
中能天汇气体有限公司	10,000,000.00	9,503,135.95							4,503,135.95		9,503,135.95
中机国能电力工程有限公司	225,269,749.71	294,697,692.39			85,680,212.84		14,152.98				380,392,058.21
瓮安经济开发区兴瓮中能配售电力有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		-716,878.54						1,283,121.46
中机国能资产管理有限责任公司	50,000,000.00	46,735,285.90									46,735,285.90
中机国能(天津)资产管理有限公司	100,000,000.00	100,100,709.90		100,100,709.90							
中能源工程集团北方有限公司	697,197,985.93		697,197,985.93		-4,665,355.45						692,532,630.48
中机国能融资租赁有限公司	310,000,000.00	162,054,585.39	300,000,000.00	150,000,000.00	2,398,637.68						314,453,223.07
中机南方合众投资有限公司					-402,256.57						-402,256.57
国能新金(天津)	83,514,000.00		83,514,000.00								83,514,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
能源科技合伙企业（有限合伙）											
中机清洁能源沛县有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00							
山西煤炭进出口集团河曲能源有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									
辽宁胜星石化有限公司	700,106,509.51	698,087,476.47			2,019,033.04						50,000,000.00
中机国能(浙江)新能源技术有限公司	2,980,974.06	2,545,957.70			435,016.36						700,106,509.51
抚顺矿业中机热电有限责任公司	491,667,538.09	490,510,330.11			1,157,207.98						2,980,974.06
上海浦泉化工技术有限公司	15,077,500.00	69,022,109.87			2,744,000.51		108,375.73	1,744,000.00		-3,594,641.53	491,667,538.09
成都浦发工业投资有限公司	5,000,000.00	3,783,737.02		3,783,737.02							66,535,844.58
上海浦美电器有限公司	5,100,000.00	2,070,685.46			2,908.25						2,073,593.71
北京中机浦发进出口有限公司	1,200,000.00	673,819.19			988,976.11						1,662,795.30
天津国能新能源	250,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00							

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
技术合伙企业(有限合伙)											
南京瑞霖木业有限公司	5,879,503.63	2,245,283.19			-2,006,998.41					238,284.78	
中国福马南部非洲有限公司	1,076,461.88	930,499.75			150,969.19					1,081,468.94	
江苏罡阳股份有限公司	130,098,010.98	134,065,284.79			10,781,402.02			3,000,000.00		141,846,686.81	
江苏林海金阳源特种动力技术装备有限公司	8,750,000.00		8,750,000.00							8,750,000.00	
美国林海动力机械有限公司	9,795,842.08		9,795,842.08		-522,769.98	-3,157,000.14			226,265.50	-5,114,179.12	226,265.50
采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	138,670,000.00	140,461,266.85			-10,635,120.36					363,138.12	
一拖川龙四川农业装备有限公司	1,200,000.00	841,443.56			-82,126.74					759,316.82	
洛阳意中技术咨询有限公司	300,000.00	165,563.01			89,651.26					255,214.27	
一拖(洛阳)里科汽车有限公司	45,000,000.00										
洛阳一拖轻型汽	1,000,000.00										

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
车有限公司											
洛阳商报有限责任公司	1,500,000.00										
中国一拖卡威(洛阳)车辆有限公司	20,000,000.00	17,637,240.24			-958,702.09					16,678,538.15	
一拖(洛阳)标准零件有限公司	2,187,145.81	1,624,769.70			780,676.96					2,405,446.66	
洛阳智能农业装备研究院有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00			54,148.90					4,554,148.90	
洛阳东方印业有限公司	600,000.00	1,868,217.50			87,332.26					1,955,549.76	
现代(江苏)工程机械有限公司	180,906,999.98	148,992,606.61			144,166,879.42					293,159,486.03	
四川长江帕特电控技术有限公司	505,227.80	836,560.82			-33,103.89					803,456.93	
天津市精研工程机械传动有限公司	877,400.00	9,175,205.34			-1,554,545.08			63,329.03		7,557,331.23	
国机重工(贵州)有限公司	3,000,000.00	2,914,283.99								2,914,283.99	
中国工程机械总公司	547,520.00	547,520.00								547,520.00	547,520.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
公司突尼斯有限责任公司											
泸州市繁星环保发展有限公司	9,000,000.00	9,353,870.02								-9,353,870.02	
北京天施华国际会展有限公司	1,000,000.00				27,424.32					4,137,681.45	4,165,115.77
中京同合国际工程咨询(北京)有限公司	1,650,000.00		1,650,000.00		729,474.80						2,379,474.80
重庆云天图文设计有限公司	250,000.00	504,529.14			162,483.00			150,000.00			517,012.14
国机(珠海)机器人科技园有限公司	10,000,000.00	9,254,427.78			-1,529,460.72						7,724,967.06
中汽工业(珠海)有限公司	9,800,000.00	9,001,562.68			-223,515.25		615,937.36				9,393,984.79
国机亿龙(佛山)节能灌溉科技有限公司	1,690,000.00	1,738,129.89			-88,700.81						1,649,429.08
北京燕山石化特种设备检验有限公司	8,990,000.00	10,578,386.60			1,384,483.71			675,000.00			11,287,870.31
中纺院绿色纤维	64,000,000.00	57,126,393.61			1,735,830.48						58,862,224.09

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
股份公司											
上海河图工程股份有限公司	192,000,000.00	200,233,930.78			1,058,881.70					201,292,812.48	
登封三联厂	1,450,000.00	1,450,000.00								1,450,000.00	1,450,000.00
郑州优德工业陶瓷有限公司	833,010.00	1,678,357.73			404,931.82			350,000.00		1,733,289.55	
中浙高铁轴承有限公司	100,000,000.00	100,137,778.40			-10,161,527.38		40,000,000.00			129,734,400.04	
郑州晶钻企业管理有限公司	490,000.00	493,917.55			733.13					494,650.68	
河南省功能金刚石研究院有限公司	7,050,000.00		7,050,000.00		-2,094.97					7,047,905.03	
洛阳轴研建设开发有限公司	3,774,533.00	4,075,226.66			-778,020.31			377,500.00		2,919,706.35	
杭州尼康照相机械有限公司	1,240,479.00	1,970,593.73					-1,970,593.73			0.00	
浙江中汽会展有限公司	300,000.00	3,470,336.71			1,624,335.78					5,094,672.49	
威海智德真空科技有限公司	8,445,457.68	10,115,943.88			1,071,662.28			532,500.00		10,655,106.16	
深圳市联合车展	2,467,300.00	4,838,480.33			2,210,754.61			1,350,000.00		5,699,234.94	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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
管理有限公司										
南光国际会议展览有限公司	6,682,587.32	9,606,596.61			1,478,134.68	-370,614.64	-598,464.27			10,115,652.38
东莞中汽会展有限公司	625,000.00	1,613,298.59			1,458,522.94			500,000.00		2,571,821.53
常州颖西汽车内饰件有限公司	1,863,097.60	5,544,955.13			-368,716.21			320,000.00		4,856,238.92
常州威士顿有限公司	2,995,458.00	7,870,260.80			-276,194.37			1,574,100.92		6,019,965.51
查特中汽深冷特种车（常州）有限公司	8,000,000.00	15,132,087.08			9,905,066.77			1,912,000.00		23,125,153.85
北京百旺绿谷汽车贸易有限公司	8,192,678.54	14,467,840.79			3,510,358.94			3,800,000.00		14,178,199.73
ThainaAutoCo., Ltd	1,821,529.72	1,541,941.72			-577,018.94					964,922.78
北京易卡智行科技发展有限公司	7,000,000.00	7,189,630.43			-852,448.89					6,337,181.54
天津空港国际汽车园发展有限公司	48,000,000.00	72,391,358.10			2,308,700.35			1,828,568.00		72,871,490.45
中进名车文化传播（北京）有限公司	3,800,000.00	759,404.38		759,404.38						

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
公司											
北京中设乔格	10,000.00	10000									
尔产品维修中心											
广研检测(广州)有限公司	1,750,000.00		1,750,000.00		1,053,554.80						
江门市鑫辉密封科技有限公司	73,528,800.00		73,528,800.00		8,173,616.29			1,431,100.00			
苏州聚隆启帆精密传动有限公司	25,508,728.00	20,000,000.00	5,508,728.00		-1,700,000.00						
工信汇智技术服务(广州)有限公司	450,000.00		450,000.00		-547,048.98						
义乌中国汽车零部件产业基地发展有限公司	10,000,000.00	9,525,658.04			24,534.69						
中汽科技发展有限公司(苏州)有限公司	1,000,000.00	1,088,992.25			4,886.64						
中汽零部件(赣州)产业基地发展有限公司	5,000,000.00	6,522,604.93			357,391.23						
中汽(湖南)基地发展有限公司	4,000,000.00	3,717,226.31									

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
中汽科技发展有限公司(苏州)有限公司	4,000,000.00	770,447.16			19,546.57					789,993.73	
江苏美达技术设备贸易有限公司	2,189,375.10	7,486,195.57			3,389,425.50			3,200,000.00		7,675,621.07	
江苏美达工程设备有限公司	1,166,630.50	6,422,969.26			7,800,076.62			4,660,525.47		9,562,520.41	
江苏美达德隆汽车部件股份有限公司	10,000,000.00	31,929,057.88			9,923,041.08			4,272,049.39		37,580,049.57	
东方辉煌船运有限公司	26,412,289.43	28,519,628.68			1,453,208.04					29,972,836.72	
腾达航运有限公司	32,733,417.05	32,420,088.89			5,900,614.98					38,320,703.87	
旺达航运有限公司	28,487,299.33	28,659,522.83			5,182,480.00					33,842,002.83	
江苏美达工程技术有限公司	9,420,000.00	4,556,202.77			403,736.47					4,959,939.24	1,460,000.00
徐州中辉光伏科技有限公司	17,736,345.45	33,695,721.80			-5,146,677.60					28,549,044.20	
江苏美达上电发电有限公司	6,700,000.00	7,411,361.20			-6,021,114.67					1,390,246.53	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
苏美达东台发电有限公司	32,640,000.00	40,711,971.72			1,159,600.91					41,871,572.63	
江苏苏美达恒润综合能源服务有限公司	3,500,000.00	3,500,028.30								3,500,028.30	
江苏北辰电力能源有限公司	10,050,000.00	10,054,790.32			-1,054,335.96					9,000,453.36	
江苏腾启新能源发展有限公司	2,308,100.00	1,908,083.78	400,000.00		-1,948.04					2,306,135.74	
江苏苏美达资本控股有限公司	195,000,000.00	205,209,261.21		45,000,000.00	2,228,105.72					162,437,366.93	
上海聚友化工有限公司	9,836,631.72	10,249,166.70			1,286,969.00					11,536,135.70	
陕西达美轮毂有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00							40,000,000.00	
上海昶昊国际贸易有限公司	2,450,000.00		2,450,000.00		-1,032,817.23					1,417,182.77	
南京启智浦交科技开发有限公司	2,900,000.00		2,900,000.00							2,900,000.00	
上海钰通美达供应链管理有限公司	2,669,821.54		2,669,821.54		-676,998.53					1,992,823.01	
上海英晶燃烧设	4,940,000.00	7,944,942.18			1,722,305.42			1,520,000.00		8,147,247.60	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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
备检测有限公司										
德阳亿通科技有限责任公司	420,000.00	259,596.78			-259,596.78					
宝钢工程印度有限公司	1,932,417.65	1,570,820.45			4,857.18	-40,795.85				1,534,881.78
德阳华星万路汽车销售服务有限公司	6,000,000.00	5,732,166.25			900,098.67					6,632,264.92
北京盛技工贸	3,000,000.00	3,000,000.00								3,000,000.00
江苏威诺检测技术有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		-2,570,007.59					3,429,992.41
江西威能汽车检测中心有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		-2,083.20					3,997,916.80
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	300,000,000.00	384,107,538.26			30,860,476.49	-770,643.79	22,217,346.00	7,041,999.62		409,372,717.34
晋中经纬铝镁科技开发有限公司	1,000,000.00	783,310.94			55,422.60					838,733.54
晋中经纬轴承制造有限公司	1,400,000.00	1,163,226.79			159,035.51					1,322,262.30
安徽华茂经纬新型纺织有限公司	1,400,000.00	125,913.20			-125,913.20					
随州吉纳福工程	11,344,404.85									

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
机械服务有限公司											
经纬机械(集团)有限公司	8,000,000.00	20,983,028.40		20,998,437.54	15,409.14						
恒天中岩投资管理有限公司	10,000,000.00	26,012,295.85			-15,509,971.59	464,317.47					10,966,641.73
咸阳经纬置业有限公司	57,468,693.00										
北京京鹏投资管理有限公司	96,000,000.00	102,382,678.66			-923,873.99	6,102,195.11		5,265,000.00			102,295,999.78
咸阳经纬纤维机械有限公司	20,000,000.00	19,936,665.42			-38,807.10						19,897,858.32
天津恒天财富投资管理有限公司	20,000,000.00	242,773,921.11			123,884,881.78	-660,208.86					365,998,594.03
山西经纬合力机械制造有限公司	30,000,000.00										
北京青杨投资中心	469,207,095.25	350,717,509.75			-133,306,321.99	118,650,352.71					336,061,540.47
晋中经纬钰鑫机械有限公司	138,807.29	538,366.40			556,701.19						1,095,067.59
晋中经纬精梳机械制造有限公司	1,000,000.00	887,183.55			23,840.54						911,024.09

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
深圳深融汇投资咨询有限公司	1,960,000.00	1,959,939.40			682.85					1,960,622.25	
上海融欧股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	7,235,549.88			50,289.48					7,285,839.36	
拉萨融正投资管理有限公司	980,000.00										
北京指点无忧传媒科技有限公司	20,000,000.00										
中国信托登记有限责任公司	100,000,000.00	101,842,959.28			692,687.78					102,535,647.06	
深圳华融股权投资基金管理有限公司	4,900,000.00	5,813,377.59		5,813,377.59							
新湖财富投资管理有限公司	10,789,885.25	59,232,716.30			35,741,047.89	937,959.28	1,130,925.79			97,042,649.26	
中国信托业保障基金有限责任公司	1,500,000,000.00	1,686,312,328.66			124,799,745.33			75,000,000.00		1,736,112,073.99	
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	281,090,074.90	343,491,318.54			50,301,862.18		2,440,646.41	29,700,000.00		366,533,827.13	
上海北阪河谷股	1.00										

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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		
权投资基金管理合伙企业（有限合伙）											
中融-中融精选进取 3 号资产管理计划	18,696,829.33										
恒天经纬商业保理有限公司	10,500,000.00	10,661,827.14			75,830.06					10,737,657.20	
宿迁恒天海嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	18,000,027.30		18,000,027.30							
恒天创业投资有限公司	35,000,000.00	35,111,685.56			283,463.13					35,395,148.69	
上海纬欣机电有限公司	73,042,660.00	116,474,400.00			-2,889,788.96					113,584,611.04	
深圳深融汇投资咨询有限公司	1.00	96,606.07			5,328.49					101,934.56	
上海华源源热技术有限公司	4,998,000.00		4,998,000.00		-4,998,000.00						
欧易比尔办公设备检测（天津）有限公司	900,000.00	639,651.77		639,651.77							
天津膜天膜工程	5,500,000.00	103,425,536.98			-1,488,256.40		17,758,244.99			119,695,525.57	

中国机械工业集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
技术有限公司											
杭州凡腾科技有限公司	3,875,000.00	6,386,358.89			-633,211.43						5,753,147.46
山东中纤越弘化工科技有限公司	3,000,000.00	3,436,843.46			531,122.44						3,967,965.90
无锡金元恒信投资有限公司	6,600,000.00	16,288,728.08			-475,947.74						15,812,780.34
江苏中纤纺织有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		15,693.77		406,893.14				20,422,586.91
赤峰华源毛业有限公司	116,444,749.66	93,061,518.09	7,530,000.00		-11,098,448.76						89,493,069.33
恒天创业科技（北京）有限公司	5,000,000.00	1,665,088.88			-1,665,088.88						
保定市天鹅物业管理有限公司	85,183,137.26		85,183,137.26								85,183,137.26
北京恒天赛乐复合材料有限公司	1,040,000.00	1,007,316.01		1,007,316.01	-57,061.37		57,061.37				
首都建设投资引导基金管理（北京）有限公司	3,104,250.00	3,446,603.03			556,000.00			156,000.00			3,846,603.03
保定天鹅房地产开发有限公司	34,000,000.00	33,104,721.40			-850,000.00						32,254,721.40

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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	
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	4,851,599.04	3,183,664.75								3,183,664.75	
宁夏恒利集团科技有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00							80,000,000.00	
保定里奇化工有限公司	2,455,113.77	3,738,150.66			1,003,073.77			1,010,787.00		3,730,437.43	
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	50,000,000.00	48,231,467.07			-813,751.88					47,417,715.19	
焦作金辉机械有限公司	4,900,000.00	4,469,043.62			490,000.00					4,959,043.62	
衡阳云翔纺织机械有限公司	454,894.99	454,894.99							454,894.99	454,894.99	
南京恒天领锐汽车有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		6,925,780.79					16,925,780.79	
宁波和源环境治理有限责任公司	1,650,000.00	1,601,172.50			44,583.18					1,645,755.68	
赛晶电力电子集团有限公司	447,193,749.80	447,889,453.83			34,023,829.91	65,706.32		12,422,268.48		469,556,721.58	
烟台林纺织科技有限公司	25,000,000.00	24,996,411.23			-68,557.16					24,927,854.07	
北京赢虎广告有	1,400,000.00	1,184,722.35			-18.20					1,184,704.15	738,988.23

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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											

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末金额		
	中设国联无锡新能 源发展有限公司	江苏林海雅马哈摩 托有限公司	南京苏美达航运有 限公司
流动资产	302,942,963.76	246,189,981.44	55,426,799.26
非流动资产	1,641,707,340.22	85,015,254.36	96,700,658.97
资产合计	1,944,650,303.98	331,205,235.80	152,127,458.23
流动负债	414,480,875.24	62,186,520.74	-6,462,575.95
非流动负债	912,223,268.74		177.00
负债合计	1,326,704,143.98	62,186,520.74	-6,462,398.95
净资产	617,946,160.00	269,018,715.06	158,589,857.18
按持股比例计算的净资产份额	308,973,080.00	134,509,357.53	79,294,928.59
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	308,973,080.00	134,509,357.53	79,296,221.39
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	214,822,243.41	184,679,692.46	8,617,090.72
财务费用	56,053,851.84	-3,074,448.39	-5,127.28
所得税费用	110,115.15	4,105,378.56	614,027.38
净利润	70,578,602.06	788,130.50	
其他综合收益			
综合收益总额	70,578,602.06	788,130.50	
企业本期收到的来自合营企业的股利			

续：

项目	期初金额		
	中设国联无锡新能 源发展有限公司	江苏林海雅马哈摩 托有限公司	南京苏美达航运有 限公司
流动资产	359,735,739.02	263,651,850.06	47,319,927.61
非流动资产	1,369,920,918.87	93,815,946.17	104,166,468.69
资产合计	1,729,656,657.89	357,467,796.23	151,486,396.30
流动负债	495,050,566.15	115,269,655.06	-7,103,637.88
非流动负债	701,932,443.10		177.00
负债合计	1,196,983,009.25	115,269,655.06	-7,103,460.88
净资产	532,673,648.64	242,198,141.17	158,589,857.18
按持股比例计算的净资产份额	235,128,588.03	121,099,070.60	79,294,928.59
调整事项			
对合营企业权益投资的账面价值	235,128,588.03	121,099,070.60	79,296,221.39
存在公开报价的权益投资的公允价值			

项目	期初金额		
	中设国联无锡新能 源发展有限公司	江苏林海雅马哈摩 托有限公司	南京苏美达航运有 限公司
营业收入	149,354,683.27	316,351,997.01	12,826,367.96
财务费用	42,564,997.93	-5,036,740.14	119,977.74
所得税费用	188,330.25	5,106,537.92	1,070,312.47
净利润	50,033,550.35	1,403,324.10	817,448.01
其他综合收益			
综合收益总额	50,033,550.35	1,403,324.10	817,448.01
企业本期收到的来自合营企业的股利		10,000,000.00	

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末金额		
	宁波北仑船务有限 公司	现代(江苏)工程机 械有限公司	天津空港国际汽车 园发展有限公司
流动资产	333,356,909.57	2,474,390,811.43	746,458,641.19
非流动资产	473,492,972.94	423,113,247.13	137,233,683.10
资产合计	806,849,882.51	2,897,504,058.56	883,692,324.29
流动负债	235,212,895.97	2,172,946,068.43	632,981,589.22
非流动负债	130,409,002.50		
负债合计	365,621,898.47	2,172,946,068.43	632,981,589.22
净资产	441,227,984.04	724,557,990.13	250,710,735.07
按持股比例计算的净资产份额	172,961,369.74	289,823,196.05	70,525,309.85
调整事项		3,336,289.98	2,346,180.60
对联营企业权益投资的账面价值	172,523,132.88	293,159,486.03	72,871,490.45
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	558,029,615.95	3,594,834,225.04	2,302,288,509.72
净利润	46,261,089.96	360,417,198.54	7,251,417.58
其他综合收益			
综合收益总额	46,261,089.96	360,417,198.54	7,251,417.58
企业本期收到的来自联营企业的股利	7,840,000.00		1,828,568.00

续:

项目	期初金额		
	宁波北仑船务有限 公司	现代(江苏)工程机 械有限公司	天津空港国际汽车 园发展有限公司
流动资产	401,357,533.89	1,326,857,349.63	823,025,562.06
非流动资产	464,292,266.85	242,323,020.84	138,116,068.16

项目	期初金额		
	宁波北仑船务有限公司	现代(江苏)工程机械有限公司	天津空港国际汽车园发展有限公司
资产合计	865,649,800.74	1,569,180,370.47	961,141,630.22
流动负债	427,493,689.87	1,203,361,179.23	710,579,085.27
非流动负债	23,534,584.74		
负债合计	451,028,274.61	1,203,361,179.23	710,579,085.27
净资产	414,621,526.13	365,819,191.24	250,562,544.95
按持股比例计算的净资产份额	162,531,638.20		70,045,177.50
调整事项			2,346,180.60
对联营企业权益投资的账面价值	162,363,132.88		72,391,358.10
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	578,225,345.45	1,906,935,441.59	2,452,670,589.63
净利润	49,942,550.89	71,785,990.66	29,302,614.04
其他综合收益			
综合收益总额	49,942,550.89	71,785,990.66	29,302,614.04
企业本期收到的来自联营企业的股利	3,920,000.00		

注释 21.其他权益工具

项 目	期末余额	年初余额
北京全三维能源科技股	637,188.89	637,188.85
华信技术检验有限公司	739,458.93	739,458.93
上海宝鼎投资股份有限	2,867,615.17	2,867,615.17
申银万国证券股份有限	53,387,651.13	12,000,000.00
中浙高铁轴承有限公司	35,201,940.01	25,000,000.00
北京银行	5,544,082.50	6,060,534.73
黑龙江多能水电联合公	83,219.73	83,219.73
江阴力源电子有限公司	226,312.59	226,312.59
安格鲁煤炭公司	61,897,684.03	61,897,684.03
万通投资	100,000.00	100,000.00
沪宁高速股权	2,940,000.00	936,000.00
乐平市河湖生态环境治	130,000.00	130,000.00
合计	163,755,152.98	110,678,014.03

1.期末重要的其他权益工具情况表

项 目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
申银万国证券股份有限公司	12,000,000.00	41,387,651.13	53,387,651.13

项 目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
中浙高铁轴承有限公司	25,000,000.00	10,201,940.01	35,201,940.01
北京银行	6,060,534.73	-516,452.23	5,544,082.50
安格鲁煤炭公司	61,897,684.03		61,897,684.03

注释 22.投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	3,809,406,264.29	669,829,848.21	77,975,631.84	4,401,260,480.66
1. 房屋、建筑物	3,714,919,207.52	637,564,905.21	77,975,631.84	4,274,508,480.89
2. 土地使用权	94,487,056.77	32,264,943.00		126,751,999.77
二、累计折旧/摊销合计	615,740,093.92	276,635,790.42	18,547,570.09	873,828,314.25
1. 房屋、建筑物	604,742,788.67	270,883,273.09	18,547,570.09	857,078,491.67
2. 土地使用权	10,997,305.25	5,752,517.33		16,749,822.58
三、账面净值合计	3,193,666,170.37	—	—	3,527,432,166.41
1. 房屋、建筑物	3,110,176,418.85	—	—	3,417,429,989.22
2. 土地使用权	83,489,751.52	—	—	110,002,177.19
四、减值准备合计	28,763,425.16			28,763,425.16
1. 房屋、建筑物	28,763,425.16			28,763,425.16
2. 土地使用权				
五、账面价值合计	3,164,902,745.21	—	—	3,498,668,741.25
1. 房屋、建筑物	3,081,412,993.69	—	—	3,388,666,564.06
2. 土地使用权	83,489,751.52	—	—	110,002,177.19

2. 以公允价值计量

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	1,021,138,018.73			—	569,914.51		1,020,568,104.22
房屋、建筑物	1,009,121,966.52			—	569,914.51		1,008,552,052.01
土地使用权	12,016,052.21			—			12,016,052.21
二、公允价值变动合计	241,019,673.27			6,172,707.55			247,192,380.82
房屋、建筑物	135,768,725.48			6,172,707.55			141,941,433.03
土地使用权	105,250,947.79						105,250,947.79

项目	期初 公允价值	本期增加			本期减少		期末 公允价值
		购置	自用房地 产或 存货转 入	公允价值变 动损益	处置	转为 自用房 地产	
三、账面价值合计	1,262,157,692.00			6,172,707.55	569,914.51		1,267,760,485.04
房屋、建筑物	1,144,890,692.00			6,172,707.55	569,914.51		1,150,493,485.04
土地使用权	117,267,000.00						117,267,000.00

3. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
农机院科技大厦 A 座	41,138,777.61	正在办理中	2020-01-01
朝阳门外大街 19 号华普国际大厦 11、12 层	11,516,220.40	开发商暂时无法办理	
三亚榆海大厦	5,281,015.63	因贷款抵押,解押注销后办理名称变更	2019-03-31
中国海洋航空开发区房屋产权	1,357,159.02	部队移交资料不全	2018-12-31
中机实业沙头角单身公寓	632,450.90	登记在太平洋开发公司名下,为绿本产权证,属分配房产	2019-12-31
农机院多功能厅	503,886.00	与科技大厦属于一体,统一正在办理中	2020-01-01
中机实业信息培训楼	300,000.00	土地是集体用地,仅有报建手续,权属纠纷,已向法院申请确权	2019-12-31
农机院科技大厦附楼	264,165.10	与科技大厦属于一体,统一正在办理中	2020-01-01
和平里小楼	164,479.03	历史原因	
中机实业沙头角厂房	137,500.00	登记在太平洋开发公司名下,为绿本产权证,属分配房产	2019-12-31
农机院新华德楼自供暖锅炉房	101,357.00	正在办理中	2020-01-01

注释 23.固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	47,403,179,599.05	45,108,287,564.02
固定资产清理	2,872,228.68	4,678,644.15
合 计	47,406,051,827.73	45,112,966,208.17

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	72,607,396,306.02	9,900,902,426.48	4,888,571,019.71	77,619,727,712.79
其中：土地资产	286,287,618.26	13,963,232.97	39,348,986.57	260,901,864.66
房屋及建筑物	31,615,530,813.73	3,784,044,488.98	1,957,353,539.11	33,442,221,763.60

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	33,549,600,481.69	4,602,753,152.25	1,992,464,832.76	36,159,888,801.18
运输工具	3,978,438,922.63	1,010,986,548.42	614,052,708.63	4,375,372,762.42
电子设备	1,863,471,702.56	250,813,755.81	138,879,201.32	1,975,406,257.05
办公设备	260,465,721.08	78,641,741.54	28,321,973.71	310,785,488.91
酒店业家具	23,765.91	440,120.00	1,203.00	462,682.91
其他	1,053,577,280.16	159,259,386.51	118,148,574.61	1,094,688,092.06
二、累计折旧合计	25,386,541,821.75	4,994,574,538.39	2,351,165,025.20	28,029,951,334.94
其中：土地资产	—	—		
房屋及建筑物	8,501,017,643.29	1,462,395,666.38	668,489,903.99	9,294,923,405.68
机器设备	13,086,498,857.25	2,716,080,922.41	1,128,945,626.95	14,673,634,152.71
运输工具	1,818,425,220.83	473,797,662.74	391,561,659.48	1,900,661,224.09
电子设备	1,247,550,941.73	194,501,613.10	62,069,064.47	1,379,983,490.36
办公设备	242,831,015.31	46,400,670.17	69,363,541.74	219,868,143.74
酒店业家具	23,765.91	9,431.98	19.05	33,178.84
其他	490,194,377.43	101,388,571.61	30,735,209.52	560,847,739.52
三、账面净值合计	47,220,854,484.27	—	—	49,589,776,377.85
其中：土地资产	286,287,618.26	—	—	260,901,864.66
房屋及建筑物	23,114,513,170.44	—	—	24,147,298,357.92
机器设备	20,463,101,624.44	—	—	21,486,254,648.47
运输工具	2,160,013,701.80	—	—	2,474,711,538.33
电子设备	615,920,760.83	—	—	595,422,766.69
办公设备	17,634,705.77	—	—	90,917,345.17
酒店业家具		—	—	429,504.07
其他	563,382,902.73	—	—	533,840,352.54
四、减值准备合计	2,112,566,920.25	226,744,463.80	152,714,605.25	2,186,596,778.80
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	755,519,333.41	87,156,311.66	39,077,001.65	803,598,643.42
机器设备	1,223,266,784.12	123,029,103.36	111,948,688.08	1,234,347,199.40
运输工具	120,347,865.78	11,030,909.06	447,056.21	130,931,718.63
电子设备	2,123,819.84	271,212.91	730,563.17	1,664,469.58
办公设备	1,129,259.57	677,355.14	360,822.30	1,445,792.41
酒店业家具				
其他	10,179,857.53	4,579,571.67	150,473.84	14,608,955.36
五、账面价值合计	45,108,287,564.02	—	—	47,403,179,599.05
其中：土地资产	286,287,618.26	—	—	260,901,864.66
房屋及建筑物	22,358,993,837.03	—	—	23,343,699,714.50
机器设备	19,239,834,840.32	—	—	20,251,907,449.07

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	2,039,665,836.02	—	—	2,343,779,819.70
电子设备	613,796,940.99	—	—	593,758,297.11
办公设备	16,505,446.20	—	—	89,471,552.76
酒店业家具		—	—	429,504.07
其他	553,203,045.20	—	—	519,231,397.18

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	120,704,495.02	57,731,189.77	19,102,753.89	43,870,551.36	
房屋及建筑物	142,957,220.55	45,068,147.09	5,657,325.04	92,231,748.42	
其他设备	987,542.49	582,407.75		405,134.74	
运输设备					
电子设备	1,327,774.95	1,261,974.90	31,447.08	34,352.97	

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
二重集团(镇江)厂房办公楼宿舍楼	771,909,863.26	房屋未验收完成,待办理中
二重集团厂房办公楼等	111,735,440.72	产权证正在办理中
国机重型装备集团厂房办公楼等	615,702,989.06	产权证正在办理中
中国联合新建科技楼	254,639,725.12	未完成正式竣工结算
桂林科学院低压元件厂房、产业园	157,226,002.74	未办理环保验收工作、土地证尚未办完
中国中元东北科技创意产业园一期工程	40,418,798.89	政府各项验收未完成
三门峡鹏辉新能源有限公司房屋建筑物	46,086,181.84	正在办理中
东营市曙光太阳能有限责任公司房屋建筑物	70,721,208.73	正在办理中
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司办公大楼	175,941,865.00	正在办理中
江苏苏美达家用纺织有限公司商务研发中心大楼	145,791,980.95	正在办理中
平邑金城光伏发电有限公司房屋建筑物	21,611,317.66	正在办理中
安徽苏正奇铸业科技有限公司房屋建筑物	8,210,761.60	正在办理中
江苏苏美达创星纺织品有限公司房屋建筑物	4,806,229.80	产权证书尚在办理中
扬州伟牌轮毂有限公司办公楼	6,656,592.57	房产面积较小,政府没有授予房产证
合肥通用学院综合教学楼	26,345,400.00	正在办理
合肥通用学生宿舍 3#楼	16,000,000.00	正在办理
合肥通用学生宿舍 4#楼	9,868,658.90	正在办理
合肥通用学生食堂	7,064,615.10	正在办理
农机院中南大厦 76 套商业房	37,513,750.00	办理中未完结
农机院内蒙古科学技术机关服务中心	25,474,722.57	为分院 2009 年依据内蒙古自治区财政

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
		厅《关于同意自治区科学技术厅机关事务服务中心房产置换的函》（内财资函
农机院内蒙古科技大厦 B 座	21,892,039.89	正在办理中
农机院成品及零部件库房	3,737,887.26	资产所在土地容积率不达标无法办产权证
农机院草原畜牧业装备试验室办公区	3,028,069.05	正在办理中
农机院地下车库	2,616,599.68	为人防设施项目，按照相关政策不予办理产权证
农机院生产车间	2,265,276.95	正在办理中
农机院办公用房	1,110,693.35	正在办理中
中国一拖分公司车身厂驾驶室车间	87,707,262.64	新建厂房，产权证正在办理过程中。
中国一拖子公司拖研所新建青年嘉苑	66,781,029.96	单位职工建造的公租房项目，其主体已经转固，但该项目尚处在完工审计阶段，故未取得房产
中国一拖子公司新疆厂房及办公楼	58,233,572.52	正在办理中
中国一拖子公司姜堰动力 10 万台轻型柴油机一期厂房	17,242,358.77	该项房产对应的土地产权尚未办妥
中国一拖子公司搬运机械厂房及办公楼	14,207,452.50	办理房产证时由于开发方拒绝缴纳契税和耕地占用税，一直协商未果，此笔款项税额较大被审计单位连年亏损
中国一拖子公司福莱格郑州分公司主厂房及办公楼	16,763,140.33	2012.4 月取得土地证，由于当时经开区管委会和海马公司对建设项目有进度要求，必须按进度完成项目建设任务，
中国一拖分公司热处理厂房	7,261,211.14	新建厂房，产权证正在办理过程中
中国一拖分公司铸造厂新增冷却道厂房	1,837,095.85	建设项目投资与建设用地主体不一致，按现行有关规定，无法办理不动产权证书，属历史遗留问题
成都工具所新都国际广场二期房产	5,017,652.96	开发商存在资金问题，新都区政府已介入解决，因存在集体诉讼问题，解决需要时间
长沙汽电成品库及检测中心	2,805,764.32	政府相关部门审批中
中汽建工通元花园 401、402 室房屋	1,634,834.84	瑕疵房产，无法办理产权证
中汽四院后西区高层前门面房	3,420,969.97	瑕疵房产，无法办理产权证
洛阳市海西区四院后西区改造二期 4#楼部分及地下室（约 3053.50 平方米）	8,372,751.77	已取得办证无障碍证明
大观国际 6#楼（约 297.98 平方米）、部分地下室（约 584.01 平方米）	2,387,767.90	正在沟通办证

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
中汽建工通元花园 401、402 室房屋	1,634,834.84	瑕疵房产，无法办理产权证
机械四院羽毛球馆	967,180.80	瑕疵房产，无法办理产权证
机械六院二重嘉苑商品房	1,904,159.96	抵债而来，暂未办理
中机股份子公司生产车间	7,349,966.00	办理中
资产管理公司广机院划转房产	1,408,471.90	违章建筑，无法办理
苏美达资产厂区用房	37,076,846.01	正在办理中
其他	6,155,941.15	

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
机器设备	2,863,168.23	4,173,433.14	设备报废
运输工具		69,532.69	到达报废年限
电子设备		379.95	清理报废
其他	9,060.45	435,298.37	清理报废
合计	2,872,228.68	4,678,644.15	

注释 24.在建工程

1. 在建工程情况表

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
CMEC 综合楼	708,459,724.42		708,459,724.42	419,271,117.03		419,271,117.03
中恒天汽车集团（雅安）汽车有限公司-厂区建设	699,943,772.03		699,943,772.03	354,126,098.47		354,126,098.47
出海口基地一期建设项目	648,075,614.07		648,075,614.07	778,159,249.91		778,159,249.91
LYOCELL 短纤 60000 吨	611,754,263.94		611,754,263.94	60,293,947.58		60,293,947.58
赣州厂区工程	560,422,420.47		560,422,420.47	166,314,795.89		166,314,795.89
中山厂房建设工程	527,492,537.85		527,492,537.85	348,732,904.62		348,732,904.62
赣州基地厂房	488,141,570.58		488,141,570.58	263,552,142.67		263,552,142.67
出海口基地二期建设项目	387,506,210.14	199,739,948.52	187,766,261.62	327,556,188.12	199,739,948.52	127,816,239.60
赣州基地工艺设备及安装工程	384,572,864.22		384,572,864.22	5,384,615.40		5,384,615.40
金桥出口加工区 76 号地块通用厂房新建项目	249,257,137.46		249,257,137.46	186,430,548.85		186,430,548.85
疏通发展高端“瓶颈”，提升等级，打造重装国产化基地项目	223,927,027.58		223,927,027.58	215,593,741.25		215,593,741.25
泰钢合金中山厂区基建工程	132,982,135.36		132,982,135.36	114,490,001.25		114,490,001.25
产业园区建设	123,144,429.10		123,144,429.10	195,315,462.25		195,315,462.25
恒天创丰重工有限公司产业园建设工程项目	180,683,675.56		180,683,675.56	167,292,117.10		167,292,117.10
黑龙江工业园一期项目	192,317,106.64		192,317,106.64	164,554,234.26		164,554,234.26
高科技信息园办公楼	169,873,797.01		169,873,797.01	105,978,848.44		105,978,848.44

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
哈密源新国能热电联产项目	155,992,618.33		155,992,618.33	10,058,689.16		10,058,689.16
轴承基础研发条件建设项目	153,693,752.13		153,693,752.13	136,924,696.02		136,924,696.02
中国重型院新区建设	151,493,709.73		151,493,709.73	88,379,790.91		88,379,790.91
大型智能自走式玉米联合收割机产业化项目	123,849,664.41	11,609,845.20	112,239,819.21	103,752,391.72		103,752,391.72
风力发电电机主轴项目	124,758,112.24	38,172,387.70	86,585,724.54	125,535,151.91	38,172,387.70	87,362,764.21
生物质高性能纤维研发平台及产业化项目	119,468,920.99		119,468,920.99	13,373,352.65		13,373,352.65
中国恒天新能源汽车研究及产业化基地项目	115,311,256.82		115,311,256.82	27,382,890.40		27,382,890.40
国机集团西部研发中心	106,659,436.33		106,659,436.33	69,402,814.36		69,402,814.36
机电板块生产线及设备更新改造项目	100,044,447.40		100,044,447.40	55,919,302.98		55,919,302.98
北辰项目	89,639,884.01	1,131,539.80	88,508,344.21	40,625,778.73	1,131,539.80	39,494,238.93
研发大楼建设专项	88,525,683.62		88,525,683.62	64,586,106.83		64,586,106.83
产业园项目	86,148,486.94		86,148,486.94	73,113,471.92		73,113,471.92
重庆地质装备产业园	85,494,020.29		85,494,020.29	59,453,224.33		59,453,224.33
张探产业园项目	81,523,606.55		81,523,606.55	50,940,638.49		50,940,638.49
恒天九五重工有限公司东十一线新厂区	79,624,175.55		79,624,175.55	87,012,743.51		87,012,743.51
铸锻公司 125t 电渣重熔炉项目	79,676,550.21		79,676,550.21	10,359,146.24		10,359,146.24
新型轮式拖拉机智能制造新模式应用项目	77,722,770.39		77,722,770.39	119,905,855.09		119,905,855.09
年产 12 万吨高端铝棒	76,323,367.62		76,323,367.62	74,637,016.73		74,637,016.73

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
镇江公司完善功能项目	71,242,212.63		71,242,212.63	84,458,857.78		84,458,857.78
中联建筑科技大厦	65,465,673.89		65,465,673.89	63,503,987.47		63,503,987.47
全面提升热加工技术质量工程项目	53,434,921.87		53,434,921.87	6,279,422.46		6,279,422.46
能源控股光伏发电及设备更新改造项目	52,239,025.43		52,239,025.43	21,517,538.68		21,517,538.68
国四升级改造项目一期智能装配线	49,493,693.89		49,493,693.89	18,745,339.85		18,745,339.85
东北科技创意园一期工程科研办公楼	48,434,590.14		48,434,590.14			
一万吨熔体直纺聚乳酸纤维	45,869,905.68		45,869,905.68	36,614,496.11		36,614,496.11
能源设备设施缺陷整改项目	43,645,754.19		43,645,754.19	37,194,439.35		37,194,439.35
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	41,662,115.70	7,837,773.56	33,824,342.14	43,832,915.70	6,885,562.71	36,947,352.99
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	40,709,654.25	7,633,288.44	33,076,365.81	40,709,654.25	5,213,686.68	35,495,967.57
煤气系统节能环保改造项目	35,576,121.38	11,480,605.97	24,095,515.41	33,200,736.77	11,480,605.97	21,720,130.80
邵阳纺织机械有限责任公司-新工业园项目	35,771,673.62		35,771,673.62	368,750,526.70		368,750,526.70
生活区供气设施建设改造	35,480,876.74		35,480,876.74	1,924,213.48		1,924,213.48
安吉 40MWp 农光互补项目	33,411,747.49		33,411,747.49	35,839,331.95		35,839,331.95
工业园二期项目	30,288,141.36		30,288,141.36	28,256,385.29		28,256,385.29
五金工具板块厂房及设备更新改造项目	30,815,751.66		30,815,751.66	9,936,538.12		9,936,538.12
生活区供水设施建设改造	27,830,000.00		27,830,000.00	11,132,000.00		11,132,000.00
山东凯马汽车制造有限公司模具	23,899,366.35		23,899,366.35	68,254,288.31		68,254,288.31
东莞立沙岛建设项目	23,637,809.07		23,637,809.07	4,607,761.14		4,607,761.14

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
法国在建工程	19,408,908.68	11,305,639.72	8,103,268.96	12,583,106.04	6,414,270.83	6,168,835.21
中进（上海）店面建设	17,309,654.26		17,309,654.26	9,091,891.88		9,091,891.88
年产一万套新产品基地建设项目	11,206,107.05		11,206,107.05	11,206,107.05		11,206,107.05
江山市金屋顶光伏富民工程项目	13,387,781.11		13,387,781.11			
年产 50 万套高性能离合器轴承产业化项目	10,443,987.68		10,443,987.68	16,945,331.15		16,945,331.15
九五双加履带项目	10,367,529.08	10,367,529.08		10,367,529.08	10,367,529.08	
蓝南煤电气化一体化生态工业基地煤电铝热电联产动力车间项目	5,146,479.84		5,146,479.84	5,146,479.84		5,146,479.84
西南产业园建设项目	5,160,000.00		5,160,000.00	12,946,170.00		12,946,170.00
淮南光伏项目	5,748,299.99		5,748,299.99	10,069,299.99		10,069,299.99
赞比亚基地项目	5,507,905.35		5,507,905.35			
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司商务研发中心大楼建设工程及零星工程	2,033,095.43		2,033,095.43	212,162,698.87		212,162,698.87
太子湖工业园项目				52,550,041.93		52,550,041.93
纯棉水利无纺布设备				80,575,777.35		80,575,777.35
丝路国际合作园一期启动项目				58,888,371.56		58,888,371.56
宝应 30MW 渔光互补光伏并网发电项目				25,299,841.03		25,299,841.03
大功率农用柴油机项目				23,273,423.54		23,273,423.54
江苏弘博热电联产一期				311,621,958.06		311,621,958.06
卧式加工单元				6,764,957.27		6,764,957.27
苏美达集团公司办公系统项目				6,762,047.21		6,762,047.21

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
眉山市城市生活垃圾环保发电一期				5,562,795.36		5,562,795.36
白俄员工宿舍				5,002,498.63		5,002,498.63
龙游县詹家乡西方村 40MW 农光互补光伏发电项目				2,371,800.00		2,371,800.00
龙游县湖镇镇客路村 30MW 农光互补光伏发电项目				829,845.14		829,845.14
其他	961,751,674.98	50,462,040.92	931,289,634.06	1,036,286,570.00	30,974,820.37	1,005,311,749.63
工程物资	93,519,583.67	25,337,251.20	68,182,332.47	8,469,177.06	297,094.45	8,172,082.61
合计	10,154,404,792.45	375,077,850.11	9,779,326,942.34	7,923,945,226.52	310,677,446.11	7,613,267,780.41

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
CMEC 综合楼	211,832.00	419,271,117.03	289,188,607.39			708,459,724.42	33.44	33.44				自筹
出海口基地一期 建设项目	300,240.00	778,159,249.91	35,259,890.23	164,426,526.07	917,000.00	648,075,614.07	88.00	98.00	116,622,511.74			项目贷 款、自筹
赣州基地厂房	50,000.00	263,552,142.67	224,589,427.91			488,141,570.58	97.63	99.99				政府补助
赣州基地工艺设 备及安装工程	40,000.00	5,384,615.40	379,188,248.82			384,572,864.22	54.85	54.85				企业自筹
出海口基地二期 建设项目	220,212.00	327,556,188.12	69,412,214.82	9,462,192.80		387,506,210.14	28.00	31.00	16,454,039.84			项目贷 款、自筹
金桥出口加工区 76 号地块通用厂 房新建项目	38,000.00	186,430,548.85	62,826,588.61			249,257,137.46	66.00	66.00	5,171,973.46	4,447,995.49	4.90	自有资金 及银行贷 款
疏通发展高端“瓶 颈”，提升等级， 打造重装国产 基地项目	191,112.00	215,593,741.25	10,770,403.17	2,437,116.84		223,927,027.58	71.00	71.00	155,727,405.78			自筹、借 款、债券、 国拨
黑龙江工业园一 期项目	85,000.00	164,554,234.26	27,762,872.38			192,317,106.64	90.24	90.24				借款
高科技信息园办 公楼	60,000.00	105,978,848.44	69,300,353.98		5,405,405.41	169,873,797.01	40.41	40.41				自筹
哈密源新国能热 电联产项目	292,137.00	10,058,689.16	145,933,929.17			155,992,618.33	5.28	5.28	40,539,051.71	40,539,051.71	3.70	自有资金
轴承基础研发条 件建设项目	14,000.00	136,924,696.02	16,769,056.11			153,693,752.13	67.00	67.00				国有投入
中国重型院新区 建设	69,500.00	88,379,790.91	63,113,918.82			151,493,709.73	30.49	50.76				自筹

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产 产金额	本期其他减少 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
大型智能自走式 玉米联合收割机 产业化项目	12,000.00	103,752,391.72	22,184,033.63		2,086,760.94	123,849,664.41	103.21	97.00				自筹
产业园区建设	60,829.00	195,315,462.25	30,313,654.45	102,484,687.60		123,144,429.10	90.00	90.00	5,955,330.44	2,946,386.03	5.50	筹资、自 筹
国机集团西部研 发中心	59,900.00	69,402,814.36	37,256,621.97			106,659,436.33	17.81	17.81				自筹
机电板块生产 线及设备更新改造 项目	40,631.44	55,919,302.98	114,392,080.43	62,953,338.86	7,313,597.15	100,044,447.40	42.05	42.05				自筹资金
重庆地质装备产 业园	35,023.00	59,453,224.33	26,040,795.96			85,494,020.29	27.33	70.00	5,821,281.49	383,941.17	4.90	银行贷 款、集团 借款
镇江公司完善功 能项目	12,732.50	84,458,857.78	28,477,075.31	41,693,720.46		71,242,212.63	85.00	98.00	7,131.20			项目贷 款、自筹
北辰项目	22,500.00	40,625,778.73	49,014,105.28			89,639,884.01	68.09	68.09				自筹
研发大楼建设专 项	20,000.00	64,586,106.83	23,939,576.79			88,525,683.62	44.26	44.26				自筹
风力发电机主轴 项目	25,000.00	87,362,764.21	29,154.37	264,555.83	541,638.21	86,585,724.54	104.00	98.00				募集资金
产业园项目	55,901.00	73,113,471.92	13,035,015.02			86,148,486.94	94.94	94.33	17,238,066.26			自筹、借 款
张探产业园项目	21,516.55	50,940,638.49	30,582,968.06			81,523,606.55	39.79	39.79				自有
铸锻公司 125t 电 渣重熔炉项目	18,091.00	10,359,146.24	69,317,403.97			79,676,550.21	49.00	49.00				自筹、国 有资本金

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新型轮式拖拉机制 智能制造新模式 应用项目	54,180.00	119,905,855.09	55,547,613.75	91,728,433.83	7,102,264.62	77,722,770.39	95.00	100.00				自筹
中联建筑科技大 厦	28,269.00	63,503,987.47	1,961,686.42			65,465,673.89	44.00	40.00				自有资金
全面提升热加工 技术质量工程项 目	14,850.00	6,279,422.46	57,580,379.61	10,524,880.20		53,434,921.87	54.00	90.00				自筹
能源控股板块光 伏发电及设备更 新改造项目	46,627.20	21,517,538.68	105,565,497.78	74,844,011.03		52,239,025.43	27.26	27.26				自筹资金
国四升级改造项 目一期智能装配 线	5,300.00	18,745,339.85	30,748,354.04			49,493,693.89	93.38	93.38				自筹
东北科技创意园 一期工程科研办 公楼	8,200.00		48,434,590.14			48,434,590.14	100.00	100.00				自有资金
能源设备设施缺 陷整改项目	7,469.25	37,194,439.35	8,543,153.33	1,086,606.98	1,005,231.51	43,645,754.19	100.00	100.00				自筹
年产 50 万套精密 轴承生产线建设 项目	12,607.66	43,832,915.70		2,061,538.46	109,261.54	41,662,115.70	33.00	33.00	5,125,895.83			募投资 金、贷款
年产 790 万套低 噪音轴承生产设 施建设项目	12,278.73	40,709,654.25				40,709,654.25	33.00	33.00	5,125,895.83			贷款、自 筹
煤气系统环保节 能改造项目	20,802.00	33,200,736.77	2,375,384.61			35,576,121.38	33.64	45.21				自筹
生活区供气设施 建设改造	8,000.00	1,924,213.48	33,556,663.26			35,480,876.74	45.01	80.00				国拨及国 机补助

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
安吉 40MWp 农光 互补项目	28,524.52	35,839,331.95	10,504,281.99		12,931,866.45	33,411,747.49	81.13	98.00	1,014,961.41			项目贷款
五金工具板块厂 房及设备更新改 造项目	17,698.52	9,936,538.12	39,262,490.29	18,383,276.75		30,815,751.66	27.80	27.80				自筹资金
工业园二期项目	40,000.00	28,256,385.29	2,031,756.07			30,288,141.36	29.88	29.88				借款
生活区供水设施 建设改造	6,000.00	11,132,000.00	16,698,000.00			27,830,000.00	46.38	70.00				国拨及国 机补助
东莞立沙岛建设 项目	17,000.00	4,607,761.14	19,030,047.93			23,637,809.07	50.00	50.00				自有
中恒天汽车集团 (雅安) 汽车有 限公司厂区建设	100,000.00	354,126,098.47	345,824,598.56	6,925.00		699,943,772.03	70.66	70.66	124,351,324.76	58,789,440.87	6.56	政府拨款 及自筹
LYOCELL 短纤 60000 吨	255,748.00	60,293,947.58	551,460,316.36			611,754,263.94	24	24	6,229,907.00			自筹
赣州厂区工程	75,000.00	166,314,795.89	394,107,624.58			560,422,420.47	74.72	74.72				自筹
中山厂房建设工 程	64,794.72	348,732,904.62	221,337,808.42	12,872,827.47	29,705,347.72	527,492,537.85	81.41	81.41	25,632,666.95	12,270,157.29	3.65	借款
泰钢合金中山厂 区基建工程	49,246.61	114,490,001.25	18,804,937.53	312,803.42		132,982,135.36	27	27	9,456,634.91	4,267,765.39	3.65	借款
恒天创丰重工有 限公司产业园建 设工程项目	20,000.00	167,292,117.10	13,391,558.46			180,683,675.56	90.34	90.34	41,396,601.08	2,388,724.93	7.04	自筹
生物质高性能纤 维研发平台及产 业化项目	213,821.00	13,373,352.65	106,095,568.34			119,468,920.99	5.59	5.59				自筹
中国恒天新能源 汽车研究及产业	228,155.00	27,382,890.40	87,928,366.42			115,311,256.82	5.05	5.05				自有资金

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
化基地项目												
恒天九五重工有 限公司东十一线 新厂区	38,000.00	87,012,743.51	928,589.81		8,317,157.77	79,624,175.55	23.14	20.95	25,706,187.22			自筹资 款
一万吨熔体直纺 聚乳酸纤维	4,900.00	36,614,496.11	9,255,409.57			45,869,905.68	94.18	94.18				其他来源
邵阳纺织机械有 限责任公司·新工 业园项目	68,096.00	368,750,526.70	50,522,050.08	383,500,903.16		35,771,673.62	74.15	5.25	83,082,585.90	21,395,719.23	6.8	银行贷款
山东凯马汽车制 造有限公司模具	11,795.00	68,254,288.31	19,015,284.26	63,370,206.22		23,899,366.35	20.26	20.26				自筹
合计	3,413,520.70	5,896,358,104.05	4,090,410,008.26	1,042,414,550.98	75,435,531.32	8,858,918,030.01	—	—	690,659,452.81	147,429,182.11		

3. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
工程物资	25,040,156.75	存在减值迹象
收获机械业务优化及资源整合项目	11,609,845.20	存在减值迹象
法国在建工程	4,891,368.89	存在减值迹象
厂房基础项目	2,206,437.39	存在减值迹象
年产 790 万套低噪音轴承生产设施建设项目	2,419,601.76	存在减值迹象
年产 50 万套精密轴承生产线建设项目	952,210.85	存在减值迹象
其他	18,182,606.06	存在减值迹象
合计	65,302,226.90	—

4. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
柬埔寨达岱水电项目		5,309,988.03
专用材料	685,553.92	961,219.04
工程物资	27,404,102.61	
冷却循环水系统	1,036,794.87	1,036,794.87
专用设备	771,714.32	316,474.35
逆变器产能提升技术改造项目		271,581.54
中频电炉翻新设备	227,124.78	227,124.78
公路护栏网款	48,900.00	48,900.00
原材料	38,008,141.97	
合计	68,182,332.47	8,172,082.61

注释 25.生产性生物资产

1. 以成本计量

项 目	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	3,345,688.06	2,832,648.38	3,112,388.38	3,065,948.06
1. 奶牛	3,345,688.06	2,832,648.38	3,112,388.38	3,065,948.06
合计	3,345,688.06	2,832,648.38	3,112,388.38	3,065,948.06

生产性生物资产说明：

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日，未成熟 0-6 月期末数量 63 头，6-12 月 60 头，18 个月以上 67 头，成熟生物资产 192 头。

(2) 成熟熟性生物性资产每头牛预计使用寿命为 3 年，预计净残值 3%，采用直线法计提折旧，累计折旧 857,933.99 元。

注释 26.无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	20,010,990,101.98	1,498,618,892.21	1,066,785,494.86	20,442,823,499.33
其中：软件	604,239,573.55	184,010,169.58	20,082,361.89	768,167,381.24
土地使用权	13,539,320,039.37	951,887,435.86	883,644,173.28	13,607,563,301.95
专利权	261,438,999.79	60,307,138.99	39,988,520.89	281,757,617.89
非专利技术	699,332,325.31	62,271,564.60	76,208,374.93	685,395,514.98
商标权	274,916,731.48	9,306,516.92	18,803,020.23	265,420,228.17
著作权		303,796.51		303,796.51
特许权	4,416,339,833.79	211,020,023.69	466,250.65	4,626,893,606.83
其他	76,796,993.27	10,927,778.56	27,402,237.42	60,322,534.41
房屋使用权	32,027,982.03		190,555.57	31,837,426.46
专有技术	106,577,623.39	8,584,467.50		115,162,090.89
二、累计摊销额合计	3,568,115,725.28	752,850,381.48	276,073,463.20	4,044,892,643.56
其中：软件	383,867,429.36	108,006,740.23	14,022,615.06	477,851,554.53
土地使用权	2,050,468,901.57	356,431,092.12	150,268,007.15	2,256,631,986.54
专利权	142,976,923.73	30,152,170.12	33,863,746.83	139,265,347.02
非专利技术	363,677,501.10	62,531,278.10	46,195,285.22	380,013,493.98
商标权	58,171,203.93	7,785,103.21	13,820,401.69	52,135,905.45
著作权		17,721.48		17,721.48
特许权	447,436,410.66	171,169,181.35	6,413,374.72	612,192,217.29
其他	41,893,604.34	2,219,174.43	11,299,476.96	32,813,301.81
房屋使用权	21,912,529.97	883,842.40	190,555.57	22,605,816.80
专有技术	57,711,220.62	13,654,078.04		71,365,298.66
三、减值准备金额合计	17,160,248.66	31,260,803.82	755,291.29	47,665,761.19
其中：软件	386,277.43	650,107.47	65,641.02	970,743.88
土地使用权	2,639,200.00	13,398,710.77		16,037,910.77
专利权	115,556.54	653,265.58		768,822.12
非专利技术	14,019,214.69	3,510,720.00	689,650.27	16,840,284.42
商标权		48,000.00		48,000.00
著作权				
特许权		13,000,000.00		13,000,000.00
其他				
房屋使用权				
专有技术				
四、账面价值合计	16,425,714,128.04	—	—	16,350,265,094.58

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：软件	219,985,866.76	—	—	289,345,082.83
土地使用权	11,486,211,937.80	—	—	11,334,893,404.64
专利权	118,346,519.52	—	—	141,723,448.75
非专利技术	321,635,609.52	—	—	288,541,736.58
商标权	216,745,527.55	—	—	213,236,322.72
著作权		—	—	286,075.03
特许权	3,968,903,423.13	—	—	4,001,701,389.54
其他	34,903,388.93	—	—	27,509,232.60
房屋使用权	10,115,452.06			9,231,609.66
专有技术	48,866,402.77			43,796,792.23

2.未办妥产权证的土地使用权

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
国机重型装备土地	122,173,217.74	产权证正在办理中	2019-12-31
桂林科学院产业园区 1 号地	29,441,222.89	因地上建筑物建筑规划发生变动，欲将土地重新划分办理产权证	2019-6-30
桂林科学院产业园区 2 号地	10,334,279.59	因地上建筑物建筑规划发生变动，欲将土地重新划分办理产权证。	2019-6-30
桂林产业园 4 号土地	3,346,439.68	因地上建筑物建筑规划发生变动，欲将土地重新划分办理产权证。	2019-6-30
国机资产回龙观欧德宝国际汽车商贸中心 A 区 23、24 号地	21,427,101.00	开发商暂无法办理	
安徽苏正奇铸业科技有限公司办公楼及厂房用土地使用权	1,055,296.87	尚在办理中	
鑫和阳光（扎赉特旗）能源有限公司土地使用权	376,159.88	尚在办理中	
合计	188,153,717.65		

注释 27. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
中工正渗透膜的研发和生产工艺技术探索		6,099,151.49				6,099,151.49
中工正渗透膜后处理及检测		495,167.03				495,167.03
浦发 60KW 大巴车用燃料电池发动机研制	7,051,282.08	5,000,000.00				12,051,282.08
福马高速插秧机		2,006,303.51				2,006,303.51
重工产品质量信息系统技术开发	850,000.00	1,204,247.38			1,318,794.55	735,452.83
农机院军工项目 JG160001		374,572.43		358,912.43		15,660.00
农机院超高温极端环境材料服役性能检测技术及装备 KF184005ZL		1,069,572.03				1,069,572.03
农机院轮辐传感器内部防过载装置 KF184016ZL		355,011.86				355,011.86
农机院 DynaTestExpert 动态试验软件 KF184021ZL		192,430.11				192,430.11
农机院 TestExpert.NET 静态试验软件 KF184022ZL		209,586.77				209,586.77
农机院中心孔清理装置 KF184023ZL		412,021.31				412,021.31
民用设计项目管理系统	207,264.96					207,264.96
磁悬浮高速鼓风机	1,116,713.67	608,093.87				1,724,807.54
溴化锂冷水（热泵）机组性能试验装置 2018050409		2,709,096.52				2,709,096.52
国机智骏 S11 项目	51,770,177.34	127,797,820.25		192,230.29		179,375,767.30
国机智骏 K11 项目	1,460,064.35	76,770,395.16		23,910.30		78,206,549.21

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	其他	
国机智骏公摊项目	4,450,841.65	41,173,158.01		173,888.89			45,450,110.77
国机智骏 ACV01 项目		369,590.15		2,367.00			367,223.15
国机智骏 K12 项目		2,357,576.78					2,357,576.78
中工黄骅实验系统项目	190,396.07	77,575.20		267,971.27			
中工页岩中试项目	2,996,127.39	71,090.07			3,067,217.46		
中工正渗透用于煤化工高含盐污水回用集成工艺开发	3,191,163.81	-87,190.00			3,103,973.81		
中工高含盐水浓缩过程中电渗析技术	700,743.68	538,019.21			1,238,762.89		
中工汲取液回收工艺创新研发项目	1,412,202.05	-45,560.00			1,366,642.05		
高含盐废水分质结晶制盐中试研究项目	1,499,272.39	401,639.75			1,900,912.14		
恒天凯马 4L22GN 型发动机项目	13,420,096.15		1,226,411.82	2,700,000.00			11,946,507.97
恒天凯马新型微货开发项目	5,718,861.49	8,726,976.72					14,445,838.21
恒天重工新能源大轿车技术平台开发	17,674,870.95	8,538,862.06					26,213,733.01
中高端四缸 4.8 升的农用发动机项目	5,032,060.79	10,562,597.79					15,594,658.58
恒天重工底盘专用车线	10,679,927.70	4,433,263.24					15,113,190.94
恒天重工零部件项目和电动车项目	35,496,360.68	15,481,133.26					50,977,493.94
恒天重工大型皮卡项目	27,103,875.99	2,864,655.20		29,968,531.19			
恒天重工 SUV 越野车	118,093,405.96	55,988,299.00		92,376.00			173,989,328.96
恒天汽车新能源汽车研发项目	48,509,277.50	24,153,532.67		6,090,445.45	4,429,076.08		62,143,288.64
其他	751,915.23	2,272,013,003.48	10,425,705.10	2,155,435,659.25	44,639,953.87	81,696,320.56	1,418,690.13
合计	359,376,901.88	2,672,921,692.31	11,652,116.92	2,195,306,292.07	61,065,332.85	81,696,320.56	705,882,765.63

注释 28.商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43			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			2,221,641.36
伯克希尔毛毯控股有限公司	43,447,720.45			43,447,720.45
江苏苏美达轻纺科技产业有限公司	5,866,309.72			5,866,309.72
南京苏美达创元制衣有限公司	1,253,676.56			1,253,676.56
江苏苏美达家纺实业有限公司	3,503,172.01			3,503,172.01
怀安县昊明新能源有限公司	1,233,939.85			1,233,939.85
农安县丰德光伏发电有限公司	251,276.95			251,276.95
农安县宏达电力工程有限公司	244,185.90			244,185.90
岢岚县天阳新能源有限公司	119,166.98			119,166.98
天津中机建设工程设计有限公司	17,382,995.97			17,382,995.97
巢湖今辰医药有限公司	1,322,000.00			1,322,000.00
苏州天龙制药有限公司	3,837,969.83			3,837,969.83
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	280,083,271.96	-8,767,243.49		271,316,028.47
中工武大诚信工程顾问（湖北）有限公司	3,517,360.00			3,517,360.00
鄂州市水利建筑设计研究院有限公司	39,839.46			39,839.46
Procon Canada East Ltd.		6,821,164.20		6,821,164.20
中国能源工程集团有限公司	6,182,480.83			6,182,480.83
中机国能炼化工程有限公司	13,929,687.65			13,929,687.65
安徽天长地久酒业有限公司	38,359,461.87			38,359,461.87
天长市欧力德仓储设备制造有限公司	3,249,626.30			3,249,626.30
安徽浦发商贸有限公司	12,109.33			12,109.33
浙江天韵建筑设计有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
上海吉润置业有限公司	23,342,969.58			23,342,969.58

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津圣联艾卡迪机械制造有限公司	209,697.36			209,697.36
宁夏振启光伏发电有限公司	622,359.39			622,359.39
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81			14,297,893.81
Finoba 汽车巴伐利亚有限公司	9,578,158.52		-55,242.32	9,633,400.84
郑州新亚复合超硬材料有限公司	32,930,903.26			32,930,903.26
河南爱锐网络科技有限公司		6,563,783.66		6,563,783.66
中融国际信托有限公司	833,388,872.51			833,388,872.51
恒天立信工业有限公司	793,956,852.58			793,956,852.58
立信门富士纺织机械有限公司	420,874,285.70			420,874,285.70
恒天文化产业投资集团有限公司	228,982,475.16			228,982,475.16
经纬纺织机械股份有限公司	150,020,460.51			150,020,460.51
恒天凯马股份有限公司	91,262,509.72			91,262,509.72
中国恒天（墨西哥）实业有限公司	53,142,697.83			53,142,697.83
江苏明阳化纤有限公司	27,896,470.65			27,896,470.65
中融平和证券有限公司	23,947,504.99			23,947,504.99
上海郇祥机电成套设备有限公司	9,805,761.91			9,805,761.91
恒天动力有限公司	9,032,801.81		9,032,801.81	
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	7,341,351.32			7,341,351.32
江西凯马百路佳客车有限公司	6,768,500.00			6,768,500.00
武汉纺友技术有限公司	6,095,047.97			6,095,047.97
青岛瑞和置业发展有限公司	5,220,234.57			5,220,234.57
沈阳宏盛纺织机械有限公司	4,547,896.36			4,547,896.36
衡阳纺织机械有限公司	4,413,123.29			4,413,123.29
恒天创业投资有限公司	3,980,740.65			3,980,740.65
北京中科洁能环境工程技术有限公司	3,814,426.87			3,814,426.87
恒天长江生物材料有限公司	2,648,068.11			2,648,068.11
渭南恒天地产有限公司	2,640,390.52			2,640,390.52
北京市中丝出租汽车公司	2,580,048.94			2,580,048.94

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京市芳飞出租汽车有限责任公司	2,258,861.28			2,258,861.28
湖南天立工程机械有限公司	2,193,491.31			2,193,491.31
AUTEFASolutions	1,444,272.20			1,444,272.20
上海大耀纺织品有限公司	995,000.00			995,000.00
北京经纬浩联医疗科技有限公司	814,559.97		814,559.97	
晋中经纬恒新机械制造有限公司	556,468.53			556,468.53
无锡宏大纺织机械专件有限公司	375,995.00			375,995.00
上海华源热疗技术有限公司	168,039.33		168,039.33	
无锡飞达纺织印染机械有限公司	85,957.35			85,957.35
安徽擎天伟嘉装备制造有限公司	1,240,198.46			1,240,198.46
总计	3,222,746,487.73	4,617,704.37	9,960,158.79	3,217,404,033.31

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贵州凯顺贸易有限公司	1,213,247.43			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			2,221,641.36
天津中机建设工程设计有限公司		3,084,219.31		3,084,219.31
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	49,408,550.00		1,546,600.00	47,861,950.00
长拖农业机械装备集团有限公司	14,297,893.81			14,297,893.81
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	7,341,351.32			7,341,351.32
衡阳纺织机械有限公司	4,413,123.29			4,413,123.29
湖南天立工程机械有限公司	2,193,491.31			2,193,491.31
北京经纬浩联医疗科技有限公司	814,559.97		814,559.97	
晋中经纬恒新机械制造有限公司	556,468.53			556,468.53
上海华源热疗技术有限公司	168,039.33		168,039.33	
无锡飞达纺织印染机械有限公司	85,957.35			85,957.35

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京中科洁能环境工程技术有限公司		3,814,426.87		3,814,426.87
合计	82,714,323.70	6,898,646.18	2,529,199.30	87,083,770.58

商誉说明:

注 1: 本集团子公司中工国际工程股份有限公司 2012 年 4 月 30 日对加拿大普康控股(阿尔伯塔)有限公司收购, 合并日账面净资产为 51,314,931.02 加元, 可辨认净资产公允价值为 117,211,803.00 加元。本公司收购股权比例为 60%, 该股权对应净资产公允价值为 70,327,081.80 加元, 交易对价 119,340,000.00 加元, 合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 49,012,918.20 加元, 确认为合并资产负债表中的商誉。根据 2011 年 12 月 19 日签订的普康公司 60.00% 股权收购协议, 最终支付价格将在 11,934.00 万加元的基础上根据交割审计时的净债务水平和净运营资本水平略有调整, 本公司于 2013 年支付调整对价 4,839,928.80 加元, 商誉累计金额为 53,852,847.00 加元, 本期商誉增加主要为外币报表折算汇率影响。

注 2: 2012 年 11 月 30 日, 公司通过非同一控制下企业合并方式取得阜阳轴承有限公司全部股权, 确认商誉 7,071,231.95 元。由于阜阳轴承有限公司 2015 年度严重亏损, 存在明显的减值迹象, 全额计提减值。当期减少商誉减值准备为子公司阜阳轴承有限公司不再纳入合并范围所致。

注 3: 2011 年公司通过非同一控制下企业合并方式取得晋中经纬化纤机械有限公司股权, 确认商誉 2,475,698.35 元。由于 2016 年度严重亏损, 存在明显的减值迹象, 全额计提减值。当期减少商誉减值准备为子公司晋中经纬化纤机械公司不再纳入合并范围所致。

注释 29. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
4S 店装修费	57,236,419.98		5,716,338.07	3,587,925.09	47,932,156.82	拆迁
中海航黄歧工程款	9,603,883.13		605,340.36		8,998,542.77	
模具摊销	36,722,236.43	18,058,847.80	15,168,244.45	117,948.72	39,494,891.06	处置减少
农机院胡列也吐公路工程	1,917,458.99		28,038.84	1,651,090.02	238,330.13	拆迁
软件系统	2,299,197.72	1,546,226.42	1,581,311.20		2,264,112.94	
咨询费	70,910,377.55		17,716,981.13		53,193,396.42	
临时设施	18,586,876.23	24,725,939.37	7,935,201.39		35,377,614.21	
绿化费	4,051,082.74	2,819,108.58	1,421,121.32		5,449,070.00	

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁费	82,682,508.27	96,474,201.83	38,324,844.47		140,831,865.63	
固定资产改良费及装修费	462,974,453.66	245,247,506.69	170,991,575.49	5,881,948.09	531,348,436.77	调整至预付账款
其他	34,619,414.77	48,440,600.84	20,930,979.97	15,286,059.34	46,842,976.30	分类调整
合计	781,603,909.47	437,312,431.53	280,419,976.69	26,524,971.26	911,971,393.05	

注释 30.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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	3,115,554,804.82	14,552,383,081.70	2,972,398,961.57	13,962,620,537.16
资产减值准备	1,653,116,248.48	8,157,775,174.63	1,606,115,102.58	8,144,448,207.37
应付职工薪酬	841,481,313.51	3,597,842,615.47	918,840,243.14	3,858,951,374.26
可抵扣亏损	179,386,962.51	707,034,008.55	215,165,183.63	791,774,185.06
预提费用	117,346,149.65	528,385,002.40	72,897,572.32	335,527,635.32
递延收益	82,768,627.72	509,860,730.95	78,851,867.42	484,239,787.82
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	119,786,643.24	504,445,530.00	21,338,945.89	85,467,425.17
因抵消未实现内部利润产生的	92,276,030.13	394,384,245.89	107,732,272.04	451,940,339.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,981,631.47	56,180,250.50	23,932,791.02	95,369,173.14
预计负债	40,882,283.54	181,933,574.12	28,720,518.98	124,284,048.97
建造合同成本	90,760,352.68	363,041,410.72	25,350,366.44	101,401,465.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,759,023.61	11,036,094.44
资产评估减值	-151,610,145.81	-610,775,042.84	-149,599,309.94	-599,304,527.94
其他	35,378,707.70	162,275,581.31	20,294,384.44	77,485,327.95
二、递延所得税负债	1,507,464,670.14	6,789,619,340.17	1,749,546,206.68	7,302,993,789.97
资产评估增值	976,290,951.26	4,223,783,140.37	608,914,489.12	2,327,911,403.42
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	118,029,592.87	539,159,911.01	731,226,662.23	3,303,854,410.69
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动(新准则适用)	104,257,241.27	695,048,275.13		

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 或负债	可抵扣或应纳税 暂时性差异
其他	308,886,884.74	1,331,628,013.66	409,405,055.33	1,671,227,975.86

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,183,789,116.29	12,205,461,911.18
可抵扣亏损	21,749,387,892.18	19,187,991,788.93
合计	32,933,177,008.47	31,393,453,700.11

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年		3,578,633,786.44	
2019 年	6,485,414,478.39	5,126,571,924.26	
2020 年	4,486,370,702.36	4,884,331,467.96	
2021 年	4,483,121,441.83	3,434,884,975.49	
2022 年	2,213,165,969.66	1,481,510,499.40	
2023 年	1,837,570,295.67	42,763,827.83	
到期日超过 5 年	2,243,745,004.27	639,295,307.55	
合计	21,749,387,892.18	19,187,991,788.93	

注释 31.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
刚果输变电项目长期应收款项	895,121,891.38	1,521,843,689.99
伊拉克巴士拉项目确认的继续涉入资产	150,473,110.18	
业主借款	6,703,766.39	6,961,097.80
预付土地出让金款	232,858,733.39	555,675,728.58
期租船预付租金	19,519,500.15	19,519,500.15
基建项目预付工程款和设备款	825,186,152.88	529,187,101.76
预付专利购买款	13,317,535.04	13,250,001.96
预付设备款	403,628,289.34	59,584,577.02
待处理财产损益		32,490.00
1 年以上银行理财		392,052,000.00
预付投资款	27,880,000.00	403,123,408.65
增值税留抵税额	183,337,368.83	185,336,018.49
购单身宿舍款	11,131,974.00	
其他	31,615,115.82	15,777,359.42

项目	期末余额	期初余额
合计	2,800,773,437.40	3,702,342,973.82

注释 32. 资产减值准备明细表

项目	期初余额	本年增加			合计
		本年计提	合并增加	其他原因增加	
坏账准备	12,914,366,116.84	2,535,939,006.26	1,014,487,403.04	28,721,508.63	3,579,147,917.93
存货跌价准备	3,984,119,777.34	877,844,846.25	1,314,303.37	5,261,734.50	884,420,884.12
合同资产减值准备	29,575,663.06	11,400,571.80			11,400,571.80
持有待售资产减值准备					
债权投资减值准备	60,545,058.70	37,480,962.19			37,480,962.19
可供出售金融资产减值准备	934,877,878.47	611,864,604.92		8,645,693.46	620,510,298.38
持有至到期投资减值准备	19,462,118.73	3,027,408.50			3,027,408.50
长期股权投资减值准备	32,992,714.82	4,958,030.94		226,265.50	5,184,296.44
投资性房地产减值准备	28,763,425.16				
固定资产减值准备	2,112,566,920.25	134,826,324.39	82,083,872.40	9,834,267.01	226,744,463.80
在建工程减值准备	310,677,446.11	65,302,226.90		50,913.10	65,353,140.00
生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备	17,160,248.66	25,622,867.63	5,637,936.19		31,260,803.82
商誉减值准备	82,714,323.70	6,898,646.18			6,898,646.18
合同取得成本减值准备					
合同履约成本减值准备					
其他减值准备	328,478,348.74	52,328,836.74		-8,729,576.90	43,599,259.84
合计	20,856,300,040.58	4,367,494,332.70	1,103,523,515.00	44,010,805.30	5,515,028,653.00

续表：

项目	本年减少					期末余额
	资产价值回升转回额	转销额	合并减少	其他原因减少	合计	
坏账准备	80,419,871.81	488,736,574.98	126,511,077.64	30,965,019.76	726,632,544.19	15,766,881,490.58
存货跌价准备	29,872,335.42	1,445,513,789.06	142,157,500.58	8,272.24	1,617,551,897.30	3,250,988,764.16
合同资产减值准备	15,869,082.57				15,869,082.57	25,107,152.29
持有待售资产减值准备	—					
债权投资减值准备				4,322,800.00	4,322,800.00	93,703,220.89
可供出售金融资产减值准备		68,053,162.44			68,053,162.44	1,487,335,014.41
持有至到期投资减值准备						22,489,527.23
长期股权投资减值准备	—			8,645,693.46	8,645,693.46	29,531,317.80
投资性房地产减值准备	—					28,763,425.16
固定资产减值准备	—	129,795,893.08	2,275,566.47	20,643,145.70	152,714,605.25	2,186,596,778.80
在建工程减值准备	—	952,736.00			952,736.00	375,077,850.11
生产性生物资产减值准备	—					
油气资产减值准备	—					
无形资产减值准备	—	230,641.23	524,650.06		755,291.29	47,665,761.19
商誉减值准备	—		982,599.30	1,546,600.00	2,529,199.30	87,083,770.58
合同取得成本减值准备						
合同履约成本减值准备						
其他减值准备				3,355,058.37	3,355,058.37	368,722,550.21
合计	126,161,289.80	2,133,282,796.79	272,451,394.05	69,486,589.53	2,601,382,070.17	23,769,946,623.41

注释 33.短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,294,372,593.89	1,131,968,280.94
抵押借款	952,332,036.40	932,166,713.70
保证借款	12,366,580,765.02	11,430,110,704.14
信用借款	23,720,101,795.20	22,382,815,713.66
合计	38,333,387,190.51	35,877,061,412.44

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

债权单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间(月)	逾期利率(%)
中国银行	34,608,166.15	4.35	11	6.53
中国银行	30,000,000.00	4.35	9	6.53
民生银行	30,000,000.00	5.87	8	8.81
民生银行	30,000,000.00	5.87	7	8.81
民生银行	20,000,000.00	5.87	2	8.81
建设银行	30,000,000.00	6.53	9	9.79
建设银行	30,000,000.00	6.53	7	9.79
建设银行	30,000,000.00	6.85	6	10.28
建设银行	30,000,000.00	6.85	5	10.28
华夏银行	30,000,000.00	7.18	5	10.77
华夏银行	30,000,000.00	7.18	3	10.77
华夏银行	20,000,000.00	8.48	1	12.72
华夏银行	19,843,448.37	7.18	10	10.77
中国工商银行上海市分行营业部	8,000,000.00	6.83	72	6.83
交通银行股份有限公司上海市西支行	1,739,278.85	6.83	72	6.83
合计	374,190,893.37	—	—	—

注释 34.吸收存款

项目	期末余额	期初余额
活期存款	57,183,729.44	58,767,109.92
1. 公司	53,989,395.68	58,581,780.38
2. 个人	3,194,333.76	185,329.54
定期存款(含通知存款)	34,064,741.81	23,740,484.24
1. 公司	34,064,741.81	23,740,484.24
合计	91,248,471.25	82,507,594.16

注释 35.拆入资金

类 别	年末账面余额	年初账面余额
非银行金融机构拆入	3,400,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	3,400,000,000.00	2,000,000,000.00

注释 36.交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	53,741,382.54	11,426,094.06
其他		
合 计	53,741,382.54	11,426,094.06

注释 37.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,159,833.57	26,094,122.61
其他		
合 计	8,159,833.57	26,094,122.61

注释 38.衍生金融负债

项目	期末余额	期初余额
货币远期及掉期	2,727,592.84	12,800,000.00
合 计	2,727,592.84	12,800,000.00

注释 39.应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	18,809,526,869.68	14,469,795,642.05
应付账款	58,887,274,111.27	58,404,950,224.81
合 计	77,696,800,980.95	72,874,745,866.86

1. 应付票据情况表

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,241,614,661.13	13,439,395,951.21
商业承兑汇票	567,912,208.55	1,030,399,690.84

种 类	期末余额	期初余额
合计	18,809,526,869.68	14,469,795,642.05

2. 应付账款情况表

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	40,112,112,878.71	40,664,642,618.88
1-2 年 (含 2 年)	7,708,387,825.62	6,987,718,878.47
2-3 年 (含 3 年)	3,180,725,625.21	4,380,229,886.55
3 年以上	7,886,047,781.73	6,372,358,840.91
合计	58,887,274,111.27	58,404,950,224.81

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏建达建设股份有限公司	281,545,251.95	未到结算期
西北电力工程承包有限公司	221,967,522.68	未到结算期
Thung Sup Sole Co.,Ltd	195,848,708.81	未到结算期
江苏启安建设集团有限公司	189,285,932.85	工程未结算
中国葛洲坝集团公司	156,440,475.97	项目未结算
国晟机电设备有限公司	152,774,412.76	未到付款期
亚联公司	142,694,591.45	未到结算期
骆驼集团新能源电池有限公司	75,427,741.90	供应商未催款
山东精典建筑科技股份有限公司	70,257,157.41	尚未结算
新余丰融咨询管理有限公司	59,595,000.00	未到偿还期
合计	1,545,836,795.78	—

注释 40.预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	30,186,184,289.73	34,933,459,247.61
1 年以上	10,456,039,276.95	11,481,932,343.96
合计	40,642,223,566.68	46,415,391,591.57

账龄超过 1 年的重要预收账款项:

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
菲律宾 NorthLuzonRailwaysCorporation(Nnorthrail)	707,710,094.07	项目暂停
GECELCA SA ESP BARRANQUILLA COLOMBIA	551,004,730.10	工程未结算
利比亚 ODAC 国家行政中心发展机构	496,771,680.22	项目暂停
HUANENG SHANDONG RUYI (PAKISTAN) ENERGY (PRIVATE) LIMITED	306,568,634.64	合同未完结

债权单位名称	期末余额	未结转原因
MINISTERIO DEL PODER POPULAR PARA VIVIENDA Y HABITAT	282,637,695.80	工程未结算
Ministre des Travaux Publics, Transports et Communications	279,834,146.55	项目未正式启动
银川中科环保电力有限公司	133,888,000.00	工程未结算
OLDENDORFF CARRIERS GMBH & CO.,KG	125,337,450.00	船舶尚未交货
厄瓜多尔卫生部	112,877,591.21	项目进行中
乍得能源和矿业部	105,984,996.89	项目进行中
合计	3,102,615,019.48	—

注释 41.合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	8,738,450,507.58	11,526,713,411.69
已完工未结算	4,119,396,609.05	2,932,947,375.43
预收销售款	1,432,692,615.00	1,421,452,497.51
其他	367,139,557.72	364,435,926.17
合 计	14,657,679,289.35	16,245,549,210.80

注释 42.卖出回购金融资产款

项目	期末余额	期初余额
证券	5,300,000.00	90,000,000.00
合计	5,300,000.00	90,000,000.00

注释 43.应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,223,702,090.04	21,103,968,105.82	20,925,317,669.60	6,402,352,526.26
二、离职后福利-设定提存计划	253,870,177.27	2,090,936,742.32	2,124,228,943.85	220,577,975.74
三、辞退福利	573,088,517.30	464,189,463.81	376,927,607.35	660,350,373.76
四、一年内到期的其他福利	33,774,754.99	11,521,549.29	12,182,056.95	33,114,247.33
五、其他	48,631,172.05	14,284,062.61	13,893,578.00	49,021,656.66
合计	7,133,066,711.65	23,684,899,923.85	23,452,549,855.75	7,365,416,779.75

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,537,673,704.03	17,342,258,911.76	17,282,142,902.96	5,597,789,712.83

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费	12,715,442.27	745,543,718.42	750,459,010.19	7,800,150.50
三、社会保险费	22,642,019.95	1,010,711,502.57	958,269,266.99	75,084,255.53
其中：医疗保险费	17,505,052.44	864,065,499.13	829,077,479.05	52,493,072.52
工伤保险费	3,846,138.12	61,157,224.26	58,591,074.88	6,412,287.50
生育保险费	1,289,169.39	59,574,755.76	59,898,826.30	965,098.85
其他	1,660.00	25,914,023.42	10,701,886.76	15,213,796.66
四、住房公积金	74,887,224.96	899,697,566.36	894,430,651.88	80,154,139.44
五、工会经费和职工教育经费	560,519,356.73	351,870,036.39	291,647,902.91	620,741,490.21
六、短期带薪缺勤		3,326,151.96	3,326,151.96	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	15,264,342.10	750,560,218.36	745,041,782.71	20,782,777.75
合 计	6,223,702,090.04	21,103,968,105.82	20,925,317,669.60	6,402,352,526.26

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	237,317,098.52	1,783,198,396.03	1,818,086,832.31	202,428,662.24
二、失业保险费	5,640,138.90	64,787,309.04	66,452,338.70	3,975,109.24
三、企业年金缴费	10,912,939.85	242,951,037.25	239,689,772.84	14,174,204.26
合计	253,870,177.27	2,090,936,742.32	2,124,228,943.85	220,577,975.74

注释 44. 应交税费

项目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	891,920,527.01	4,387,710,357.81	4,092,513,846.34	1,187,117,038.48
消费税	1,883,033.56	1,111,477,072.50	1,113,271,533.48	88,572.58
资源税	870,553.82	5,768,340.99	6,431,033.95	207,860.86
企业所得税	1,455,726,344.39	3,611,385,838.26	2,720,342,126.97	2,346,770,055.68
城市维护建设税	87,294,479.61	208,334,018.13	234,551,114.44	61,077,383.30
房产税	63,676,365.51	308,176,300.27	302,566,199.26	69,286,466.52
土地使用税	84,912,305.86	204,877,236.53	190,630,521.55	99,159,020.84
个人所得税	346,657,491.43	1,972,974,308.28	2,014,654,623.21	304,977,176.50
教育费附加	46,679,206.77	167,908,967.94	166,440,607.83	48,147,566.88
其他税费	180,397,114.35	2,587,942,812.42	2,348,031,649.99	420,308,276.78
合计	3,160,017,422.31	14,566,555,253.13	13,189,433,257.02	4,537,139,418.42

注释 45. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	563,758,327.64	607,537,644.62
应付股利	336,569,929.90	256,400,162.54
其他应付款	17,120,410,491.64	15,398,601,291.02
合 计	18,020,738,749.18	16,262,539,098.18

1. 应付利息情况表

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	96,780,474.20	100,817,939.22
企业债券利息	281,505,105.25	303,613,156.26
短期借款应付利息	115,850,735.50	169,762,701.54
其他利息	69,622,012.69	33,343,847.60
合计	563,758,327.64	607,537,644.62

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
中国银行	3,409,700.00	银行账户冻结
民生银行	4,302,800.00	银行账户冻结
建设银行	4,608,100.00	银行账户冻结
华夏银行	5,693,800.00	银行账户冻结
中国信达资产管理北京公司	23,239,440.00	债务到期无力偿还
中国工商银行上海市分行营业部	1,129,322.40	无法偿还
交通银行股份有限公司上海市西支行	2,223,234.17	无法偿还
合计	44,606,396.57	

2. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	267,011,569.66	253,770,889.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利	63,750,000.00	
其他	5,808,360.24	2,629,272.88
合计	336,569,929.90	256,400,162.54

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	10,730,061,927.61	8,777,639,038.77

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,576,626,052.73	2,167,799,883.08
职工工资与奖金	1,134,933,805.91	931,251,875.98
应付费用	305,331,997.14	267,230,377.10
代收代付款	583,370,499.64	1,039,387,654.52
房款	76,917,524.81	80,559,277.97
改制费用	148,207,589.75	183,142,429.93
已贴现商业承兑汇票	180,608,108.97	188,411,246.17
各项基金	130,855,061.19	149,624,977.27
土地房屋建筑款项	30,522,061.06	57,678,708.80
库存股	68,489.30	17,609,465.75
研究开发拨款	16,920,941.41	30,297,459.19
生活配套建设补贴款	3,295,230.31	55,072,055.77
项目配套款	89,133,673.53	135,080,619.52
代扣代缴税金	16,235,185.35	16,235,185.35
拆迁共建款	73,991,506.77	37,781,641.77
销售返利	28,446,145.87	21,646,716.92
中农机划转	32,459,160.78	32,459,160.78
个人往来款	80,306,246.75	75,600,919.20
专项拨款	78,152,359.78	81,445,812.64
暂存款	117,417,724.55	187,590,673.29
工会经费及职工教育经费	8,572,496.10	3,359,733.80
股权款项	88,325,115.59	88,325,115.59
党建工作经费	4,256,665.69	
其他	585,394,921.05	773,371,261.86
合计	17,120,410,491.64	15,398,601,291.02

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
ADMINISTRACION DE INFRAESTRUCTURAS FERROVIARIAS SOCIEDAD DEL ESTADO	1,915,466,311.95	往来款未结算
江苏建兴建工集团有限公司	270,000,000.00	合同执行中
泰通（泰州）工业有限公司	201,520,000.00	合同未履行完毕
民生银行已贴现商业承兑汇票	180,608,108.97	法院已判决，尚未执行判决
中国出口信用保险公司	127,531,289.40	项目暂停
保利（重庆）投资实业有限公司	100,000,000.00	诚意金
中交第二航务工程局有限公司	78,120,000.00	保函索赔款未结算

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
沈阳市土地局	63,294,869.40	转制评估暂不支付
中空能源设备有限公司	63,274,937.42	未结算
洛阳市西苑城市发展投资有限公司	60,000,000.00	以产生的的增值税递减
上海万千投资开发有限公司	53,451,852.09	未结算
合计	3,113,267,369.23	

注释 46.持有待售负债

项 目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	时间安排
广州海之悦酒店有限公司	193,571.60			2019 年 1 月
广州银海港宾馆有限公司	819,892.03			2019 年 1 月
全国低压成套开关设备和控制设备标准化技术委员会	34,493.16			
中融汇兴资产管理有限公司	913,860.79	913,860.79		2019 年
合计	1,961,817.58	913,860.79		—

注释 47.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,835,645,357.43	3,175,261,838.45
1 年内到期的应付债券	3,448,409,858.81	3,276,772,315.00
1 年内到期的长期应付款	1,675,180,908.78	1,387,875,180.19
1 年内到期的其他长期负债	120,910,444.96	310,439,828.20
合计	10,080,146,569.98	8,150,349,161.84

注释 48.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		2,200,000,000.00
存入保证金	24,062,379.22	8,682,814.88
未来 12 月结转的递延收益	162,751,149.63	117,913,640.27
预提费用	176,247,732.41	112,086,869.02
财务公司其他应付款	35,838,190.08	37,567,836.49
其他	215,650,496.67	116,536,649.53
合计	614,549,948.01	2,592,787,810.19

短期应付债券情况:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
------	----	------	------	------

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
江苏苏美达集团有限公司 2018 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	2018/2/6	210 天	500,000,000.00
江苏苏美达集团有限公司 2017 年度第二期超短期融资券	400,000,000.00	2017/8/15	270 天	400,000,000.00
合计	900,000,000.00			900,000,000.00

续:

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
江苏苏美达集团有限公司 2018 年度第一期超短期融资券		500,000,000.00	16,627,397.26		500,000,000.00	
江苏苏美达集团有限公司 2017 年度第二期超短期融资券	400,000,000.00		14,764,931.51		400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	500,000,000.00	31,392,328.77		900,000,000.00	

注释 49.长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	842,434,173.86	1,017,855,101.77
抵押借款	5,419,553,373.09	5,340,315,461.63
保证借款	6,701,307,152.12	7,915,871,606.18
信用借款	8,781,084,206.54	7,914,535,220.72
合计	21,744,378,905.61	22,188,577,390.30

注释 50.应付债券

项目	期末余额	期初余额
2012 年 11 亿企业债券	1,099,433,843.46	1,097,806,700.60
2016 企业债 20 亿	1,995,441,095.89	1,993,441,095.89
中国一拖集团有限公司 2018 年度第一期中期票据	599,400,000.00	
16 国汽 01	1,000,000,000.00	998,333,333.36
16 国汽 02	999,213,836.43	997,641,509.39
16 苏美达 MTN001		600,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
中国恒天集团本部 2012 年度发行中期票据款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中国恒天集团本部 2018 年度发行中期票据款	2,000,000,000.00	
中国恒天集团本部 2016 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
The 7.60 percent guaranteed notes due 2020	1,366,970,186.20	
经纬纺机 2016 年度发行第二期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
经纬纺机 2016 年度发行第一期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
The 6.95 per cent. guaranteed notes due 2019 (经纬)		3,255,369,704.68
合 计	13,860,458,961.98	13,742,592,343.92

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2012 年 11 亿企业债券	1,100,000,000.00	2012/3/9	7 年	1,100,000,000.00
2016 企业债 20 亿	2,000,000,000.00	2012/4/26	7 年	2,000,000,000.00
中国一拖集团有限公司 2018 年度第一期中期票据	600,000,000.00	2018-10-29	3 年	600,000,000.00
16 国汽 01	1,000,000,000.00	2016/1/25	3+2	1,000,000,000.00
16 国汽 02	1,000,000,000.00	2016/7/12	3+2	1,000,000,000.00
16 苏美达 MTN001	600,000,000.00	2016/1/26	3 年	600,000,000.00
中国恒天集团本部 2012 年度发行中期票据款	1,000,000,000.00	2012/10/31	7 年	1,000,000,000.00
中国恒天集团本部 2018 年度发行中期票据款	500,000,000.00	2013/12/20	3 年	500,000,000.00
中国恒天集团本部 2018 年度发行中期票据款	2,000,000,000.00	2018/7/30	5 年	2,000,000,000.00
The 7.60 percent guaranteed notes due 2020	1,372,640,000.00	2018/6/11	2 年	1,311,380,000.00
经纬纺机 2016 年度发行第二期中期票据	1,000,000,000.00	2016/7/11	5 年	1,000,000,000.00
经纬纺机 2016 年度发行第一期中期票据	800,000,000.00	2016/3/1	5 年	800,000,000.00
The 6.95 per cent. guaranteed notes due 2019 (经纬)	3,468,500,000.00	2016/6/21	3 年	3,437,283,500.00
合 计	16,441,140,000.00			16,348,663,500.00

续：

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012 年 11 亿企业债券	1,097,806,700.60			-1,627,142.86		1,099,433,843.46
2016 企业债 20 亿	1,993,441,095.89			-2,000,000.00		1,995,441,095.89
中国一拖集团有限公司 2018 年度第一期中期票 据		600,000,000.00		600,000.00		599,400,000.00
16 国汽 01	998,333,333.36			-1,666,666.64		1,000,000,000.00
16 国汽 02	997,641,509.39			-1,572,327.04		999,213,836.43
16 苏美达 MTN001	600,000,000.00				600,000,000.00	
中国恒天集团本部 2012 年度发行中期票据款	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
中国恒天集团本部 2018 年度发行中期票据款		2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
中国恒天集团本部 2016 年度第一期中期票据	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
The 7.60 percent guaranteed notes due 2020		1,311,380,000.00		5,572,402.99	-61,162,589.19	1,366,970,186.20
经纬纺机 2016 年度发行 第二期中期票据	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
经纬纺机 2016 年度发行 第一期中期票据	800,000,000.00					800,000,000.00
The 6.95 per cent. guaranteed notes due 2019 (经纬)	3,255,369,704.68				3,255,369,704.68	
合计	13,742,592,343.92	3,911,380,000.00		-693,733.55	3,794,207,115.49	13,860,458,961.98

注释 51. 优先股、永续债等金融工具的披露

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况表

发行在外的 金融工具	发行时间	会计分类	股利率或 利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或 续期情况	转股 条件	转换 情况
18 苏美达 MTN001	2018-12-26	其他权 益工具	6.50	100.00	6,000,000	600,000,000.00	无	无	无
18 美达 Y1	2018-12-27	其他权 益工具	6.50	100.00	5,000,000	500,000,000.00	无	无	无
永续债	2015-7-29	其他权 益工具	5.17	100	20,000,000	2,000,000,000.00	2020-7-29	不转 股	未转 换

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率(%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
永续债	2015-9-10	其他权益工具	5.2	100	40,000,000	4,000,000,000.00	2020-9-10	不转股	未转换
合计						7,100,000,000.00			

2. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初金额		本期增加		本期减少		期末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
18 苏美达 MTN001			6,000,000	600,000,000.00			6,000,000	600,000,000.00
18 美达 Y1			5,000,000	500,000,000.00			5,000,000	500,000,000.00
永续债	60,000,000.00	5,927,701,467.93			1	8,490,566.00	60,000,000.00	5,919,210,901.93
合计	—	5,927,701,467.93	—	1,100,000,000.00	-	8,490,566.00	—	7,019,210,901.93

注释 52.长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	2,150,190,211.12	2,056,448,564.28	1,029,874,106.61	3,176,764,668.79
专项应付款	2,361,416,525.67	1,789,247,862.49	2,160,016,222.17	1,990,648,165.99
合 计	4,511,606,736.79	3,845,696,426.77	3,189,890,328.78	5,167,412,834.78

1.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	3,176,764,668.79	2,150,190,211.12
其中：1. 融资租赁	2,281,486,035.06	784,233,901.88
2.专项借款-六万吨项目		284,777,035.55
3.赞比亚交通工程、供应与通信部	104,284,970.36	220,083,599.53
4. 长期工程质保金	200,101,900.30	200,101,900.30
5.五厂一校安置费	217,003,573.47	217,003,573.47
6.老挝孟聘-沙拉湾输变电项目	79,024,030.35	

2.专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,361,416,525.67	1,789,247,862.49	2,160,016,222.17	1,990,648,165.99
其中：1.6 万吨溶剂法纤维素短纤维退城进园技术改造项目	373,000,000.00			373,000,000.00
2.LYocell 专项应付款	180,000,000.00			180,000,000.00
3.科研经费	156,214,377.92	149,826,553.00	147,252,181.42	158,788,749.50

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4.土地补偿款	143,482,230.00			143,482,230.00
5.专项应付款(公司厂区政策性搬迁形成)		148,694,000.00	51,500,887.68	97,193,112.32
6.能源装备系统工程技术研究中心项目	44,280,000.00			44,280,000.00

注释 53.长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	798,349,434.58	95,284,096.61	23,102,670.15	870,530,861.04
辞退福利	358,754,764.82	187,294,445.66	214,447,776.93	331,601,433.55
其他长期福利	6,851,676.07	8,901,939.41	3,747,946.40	12,005,669.08
合计	1,163,955,875.47	291,480,481.68	241,298,393.48	1,214,137,963.67

注释 54.预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用		
对外提供担保	299,952,589.87	974,893,554.69
未决诉讼	70,189,866.94	37,723,908.01
产品质量保证	58,374,386.68	41,669,628.60
重组义务		
待执行的亏损合同	266,982,720.99	361,806,880.00
其他	134,098,440.86	103,948,488.47
合计	829,598,005.34	1,520,042,459.77

注释 55.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,909,039,496.11	1,009,193,287.10	691,054,177.00	4,227,178,606.21
政府补助	986,635,573.13	170,700,041.36	242,020,714.87	915,314,899.62
扶持资金	400,000,000.00	150,000,000.00		550,000,000.00
汽车零部件基地土地	294,429,607.66		6,068,805.36	288,360,802.30
土地购置补贴	172,675,106.16		6,452,994.36	166,222,111.80
办公楼拆迁中北镇	162,856,622.50		6,345,013.26	156,511,609.24
购置土地及拆迁补偿成本专项补助资金(市财政)	155,353,557.37		3,709,120.80	151,644,436.57
新能源汽车项目基础设施建设补贴资金		150,000,000.00		150,000,000.00
政府三供一业项目	144,557,166.66	84,330,000.00	92,388,651.45	136,498,515.21

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政部关于中央管理企业灾后恢复重建贷款贴息清算	106,090,368.22		6,821,351.61	99,269,016.61
工业发展金	39,698,088.50	53,387,100.00	1,782,097.50	91,303,091.00

政府补助情况说明:

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
林海集团海风公司搬迁补偿款	129,289.11	130,147.83			259,436.94	与资产相关
北京市环保局支付的煤改气项目补贴	12,240,000.00		1,750,000.00		10,490,000.00	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	2,457,687.50		491,537.50		1,966,150.00	与收益相关
产业链创新专项项目		600,000.00		187,247.09	412,752.91	与资产相关
复杂数控刀具创新能力平台建设	5,655,726.17		1,080,294.12		4,575,432.05	与资产相关
高性能数控刀具性能测试与检测技术平台的研究	2,599,524.40		863,441.04		1,736,083.36	与资产相关
高性能 PVD/CVD 刀具涂层技术与装备开发	2,804,666.77		350,761.44		2,453,905.33	与资产相关
第三代核电关键零部件蒸汽发生器管材加工用系列化刀具	1,647,863.30		205,982.88		1,441,880.42	与资产相关
光刻机双频激光干涉测量系统研制	424,102.49		70,683.72		353,418.77	与资产相关
金刚石刀具检测技术与系统研究	193,846.10		64,615.44		129,230.66	与资产相关
航空发动机机匣加工用数控刀具的研发	164,512.95		20,564.04		143,948.91	与资产相关
精密传动件可转位成型刀具研发	142,358.88		17,794.92		124,563.96	与资产相关
主动与工位测量高速智能测量系统的研发	63,804.08		10,634.04		53,170.04	与资产相关
新都国际广场二期住房	5,758,587.56			155,637.48	5,602,950.08	与资产相关
难加工材料深孔加工用 BTA 深孔钻开发	519,555.34		519,555.34			与收益相关
标准制定专项	620,542.15	2,950,000.00	313,435.74		3,257,106.41	与收益相关
高性能硬质合金刀具的研究和应用示范	296,580.86		296,580.86			与收益相关
高性能螺纹刀具成套装备的开发与应用	264,862.96		264,862.96			与收益相关
航空发动机叶片加工生产线及整体叶盘抛光机床示范应用		432,800.00	238,783.59		194,016.41	与收益相关

光刻机双频激光干涉测量系统研制	157,305.84		157,305.84			与收益相关
复杂成型刀具的高精度快速测量技术研究	103,769.17	50,000.00	153,769.17			与收益相关
社保稳岗补贴		112,449.69	112,449.69			与收益相关
大功率汽车柴油发动机关键零件加工线成套刀具的应用验证与示范	73,540.26		73,540.26			与收益相关
数控刀片精密加工装备研制及应用示范	2,585,829.29	11,764,500.00	68,012.23	7,605,100.00	6,677,217.06	与收益相关
超硬磨料砂轮数控精密修整技术与装备	63,869.04		63,869.04			与收益相关
专用领域高效可转位刀具系列及超硬工具	31,000.00		31,000.00			与收益相关
高性能数控刀具性能测试与检测技术平台的研究	2,359,558.23		19,569.39		2,339,988.84	与收益相关
激光多维测量系统的研究与开发	18,528.12		18,528.12			与收益相关
中重型车用变速器壳体柔性加工生产线示范应用	121,756.37		17,574.82		104,181.55	与收益相关
金刚石 (PCD) 木工刀具加工工艺研究	15,473.31		15,473.31			与收益相关
第三代核电关键零部件蒸汽发生器管材加工用系列化刀具	4,732.67		4,732.67			与收益相关
核电关键零部件加工刀具整体解决方案	4,012.00		4,012.00			与收益相关
汽轮机和燃气轮机叶片及转子轮槽加工系列化刀具应用示范	1,142.63		1,142.63			与收益相关
新材料与先进制造产学研联合实验室	253,290.00				253,290.00	与收益相关
精密传动件可转位成型刀具研发	343,246.20				343,246.20	与收益相关
航空发动机机匣加工用数控刀具的研发	199,095.75				199,095.75	与收益相关
博士后创新实践基地	45,569.56				45,569.56	与收益相关
汽轮机关键零部件专用复杂高效数控刀具开发与刀具在线监控技术研究	79,813.50				79,813.50	与收益相关
一种复杂成型梳齿刀具专利组合转移或转化项目		100,000.00			100,000.00	与收益相关

超精密高稳定性多通道激光干涉仪关键技术及产业化		1,000,000.00		500,000.00	500,000.00	与收益相关
精密刀具五轴磨削柔性制造单元的研制与示范应用		3,004,500.00			3,004,500.00	与收益相关
拆迁补偿款	9,003,359.20		554,052.84		8,449,306.36	与资产相关
丹阳 15MW 项目	46,200,000.00		2,887,500.00		43,312,500.00	与资产相关
高淳 6MW 项目	7,854,000.00	18,250,000.00	557,052.08		25,546,947.92	与资产相关
丹阳人民政府 2MW 光伏电站	8,203,391.71		512,712.00		7,690,679.71	与资产相关
重载汽车用抗疲劳 A356、2-X 合金及纳米复合强化轮毂研发及产业化	3,776,000.00		347,000.00		3,429,000.00	与资产相关
招商引资前期费用补助	912,499.93		50,000.04		862,499.89	与资产相关
基于北斗/多源传感器的高铁安全运营智能监测与预警系统关键技术研发	485,334.57		157,333.32		328,001.35	与资产相关
土地补偿款	531,161,158.70		32,788,299.96		498,372,858.74	与资产相关
生产扶持资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
大容量应急不间断电源车的研究和应用		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
多能源智能微电网系统技术研究		200,000.00			200,000.00	与收益相关
赣州经济技术开发区管理委员会补助款		107,459,300.00			107,459,300.00	与资产相关
直接不对称催化合成超纳米微乳液界面缓蚀剂及其构效关系研究（科技研发中心）		100,000.00	60,000.00		40,000.00	与收益相关
新型 TiAl-Nb 基多元合金的冶金质量控制及综合力学性能研究（科技研发中心）		120,000.00	100,000.00		20,000.00	与收益相关
多层立交结构抗震性能研究创新团队（市政所）		600,000.00	400,000.00		200,000.00	与收益相关
西北地区海绵城市建设中人工湿地技术的国际合作研发（生态城市研究中心）		400,000.00	300,000.00		100,000.00	与收益相关

高性能航空发动机核心转动件配套设备投资项目	1,390,000.00				1,390,000.00	与收益相关
MK941805 航空核电及石化等领域超大构件高效率低成本增材制造技术应用示范-基于锻钢基体的超大锻模增材制造技术与示范应	2,940,000.00				2,940,000.00	与收益相关
MK941809 大型复杂航空模锻件全流程绿色制造工艺创新及应用	5,000,000.00			500,000.00	4,500,000.00	与收益相关
其他	838,102.22	163,033,472.70	285,517.22	163,033,472.70	552,585.00	
创新省份建设专项资金		1451100	207,300.00		1,243,800.00	与收益相关
加快创新型省份建设配套及支持自主创新能力提升资金		4781716.59	605,600.04		4,176,116.55	与收益相关
工业余热用高效压缩机热泵专项资金	1,043,650.00				1,043,650.00	与收益相关
苏州汽车零部件科技公共服务平台		400,000.00	400,000.00			与收益相关
中国汽车零部件（苏州）产业基地科技公共服务平台		400,000.00	400,000.00			与收益相关
产业集群载体建设（补助）		200,000.00	200,000.00			与收益相关
苏州汽车零部件产业集群研发检测中心建设		500,000.00	500,000.00			与收益相关
A1-1-2 市级以上各类特色产业园区（或基地）建设补助项目		400,000.00	400,000.00			
合计	986,635,573.13	170,700,041.36	58,436,854.31	183,583,860.56	915,314,899.62	与收益相关

注释 56.其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
理财直融	1,000,000,000.00	
城市更新项目款项	299,440,000.00	299,440,000.00
处置优先股预收款项	211,992,051.53	
继续涉入负债	150,473,110.18	
应收账款卖断	120,794,370.78	65,646,102.10
DECOMMISSIONING LIABILITY	5,566,642.03	5,746,521.22
拆迁经营损失补偿款		611,114.01
其他	23,816,775.22	226,698.11
合计	1,812,082,949.74	371,670,435.44

注释 57.实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	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	27,941,243,561.47	100.00			27,941,243,561.47	100.00
合计	27,941,243,561.47	100.00			27,941,243,561.47	100.00

注释 58.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	24,104,038,750.24	475,239,075.87	1,476,904,965.37	23,102,372,860.74
合计	24,104,038,750.24	475,239,075.87	1,476,904,965.37	23,102,372,860.74
其中：国有独享资本公积				

(1) 股份支付对集团资本公积的影响

本集团之控股子公司国机汽车股份有限公司（简称国机汽车），本期向职工授予股票期权，本集团按持股比例增加资本公积 28.60 万元；本集团之控股子公司中工国际工程股份有限公司（简称中工国际）回购限制性股票减少资本公积，解锁期满申请上市流通限制性股票减少库存股，集团按照持股比例共增加资本公积 553.61 万元。

(2) 联营企业资本公积变动对集团资本公积的影响

本集团之控股子公司中工国际按持股比例确认联营企业其他权益变动增加资本公积，集团按持股比例增加资本公积 187.10 万元；本集团之控股子公司中国浦发机械工业股份有限公司（以下简称浦发机械）按持股比例确认联营企业其他权益变动减少资本公积，集团按持股比例减少资本公积 74.18 万元；本集团之全资子公司中国汽车工业工程有限公司（以下简称

中汽工程)按持股比例确认联营企业其他权益变动增加资本公积,集团增加资本公积 61.59 万元;本集团之全资子公司中国恒天集团有限公司确认联营企业其他权益变动增加资本公积,集团增加资本公积 3,925.85 万元;本集团之控股子公司中国机械国际合作股份有限公司按持股比例确认联营企业其他权益变动减少资本公积,集团按持股比例减少资本公积 56.15 万元;本集团之控股子公司洛阳轴研科技股份有限公司的联营企业收到股东代为偿还款计入资本公积,洛阳轴研根据持股比例增加资本公积,集团相应按持股比例增加资本公积 2,002.00 万元。

(3) 收购少数股权、增加少数股东权益对集团资本公积的影响

本集团之控股子公司国机汽车收购控股子公司宁波国机宁兴汽车投资有限公司的少数股东股权,本集团按持股比例增加资本公积 1,800.93 万元;本集团之控股子公司中工国际收购其子公司的少数股东的股权,本集团按持股比例减少资本公积 740.20 万元;本集团之控股子公司苏美达股份有限公司下属公司收购其少数股东股权,本集团按持股比例增加资本公积 583.58 万元;本集团之控股子公司中工国际工程股份有限公司之子公司中工加拿大公司收购了普康控股公司剩余的 40%少数股东权益增加资本公积,集团按持股比例增加资本公积 2,154.02 万元;本集团控股子公司浦发机械下属公司少数股东出资增加资本公积,集团按持股比例增加资本公积 8,376.91 万元;本集团全资子公司中国福马机械集团有限公司收购少数股东股权及子公司少数股权比例变动减少资本公积,集团减少资本公积 900.47 万元;本集团之控股子公司中国一拖集团有限公司下属公司扬动股份有限公司反吸收其母公司一拖(姜堰)动力机械有限公司时,扬动股份有限公司少数股东泰州市姜堰区工业资产经营有限公司放弃其少数股东权益,集团按持股比例增加资本公积 0.26 万元;本集团之全资子公司合肥通用机械研究院有限公司购买子公司 10%少数股东股权增加资本公积,集团按持股比例增加资本公积 418.85 万元;本集团之全资子公司天津电气科学研究院有限公司收购子公司少数股东股权增加资本公积,集团增加资本公积 156.50 万元;本集团之全资子公司国机集团科学技术研究院有限公司之子公司引入少数股东导致资本公积增加,集团增加资本公积 1,543.58 万元;本集团之全资子公司农业科学机械研究院有限公司少数股东增资,集团增加资本公积 1,505.31 万元。本集团之全资子公司中国恒天集团有限公司(简称恒天集团)之子公司收购少数股东股权减少资本公积,集团按持股比例减少资本公积 21,094.09 万元。

(4) 子公司资产评估对集团资本公积的影响

本集团之全资子公司中国汽车工业工程有限公司下属公司机械工业第四设计研究院珠海分院改制成为法人独资的有限责任公司,资产评估增值增加资本公积,集团按持股比例增加资本公积 615.58 万元;本集团之全资子公司广州电器科学研究院有限公司对原有划拨土地重新评估冲减资本公积,集团减少资本公积 330.29 万元。

(5) 所属子公司事业单位报表转换为企业报表对集团资本公积的影响

本集团之全资子公司合肥通用机械研究院有限公司之子公司合肥通用职业学校，按事业单位会计制度进行核算，事业单位报表转换为企业报表时减少资本公积 151.28 万元；本集团之全资子公司德阳安装技师学院按事业单位会计制度进行核算，事业单位报表转换为企业报表时增加资本公积 54.97 万元。

(6) 持股比例变化调整资本公积

本集团之子公司国机财务有限公司（简称财务公司）、国机资本有限公司（简称国机资本）因其股东中重机、中重院的股权结构及比例变化、导致集团持有的财务公司、国机资本及其投资的公司的本集团内的公司的持股比例发生变化，财务公司、国机资本、成都工具所、重庆材料院、济南等公司共计减少资本公积 2,250.59 万元。

(7) 其他事项对集团资本公积的影响

本集团母公司对小白工业园股份有限公司权益法核算，确认其他所有者权益变动减少资本公积 180.89 万元；本集团之全资子公司中国汽车零部件有限公司重组至控股子公司国机智能科技有限公司，集团对其持股比例发生变化，集团按持股比例增加资本公积 200.83 万元；本集团之控股子公司洛阳轴研科技股份有限公司（简称轴研科技）本年向特定投资者非公开发行普通股导致资本公积增加，集团按持股比例增加资本公积 18,883.02 万元；本集团之全资子公司中国第二重型机械集团有限公司退回财政结余资金 129.96 万元冲减资本公积，集团减少资本公积 129.96 万元；本集团之全资子公司中国海洋航空集团有限公司处置子公司，减少资本公积 70.00 万元，集团减少资本公积 70 万元；本集团之子公司中国联合工程有限公司本年新纳入陕西华建监理期初权益计入资本公积，集团增加资本公积 510.13 万元；本集团之控股子公司国机重型装备集团股份有限公司（简称国机重装）于 2018 年 2 月 28 日完成了对中国重型机械有限公司（简称中重机）和中国重型机械研究院股份公司（简称中重院）的收购，本集团对于上述两家公司的持股比例减少，享有的权益减少，国机重装又于 2018 年 12 月 10 日完成了定向增发事宜，本集团持有国机重装的股比发生变化，两次交易共减少资本公积 106,669.06 万元；本集团之控股子公司中国机械设备股份有限公司购买国机集团的全资子公司中国电力有限公司，国机集团持有中国电力有限公司的股权比例减少，本次交易减少资本公积 18,056.65 万元；本集团之控股子公司中国恒天集团有限公司本年实收资本变动，集团按持股比例增加资本公积 6,974 万元。

注释 59.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	113,683,873.20	260,752,976.11	215,176,124.58	159,260,724.73	
合计	113,683,873.20	260,752,976.11	215,176,124.58	159,260,724.73	

注释 60. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,627,688,394.28	173,959,223.91		1,801,647,618.19
任意盈余公积金	9,360,613.00			9,360,613.00
合计	1,637,049,007.28	173,959,223.91		1,811,008,231.19

注释 61. 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	369,402,062.50	345,243,154.53
合计	369,402,062.50	345,243,154.53

注释 62. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
上期期末余额	12,904,233,066.08	15,931,166,968.31
其他调整金额	-974,755,438.69	
本期期初余额	11,929,477,627.39	15,931,166,968.31
本期增加额	3,226,777,505.93	3,241,997,856.67
其中：本期净利润转入	3,226,777,505.93	3,241,997,856.67
其他调整因素		
本期减少额	856,608,060.15	6,268,931,758.90
其中：本期提取盈余公积数	173,959,223.91	125,534,080.61
本期提取一般风险准备	24,158,907.97	12,004,317.98
本期分配现金股利数	407,517,200.00	420,983,400.00
转增资本		5,669,160,000.00
其他减少	250,972,728.27	41,249,960.31
本期期末余额	14,299,647,073.17	12,904,233,066.08

说明：其他调整金额-974,755,438.69，其中清产核资调整：-1,094,919,149.91，新准则影响：120,163,711.22；本年其他减少 250,972,728.27 元系子公司当期产生的三供一业项目费用直接冲减权益。

注释 63. 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	293,061,040,430.49	261,477,879,709.64	281,853,953,249.48	249,248,080,242.46

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
汽车贸易与服务	49,475,122,363.36	46,555,826,403.36	47,325,695,571.81	45,424,187,961.74
工程成套	71,137,905,909.68	61,015,750,262.69	62,456,865,070.62	51,314,929,235.71
一般贸易	95,278,118,976.74	89,999,685,372.82	92,219,289,130.84	87,272,383,437.73
装备制造	18,350,497,738.59	15,367,499,209.18	22,012,517,128.90	18,011,544,825.38
其他服务业	17,719,558,055.21	12,854,635,445.42	17,205,323,433.13	11,773,558,328.39
纺织机械业务	9,808,354,225.93	7,533,878,765.54	9,400,558,235.74	7,145,677,677.30
载货汽车业务	6,096,893,254.69	5,508,332,665.59	6,634,912,014.43	6,100,126,113.03
纺织生产贸易业务	18,006,879,069.60	17,425,440,320.31	16,325,393,059.13	15,947,657,441.27
新纤维材料业务	4,411,036,973.96	4,251,744,147.32	3,159,578,011.52	3,114,186,548.41
地产业务	972,021,769.62	707,070,115.74	908,402,541.48	713,447,049.99
其他	1,804,652,093.11	258,017,001.67	4,205,419,051.88	2,430,381,623.51
2. 其他业务小计	4,221,466,682.87	1,713,811,830.02	3,359,428,419.07	1,744,150,522.96
租赁收入	465,518,614.89	129,380,092.95	771,756,141.36	294,245,403.85
材料销售	872,387,309.88	868,633,536.70	483,356,596.43	393,287,164.32
服务费	561,747,713.40	168,732,710.64	492,466,809.92	560,927,376.48
其他	2,321,813,044.70	547,065,489.73	1,611,848,871.36	495,690,578.31
合计	297,282,507,113.36	263,191,691,539.66	285,213,381,668.55	250,992,230,765.42

2. 建造合同当期确认收入金额最大的前 10 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 毛利	已办理 结算的价款	累计收款金额	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	54,545,218,132.13	40,040,128,311.41	—	21,894,450,861.88	19,385,938,393.88	2,487,729,120.19	20,866,174,798.75	12,475,079,500.14	12,793,030,294.66	11,446,933,940.81
其中：1.白俄罗斯 钾肥项目	10,281,508,030.69	9,759,207,422.72	8.04	827,134,384.42	785,115,957.69	21,485,156.84	827,134,384.42		827,134,384.42	785,115,957.69
2.巴基斯坦卡拉奇 K-2K-3 核电站取 排水工程 EPC 项 目	2,230,613,514.79	1,969,631,733.56	62.71	1,398,714,422.16	1,319,249,204.97	79,465,217.19	1,398,714,422.16	1,398,714,422.16	543,293,252.32	534,597,187.58
3.山东胜星	1,837,783,400.00	1,483,737,810.14	53.98	1,004,291,865.48	800,862,159.85	203,429,705.63	778,381,938.18		391,880,695.65	306,430,875.65
4.洋口港航道工程 项目	818,900,000.00	778,861,355.34	49.10	402,085,822.80	382,420,925.47	19,664,897.33	424,293,595.37	425,309,363.51	287,441,038.10	281,825,978.92
5.乐金显示光电科 技(中国)有限公 司显示器件建设 项目(FAB 栋一般 建筑)	256,521,540.44	235,597,547.53	97.53	250,177,637.44	229,771,105.10	20,406,532.34	188,330,631.35	270,297,824.60	250,177,637.44	229,771,105.10
6.奇瑞捷豹路虎汽 车有限公司冲压 联合厂房土建工 程	686,350,803.06	649,489,462.45	100.00	686,350,803.06	649,489,462.45	36,861,340.61	686,350,803.06	700,046,747.91	179,814,655.90	177,129,866.08
7.白俄罗斯酒店商 务办公楼综合体 项目	498,538,800.00	477,536,700.00	88.05	438,957,711.93	420,475,181.79	18,492,530.14	465,219,041.05	422,069,122.22	173,467,126.49	169,126,087.53
8.襄阳市东津新区 标准化厂房项目 一期工程	180,668,940.57	177,961,595.83	85.22	153,957,143.27	151,650,077.86	2,307,065.41	48,446,064.51	64,178,471.00	153,957,143.27	151,650,077.86

9.孟加拉帕德玛水厂项目土建	371,300,360.73	351,222,243.03	53.96	200,357,319.49	189,522,970.08	10,834,349.41	246,233,823.74	338,497,714.17	152,869,065.54	144,302,490.56
10.福建漳州古雷炼化一体化项目百万吨级厂区场地增填沙工程	159,720,418.00	156,637,299.17	91.00	144,553,814.77	141,763,460.26	2,790,354.51	144,553,814.77	159,009,196.26	144,553,814.77	141,763,460.26

注释 64.利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
一.利息收入	800,205,511.24	912,439,417.96
1. 存放同业	397,682,613.22	713,290,576.10
2. 存放中央银行	23,338,433.23	21,765,678.89
3. 拆出资金	17,438,644.34	9,819,236.01
4. 发放贷款及垫款	349,863,816.09	153,971,644.21
其中：个人贷款和垫款	1,321,005.44	145,823.41
公司贷款和垫款	332,750,910.07	143,352,632.22
票据贴现	15,791,900.58	10,473,188.58
5. 买入返售金融资产	11,524,749.56	13,061,100.01
6. 债券投资		
7. 其他	357,254.80	531,182.74
其中：已减值金融资产利息收入		
二.利息支出	112,059,320.92	196,067,305.90
1. 同业存放		
2. 向中央银行借款		
3. 拆入资金	4,565,522.21	125,537,789.58
4. 吸收存款	101,171,392.71	66,970,090.65
5. 卖出回购金融资产	6,322,406.00	3,559,425.67
6. 发行债券		
7. 其他		
三.利息净收入	688,146,190.32	716,372,112.06

注释 65.手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
一.手续费及佣金收入	2,382,745,859.93	3,097,917,415.55
1. 结算与清算手续费	2,852.21	36,372.05
2. 代理业务手续费	42,900,667.36	19,484,069.23
3. 信用承诺手续费及佣金	2,304,000.25	3,527,882.26
4. 银行卡手续费		
5. 顾问和咨询费		
6. 托管及其他受托业务佣金		
7. 其他	2,337,538,340.11	3,074,869,092.01
二.手续费及佣金支出	977,960.24	753,029.49
1. 手续费支出	977,960.24	753,029.49

项目	本期发生额	上期发生额
2. 佣金支出		
三. 手续费及佣金净收入	2,381,767,899.69	3,097,164,386.06

注释 66.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		29,679,550.93
城市维护建设税	231,162,781.28	229,605,342.41
教育费附加	162,447,127.21	165,955,820.64
房产税	309,683,772.41	288,194,860.82
土地使用税	203,623,399.62	188,591,498.59
车船使用税	4,932,583.85	4,952,366.40
印花税	127,148,378.11	144,561,401.85
其他	219,086,831.18	144,173,266.82
合计	1,258,084,873.66	1,195,714,108.46

注释 67.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	35,396,293.85	65,232,565.78
运输费	964,978,645.05	1,006,268,448.63
装卸费	5,392,224.39	16,254,184.60
仓储保管费	132,948,003.96	152,780,195.17
保险费	77,809,480.46	67,075,129.57
展览费	104,104,749.74	78,011,195.71
广告费	89,903,364.41	84,492,811.28
销售服务费	850,214,105.54	636,714,076.53
职工薪酬	3,365,228,932.10	3,006,422,142.96
业务经费	262,711,437.72	289,619,756.87
委托代销手续费	78,023,386.44	66,688,222.39
折旧费	90,006,558.96	92,001,042.68
修理费	29,308,153.96	21,812,696.78
样品及产品损耗	3,908,479.60	9,964,349.72
通讯费	20,960,002.39	18,617,163.67
宣传费	48,683,915.80	62,437,644.46
车辆使用费	18,817,893.16	27,755,813.92
差旅费	197,143,456.04	259,040,159.69
劳务费	92,023,333.22	95,688,281.06

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	62,307,555.50	65,378,665.73
会议费	7,122,814.00	8,059,361.12
办公费	35,415,665.85	47,256,002.23
检验及手续费	52,549,874.38	66,091,533.70
出国费	154,075,529.73	124,386,207.98
三包费	29,379,098.45	5,316,024.97
销售代理费	8,684,800.37	27,622,239.29
低值易耗品摊销	1,729,916.33	4,773,420.16
水电费	12,527,055.30	11,438,446.54
其他	598,256,962.12	475,790,181.41
合计	7,429,611,688.82	6,892,987,964.60

注释 68.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,690,747,109.41	7,408,294,119.07
保险费	127,454,325.18	109,571,905.25
折旧费	902,112,476.04	908,011,545.38
修理费	253,300,526.65	286,660,065.07
无形资产摊销	407,274,773.02	435,678,397.32
存货盘亏	3,002,320.16	5,618,771.47
业务招待费	216,465,860.62	249,789,663.58
差旅费	454,602,954.19	388,186,184.19
办公费	314,052,301.35	309,041,899.76
会议费	54,164,244.22	54,260,642.00
诉讼费	26,318,148.97	38,870,739.61
聘请中介机构费	350,402,379.99	270,988,429.71
其中：年度决算审计费用	22,080,421.74	19,677,289.33
咨询费	233,531,684.25	203,811,247.54
董事会费	8,704,586.54	7,584,160.05
排污费	11,172,447.40	12,240,800.44
劳务费	69,387,398.88	69,164,833.65
交通费	39,207,740.78	34,498,205.12
服务费	92,890,215.20	91,061,302.17
水电物业保安费	168,228,790.81	200,870,055.09
离退休人员费	55,136,777.51	111,725,415.87
长期待摊费用摊销	47,218,066.59	59,452,641.62
租赁费	366,284,813.59	527,421,335.82

项 目	本期发生额	上期发生额
税金	5,080,126.40	17,794,060.17
产品三包损失	811,765.82	355,614.54
运杂费	7,198,045.53	33,263,930.05
涉外费	5,751,016.10	32,743,213.32
技术转让费	3,039,223.56	2,572,228.01
党建工作费	36,847,178.70	3,551,694.23
其他	1,161,833,075.55	1,216,853,100.40
合计	14,112,220,373.01	13,089,936,200.50

注释 69.财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,534,794,108.65	3,846,673,086.92
减：利息收入	1,756,302,227.32	1,257,204,731.42
汇兑损失	1,330,394,473.33	3,067,759,639.35
减：汇兑收益	2,554,030,216.10	1,493,491,526.21
其他	337,046,818.24	343,259,083.49
合计	1,891,902,956.80	4,506,995,552.13

注释 70.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,806,651,555.30	1,874,233,889.73
存货跌价损失	847,972,510.83	1,185,248,600.05
可供出售金融资产减值损失	611,864,604.92	236,428,187.62
持有至到期投资减值损失	3,027,408.50	-1,003,267.00
长期股权投资减值损失	4,958,030.94	202,799.02
固定资产减值损失	134,826,324.39	48,714,331.41
工程物资减值损失	25,040,156.75	115,052.00
在建工程减值损失	40,262,070.15	2,009,027.05
无形资产减值损失	25,622,867.63	
商誉减值损失	6,898,646.18	
其他	51,970,438.27	-7,254,877.16
合计	3,559,094,613.86	3,338,693,742.72

注释 71.信用资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	648,867,579.15	
债权投资信用减值损失	37,480,962.19	

其他债权投资减值损失	358,398.47	
合同资产减值损失	-4,468,510.77	
其他		
合 计	682,238,429.04	

注释 72.其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
科技创新研发补助	377,841,072.87	219,413,929.28
政府补贴	293,826,675.38	249,691,531.84
税收扶持款	56,713,123.43	39,995,775.89
基建及技改专项补助	14,676,189.86	15,783,432.83
拆迁补偿款	43,172,649.70	7,602,430.31
产业发展及转型补贴	271,110,934.52	39,941,163.64
企业发展基金	386,139,675.19	805,699.00
事业费补贴	32,894,304.10	29,878,183.06
市场开拓资金	163,307.00	23,800.00
人力资源补助	46,380,215.36	64,702,828.56
环境保护补贴	10,983,748.82	4,451,528.54
财政贴息	14,887,189.18	16,632,597.07
土地补助款	49,145,299.89	110,740,349.81
质量技术监督补助	15,730,979.77	12,773,508.33
农业发展补贴款	11,236,206.76	12,239,065.73
出口补助	8,884,106.73	5,190,704.16
信息化建设资金	5,275,803.49	4,311,375.28
知识产权专利专项补助	2,680,377.32	2,653,177.27
信用保险补助	1,265,900.00	971,717.35
品牌补助	84,000.00	125,000.00
展会补贴	10,920,557.93	4,855,590.00
固定资产补贴	0.00	5,263,542.40
“三供一业”和僵尸企业财政补偿	161,865,539.66	172,328,484.29
其他	123,700,274.48	122,680,333.57
合计	1,939,578,131.44	1,143,055,748.21

注释 73.投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	608,439,679.53	806,688,352.00

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	836,104,855.74	1,232,762,771.52
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新准则适用）	12,340,347.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益（新准则适用）	-27,869,218.69	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,394,304.15	38,091,353.29
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	-250,647,149.29	-12,994,941.40
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）	62,677,161.69	74,936,275.70
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）	3,853,970.61	653,613.23
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	326,986,963.54	333,586,193.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	134,110,878.13	456,899,245.00
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	1,430,602.21	
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
债权投资处置收益（新准则适用）		
其他债权投资处置收益（新准则适用）		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	48,888,066.87	
其他	125,881,225.37	6,331,097.33
合计	1,891,591,687.11	2,936,953,960.00

注释 74.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（新准则）	-570,067.23	
以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产	-16,428,764.09	36,663,808.89
衍生金融资产	578,743.73	-21,007,983.42
交易性金融负债（新准则）	-41,762,881.22	
以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债	-1,425,622.04	108,724,602.87
衍生金融负债	10,072,407.16	23,914,695.19
按公允价值计量的投资性房地产	6,172,707.55	4,159,180.00
其他		
合计	-43,363,476.14	152,454,303.53

注释 75.资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	1,138,251,579.86	1,008,583,200.75	1,138,251,579.86

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
在建工程处置利得或损失	15,614,723.34	-3,594,003.14	15,614,723.34
无形资产处置利得或损失	55,579,978.87	144,020,246.43	55,579,978.87
合计	1,209,446,282.07	1,149,009,444.04	1,209,446,282.07

注释 76. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	27,178,202.56	46,238,414.83	27,178,202.56
债务重组利得	140,511,215.20	95,453,830.84	140,511,215.20
接受捐赠	259,535.78	221,213.68	259,535.78
个人奖金返还	52,341,566.17		52,341,566.17
与企业日常活动无关的政府补助	431,734,637.16	640,985,147.44	431,734,637.16
往来款清理收入	106,821,988.66	232,928,611.44	106,821,988.66
违约赔偿收入	68,833,166.30	33,519,600.57	68,833,166.30
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	43,426,692.27	59,539,747.63	43,426,692.27
拆迁补偿款结余	28,808,895.02	29,872,376.86	28,808,895.02
判决诉讼收益		12,987,355.57	
废品处理收入	2,119,374.66	423,284.67	2,119,374.66
合作建房房产入账	685,580,000.00		685,580,000.00
其他	234,412,421.82	231,442,490.97	234,412,421.82
合计	1,822,027,695.60	1,383,612,074.50	1,822,027,695.60

注释 77. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	36,025,699.59	24,475,889.64	36,025,699.59
债务重组损失	23,503,700.58	47,779,958.59	23,503,700.58
对外捐赠	36,438,428.50	30,347,761.08	36,438,428.50
合同预计亏损	51,109,037.02	59,311,340.08	51,109,037.02
担保贷款损失	3,702,371.31		3,702,371.31
罚款、赔偿金、违约金和滞纳金	197,158,825.98	22,470,045.49	197,158,825.98
“三供一业”支出	273,367,891.33	57,210,957.71	273,367,891.33
未决诉讼预计负债	3,837,648.18	261,010,000.00	3,837,648.18
阜阳轴承破产及其他	36,300,000.00	90,385,178.36	36,300,000.00
往来款清理损失	1,092,679.73	1,891,964.70	1,092,679.73
盘亏、报废、毁损损失	1,708,726.43	25,583,334.50	1,708,726.43

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
企业搬迁支出	42,142,102.05		42,142,102.05
诉讼纠纷款	52,640.00	36,383,251.72	52,640.00
预提损失	80,000,000.00	20,465,995.09	80,000,000.00
其他	188,038,672.08	126,446,073.34	188,038,672.08
合计	974,478,422.78	803,761,750.30	974,478,422.78

注释 78.所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,547,903,343.65	3,119,670,402.43
递延所得税调整	-89,542,872.10	-108,414,095.23
其他	-482,973.75	194,645.42
合 计	3,457,877,497.80	3,011,450,952.62

注释 79.归属于母公司所有者的其他综合收益

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	本期发生额		
	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	-52,974,255.89	-3,817,021.58	-49,157,234.31
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-51,954,151.86	-3,817,021.58	-48,137,130.28
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	-30,826,476.51		-30,826,476.51
3.其他权益工具投资公允价值变动	29,806,372.48		29,806,372.48
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,453,510,321.71	-367,698,003.43	-1,085,812,318.28
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	50,820,722.04	4,125,516.63	46,695,205.41
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-34,008,219.45		-34,008,219.45
小 计	84,828,941.49	4,125,516.63	80,703,424.86
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,358,444,522.21	-322,062,531.24	-1,036,381,990.97
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	186,461,565.01	46,615,391.25	139,846,173.76
小 计	-1,544,906,087.22	-368,677,922.49	-1,176,228,164.73
3.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	1,902,628.15	9,399.84	1,893,228.31
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额			
前期计入其他综合收益当期转入损益			

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小 计	1,902,628.15	9,399.84	1,893,228.31
4.外币财务报表折算差额	2,676,098.63	-3,154,997.41	5,831,096.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-1,988,097.24		-1,988,097.24
小 计	4,664,195.87	-3,154,997.41	7,819,193.28
三、其他综合收益合计	-1,506,484,577.60	-371,515,025.01	-1,134,969,552.59

续：

项目	上期发生额		
	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	17,065,936.27	-27,078.76	17,093,015.03
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	17,065,936.27	-27,078.76	17,093,015.03
2. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,617,784,635.95	-422,730,979.36	-1,195,053,656.59
1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-167,615,065.07	-14,626,592.57	-152,988,472.50
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计	-167,615,065.07	-14,626,592.57	-152,988,472.50
2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失	-1,138,846,829.16	-388,275,659.80	-750,571,169.36
减：前期转入其他综合收益当期转入损益	66,257,907.74	14,134,065.91	52,123,841.83
小计	-1,205,104,736.90	-402,409,725.72	-802,695,011.19
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期利得或损失的有效部分	1,154,444.24	865,833.18	288,611.06
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小计	1,154,444.24	865,833.18	288,611.06
5. 外币报表折算差额	-246,219,278.21	-6,560,494.25	-239,658,783.96
减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额			

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计	-246,219,278.21	-6,560,494.25	-239,658,783.96
三、其他综合收益合计	-1,600,718,699.68	-422,758,058.12	-1,177,960,641.56

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	权益法下不能转损益的其他综合收益	其他权益工具投资公允价值变动	企业自身信用风险公允价值变动	权益法下可转损益的其他综合收益	其他债权投资公允价值变动	可供出售金融资产公允价值变动损益	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	其他债权投资信用减值准备	现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额	-36,930,941.16				73,088,948.99		1,957,567,142.23				-69,487.37	-43,400,853.32	129,173,148.55	2,079,427,957.91
二、上年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,610,015.03				-152,988,472.50		-802,695,011.19				288,611.06	-244,099,882.09		-1,173,884,739.69
三、本年年初余额	-11,320,926.13				-79,899,523.52		1,154,872,131.04				219,123.69	-287,500,735.41	129,173,148.55	905,543,218.23
四、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-48,137,130.28	-30,826,476.51	29,806,372.48		80,703,424.86		-1,176,228,164.73				1,893,228.31	7,819,193.28		-1,134,969,552.59
五、本年年末余额	-59,458,056.41	-30,826,476.51	29,806,372.48		803,901.35		-21,356,033.69				2,112,352.00	-279,681,542.13	129,173,148.55	-229,426,334.36

注释 80.债务重组

1. 债务人披露情况

(1) 债务重组情况

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	102,392,117.92	—	
以非现金资产清偿债务	3,707,852.48	—	
债务转为资本	27,976,522.75		
修改其它债务条件	2,603,024.69	—	
混合重组方式	3,831,697.36		
合计	140,511,215.20		

(2) 债务重组的主要内容

国机重型装备集团股份有限公司 2015 年司法重整经营性债务三年期偿付方案到期，根据方案偿付债务原值 75%，其余部分予以豁免。其中包括安阳长江实业有限公司，豁免 401.22 万元，成都普罗斯普科技有限公司，豁免 396.77 万元，云南云宇盛科技有限公司，豁免 263.13 万元等共计 168 家债务人豁免债务，公司确认重组利得共计 7,322 万元。

根据与中建八局第三建设有限公司签订的现金折扣协议，应付账面金额 313.55 万元，协议票据支付金额 306.41 万元，债务重组确认收益金额 7.13 万元。根据与四川省第四建筑工程公司签订的现金折扣协议，应付账面金额 10 万元，协议货币支付金额 9 万元，账务重组确认收益金额 1 万元。根据与中冶宝钢技术服务有限公司签订的现金折扣协议，应付账面金额 34.15 万元，协议货币支付金额 32.15 万元，债务重组确认收益金额 2 万元。根据与武汉威泰数控立车有限公司签订的现金折扣协议，应付账面金额 329.35 万元，协议按照 9 折支付应付账款，债务重组确认收益金额 329.35 万元。

苏美达资产管理有限公司 2018 年债务重组利得合计金额约 2,798 万，其中重整后新大洋支付浙江造船有限公司债权清偿款项形成 20 万；其中美达资产收购口行美金债权产生的汇兑收益 1,059 万；其中美达资产收购口行债权时口行给予的利息减免所形成的重组利得 1,719 万。

2018 年 11 月 28 日中工沃特尔水技术股份有限公司（下称“本公司”）与山西沃特尔太化水处理有限公司（下称“山西沃特尔”）签订债务确认协议，因山西沃特尔拖欠工程款 3,840.80 万元转到其他应收账款核算并计提利息，对于债务重组之前因拖欠给中工沃特尔造成的损失，山西沃特尔同意按 322.90 万元对本公司给予补偿。

2. 债权人披露情况

(1) 债务重组情况

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	8,973,175.16	—	—	
以非现金资产收回债权	-731,802.18	—	—	
修改其它债务条件	1,236,025.55	—	—	
混合重组方式	14,026,302.05			
合计	23,503,700.58			

(2) 债务重组的主要内容

中国机械工业建设集团有限公司 2018 年度债务重组损失金额 13.68 万元，是由公司与宁波市欧迅精密机械有限公司于 2008 年 7 月 30 日签订安装工程施工合同到期质保金纠纷形成。机械工业向宁波仲裁委员提出中策公司支付质保金 18.68 万元 经宁波仲裁委员会出具（2018）甬仲字第 9 号裁决书，裁定中策公司向二公司支付工程余款（质保金）5 万元，双方同意扣除了 13.68 万元质保金。

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司本期与宁夏和宁化学有限公司达成债务重组协议方案，方案约定宁夏和宁化学有限公司将持有的 314908 股“ST 天化”股票抵偿所欠款项 246.97 万元，其余债务以现金偿付，股票划入日成交价格 6.79 元/股，该交易形成本公司债务重组损失 33.15 万元。

中国机床销售与技术服务有限公司，由于中国船舶重工集团公司第七一六研究所无力支付工业锅炉尾款 6.2 万元，经与如意技贸公司协商达成债务重组协议，如意技贸公司承诺放弃 3.1 万元货款，七一六研究所仅需支付剩余 3.1 万元货款。同时如意技贸公司与供货方北京华海中谊工业炉有限公司达成协议，对方同意免除如意技贸公司剩余未支付货款 5.5 万元的 50.00%，即 2.75 万元。

美达资产 2018 年债务重组损失合计金额约 1,327 万，其中美达资产下属控股子公司新大洋造船有限公司（以下简称“新大洋”）破产重整前因资金困难，S1025 船钢板由南通中集太平洋海洋工程有限公司（以下简称“南通太平洋”）垫资采购。新大洋重整成功后，南通太平洋要求取回 S1025 船钢板。新大洋退回 S1025 船钢板后，形成债务重组损失 429 万；其中新大洋破产时账面的库存商品，重整后全部转入债务重组损失 898 万。

注释 81.借款费用

项目	资本化率(%)	资本化金额
国机集团西部研发中心	4.90	6,301,500.00
赞比亚基地建设	4.90	62,672.05
丝路国际合作园一期启动项目	4.90	1,942,600.34
安庆市老工业区大观海绵街区(含老旧小区及污水管网改	4.85	1,762,366.56

项目	资本化率 (%)	资本化金额
76#地块项目	4.90	4,447,995.49
江苏弘博热电联产一期	5.88	18,738,922.26
潞安三道岭 2X350MW 热电联产项目	3.70	40,539,051.71
江山市金屋顶光伏富民工程项目	5.51	564,830.06
产业园区建设长期借款利息	5.50	2,230,555.54
产业园区建设长期借款利息	5.23	228,268.00
产业园区建设短期借款利息	4.35	487,562.49
苏美达轻纺商务研发中心大楼	4.99	2,684,807.99
智骏佳苑	0.75	3,932,422.35
厂房建设	3.00	50,055.55
中恒天汽车集团(雅安)汽车有限公司-厂区建设	6.56	58,789,440.87
中山厂房建设工程	3.65	12,270,157.29
泰钢合金中山厂区基建工程	3.65	4,267,765.39
九五重工-恒天创丰重工有限公司-产业园建设工程项目	7.04	2,388,724.93
九五重工-邵阳纺织机械有限责任公司-新工业园项目	6.80	21,395,719.23
合计	—	183,085,418.10

注释 82.外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	549,506,146.54
处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额	
合计	549,506,146.54

注释 83.租赁

1. 融资租赁（出租人）

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	704,952,873.63
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	617,809,389.88
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	808,672,998.39
3 年以上	469,495,917.38
合计	2,600,931,179.28

2. 经营租赁（出租人）

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	2,664,862,527.74	2,722,336,438.87
土地使用权	32,012,082.38	21,427,101.00

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
机器设备	218,615,356.24	62,176,211.26
运输工具	1,830,321,184.12	1,274,776,429.97
电子设备	791,586.86	
合计	4,746,602,737.34	4,080,716,181.10

3. 融资租赁（承租人）

剩余租赁年限	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	704,952,873.63
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	617,809,389.88
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	808,672,998.39
3 年以上	469,495,917.38
合计	2,600,931,179.28

与融资租赁有关的租入固定资产情况如下：

类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
机器设备	1,311,568,011.59	423,962,310.63	16,774,080.88	828,885,941.71	195,109,772.47	
运输设备	421,224,037.82	26,369,366.98				
办公设备	9,930,882.83	1,295,221.43				
合计	1,742,722,932.24	451,626,899.04	16,774,080.88	828,885,941.71	195,109,772.47	

4. 经营租赁（承租人）

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	44,911,466.94
1-2 年（含 2 年）	42,838,463.15
2-3 年（含 3 年）	431,429,216.31
3 年以上	585,527,475.18
合计	1,104,706,621.58

注释 84.分部信息

单位：元

项目	工程承包板块		科研院所板块		装备制造板块	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	60,384,092,661.77	60,097,005,647.69	30,087,812,821.50	25,058,454,868.55	66,126,559,321.26	65,563,042,184.06
其中：对外交易收入	59,203,287,641.26	58,915,375,083.18	30,037,132,092.74	24,906,164,009.74	66,110,729,179.74	64,343,778,227.34
分部间交易收入	1,180,804,920.51	1,181,630,564.51	50,680,728.76	152,290,858.81	15,830,141.52	1,219,263,956.72
二、对联营和合营企业的投资收益	228,544,209.26	159,345,044.30	38,203.33	1,892,356.35	251,909,410.81	656,307,812.58
三、资产减值损失	736,948,988.67	754,168,226.17	370,578,655.13	588,979,897.44	1,766,499,424.83	1,130,692,115.16
四、信用减值损失	625,665,972.57				56,572,456.47	
五、折旧费和摊销费	836,006,222.40	702,564,222.00	885,543,589.26	777,392,512.38	2,444,284,342.30	1,981,855,772.20
六、利润总额	6,532,423,303.26	5,462,290,104.66	1,491,354,896.99	1,020,752,108.93	-645,727,670.81	583,103,324.67
七、所得税费用	1,181,705,777.12	824,903,044.46	260,754,029.53	270,048,351.82	400,611,625.54	318,476,805.60
八、净利润	5,350,717,526.14	4,637,387,060.20	1,230,600,867.46	750,703,757.11	-1,777,433,748.35	264,626,719.07
九、资产总额	157,328,796,786.44	154,459,087,250.77	44,058,613,471.92	43,621,114,544.27	134,590,780,631.69	150,076,077,093.79
十、负债总额	79,422,534,468.32	79,502,531,508.57	27,666,881,976.72	28,635,279,909.92	99,801,315,307.74	102,274,324,622.13

续：

项目	金融资产板块		贸易服务板块		抵消		合计
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	
一、营业收入	6,673,166,179.12	6,830,122,536.00	139,235,388,134.60	134,664,720,490.59	-2,041,560,533.72	-2,989,607,224.83	289,223,738,502.06

项目	金融资产板块		贸易服务板块		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
其中：对外交易收入	6,294,619,444.57	6,482,602,989.66	138,819,690,126.22	134,575,818,192.14			300,465,458,484.53	289,223,738,502.06
分部间交易收入	378,546,734.55	347,519,546.34	415,698,008.38	88,902,298.45	-2,041,560,533.72	-2,989,607,224.83		
二、对联营和合营企业的投资收益	175,884,355.49	172,085,082.80	27,190,772.90	59,981,739.76	-107,728,737.06	-242,923,683.79	575,838,214.73	806,688,352.00
三、资产减值损失	155,428,692.81	72,176,252.81	801,645,611.66	852,951,077.39	-272,006,759.24	-60,273,826.25	3,559,094,613.86	3,338,693,742.72
四、信用减值损失							682,238,429.04	
五、折旧费和摊销费	88,069,892.13	70,139,221.54	1,240,235,122.51	901,924,199.28	-13,744,705.82	95,507,856.91	5,480,394,462.78	4,529,383,784.31
六、利润总额	3,252,952,103.13	4,080,657,330.08	2,770,175,340.53	2,629,750,498.00	-3,215,300,243.01	-2,590,334,963.18	10,185,877,730.09	11,186,218,403.16
七、所得税费用	677,659,120.58	911,792,116.58	861,285,413.50	675,149,830.24	75,861,531.53	11,081,003.92	3,457,877,497.80	3,011,450,952.62
八、净利润	2,575,292,982.55	3,168,855,213.50	1,908,889,927.03	1,954,600,667.76	-2,560,067,322.54	-2,601,415,967.10	6,728,000,232.29	8,174,767,450.54
九、资产总额	66,510,920,126.45	62,575,269,705.43	84,691,883,616.37	80,810,324,663.18	-92,741,845,345.88	-109,780,650,544.98	394,439,149,286.99	381,761,222,712.46
十、负债总额	40,831,225,075.42	37,443,202,114.65	64,691,599,511.84	63,089,597,664.50	-46,539,621,851.96	-50,853,568,778.62	265,873,934,488.08	260,091,367,041.15

注释 85.合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,728,000,232.29	8,174,767,450.54
加: 资产减值准备	3,559,094,613.86	3,338,693,742.72
信用资产减值损失	682,238,429.04	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,238,777,971.11	3,631,205,001.35
无形资产摊销	508,721,371.55	701,155,801.98
长期待摊费用摊销	280,419,976.69	210,006,775.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-1,209,446,282.07	-1,145,742,465.27
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	13,025,215.37	-24,816,105.54
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	43,363,476.14	-152,454,303.53
财务费用(收益以“-”填列)	3,342,350,142.99	3,417,260,774.74
投资损失(收益以“-”填列)	-1,891,591,687.11	-2,936,953,960.00
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-143,155,843.25	-118,204,804.34
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-242,081,536.54	-126,439,840.76
存货的减少(增加以“-”填列)	2,174,192,905.17	-9,846,314,238.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	3,153,408,263.56	-10,089,951,155.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-7,541,797,434.07	3,137,059,073.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,695,519,814.73	-1,830,728,252.93
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	84,000,000.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	78,944,684,678.12	71,162,584,243.30
减: 现金的期初余额	71,162,584,243.30	77,461,265,536.90
加: 现金等价物的期末余额	136,784,208.55	1,186,248,287.42
减: 现金等价物的期初余额	1,186,248,287.42	238,350,630.63
现金及现金等价物净增加额	6,732,636,355.95	-5,350,783,636.81

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,944,684,678.12	71,162,584,243.30
其中：库存现金	50,474,459.89	42,600,746.88
可随时用于支付的银行存款	78,894,210,218.23	71,119,983,496.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	136,784,208.55	1,186,248,287.42
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	79,081,468,886.67	72,348,832,530.72
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		

3. 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额

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	1,045,539,207.07
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	44,073,547.95
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	5,949,208.13
取得子公司支付的现金净额	1,007,414,867.25
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	170,751,982.59
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	74,604,398.51
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	96,147,584.08

注释 86. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			19,627,273,975.35
其中：美元	2,480,585,327.84	6.8632	17,024,753,222.03
欧元	138,346,304.55	7.8473	1,085,644,955.70
港币	915,613,584.44	0.8762	802,260,622.69
日元	648,100,867.99	0.0619	40,117,443.73
英镑	2,091,103.89	8.6762	18,142,835.57
缅币	670,170,417.91	0.0045	3,015,766.88
泰国铢	960,076,580.49	0.2118	203,344,219.75
印尼盾	148,184,816,443.60	0.0005	74,092,408.22
澳门币	44,472,097.36	0.8526	37,916,910.21
加拿大元	7,854,709.80	5.0381	39,572,813.44
澳大利亚元	3,115,327.25	4.825	15,031,453.98

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
埃塞俄比亚比尔	94,542,538.17	0.2427	22,945,474.01
中非金融合作法郎	4,932,151,025.84	0.012	59,185,812.31
巴基斯坦卢比	500,821,977.13	0.0495	24,790,687.87
老挝基普	2,134,684,734.04	0.0008	1,707,747.79
越南盾	28,802,848,814.00	0.0003	8,640,854.64
哥伦比亚比索	10,820,779,888.90	0.0021	22,723,637.77
其他币种	3,372,848,831.39		143,387,108.76
应收账款			12,315,094,291.43
其中：美元	1,515,921,765.80	6.8632	10,404,074,263.04
欧元	107,888,269.80	7.8473	846,631,619.60
加拿大元	65,895,692.29	5.0381	331,989,087.33
埃塞	958,119,974.11	0.2427	232,535,717.72
加元	37,755,786.00	5.0381	190,217,425.45
港币	61,156,793.37	0.8762	53,585,582.35
日元	807,766,722.43	0.0619	50,000,760.12
澳元	6,797,791.56	4.825	32,799,344.28
泰国铢	153,578,031.34	0.211	32,404,964.61
印度卢比	293,111,613.37	0.098	28,724,938.11
印尼盾	54,777,536,265.40	0.0005	27,388,768.13
英镑	2,395,456.89	8.6762	20,783,463.07
基普	15,426,644,262.50	0.0008	12,341,315.41
中非法郎	974,422,052.24	0.012	11,693,064.63
中非金融合作法郎	970,347,477.00	0.012	11,644,169.72
纳米比亚元	13,554,849.64	0.4772	6,468,374.25
肯尼亚先令	86,248,952.08	0.0674	5,813,179.37
南非兰特	12,041,343.11	0.4734	5,700,371.83
其他币种	291,524,836.20		10,297,882.42
长期借款			5,157,047,182.73
其中：美元	490,920,064.04	6.8632	3,369,282,583.52
欧元	133,524,468.50	7.8473	1,047,806,561.66
港币	826,619,580.32	0.8758	723,953,428.44
加元	2,762,050.00	5.0381	13,915,484.11
日元	33,750,000.00	0.0619	2,089,125.00
应付账款			1,629,907,471.96
其中：美元	175,738,887.48	6.8632	1,206,131,132.55
欧元	39,689,115.02	7.8473	311,452,392.30
英镑	3,075,127.37	8.6762	26,680,420.09

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	991,151,333.43	0.0619	61,352,267.54
缅甸币	8,480,000.00	0.0044	37,312.00
瑞士法郎	1,023,480.00	6.9494	7,112,571.91
澳元	3,526,368.47	4.825	17,014,727.87
林吉特	76,854.00	1.6479	126,647.71
应付票据			15274093.95
美元	2,225,506.17	6.8632	15,274,093.95
其他应收款			3604568.425
美元	525,202.30	6.8632	3,604,568.43
其他应付款			21287362.81
美元	271,931.09	6.8632	1,866,317.46
卢比 (PKR)	398,789,432.22	0.0487	19,421,045.35
短期借款			2,698,420,461.85
其中：美元	374,094,795.47	6.8632	2,567,487,400.27
欧元	16,685,109.73	7.8473	130,933,061.58
一年内到期非流动资产			170,816,064.55
美元	24,888,691.07	6.8632	170,816,064.55
存放同业			35,884,954.25
其中：美元	3,440,438.38	6.8632	23,612,416.69
港币	14,006,548.23	0.8762	12,272,537.56
长期应收账款			409,811,093.94
其中：美元	26,405,472.06	6.8632	181,226,035.84
欧元	29,129,134.62	7.8473	228,585,058.10
预收账款			459.77
其中：美元	66.99	6.8632	459.77

注释 87.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	9,291,413,615.24	质押冻结款项、保证金等
应收票据及应收账款	1,135,604,892.66	担保、抵押
存货	2,414,165,755.49	抵押、质押
固定资产	6,821,378,606.36	担保、抵押
无形资产	1,614,466,490.26	抵押
在建工程	276,455,907.19	担保、抵押
其他	1,302,022,972.43	抵押、质押等

九、或有事项的说明

（一）或有负债

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

1) 苏美达股份有限公司所属子公司技贸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

技贸公司与中航油进出口有限责任公司于2011年6月1日签署《石化产品销售合同》，技贸公司已按合同约定支付货款，但中航油公司进出口未按合同约定履行交货义务。技贸公司向法院提起诉讼，要求解除合同，退还7,902.50万元货款及利息。一审、二审法院判决驳回技贸公司的诉讼请求。技贸公司于2016年1月13日向最高人民法院申请再审，最高人民法院后续驳回技贸公司的再审申请，并认为技贸公司可变更诉讼请求后另行起诉。截至本财务报告批准报出日，技贸公司已将预付账款7,902.50万元调整至其他应收款科目核算并全额计提坏账准备，并对其他应收款进行了核销。

2) 国机智能科技有限公司安徽迈吉尔诉讼案

2013年08月30日，国机智能科技有限公司子公司苏州电加工机床研究所有限公司与安徽迈吉尔模具有限公司（以下简称“安徽迈吉尔”）签订《购销合同》（以下简称“合同”），合同金额合计413.67万元，合同签订后本公司依约交货，安徽迈吉尔拖延付款，后经双方协商安徽迈吉尔承诺从2016年09月起每月支付10.00万元直至余款付清，剩余款项按月计息年利率4.35%，但安徽迈吉尔一直未履行付款义务，后本公司诉讼至江苏省苏州市虎丘区人民法院（以下简称“人民法院”），人民法院经审理判决（（2017）苏0505民初5591号）如下：安徽迈吉尔于本判决之日起10日内支付本公司货款402.89万元及利息；截至审计报告批准报出日，案件正在进一步执行之中。

3) 河南瑞祥建筑工程有限公司诉中国机械工业建设集团有限公司案件

合同双方因合同外工程量分歧较大而提起诉讼，诉讼的内容主要涉及分包商工程量，标的金额为459.79万元，截止目前案件仍在诉讼中。

4) 中国中元国际工程有限公司与大石桥市城市建设投资有限公司的诉讼

辽宁省营口市中级人民法院开庭审理了中国中元作为原告、大石桥市城市建设投资有限公司作为被告的建设工程施工合同纠纷案。中国中元称大石桥市城市建设投资有限公司未按照《世行贷款辽宁省中登城市基础设施三期项目供热气子项目营口大石桥集中供热燃煤锅炉房设备供货及安装合同》约定时间付款，要求其支付未付工程进度款及违约金。

2017年3月14日，辽宁省营口市中级人民法院作出判决（（2015）营民一初字第00038号），判决大石桥市城市建设投资有限公司向中国中元支付工程款1,038.18万元及相应利息，中国中元同时开具工程款发票。大石桥市城市建设投资有限公司不服该判决，并于2017年12

月13日向辽宁省高级人民法院上诉。截至本财务报表批准报出日止，该案件二审尚未开庭审理。

5) 安徽龙盘热电公司诉中国机床总公司侵权案

安徽龙盘热电公司一股东向宿州市人民法院起诉包括中国机床总公司在内的四家被告侵权，宿州中院以（2003）宿中民三初字第05号民事判决书一审判决，由中国机床总公司承担570.00万元的损失责任。中国机床总公司向安徽高院提出上诉，安徽高院（2004）皖民一终字第145号民事判决书终审判决，驳回上诉，维持原判。该案目前已进入强制执行阶段。中国机床总公司已根据法院判决承担连带责任确认预计负债570.00万元。

6) 中国机床总公司担保诉讼案

1995年9月20日，沈阳第一曲轴厂与国家开发银行签订技术改造贷款借款合同，贷款金额2,000万元，贷款期限5年，目的是为了曲轴厂多品种曲轴生产线技改项目。中国机床总公司为此向国家开发银行提供了不可撤销担保函。1999年，国家开发银行将曲轴厂截至1999年12月20日贷款债权本金余额2,000万元和应收利息740余万元，合计2,740余万元转让给中国信达资产管理公司。至此中国信达资产管理公司沈阳办事处对沈阳曲轴厂及中国机床总公司享有债权。2002年8月，中国信达资产管理公司沈阳办事处以沈阳第一曲轴厂以及本公司为被告向沈阳市中级人民法院提起诉讼，要求曲轴厂偿还贷款本金2,000万元人民币及相应利息，同时要求本公司承担连带清偿责任。经过审理，一审法院判决支持了原告的诉讼请求。中国机床总公司不服提起上诉，2003年11月辽宁省高级人民法院二审终审维持了原判。

7) 中国机床总公司关于中国银行总行营业部的贷款诉讼案

2002年7月25日中国银行总行营业部向北京东城法院申请支付令，要求中国机床总公司偿还对其全部债务本金及利息，北京东城法院以（2002）东民督字第4939号支付令判本公司支付给中国银行总行营业部本息合计2,129.00万元，申请费0.01万元。由于未在支付令期限内如期给付，中国银行总行营业部已申请法院执行。此债务于2004年8月10日转让给中国信达资产管理公司北京办事处，正在进一步执行中。

8) 珠海香洋实业股权转让诉讼事项

珠海香洋实业有限公司为中国海洋航空集团有限公司的子公司华海房地产开发有限公司（以下简称“华海公司”）及广东中洋实业有限公司共同持股的公司，其中华海公司持股比例为60%，广东中洋实业有限公司持股比例为40%。2013年3月29日，经北京产权交易所公开挂牌交易，珠海市横琴福兴房地产开发有限公司以17,750.00万元的转让价摘牌，受让华海公司及广东中洋实业有限公司持有的珠海香洋实业有限公司100%股权，并于2013年5月28

日，完成了股权转让款的交割及股权过户手续。

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

2015年3月30日广东省珠海市中级人民法院下达(2012)珠中法民三初字第30号《民事判决书》对珠海耀丰的诉讼请求不予支持，珠海耀丰不服判决并于2015年4月23日向广东省高级人民法院提交民事上诉状，截止2015年12月31日广东省高级人民法院未对此案件作出判决。

2016年11月17日二审法院裁定将上述案件发回重审,2017年4月20日珠海市中级人民法院组成合议庭，开庭重审，并启动评估程序。2017年6月14日法院选定评估机构，评估时点为：①1994年-2016年土地增值收益；②1994年-1996年土地增值收益；③1994年-1997年土地增值收益；评估机构进行了评估，没有评出结果。

9) 北京国际经贸有限公司代理进口案

2008年4月-6月，中国海洋航空集团有限公司子公司中国海航集团北京国际经贸有限公司（以下简称“中海航国际经贸公司”）接受北京元中宝经贸有限公司（以下简称“元中宝公司”）的委托，代理进口精对苯二甲酸产品（以下简称“PTA”）共计4,004.00吨，货物存放于长江时代公司位于张家港保税区仓库内。长江时代公司向中海航国际经贸公司出具的仓储货权证明，证明上述货物存放于长江时代公司仓库内，中海航国际经贸公司可持国外卖方出具的货权凭证提取货物。

此后，元中宝公司提出扩大合作需求，中海航国际经贸公司转委托给青岛益佳经贸实业进出口有限公司（以下简称青岛益佳公司）代理进口PTA产品，共完成进口PTA产品4,504.50吨，货物存放于长江时代公司位于张家港保税区仓库内。长江时代公司向青岛益佳公司出具了仓储货权证明，证明上述货物存放于长江时代公司仓库内，青岛益佳公司可持国外卖方出具的货权凭证提取货物。

完成上述产品进口后，元中宝公司不能及时偿还中海航国际经贸公司及青岛益佳对外开证支付款项及代理费，故出具确认函，确认中海航国际经贸公司和青岛益佳公司拥有8,508.50吨PTA货物的货权文件及对上述PTA货物完全的、不受任何限制的所有权和处分权。然而中海航国际经贸公司与青岛益佳多次向长江时代公司要求提取货物，长江时代公司拒绝提货。

2010年1月，青岛益佳公司对中海航国际经贸公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁，要求中海航国际经贸公司对转委托PTA进口产品赔偿人民币约3,200.00万元，2010年9月15日中国国际经济贸易仲裁委员会裁定中海航国际经贸公司赔偿青岛益佳公司1,672.62万元人民币，北京第一中级人民法院于2011年6月8日从中海航国际经贸公司北京农商银行划款68.00万元，6月13日从北京银行阜成支行划款1,400.00万元，并冻结了中海航国际经贸公司的银行账户。若中海航国际经贸公司赔偿完毕后，青岛益佳应将4,504.50吨货物对应的货权文件移交中海航国际经贸公司，结束转委托代理关系。

2010年上半年开始，中海航国际经贸公司起诉长江时代公司要求交付中海航国际经贸公司4,004.00吨PTA产品并赔偿经济损失。2012年6月27日，江苏省高级人民法院判决长江时代向中海航国际经贸公司支付货款价值2,637.59万元及其相应利息（依照人民银行同期贷款基准利率自2010年4月26日起计算至本判决确定的给付之日止）。2013年1月14日中海航国际经贸公司收到511.15万元执行款；2月21日北京一中院收苏州中院转来2,500.00万元执行款，支付赔偿青岛益佳公司1,902.62万元，扣除法院的强制执行费8.36万元，中海航国际经贸公司于4月17日收到余款657.16万元并获4,504.50吨货权文件。

2013年6月6日，中海航国际经贸公司起诉长江时代公司要求交付中海航国际经贸公司4,504.50吨PTA产品并赔偿经济损失，江苏省苏州市中级人民法院已受理，目前案件正在审理当中。

就4,004.00吨PTA案件，长江时代于2012年8月1日向最高人民法院提交《再审申请书》，中海航国际经贸公司则递交了《关于〈再审申请书〉的意见书》，最高人民法院已受理此案。2013年8月5日，最高人民法院裁定：一、指令江苏省高级人民法院再审本案；二、再审期间，中止原判决的执行。2013年12月13日，江苏省高级人民法院裁定：一、撤销本院（2011）苏商终字第0113号民事判决及江苏省苏州市中级人民法院（2010）苏中商初字第0012号民事判决；二、本案发回江苏省苏州市中级人民法院重审。

截至2018年12月31日，本集团就该事项挂账其他应收款金额合计4,206.26万元，其中4,004.00吨PTA货款1,664.66万元，PTA费用（诉讼费等支出）569.37万元，小计2,234.03万元；4,504.50吨PTA货款1,902.62万元，PTA费用（诉讼费等支出）69.61万元，小计1,972.23万元。其他应付款挂账金额3,011.15万元，为收到的4,004.00吨PTA的待结算款，因为就4,004.00吨

PTA案件本集团不服本资判决，已上诉至江苏省高级人民法院，目前案件正在审理当中，其结果具有不确定性。

10) 深圳中机实业有限公司机械大厦副楼产权确权民事诉讼

深圳中机实业有限公司机械大厦主、副楼为原机械工业部出资建设，1990年6月，原机械工业部将机械大厦副楼划归深圳中机公司所有【机计[1990]44号关于将信息资料室扩建为信息培训楼并由深圳中机企业发展公司承担建设、管理任务的通知】。2004年6月10日，深圳中机实业有限公司作为案外人被牵入中国租赁有限公司（简称“中租公司”）与开发中心债务纠纷执行案件中，中租公司向法院申请查封、拍卖属于公司所有的机械大厦副楼，深圳中机实业有限公司对此提出异议。

2004年11月17日，深圳中级法院作出民事裁定书，裁定原属公司的机械大厦副楼仍属于开发中心的财产并执行拍卖。2009年4月25日，深圳中机实业有限公司在深圳市福田区人民法院申请立案，进行确权诉讼，案件后移交深圳市中级人民法院审理。深圳中级人民法院于2010年2月受理立案，后公司于2011年8月3日向深圳市中院提出撤诉，2011年8月4日深圳中级法院裁定准许撤诉。2012年8月30日，深圳中院再次查封机械大厦副楼。查封公告称，因中国租赁有限公司破产管理人申请强制执行机械大厦副楼，深中院依法受理并作出执行裁定书，查封深圳中机实业开发中心位于福田区华强南路下步庙机械大厦副楼4692平方米房产，查封期间不得转让、赠与、抵押、再租赁等。同时，法官要求公司尽快对副楼进行确权诉讼。

深圳中机实业有限公司于2016年9月1日，向深圳中院提起了机械大厦副楼所有权确认诉讼。2017年2月13日，深圳中院冻结机械大厦副楼一至五层租金收入，冻结期三年。2017年11月15日，深圳中院一审开庭，因需要对被告主体资格进行核实，合议庭合议后宣布休庭。2018年8月14日，深圳市中级人民法院【2018】粤03执异24号执行裁定撤销该院(2015)深中法执恢字第286-1号《协助执行通知书》解除对位于深圳市福田区华强南路下步庙机械大厦副楼一至五层租金收入的冻结，裁定“须待诉讼有生效法律文书确定财产的权属方可决定进一步的执行措施”。2018年10月23日，公司收到广东省高级人民法院审理上诉案件通知书【2018】民终2110号，关于与深圳中机实业开发中心等之间所有权确认纠纷一案，案件进行中。

中国租赁不服深圳中院(2018)粤03执异24号执行裁定向广东省高级人民法院申请复议。2018年12月26日，广东省高级人民法院执行裁定书【2018】粤执复398号，驳回复议申请人中国租赁有限公司破产管理人的复议申请，维持深圳市中级人民法院(2018)粤03执异24号执行裁定。该房产未办理房产证，公司依据原机械部的划拨文件对机械大厦副楼进行确权。确权案件若败诉，公司将损失4098.2m²房产及约210万元租金/年。

11)深圳中机实业有限公司42.92%股权确权民事诉讼

深圳中机实业有限公司章程及验资报告显示,公司的股东为中国机械工业集团有限公司(原名为中国机械装备(集团)公司)、深圳中机能源有限公司和深圳中机实业有限公司工会委员会。注册资本为932.00万元,其中:中国机械工业集团有限公司投资532.00万元,持股比例为57.1%;深圳中机能源有限公司投资320.00万元,持股比例为34.3%,深圳中机实业有限公司工会委员会投资80.00万元,持股比例为8.6%。另《国有资产产权登记证》显示,中国机械工业集团公司持有公司100%的股份。

2004年6月10日,深圳中机实业有限公司作为案外人被牵入中国租赁有限公司(简称:中租公司)与深圳中机实业开发中心债务纠纷执行案件中,中租公司向法院申请冻结、拍卖、变卖被执行人深圳中机实业开发中心所有的登记在案外人中国机械装备(集团)公司、深圳中机能源有限公司、深圳中机实业有限公司工会委员会名下的深圳中机100%的股权。

2004年11月17日,深圳市中级人民法院作出(2004)深中法执—查字第109号—(04)审66、67、68号民事裁定书,裁定登记在中机能源与中机工会名下的共计42.92%的股权不属于中国机械装备(集团)公司所有,可执行、拍卖。2012年,深圳市中级人民法院该部分股权,冻结期至2020年1月31日。2017年9月4日,国机集团向深圳中院递交《执行异议申请书》,主张深圳中机公司股权均属于中国机械工业集团公司所有。2017年12月1日,深圳中院受理立案,案号(2017)粤03执异233号。2018年11月15日,深圳中院受理了国机集团就该部分股权提起的异议之诉,案号【2018】粤03民初4102号。

12)中国机械设备工程股份有限公司业主索赔案

截至2018年12月31日,中国机械设备工程股份有限公司存在未决诉讼,原因是业主在质保期后指控本公司供应的设备存在质量缺陷。业主要求中国机械设备工程股份有限公司赔偿直接损失和间接损失合计人民币70,480.82万元。上述索赔大部分为间接损失,不属于本公司在相关销售合同项下应承担的损失赔偿范围。经过谨慎查询之后,包括获取独立法律意见,本公司董事会认为业主的这些指控和索赔无效并且缺乏理据。但是,目前该仲裁仍在进行中,相关结果尚不确定。2018年度财务报表中并未对此计提准备。

13)中国收获机械总公司作为被告的案件

由洛阳拖拉机厂、农行藁城支行、无锡工商银行、工行海淀分行、浦发银行北京办事处、四川成都有源机械有限公司、河南孟州市西虢镇政府、北京市三咏软轴有限公司、山东泰山轮胎有限公司、广西玉柴机器股份有限公司为原告,中国收获机械总公司为被告的10个诉讼案件中,中国收获机械总公司大部分为连带责任人,涉及赔偿金额共计9,985.77万元。截止

目前，全部案件败诉被执行，中国收获机械总公司或承担直接责任或承担担保责任。

14) 中国包装和食品机械有限公司诉西藏天罡商贸有限公司融资性贸易预付款一案

中国农业机械化科学研究院的子公司中国包装和食品机械有限公司诉西藏天罡商贸有限公司融资性贸易预付款一案，已判决未执行完，截止2018年12月31日，企业账面其他应收款余额为2,558.09万元，企业与法院协调查封电厂账户及强制划款事项，能否回款仍有重大不确定性，按照100%单项计提减值。

15) 中国包装和食品机械有限公司诉桦川县金兴米业有限公司融资性贸易预付款一案

中国农业机械化科学研究院的子公司中国包装和食品机械有限公司诉桦川县金兴米业有限公司融资性贸易预付款一案，已判决未执行完，截止2018年12月31日，企业账面其他应收款余额为1,216.56万元，已全额计提减值。2016年10月9日，佳木斯中级人民法院出具民事调解书，桦川米业同意2016年10月26日前返还剩余预付款1,216.56万元，并赔偿自2015年11月1日起至该款项付清为止的同期银行贷款利息；逾期未履行，赔偿的利息数额按上述标准的双倍计算。11月1日，律师向佳木斯中院提交强制执行申请书，申请对桦川米业位于佳木斯市桦川县苏家店镇八家子村的厂房、厂房内的机械设备及土地及粮食等物品进行查封；同时对其谷大分公司位于桦川县221国道东50米的厂房、厂房内的机械设备及土地及粮食等物品进行查封，通过法院执行回来的款项具有重大不确定性，账龄为2-3年，按100%计提坏账准备。

16) 中机建工有限公司诉石家庄弘石湾项目拖欠工程款一案

中国农业机械化科学研究院的子公司中机建工有限公司诉石家庄弘石湾项目拖欠工程款一案，目前账面对石家庄弘石房地产开发有限公司应收款余额为5,520.29元，计提坏账准备647.41万元，其他应收款1,488.00万元，计提坏账准备1,488.00万元。中机建工于2015年12月对建设方提起诉讼。2017年4月，我公司到石家庄中级人民法院领取了《工程造价鉴定意见书》（征求意见稿）。对于商业区，2018年1月10日，中机建工向石家庄市中级人民法院提供财产保全线索，申请查封河北石家庄弘石房地产开发有限公司的具体财产为：（1）国有土地使用权证号为“新华国用（2013）字第00009号”的土地，面积为39,526平方米（2）土地不动产权证号“冀（2017）石家庄市不动产权第0060358号”土地，面积36953.09平方米。（3）房屋：石家庄弘石湾项目C2区，车库部分车位、1-6号、8号楼的部分地下室小房、1-4号临街商业及6号住宅楼。申请贵院对被申请人采取立即冻结被申请人银行存款人民币7,270.68万元，或查封扣押被申请人相当于人民币7,270.68万的其他财产。2018年2月9日，河北省石家庄市中级人民法院裁定中机建工的申请符合法律规定，本裁定立刻开始执行。2018

年10月21日，河北省中级人民法院做出判决，于本判决生效后10日内，河北省弘石房地产开发有限公司一次性向中机建工有限公司支付剩余工程款3,954.56万元及利息（利息已剩余工程款3,954.56万元为基数，按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率，自2016年1月1日起至实际支付日止）。中机建工不享有优先受偿权。在河北省中院作出判决之后，被上诉人弘石进行了上诉，案件正在审理中。对于回迁区，2018年6月5日，中机建工向石家庄市中级人民法院提供财产保全线索，申请查封（1）国有土地使用权证号为“新华国用（2013）字第00009号”的土地，面积为39,526平方米（2）土地不动产权证号“冀（2017）石家庄市不动产权第0060358号”土地，面积36953.09平方米。（3）位于石家庄东三庄街8号东三庄街16号，总建筑面积为6187.97平方米的商业用房。（4）银行存款-申请贵院对被申请人采取立即冻结被申请人银行存款人民币5,933.62万元或查封扣押被申请人相当于人民币5,933.62万元的其他财产。2018年12月10日，河北省最高人民法院判决：撤销石家庄市中级人民法院（2015）石民六初字第00072号民事判决；本案发回石家庄市中级人民法院重审。目前该案件仍在审理当中。

17)中机建工有限公司诉安都国际总部基地项目拖欠工程款一案

中国农业机械化科学研究院的子公司中机建工有限公司诉安都国际总部基地项目拖欠工程款一案，已判决未执行完。目前账面对成都显合饲料添加剂厂应收款余额为12,788.93万元，计提坏账准备1,210.27万元，其他应收款700.00万元，计提坏账准备560.00万元。中机建工有限公司于2016年1月提起诉讼，2016年11月28日法院已将该项目土地及在建工程查封。2017年4月6日四川省高级人民法院民事调解书（2016）川民初字第9号，调解如下：“双方签署的《建设工程施工合同》及补充协议于2015年11月17日解除，双方对工期、质量无争议，显合厂应付中机建工产值1亿元，返还履约保证金1,000.00万，支付资金占用费。停工损失、总包管理费1530.00万，共计12,530.00万元，扣除已付款530.00万，还应支付10,000.00万元。”2017年4月、5月陆续收回300.00万元履约保证金。2017年12月7日，成都中院执行局发出公告，正式启动评估拍卖程序。目前无实质性进展。

18)中机建工有限公司诉遂宁莱克汽贸园项目拖欠工程款一案

中国农业机械化科学研究院的子公司中机建工有限公司诉遂宁莱克汽贸园项目拖欠工程款一案，目前账面对四川莱克置业有限公司应收款余额为11,629.32万元，计提坏账准备2,287.79万元，其他应收款1,934.20万元，计提坏账准备1,547.36万元。公司于2016年1月对其提起诉讼，2016年11月25日四川省高级人民法院执行局查封了该项目土地及在建工程。2016年12月30日四川省高级人民法院出具一审判决书，判中机建工胜诉。2017年10月31日，收到最高人民法院的终审民事裁定书，判决我公司终审胜诉。11月13日，我们向四川省高院申请

强制执行。12月8日，收到四川高院出具的受理案件通知书及执行裁定书，裁定由四川省自贡市中级人民法院执行，自贡中院于2018年1月3日立案受理。目前正在开展评估拍卖工作。在莱克项目启动初期，中机建工为了保障自身权益，扣留了莱克汽贸城动工地块的土地证，土地规划证，以及开工许可证原件，因此该地块未有任何抵押质押行为。莱克汽贸城涉及负债高达4.50亿，其中中机建工占1.80亿，是最大债权人并且享有优先受偿权。法院对莱克汽贸城的估值为1.97亿，如果强制执行可以保障中机建工的权益。但是由于其他债权人权益得不到保障，并且汽贸城涉及小业主问题，地方政府出于维稳角度，重点推进重整及盘活方案，希望引进第三方继续承建该工程。目前，莱克置业已处于破产计划，企业正在积极推动资产盘活。

19) 安徽省春城建设工程有限公司诉建设工程施工合同纠纷案

2016年11月21日，安徽省春城建设工程有限公司因与中国汽车工业工程有限公司的子公司机械四院的工程款纠纷向建华区人民法院提起诉讼，请求支付工程款及利息共计658.92万元，2018年5月9日，一审驳回原告诉讼请求。2018年7月31日作出二审终审判决，机械四院向原告支付欠款522.95万元及相应利息。目前正在再审审理过程中。

20) 中收农机股份有限公司债权人诉追收发起人未缴出资案

2018年6月25日，中收农机股份有限公司债权人新疆众和股份有限公司、新疆新联热力有限责任公司为追收发起人未缴出资，向乌鲁木齐市中级人民法院提起诉讼，中国收获机械总公司、乌鲁木齐国有资产经营有限公司作为发起人，因其责任导致出资中的土地永远被政府收回，相应的土地作价出资10,168.46万元未依法缴纳，应当承担补缴出资义务，中国汽车工业工程有限公司作为其他发起人之一依法承担连带责任，目前该案一审尚未开庭。

21) 二重（德阳）重型装备有限公司承揽合同纠纷案

国机重型装备集团股份有限公司之子公司二重（德阳）重型装备有限公司因承揽合同纠纷被客户东方希望重庆水泥有限公司向四川省德阳市中级人民法院提起诉讼，诉讼标的为2,521.95万元，一审判决驳回东方希望重庆水泥有限公司诉讼请求，截至本报告报出日，对方已提起上诉，但尚未判决。管理层认为对方无法胜诉且诉讼结果无法可靠预计。

22) 中国第二重型机械集团有限公司房产事项

2001年，国家机械工业局机关服务中心与CMIC公司签署协议，以房产三里河二区四号楼108室和海淀羊坊店东路19号1楼411室折抵参建机械大厦集资款。2004年，CMIC借用个人名义将房产办理至个人名下，房屋由个人借住。房屋借住人一直未将房产证交回CMIC保管。2017年底，CMIC正式向法院起诉了两位当事人。涉案两处房产按照市场价格折算近2,000万

元。

(1)三里河二区四号楼108室案件西城区人民法院认为双方之间不是平等的民事主体而是单位内部分房引起的纠纷,不属于人民法院受理民事诉讼范围,驳回起诉。后CMIC上诉至北京市第二中级人民法院。二审法院驳回上诉,维持原裁定。CMIC已经向中国二重纪委反应了情况。目前拟向国家监察委举报。

(2)海淀羊坊店东路19号1楼案件正在法院一审当中。

23) 中国第二重型机械集团有限公司18套房产事项

根据北京市高级人民法院(2016)京民终73号民事判决书,CMIC与北京艾维房地产开发有限公司就北京市海淀区北洼西里29号楼1701-1709,1801-1809号共18套房屋的民事诉讼中,北京市高级人民法院判决该房屋归北京艾维房地产开发有限公司所有,CMIC已聘请中介就该判决向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请,2018年最高院已驳回北京市高级人民法院发回重审,北京市高级人民法院再审判决维持原二审判决。目前,CMIC已委托北京市京悦律师事务所向北京市人民检察院提出抗诉申请。

24) 中国纺织机械(集团)有限公司对中国华源集团有限公司的担保涉及诉讼

中国恒天集团有限公司子公司中国纺织机械(集团)有限公司对中国华源集团有限公司(以下简称“华源集团”)的担保涉及诉讼,截止2018年12月31日,中国纺织机械(集团)有限公司为华源集团及其所属企业的贷款承担连带责任担保剩余本金合计人民币6,950.00万元。

25) 山东凯马汽车制造有限公司诉陕西德格尔新能源汽车科技有限公司

中国恒天集团有限公司所属子公司山东凯马汽车制造有限公司诉陕西德格尔新能源汽车科技有限公司(以下简称“陕西德格尔”)未按期支付购车款5,704.72万元(不含利息及诉讼费等费用)和中国建设银行股份有限公司扶风县支行(以下简称“建行扶风县支行”)未按《银行履约保函》约定支付履约保证金4,648.26万元的案件已于2019年1月分别由山东省寿光市人民法院和山东省潍坊市中级人民法院受理。案号分别为(2019)鲁0783民初第14号(以下简称“民初第14号”)和(2019)鲁07民初1号(以下简称“民初1号”)。

民初第14号:于2019年3月14日开庭调解,将择期再次开庭。

民初1号:建行扶风县支行于答辩状提交期间向受理法院潍坊市中级人民法院提出管辖权异议,潍坊市中级人民法院经审查后,下达了潍坊市中级人民法院(2019)鲁07民初1号民事裁定,裁定驳回管辖权异议。建行扶风县支行不服潍坊市中级人民法院(2019)鲁07

民初1号民事裁定，向山东省高级人民法院提出上诉，2019年3月7日山东省高级人民法院（2019）鲁民辖终65号民事裁定，经审查，裁定驳回该上诉，维持原裁定。此案将择期开庭审理。

鉴于销售给陕西德格尔的汽车已被履行了查封手续，查封金额约为5,000万元，同时也有银行出具的《银行履约保函》，因此，山东凯马汽车制造有限公司认为该涉诉事项涉及的货款产生损失的可能性不大。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额
一、对集团内		
AUTEFA 集团	贷款担保	274,655,500.00
GINAF	贷款担保	141,251,400.00
TAM	贷款担保	172,640,600.00
UQUALITY AUTOMOTIVE PRODUCTS CORPORATION	贷款担保	32,000,000.00
安徽今辰医药有限公司	贷款担保	4,000,000.00
江西凯马百路佳客车有限公司	贷款担保	50,000,000.00
保定天鹅新型纤维制造有限公司	贷款担保	450,000,000.00
北京华源生命科贸发展有限公司	贷款担保	5,000,000.00
北京天顺长城液压科技有限公司	贷款担保	46,000,000.00
北京中机浦发进出口有限公司	贷款担保	3,000,000.00
北京中进万国汽车销售服务有限公司	贷款担保	80,000,000.00
成都市中工水务有限责任公司	贷款担保	97,602,500.00
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
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	贷款担保	652,794,300.00
广东新海俊发展有限公司	贷款担保	22,000,000.00
广州吉盛润滑科技有限公司	贷款担保	5,000,000.00
广州启帆工业机器人有限公司	贷款担保	10,000,000.00
桂林金格电工电子材料科技有限公司	贷款担保	40,000,000.00
国机联合（北京）工程管理有限公司	贷款担保	50,000,000.00
国机重工（常州）挖掘机有限公司	贷款担保	69,000,000.00
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	贷款担保	5,000,000.00
国机重工（洛阳）有限公司	贷款担保	108,000,000.00
国机重工集团常林有限公司	贷款担保	60,000,000.00
哈密源新国能热电有限公司	贷款担保	540,001,600.00
河北利达特种车辆有限公司	贷款担保	200,000,000.00

被担保单位名称	担保事项	金 额
恒天（北美）有限公司	贷款担保	68,632,000.00
恒天创丰重工有限公司	贷款担保	200,000,000.00
恒天创业投资有限公司	贷款担保	1,470,000,000.00
恒天地产（南昌）有限公司	贷款担保	200,000,000.00
恒天嘉华非织造有限公司	贷款担保	410,000,000.00
恒天嘉华非织造有限公司	贷款担保	80,000,000.00
恒天九五重工有限公司	贷款担保	2,678,000,000.00
恒天九五重工有限公司	贷款担保	615,000,000.00
恒天九五重工重工有限公司	贷款担保	66,230,000.00
恒天凯马股份有限公司	贷款担保	255,000,000.00
恒天控股	贷款担保	560,000,000.00
恒天纤维集团有限公司	贷款担保	1,973,000,000.00
恒天重工股份有限公司	贷款担保	1,824,000,000.00
宏达汽车工业有限公司	贷款担保	20,000,000.00
华盛昌发展有限公司	贷款担保	590,235,200.00
黄冈天恒置业有限公司	贷款担保	150,000,000.00
柬埔寨达岱水电有限公司	贷款担保	774,992,544.00
江苏弘博热电有限公司	贷款担保	250,000,000.00
江苏三安工程机械有限公司	贷款担保	18,000,000.00
江西凯马百路佳客车有限公司	贷款担保	28,000,000.00
经纬纺织机械股份有限公司	贷款担保	70,000,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	贷款担保	64,600,000.00
南昌凯马有限公司	贷款担保	0.00
宁波宁兴丰田汽车销售服务有限公司	贷款担保	72,000,000.00
宁夏振启光伏发电有限公司	贷款担保	107,400,000.00
青岛海青机械有限公司	贷款担保	5,000,000.00
三源建筑（天津）电气有限公司	贷款担保	20,000,000.00
山东华源莱动内燃机有限公司	贷款担保	20,000,000.00
山东凯马汽车制造有限公司	贷款担保	0.00
陕西华龙建工集团有限公司	贷款担保	1,400,000,000.00
上海东海华庆工程有限公司	贷款担保	55,000,000.00
上海海虹实业（集团）巢湖今辰药业有限公司	贷款担保	23,000,000.00
上海海虹实业（集团）有限公司	贷款担保	75,000,000.00
上海海虹友佳出租汽车服务有限公司	贷款担保	4,500,000.00
上海吉润置业有限公司	贷款担保	141,450,754.20
上海凯宁进出口有限公司	贷款担保	90,200,000.00
上海中汽汽车进出口有限公司	贷款担保	15,000,000.00

被担保单位名称	担保事项	金 额
邵阳纺织机械有限责任公司	贷款担保	50,000,000.00
邵阳纺织机械有限责任公司	贷款担保	630,000,000.00
中国丝绸工业总公司	贷款担保	130,000,000.00
四川长江工程起重机有限责任公司	贷款担保	119,700,000.00
天津津广盛世汽车销售服务有限公司	贷款担保	8,742,771.00
天津中进沛显汽车服务有限公司	贷款担保	11,909,400.00
天津中汽工业国际贸易有限公司	贷款担保	3,000,000.00
无锡华源凯马有限公司	贷款担保	56,000,000.00
无锡中机光伏电力有限公司	贷款担保	21,800,000.00
西塘恒天文化发展投资有限公司	贷款担保	1,650,000,000.00
现代农装科技股份有限公司	贷款担保	133,000,000.00
湖北新楚风汽车有限公司	贷款担保	780,000,000.00
中恒天汽车（雅安）有限公司	贷款担保	600,000,000.00
扬动股份有限公司	贷款担保	30,000,000.00
一拖（黑龙江）东方红工业园有限公司	贷款担保	313,500,000.00
一拖(洛阳) 工程机械有限公司	贷款担保	3,000,000.00
一拖（洛阳）汇德工装有限公司	贷款担保	6,000,000.00
一拖（洛阳）烟草机械有限公司	贷款担保	5,000,000.00
一拖（洛阳）中成机械有限公司	贷款担保	10,000,000.00
一拖法国农业装备有限公司	贷款担保	78,473,000.00
一拖国际经济贸易有限公司	贷款担保	180,000,000.00
余姚宁兴丰田汽车销售服务有限公司	贷款担保	10,000,000.00
镇江中福马机械有限公司	贷款担保	25,000,000.00
郑州恒天重型装备有限公司	贷款担保	20,000,000.00
中地装（北京）地质仪器有限公司	贷款担保	6,000,000.00
中国纺织机械（集团）有限公司	贷款担保	800,000,000.00
中纺联股份有限公司	贷款担保	260,000,000.00
中国服装集团公司	贷款担保	450,000,000.00
中工工程机械成套有限公司	贷款担保	73,346,600.00
中工资源贸易有限公司	贷款担保	69,038,100.00
中国包装和食品机械有限公司	贷款担保	11,000,000.00
中国地质装备集团有限公司	贷款担保	34,561,193.78
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	1,418,933,390.00
中国恒天集团有限公司	贷款担保	4,000,000,000.00
中国机械工业第二建设工程有限公司	贷款担保	35,000,000.00
中国机械工业第四建设工程有限公司	贷款担保	112,500,000.00
中国机械工业第五建设有限公司	贷款担保	30,000,000.00

被担保单位名称	担保事项	金 额
中国机械工业第一建设有限公司	贷款担保	165,000,000.00
中国机械工业机械工程有限公司	贷款担保	156,785,220.00
中国空分工程有限公司	贷款担保	46,000,000.00
中国能源工程集团有限公司	贷款担保	693,500,000.00
中国农业机械化科学研究院呼和浩特分院	贷款担保	96,480,000.00
中国汽车工业进出口贵州有限公司	贷款担保	35,000,000.00
中国三安建设集团有限公司	贷款担保	80,000,000.00
中国三安建设有限公司	贷款担保	120,500,000.00
中国服装集团公司	贷款担保	350,000,000.00
中海工程建设总局有限公司	贷款担保	586,918,000.00
中恒天汽车	贷款担保	100,000,000.00
中机国能安吉光伏发电有限公司	贷款担保	102,404,000.00
中机国能电力集团有限公司	贷款担保	143,000,000.00
中机国能江山热电有限公司	贷款担保	113,500,000.00
中机国能科技有限公司	贷款担保	42,597,600.00
中机国能炼化工程有限公司	贷款担保	50,000,000.00
中机国能龙游光伏发电有限公司	贷款担保	274,000,000.00
中机国能龙游新能源有限公司	贷款担保	117,000,000.00
中机国能清洁能源襄阳有限公司	贷款担保	121,234,578.00
中机建（上海）钢结构有限公司	贷款担保	15,000,000.00
中机建工有限公司	贷款担保	107,900,000.00
中机眉山再生能源有限公司	贷款担保	270,000,000.00
中机美诺科技股份有限公司	贷款担保	42,500,000.00
中机清洁能源扬州有限公司	贷款担保	41,229,487.00
中汽国际经济技术合作有限公司	贷款担保	488,844,000.00
郑州恒天重型装备有限公司	贷款担保	300,000,000.00
重庆恒亚实业有限公司	贷款担保	65,000,000.00
重庆中机龙桥热电有限公司	贷款担保	1,103,693,400.00
中海工程建设(大连)有限公司	履约担保	232,350,000.00
北京中海海直工程建设有限责任公司	履约担保	5,000,000.00
浙江天韵建筑设计有限公司	履约担保	60,000,000.00
中机美诺科技股份有限公司	履约担保	1,991,013.70
中国包装和食品机械有限公司	履约担保	844,453.55
北京天顺长城液压科技有限公司	履约担保	335,500.00
中机十院国际工程有限公司	履约担保	20,000.00
唐山中进捷旺汽车销售服务有限公司	履约担保	10,000,000.00
中进汽贸（天津）进出口有限公司	履约担保	140,000,000.00

被担保单位名称	担保事项	金 额
唐山盛菲汽车销售有限公司	履约担保	20,000,000.00
哈尔滨中宝汽车销售服务有限公司	履约担保	1,400,000.00
德国门富士	贸易融资担保	35,824,400.00
恒天(江西)纺织设计院有限公司	贸易融资担保	50,000,000.00
恒天(宁波)生物基材料有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
恒天嘉华非织造有限公司	贸易融资担保	40,000,000.00
恒天中纤纺化无锡有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
湖州安达汽车配件有限公司	贸易融资担保	45,000,000.00
江苏明阳化纤有限公司	贸易融资担保	92,000,000.00
江苏苏美达成套设备工程有限公司	贸易融资担保	939,380,000.00
江苏苏美达船舶工程有限公司	贸易融资担保	676,210,000.00
江苏苏美达机电有限公司	贸易融资担保	752,650,000.00
江苏苏美达能源控股有限公司	贸易融资担保	636,760,000.00
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	贸易融资担保	953,060,000.00
江苏苏美达五金工具有限公司	贸易融资担保	1,059,410,000.00
江苏苏美达仪器设备有限公司	贸易融资担保	100,000,000.00
经纬津田驹纺织机械(咸阳)有限公司	贸易融资担保	40,000,000.00
立信欧洲	贸易融资担保	26,868,300.00
立信染整(澳门)	贸易融资担保	125,000,000.00
立信染整(澳门)及门富士澳门	贸易融资担保	43,000,000.00
立信染整、立信钢材	贸易融资担保	983,200,000.00
立信染整、立信钢材、泰钢	贸易融资担保	857,345,566.00
立信染整、立信钢材、泰钢、高乐	贸易融资担保	500,000,000.00
立信染整、立信钢材、泰钢合金控股	贸易融资担保	160,000,000.00
立信染整控股	贸易融资担保	100,000,000.00
洛阳轴承研究所有限公司	贸易融资担保	50,724,988.00
沈阳宏大纺织机械有限责任公司	贸易融资担保	30,000,000.00
苏美达国际技术贸易有限公司	贸易融资担保	2,681,810,000.00
苏美达香港有限公司	贸易融资担保	557,140,000.00
通达机械有限公司	贸易融资担保	32,419,400.00
潍坊欣龙生物材料有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
中纺机技术服务进出口有限公司	贸易融资担保	40,000,000.00
中国包装和食品机械有限公司	贸易融资担保	9,440,000.00
中国机械工业国际合作有限公司	贸易融资担保	300,000,000.00
中国空分工程有限公司	贸易融资担保	80,000,000.00
安徽擎天伟嘉装备制造有限公司	其他担保	11,000,000.00
北京天顺长城液压科技有限公司	其他担保	16,560,000.00

被担保单位名称	担保事项	金 额
北京中汽雷日汽车有限公司	其他担保	30,000,000.00
二重（德阳）重型装备有限公司	其他担保	124,820,000.00
广州擎天材料科技有限公司	其他担保	390,000,000.00
广州擎天德胜智能装备有限公司	其他担保	10,000,000.00
广州擎天电器工业有限公司	其他担保	275,000,000.00
广州擎天实业有限公司	其他担保	174,000,000.00
国机财务有限责任公司	其他担保	140,000,000.00
国机智骏汽车有限公司	其他担保	150,000,000.00
国机重装成都重型机械有限公司	其他担保	140,500,000.00
国机资本香港有限公司	其他担保	393,900,000.00
湖州安达汽车配件有限公司	其他担保	21,430,000.00
洛阳中收机械装备有限公司	其他担保	103,437,779.06
宁波中汽汽车销售有限公司	其他担保	14,000,000.00
威凯检测技术有限公司	其他担保	40,000,000.00
威凯认证检测有限公司	其他担保	10,000,000.00
中国包装和食品机械上海公司	其他担保	1,244,280.00
中国包装和食品机械有限公司	其他担保	1,226,305.50
中国电缆工程有限公司	其他担保	20,000,000.00
中国电器科学研究院有限公司	其他担保	60,000,000.00
中国机械工业第一建设有限公司	其他担保	50,000,000.00
中国通用机械工程有限公司	其他担保	164,704,833.58
中国自控系统工程有限公司	其他担保	120,000,000.00
中机建工有限公司	其他担保	6,900,000.00
中机美诺科技股份有限公司	其他担保	5,000,000.00
中经东源进出口有限责任公司	其他担保	77,735,096.22
中设工程机械进出口有限责任公司	其他担保	6,857,744.09
中设国际贸易有限责任公司	其他担保	685,618.60
中设国际商务运输代理有限公司	其他担保	29,666,378.25
中设机电进出口有限公司	其他担保	31,276,972.01
中设集团工贸发展有限责任公司	其他担保	13,655,605.62
中自控自动化技术有限公司	其他担保	30,000,000.00
集团内担保小计		50,881,566,263.14
二、对集团外		
电票通业务经销部	贸易融资担保	117,708,700.00
买方信贷及融资租赁业务客户	贸易融资担保	86,973,100.00
佛山东亚股份有限公司	贷款担保	32,700,000.00
广西得力木业开发有限公司	贷款担保	102,200,000.00

被担保单位名称	担保事项	金 额
杭州汉氏置业有限公司	贷款担保	52,500,000.00
江苏昌源金属构件有限公司	贷款担保	10,000,000.00
开平五联人造板有限公司	贷款担保	97,475,000.00
龙游中机新奥智慧能源有限公司	贷款担保	52,800,000.00
宁波北仑船务有限公司	贷款担保	19,500,000.00
汽车金融客户	贷款担保	60,708,600.00
山东胜星化工有限公司	贷款担保	395,066,500.00
上高中机国能智慧能源有限公司	贷款担保	100,000,000.00
沈阳第一曲轴厂	贷款担保	27,402,236.00
泰兴天马化工有限公司	贷款担保	55,000,000.00
潍坊海龙新材料	贷款担保	1,000,000,000.00
温州古兰进出口有限公司	贷款担保	50,000,000.00
温州联动进出口有限公司	贷款担保	50,000,000.00
张家港市五友拆船再生利用有限公司	贷款担保	165,500,000.00
漳州恒天物流有限公司	贷款担保	2,500,000,000.00
中国华源集团有限公司	贷款担保	69,500,000.00
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司	贷款担保	76,000,000.00
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	贷款担保	50,000,000.00
中国汽车技术研究中心	贷款担保	18,287,347.92
中机国能（南充）热电有限公司	贷款担保	228,000,000.00
中机国能电力工程有限公司	贷款担保	1,688,787,400.00
中机国能宁东热电有限公司	贷款担保	221,240,000.00
中机国能融资租赁有限公司	贷款担保	659,204,100.00
中机西南能源科技有限公司	贷款担保	60,000,000.00
中设国联无锡新能源发展有限公司	贷款担保	383,853,037.20
重庆涪陵能源实业集团有限公司	贷款担保	12,000,000.00
自贡渝锦广核新能源产业有限公司	贷款担保	76,209,800.00
集团外担保小计		8,518,615,821.12
合计		59,400,182,084.26

3. 开出保函、信用证

(1) 开出的信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
开出人民币合计		—	328,192,224.87	—
其中：		—	—	—
浙商银行股份有限公司北京分行	GNLC054681809060022	人民币	44,285,998.00	国内信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
交通银行南京中山北路支行	DCF0320201800078	人民币	36,261,000.00	不可撤销
中国银行香港分行	WF-TJ2018-24	人民币	33,962,500.00	不可撤销
法巴银行香港分行	WF-TJ2018-33	人民币	27,385,500.00	不可撤销
浙商银行股份有限公司北京分行	GNLC054801809140071	人民币	13,215,124.00	国内信用证
渣打银行香港分行	WF-TJ2018-57B	人民币	11,990,540.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	DCF0320201800062	人民币	11,443,200.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	DCF0320201800074	人民币	8,771,900.00	不可撤销
渣打银行香港分行	WF-TJ2018-54	人民币	8,080,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	DCF0320201800075	人民币	7,749,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	DCF0320201800081	人民币	7,398,000.00	不可撤销
开出日元合计		—	23,612,135,907.00	—
其中:		—	—	—
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS9131L000511800	日元	2,709,600,000.00	不可撤销
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS9131L000417300	日元	1,575,000,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201802033	日元	1,140,000,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18004509	日元	1,130,480,000.00	不可撤销
中国农业银行股份有限公司南京城北支行	101000LC18000009	日元	1,020,000,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201801071	日元	719,665,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005083	日元	369,000,000.00	不可撤销
汇丰银行香港分行	17JDXFH209	日元	318,342,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18003190	日元	283,200,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005042	日元	280,000,000.00	不可撤销
上海银行南京分行	TF1831813655ILNJ	日元	278,000,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18002973	日元	241,200,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201801970	日元	231,150,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005082	日元	226,800,000.00	不可撤销
中国农业银行股份有限公司南京城北支行	101000LC18000078	日元	219,130,560.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18002220	日元	187,600,000.00	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1800303	日元	183,000,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180166AE	日元	180,000,000.00	不可撤销
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS9131L000085400	日元	171,600,000.00	不可撤销

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
上海银行南京分行	TF1830401631ILNJ	日元	171,300,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201801150	日元	163,920,000.00	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1800006	日元	160,800,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180656AE	日元	153,000,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180697AE	日元	146,640,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201801122	日元	120,000,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180723AE	日元	94,000,000.00	不可撤销
上海银行南京分行	TF1831867989ILNJ	日元	87,000,000.00	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1800327	日元	86,790,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180953AE	日元	81,200,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005308	日元	75,500,000.00	不可撤销
中国银行江苏省分行营业部	LC0713918001919	日元	75,000,000.00	不可撤销
中国农业银行股份有限公司南京城北支行	101000LC18000079	日元	74,368,800.00	不可撤销
中国农业银行股份有限公司南京城北支行	101000LC18000080	日元	70,080,400.00	不可撤销
中国农业银行股份有限公司南京城北支行	101000LC18000069	日元	70,000,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18004644	日元	70,000,000.00	不可撤销
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201801905	日元	68,400,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180982AE	日元	62,950,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18003208	日元	60,800,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005666	日元	59,202,500.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005736	日元	52,740,000.00	不可撤销
开出美元合计		—	1,169,797,652.09	—
其中:		—	—	—
中国建设银行股份有限公司	11502010000615	美元	62,341,200.00	出口信用证
中国银行香港分行	WF-DQ2017-14	美元	18,600,000.00	不可撤销
中国银行香港分行	WF-ZH2018-124-129	美元	15,330,000.00	不可撤销
交通银行	LCC0110201700515	美元	14,250,000.00	出口信用证
中信银行南京分行营业部	732101LC18005292	美元	14,099,520.00	不可撤销
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS913IL000396900	美元	14,099,520.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180962AE	美元	14,099,520.00	不可撤销
中信银行	711101LC18001495	美元	13,872,000.00	90 天远期信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
中国银行股份有限公司香港分行	WF-YH201701	美元	13,523,160.00	不可撤销
中国银行股份有限公司香港分行	WF-ZH2018-34/35/36/37	美元	12,560,000.00	不可撤销
开出欧元合计		—	846,626,379.57	—
其中:		—	—	—
中国银行北京分行	LC0226717000166	欧元	145,095,000.00	出口信用证
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS9131L000479100	欧元	67,813,000.00	不可撤销
上海银行南京分行	TF1831718394ILNJ	欧元	36,883,943.00	不可撤销
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS9131L000377800	欧元	36,460,000.00	不可撤销
中国银行北京分行	LC0226718000106	欧元	34,085,000.00	出口信用证
中信银行南京分行营业部	732101LC18005210	欧元	11,333,985.00	不可撤销
中国银行北京分行	LC0226717000064	欧元	10,732,231.80	出口信用证
中信银行南京分行营业部	732101LC18005211	欧元	10,142,710.00	不可撤销
中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行	JS9131L000428500	欧元	9,805,406.10	不可撤销
中国农业银行股份有限公司南京城北支行	101000LC18000034	欧元	9,712,500.00	不可撤销
开出瑞士法郎合计		—	15,323,968.34	—
其中:		—	—	—
交通银行南京中山北路支行	LCF0320201801994	瑞士法郎	3,272,000.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18005076	瑞士法郎	2,300,635.80	不可撤销
招商银行南京分行珠江路支行	125LC1800504	瑞士法郎	1,442,000.00	不可撤销
中国银行江苏省分行营业部	LC0713918002061	瑞士法郎	1,020,800.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180716AE	瑞士法郎	942,900.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180882AE	瑞士法郎	685,000.00	不可撤销
开出澳元合计		—	532,600.00	—
其中:		—	—	—
中信银行	732101LC18003739	澳元	532,600.00	远期
开出加元合计		—	5,470,239.00	—
其中:		—	—	—
中信银行天津分行	723111LC18000648	加元	1,310,588.00	即期信用证
中信银行天津分行	723111LC18000671	加元	999,480.00	即期信用证
中国工商银行股份有限公司北京复兴门支行	LC11134B8053332	加元	420,120.00	即期信用证
中信银行天津分行	723111LC18000672	加元	312,300.00	即期信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
光大银行北京分行	LC3500181092AG	加元	304,940.00	即期信用证
开出英镑合计		—	6,392,127.80	—
其中：		—	—	—
中信银行南京分行营业部	732101LC18005463	英镑	4,307,996.00	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18000993	英镑	1,656,996.80	不可撤销
中信银行南京分行营业部	732101LC18004519	英镑	111,000.00	不可撤销
中国光大银行南京分行营业部	LC7654180659AE	英镑	10,600.00	不可撤销

(2) 截止至 2018 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	5,838,331,355.58
美元	2,957,346,593.16
欧元	107,838,806.90
日元	3,916,862,277.00
塔卡	335,958,937.40

4. 贷款承诺

项目	期末合同金额	期初合同金额
贷款承诺	20,692,256,179.40	22,055,109,240.62
其中：原到期日在 1 年以内		
原到期日在 1 年或以上	20,692,256,179.40	22,055,109,240.62
开出信用证	106,036,618.30	
开出保函	2,367,000,785.69	2,351,263,998.54
银行承兑汇票	649,544,836.36	428,789,568.89
其他	10,000,000.00	28,222,235.76
合计	23,824,838,419.75	24,863,385,043.81

5. 2018 年 12 月 31 日，已背书尚未到期的商业承兑汇票

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
2907290000021120180625212299810	19,954,300.40	上海电气电站设备有限公司	2018-06-25	2019-02-24	二重（德阳）重型装备有限公司
2 9077910000033 20181225 31390503 7	10,000,000.00	中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司	2018-12-25	2019-06-25	西部超导材料科技股份有限公司
2 907100000183 20180827 24439321 1	10,000,000.00	中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司	2018-08-27	2019-02-27	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20181030 27974012 8	10,000,000.00	中航飞机起落架有限责任公司	2018-10-30	2019-06-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20181030 27974004 8	10,000,000.00	中航飞机起落架有限责任公司	2018-10-30	2019-06-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 102658036229 20181229 31856191 8	10,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-12-29	2019-12-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 102658036229 20181229 31856189 5	10,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-12-29	2019-12-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180426 18768675 9	10,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-04-26	2019-02-26	四川中航物资贸易有限公司
2 102658036229 20181229 31856190 0	10,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-12-29	2019-12-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 102658036229 20181229 31856188 7	10,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-12-29	2019-12-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 102658036229 20181229 31856186 2	10,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-12-29	2019-12-29	西部超导材料科技股份有限公司
2907651000001920180801232922237	10,000,000.00	东方电气集团东方电机有限公司	2018-07-30	2019-01-30	二重（德阳）重型装备有限公司
130152600005520181129297464386	10,000,000.00	宜昌国威涂渡板有限公司	2018-11-29	2019-05-28	二重（德阳）重型装备有限公司
290710000040920181214305662833	8,530,977.00	中国电子科技集团第二十九研究所	2018-12-12	2019-12-12	北奔重型汽车集团有限公司
2 907100000183 20181227 31603890 1	5,000,000.00	沈阳飞机工业（集团）有限公司	2018-12-27	2019-06-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 907100000183 20181227 31603383 6	5,000,000.00	沈阳飞机工业（集团）有限公司	2018-12-27	2019-06-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 907100000183 20181227 31602899 5	5,000,000.00	沈阳飞机工业（集团）有限公司	2018-12-27	2019-06-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 907100000183 20181227 31597252 0	5,000,000.00	沈阳飞机工业（集团）有限公司	2018-12-27	2019-06-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 104551003431 20181129 29840117 6	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-11-28	2019-11-25	宝鸡钛业股份有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
2 104551003431 20181129 29840094 6	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-11-28	2019-11-25	宝鸡钛业股份有限公司
2 104551003431 20181129 29840092 0	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-11-28	2019-10-29	四川中航物资贸易有限公司
2 104551003431 20180930 26588168 2	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-09-30	2019-08-25	四川中航物资贸易有限公司
2 104551003431 20180930 26588165 8	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-09-30	2019-08-25	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710815 3	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-05-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710805 7	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-05-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710804 9	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-04-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710800 8	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-05-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180604 20394611 6	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-04	2019-03-20	四川中航物资贸易有限公司
2 104551003431 20180604 20394609 3	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-04	2019-03-20	四川中航物资贸易有限公司
2 90779100000183 20181128 29722062 2	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司	2018-11-28	2019-09-20	西安圣科自动化系统有限责任公司
2 907100000183 20181227 31604229 1	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 907100000183 20181227 31603615 0	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 907100000183 20181227 31603119 7	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	西部超导材料科技股份有限公司
2 907100000183 20181227 31602638 3	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	西部超导材料科技股份有限公司
2 907100000183 20181227 31602395 9	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	二重(德阳)重型装备有限公司
2 907100000183 20181227 31601264 2	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	二重(德阳)重型装备有限公司
2 301221000062 20181108 28473308 0	5,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	湖南金天钛业科技有限公司
2 104551003431 20181129 29840125 6	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-11-28	2019-10-29	四川中航物资贸易有限公司
2 104551003431 20180930 26588167 4	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-09-30	2019-08-25	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180930 26588164 0	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-09-30	2019-08-25	四川中航物资贸易有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
2 104551003431 20180629 21710810 4	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-04-29	宝鸡钛业股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710808 1	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-05-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710807 3	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-04-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180629 21710801 6	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-29	2019-04-29	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180604 20394612 4	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-04	2019-03-20	四川中航物资贸易有限公司
2 104551003431 20180604 20394610 8	5,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-06-04	2019-03-20	四川中航物资贸易有限公司
2 102658036229 20180925 26005095 6	5,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-09-25	2019-04-01	二重（德阳）重型装备有限公司
131358401802720181023274695132	5,000,000.00	佛山市顺德区美恒舜电器销售有限公司	2018-10-23	2019-04-23	二重（德阳）重型装备有限公司
131322100080920180926261217526	5,000,000.00	上海华庆石油销售有限公司	2018-09-26	2019-03-26	二重（德阳）重型装备有限公司
2 104551003431 20181031 28113051 1	4,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-10-31	2019-09-25	宝鸡钛业股份有限公司
2 907100000183 20181227 31604844 4	3,787,065.40	沈阳飞机工业（集团）有限公司	2018-12-27	2019-06-27	中国航发北京航空材料研究院
231388200014020180904250127094	3,174,000.00	中国石油工程建设有限公司	2018-09-04	2019-03-04	无锡宏达重工股份有限公司
230365100087020180927262350568	3,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
230365100087020180927262349620	3,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
230365100087020180927262348151	3,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
230365100087020180927262347263	3,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 104551003431 20181031 28113052 0	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-10-31	2019-09-25	湖南金天钛业科技有限公司
2 104551003431 20181031 28113050 3	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-10-31	2019-09-25	湖南金天钛业科技有限公司
2 104551003431 20180831 24875108 6	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-08-31	2019-07-28	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180831 24875105 1	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-08-31	2019-07-28	西部超导材料科技股份有限公司
2 104551003431 20180831 24875097 9	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-08-31	2019-07-28	西部超导材料科技股份有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
2 907100000183 20181227 31604589 4	3,000,000.00	沈阳飞机工业(集团)有限公司	2018-12-27	2019-06-27	中国第二重型机械集团(德阳)万信工程设备有限公司
2 303651000870 20180927 26234789 6	3,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 104551003431 20180831 24875106 0	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-08-31	2019-07-28	西安圣科自动化系统有限责任公司
2 104551003431 20180831 24875104 3	3,000,000.00	中航飞机股份有限公司长沙起落架分公司	2018-08-31	2019-07-28	四川中航物资贸易有限公司
231310000042320180713223135038	2,840,500.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	上海蓝滨石化设备有限公司
231310000042320180713223135038	2,840,500.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	江苏圣贤锻造有限责任公司
110458101201720180905250698394	2,800,000.00	东方电气(广州)重型机器有限公司	2018-09-05	2019-03-05	二重(德阳)重型装备有限公司
33262204	2,050,000.00	凌云工业股份有限公司长春分公司	2018-08-02	2019-02-02	天祝县兴宇冶金炉料有限责任公司
57507153	2,000,000.00	首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2018-09-18	2019-03-14	廊坊贺宝金属材料有限公司
95191574	2,000,000.00	天津首钢钢铁贸易有限公司	2018-11-27	2019-05-29	廊坊贺宝金属材料有限公司
95191496	2,000,000.00	天津首钢钢铁贸易有限公司	2018-11-27	2019-05-29	廊坊贺宝金属材料有限公司
2 9071000000298 20180129 15532776 0	2,000,000.00	国电吉林龙华长春热电一厂	2018-01-29	2019-01-29	洛阳广环运输有限公司
2 9071000000298 20180129 15532776 0	2,000,000.00	国电吉林龙华长春热电一厂	2018-01-29	2019-01-29	洛阳广环运输有限公司
130649100175420180719225328106	2,000,000.00	辽宁宝丰汽车销售服务有限公司	2018-07-19	2019-01-19	广东天诚密封件股份有限公司
190729000001220181215306904880	2,000,000.00	益阳兰天汽车销售服务有限公司	2018-12-14	2019-03-14	宁波力劲科技股份有限公司
231310000042320180713223135046	2,000,000.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	上海蓝滨石化设备有限公司
231310000042320180713223134901	2,000,000.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	上海蓝滨石化设备有限公司
231310000042320180713223134901	2,000,000.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	江苏圣贤锻造有限责任公司
231310000042320180713223135046	2,000,000.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	江苏圣贤锻造有限责任公司
230365100087020180927262346346	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
230365100087020180927262346049	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
230365100087020180927262346458	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
230365100087020180927262346089	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
230365100087020180927262344631	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-09-27	2019-03-27	抚顺特殊钢股份有限公司
2 303651000870 20181129 29726404 3	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-11-29	2019-05-28	抚顺特殊钢股份有限公司
2 303651000870 20181129 29726357 7	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-11-29	2019-05-28	抚顺特殊钢股份有限公司
2 303651000870 20181129 29726308 3	2,000,000.00	四川中航物资贸易有限公司	2018-11-29	2019-05-28	抚顺特殊钢股份有限公司
2 102658036229 20181010 26737471 6	2,000,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-10-10	2019-04-10	中国航发北京航空材料研究院
140247300015820180426187165061	2,000,000.00	山东宏伟建材有限公司	2018-04-26	2019-04-25	二重（德阳）重型装备有限公司
131430301001320181122886084505	2,000,000.00	徐州徐轮橡胶有限公司	2018-11-12	2019-05-12	二重（德阳）重型装备有限公司
131352100001120181123292985420	2,000,000.00	武汉中鑫经济发展有限公司	2018-11-21	2019-05-21	二重（德阳）重型装备有限公司
131312406201420181018271853396	2,000,000.00	唐山文丰山川轮毂有限公司	2018-10-18	2019-04-18	二重（德阳）重型装备有限公司
131310001403120181101281526205	2,000,000.00	中国铁建电气化局集团有限公司	2018-11-01	2019-05-01	二重（德阳）重型装备有限公司
130212702471420180911252818690	2,000,000.00	唐山文丰山川轮毂有限公司	2018-09-11	2019-03-11	二重（德阳）重型装备有限公司
1 314303010013 20181112 28608450 5	2,000,000.00	徐州徐轮橡胶有限公司	2018-11-12	2019-05-12	二重（德阳）重型装备有限公司
30662854 3	1,500,000.00	三源建筑（天津）电气有限公司	2018-12-14	2019-06-14	中国三安建设集团有限公司
131065300012120180827245212966	1,500,000.00	上汽菲亚特红岩动力总成有限公司	2018-08-27	2019-02-27	吴江市华力压铸厂
2 313100001016 20180723 22687410 7	1,500,000.00	北京钢研高纳科技股份有限公司	2018-07-23	2019-01-23	四川航天康源科技有限公司
230152100800020180601203240488	1,500,000.00	中国长江动力集团有限公司	2018-06-01	2019-03-01	二重（德阳）重型装备有限公司
231326501001920180723226650524	1,468,461.54	中国石化集团东北炼化工程有限公司沈阳分公司	2018-07-23	2019-01-20	兰州兰光商贸有限公司

中国机械工业集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
131065300012120180925280692517	1,400,000.00	上汽菲亚特红岩动力总成有限公司	2018-09-25	2019-03-25	吴江市华力压铸厂
290710000011820180816239780848	1,318,500.50	武汉安和盛泰房地产开发有限公司	2018-08-16	2019-08-15	武汉市铭汇建筑工程有限公司
130112700004320180910252216600	1,300,000.00	河钢股份有限公司邯郸分公司	2018-09-10	2019-03-10	二重（德阳）重型装备有限公司
231310000042320180713223147471	1,299,300.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	兰州高能石化设备有限公司
231310000042320180713223135020	1,249,000.00	北京三聚环保新材料股份有限公司	2018-07-13	2019-03-13	兰州高能石化设备有限公司
290710000040920180627214954080	1,224,947.00	中国电子科技集团第二十九研究所	2018-06-27	2019-06-27	兰州鑫铝商贸有限公司
2 102658036229 20181010 26737456 4	1,200,000.00	四川德阳中航工贸有限公司	2018-10-10	2019-04-10	湖南金天钛业科技有限公司
131065900001020181130299408719	1,145,988.46	绵阳新晨动力机械有限公司	2018-11-30	2019-05-29	宁波埃利特模具制造有限公司
24856701	1,100,000.00	成都凌云汽车零部件有限公司	2018-07-18	2019-01-17	天祝县兴宇冶金炉料有限责任公司

6. 2018 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
电子商业承兑汇票	15,000,000.00	2018-05-21	2019-05-21	2018-06-08
电子商业承兑汇票	10,000,000.00	2018-10-12	2019-04-12	2018-10-26
电子商业承兑汇票	15,000,000.00	2018-12-07	2019-06-07	2018-12-28
电子商业承兑汇票	22,700,000.00	2018-12-03	2019-12-03	2018-12-17
电子商业承兑汇票	27,300,000.00	2018-12-12	2019-12-12	2018-12-17
电子商业承兑汇票	2,000,000.00	2018-05-30	2019-03-01	2018-06-19
商业承兑汇票	3,500,000.00	2018-10-08	2019-01-08	2018-07-25
商业承兑汇票	10,000,000.00	2018-07-24	2019-07-24	2018-07-25
商业承兑汇票	20,000,000.00	2018-02-02	2019-02-02	2018-02-03
商业承兑汇票	12,000,000.00	2018-08-07	2019-08-07	2018-08-08
商业承兑汇票	4,000,000.00	2018-08-13	2019-08-13	2018-08-14
商业承兑汇票	20,000,000.00	2018-09-10	2019-09-10	2018-09-11
商业承兑汇票	12,000,000.00	2018-09-18	2019-09-18	2018-09-19
商业承兑汇票	95,430,555.56	2018-08-29	2019-08-28	2018-09-12
商业承兑汇票	100,000,000.00	2018-01-23	2019-01-23	2018-01-23
商业承兑汇票	90,000,000.00	2018-11-08	2019-11-08	2018-11-23
商业承兑汇票	60,000,000.00	2018-11-08	2019-11-08	2018-11-30
商业承兑汇票	50,000,000.00	2018-11-08	2019-11-08	2018-11-28
银行承兑汇票	500,000.00	2018-10-29	2019-04-19	2018-10-29
银行承兑汇票	6,100,000.00	2018-08-22	2019-02-22	2018-09-12
银行承兑汇票	5,000,000.00	2018-08-15	2019-02-15	2018-11-13
银行承兑汇票	6,400,000.00	2018-08-08	2019-02-08	2018-11-12
银行承兑汇票	6,200,000.00	2018-08-08	2019-02-08	2018-11-13
银行承兑汇票	8,000,000.00	2018-09-28	2019-03-28	2018-10-09
银行承兑汇票	5,300,000.00	2018-09-29	2019-03-29	2018-10-09
银行承兑汇票	12,000,000.00	2018-09-29	2019-03-28	2018-10-09
银行承兑汇票	5,000,000.00	2018-10-12	2019-04-09	2018-11-12
银行承兑汇票	6,000,000.00	2018-10-11	2019-04-11	2018-11-12
银行承兑汇票	10,000,000.00	2018-10-18	2019-04-18	2018-11-01
银行承兑汇票	6,000,000.00	2018-10-10	2019-04-10	2018-12-05
银行承兑汇票	6,000,000.00	2018-10-29	2019-04-29	2018-12-05
银行承兑汇票	6,000,000.00	2018-10-29	2019-04-29	2018-12-05

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

本集团之控股子公司中工国际工程股份有限公司 2019 年 3 月 11 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准中工国际工程股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份购买资产并募集配套资金的关联交易已经证监会核准，截止 2019 年 3 月 23 日，上述交易标的资产已完成资产过户及工商变更登记手续。中工国际工程股份有限公司持有中元国际工程股份有限公司 100%的股权。

本集团之控股子公司国机汽车股份有限公司于 2019 年 3 月 21 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准国机汽车股份有限公司向中国机械工业集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份购买资产并募集配套资金的关联交易已经证监会核准，截止 2019 年 4 月 4 日，上述标的资产的过户及相关工商变更登记手续已办理完成。国机汽车股份有限公司持有中国汽车工程有限公司 100%的股权。

十一、其他重要事项

本集团之子公司中国第二重型机械集团有限公司下属公司二重集团（德阳）重型装备股份有限公司，司法重整提存股情况说明：

根据 2015 年 11 月 30 日，德阳中院批准的《二重集团（德阳）重型装备股份有限公司重整计划》，在《重整计划》中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，管理人按重整计划对相应金额和股票数量予以提存；重整计划有效期为 2 年。截止至 2017 年 12 月 1 日重整计划期满，管理人账户中尚有提存股票 41,284,447.00 股；其中：因保函尚未到期提存 10,285,794.00 股，因民生银行票据纠纷提存 30,893,670.00 股，富余 104,983 股。民生银行于 2017 年 12 月 8 日从管理人账户中将提存的股票完成了划转。

公司与民生银行票据纠纷案件一直存在争议，截至本报告出具日双方仍未达成一致的解决方案。公司正积极通过法律渠道来确定民生银行划转股份的权属问题。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

本集团的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会

1. 子公司有关信息详见附注七、企业合并及合并财务报表

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
白鸽磨料磨具有限公司	其他关联方
常州苏美达电子电器有限公司	其他关联方
东风轻型商用车营销有限公司	其他关联方
江苏昌源金属构件有限公司	其他关联方
江苏罡阳精锻有限公司	其他关联方
江苏罡阳转向系统有限公司	其他关联方
津田驹工业株式会社	其他关联方
晋中经纬齿轮制造有限公司	其他关联方
晋中经纬合力机电设备有限公司	其他关联方
晋中经纬合力通用机械有限公司	其他关联方
晋中经纬恒腾纺机有限公司	其他关联方
晋中经纬泓鑫机械有限公司	其他关联方
奇伟阀门（深圳）有限公司	其他关联方
潍柴动力股份有限公司	其他关联方
浙江恒天凡腾科技股份有限公司	其他关联方
中自控（陕西）工程有限公司	其他关联方
重庆罡阳机械制造有限公司	其他关联方
北京兴侨国际工程技术有限公司	其他关联方
上海中油国电能源有限公司	其他关联方
晋中经纬机电设备有限责任公司	其他关联方
经纬机械（集团）通用机械有限公司	其他关联方
经纬机械（集团）有限公司	其他关联方
沈阳纺织机械厂有限公司	其他关联方
上海雷尼威尔物联网有限公司	其他关联方
天津空港众辉汽车销售有限公司	其他关联方
东风汽车股份有限公司	其他关联方
海洋石油工程股份有限公司	其他关联方
无锡市长江电器设备有限公司	其他关联方
振发新能源科技有限公司	其他关联方
北京中丽制机工程技术有限公司	其他关联方
阳光电源股份有限公司	其他关联方
中国能源（贵州遵义）工程有限公司	其他关联方
中启能能源科技发展无锡有限公司	其他关联方
山东莱动进出口有限公司	其他关联方
江苏华源新能源科技有限公司	其他关联方
中机国能浙江工程有限公司	其他关联方
SINOERFECTINTERNATIONAL(H.K)LIMITED	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
OrientalMaritimeServicesS.A	其他关联方
OrientalShippingEnterprisesS.A.	其他关联方
河北中赛光伏发电有限公司	其他关联方
SumecCleanEnergyInternationalCo.,Limited	其他关联方
安格鲁塔尔电力有限公司	其他关联方
联合建工建设有限公司	其他关联方
哈密天合投资有限公司	其他关联方
杭州中联筑境建筑设计有限公司	其他关联方
OCEANMASTERWORLDWIDECORPORATION	其他关联方
山东胜星化工有限公司	其他关联方
经纬机械（集团）建设开发有限公司	其他关联方
江苏苏美达房地产公司	其他关联方
深圳市国基联合投资有限公司	其他关联方
珠海中鑫置业有限公司	其他关联方
江苏苏美达恒润售电有限公司	其他关联方
特雷克斯（上海）机械有限公司	其他关联方
北京华德广研密封件有限公司	其他关联方
抚顺矿业中机热力有限责任公司	其他关联方
常州科林矿山机械有限公司	其他关联方
江苏振发新能源科技发展有限公司	其他关联方
泸州长起特种起重机械设备有限公司	其他关联方
海洋石油工程股份有限公司特种设备公司	其他关联方
特雷克斯(上海)机械有限公司	其他关联方
重庆涪陵聚龙电力有限公司	其他关联方
重庆市涪陵区龙桥工业园区热力有限公司	其他关联方
重庆中恒水电开发有限公司	其他关联方
上海昌泰电气有限公司	其他关联方
中国能源工程（海门）辰鑫环保有限公司	其他关联方
中机国能（南充）热电有限公司	其他关联方
垦利恒泰新能源有限公司	其他关联方
美国林海动力机械有限公司	其他关联方
遵义中黔汇水务有限公司	其他关联方
马来西亚 ASIAGROUP	其他关联方
天津市津南通用机械有限公司	其他关联方
北京东郊经销处	其他关联方
天津大业物流有限公司	其他关联方
江苏菲常购网络科技有限公司	其他关联方
新疆庆华能源集团有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
中汽（天津）焊接装备有限公司	其他关联方
江苏新正奇机电科技有限公司	其他关联方
上海中浦电磁科技有限公司	其他关联方
上海中晨工程设计有限公司	其他关联方
天津纺织机械有限责任公司	其他关联方
中自控（北京）环境工程有限公司	其他关联方
SINOMECHYDROPOWERENGINEERINGCORPOPATIONLLC	其他关联方
中国汽车工业工程有限公司印尼代表处	其他关联方
杭州汉氏置业有限公司	其他关联方
中机国能新能源开发有限公司	其他关联方
上海建桥国际航运有限公司	其他关联方
贵州建皓热电有限公司	其他关联方
全椒县全发机械有限责任公司	其他关联方
上海山源工程设计院	其他关联方
中国能源工程（海门）发展有限公司	其他关联方
山西国耀新能源有限公司	其他关联方
盈科控股有限公司	其他关联方
天津浦发实业有限公司	其他关联方
中机信息科技有限公司	其他关联方
深圳同策股权投资管理有限公司	其他关联方
天津中能星光实业有限公司	其他关联方
OrientalShippingEnterprisesS.A	其他关联方
马鞍山中机诚建建筑工程有限公司	其他关联方
中汽进出口南通有限公司	其他关联方
北京思诺泰尔技术有限公司	其他关联方
北京中缆华威贸易有限公司	其他关联方
青岛润亿清洁能源有限公司	其他关联方
上海麓越实业有限公司	其他关联方
上海颀翊实业有限公司	其他关联方
中国能源工程(海门)发展有限公司	其他关联方
中机国能科技有限公司	其他关联方
中烯环保科技有限公司	其他关联方
梓潼中机国能智慧能源有限公司	其他关联方
咸阳经纬纺织机械有限公司	其他关联方
中国能源工程（海门）昌泰电气有限公司	其他关联方
潞安新疆煤化工（集团）有限公司	其他关联方
江苏昌正电力建设有限公司	其他关联方
天津纺织机械厂分厂	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
焦作亚星精密机械有限公司	其他关联方
中汽长电股份有限公司	其他关联方
无锡电缆厂有限公司	其他关联方
中机建(上海)钢结构有限公司	其他关联方
中机建重工有限公司	其他关联方
三源建筑(天津)电气有限公司	其他关联方
天津鼎盛工程机械有限公司	其他关联方
江苏建兴建工集团有限公司	其他关联方
宁波同策轩能股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方
中空能源设备有限公司	其他关联方
宁波宁兴控股股份有限公司	其他关联方
北京青杨投资中心（有限合伙）	其他关联方
亿财投资（天津）有限公司	其他关联方
山东莱动内燃机有限公司	其他关联方
苏州市创新发展有限公司	其他关联方
尤晓阳	其他关联方
JINXINSHIPPINGCO.LTD	其他关联方
EVERGAINRESOURCES&TRADINGCO.LTD	其他关联方
OCEANMASTERWORLDWIDECORPRATION	其他关联方
特雷克斯（上海）管理有限公司	其他关联方
北京盛稷工贸有限公司	其他关联方
Sumec Clean Energy International Co.,Limited	其他关联方
郑州高新投资建设集团有限公司	其他关联方
首加国际有限公司	其他关联方

（二）关联方交易

1. 从关联方采购货物

单位：人民币元

单位名称	本期发生额	上期发生额
白鸽磨料磨具有限公司	20,371,828.82	1,423,049.84
采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	152,793,398.11	166,867,276.41
常州苏美达电子电器有限公司	37,688,095.93	34,714,001.26
东风轻型商用车营销有限公司	44,214,733.28	
江苏昌源金属构件有限公司		4,597,350.45
江苏罡阳股份有限公司	5,878,202.38	5,663,538.56
江苏罡阳精锻有限公司	27,628,089.71	54,340,798.31
江苏罡阳转向系统有限公司	1,134,643.23	654,121.37

单位名称	本期发生额	上期发生额
江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司	147,282,584.88	121,311,324.40
津田驹工业株式会社	5,966,838.90	9,275,321.23
晋中经纬齿轮制造有限公司	61,657,129.92	60,075,188.54
晋中经纬钢领科技开发有限公司	11,707,847.73	7,590,431.96
晋中经纬合力机电设备有限公司	52,770,044.94	
晋中经纬合力通用机械有限公司	12,415,689.39	
晋中经纬恒腾纺机有限公司	30,916,745.18	
晋中经纬泓鑫机械有限公司	30,425,827.28	
晋中经纬精梳机械制造有限公司	55,599,428.36	
晋中经纬钰鑫机械有限公司	46,400,109.16	35,774,452.86
晋中经纬轴承制造有限公司	19,706,915.09	20,502,115.58
洛阳轴研建设开发有限公司	8,174,279.26	7,339,119.01
奇伟阀门（深圳）有限公司	5,339,482.26	
山西经纬合力机械制造有限公司	48,571,194.40	
上海聚友化工有限公司	25,278,526.79	24,989,318.81
苏美达清洁能源国际发展有限公司	3,029,579.18	
潍柴动力股份有限公司	117,255,533.62	
徐州中辉光伏科技有限公司	216,499,886.11	17,973,242.69
一拖（洛阳）里科汽车有限公司	5,091,577.76	5,013,075.33
浙江恒天凡腾科技股份有限公司	13,304,917.02	
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司	1,241,811.14	21,391,219.60
中机国能宁东热电有限公司	40,623,149.50	
中浙高铁轴承有限公司	2,094,509.40	
中自控（陕西）工程有限公司	2,082,428.07	3,169,714.56
重庆罡阳机械制造有限公司	10,988,440.40	
北京兴侨国际工程技术有限公司		5,813,767.40
北京中电远方电力技术有限公司		26,677,128.47
上海中油国电能源有限公司		1,050,300.94
晋中经纬机电设备有限责任公司		2,694,826.74
经纬机械（集团）通用机械有限公司		38,779,009.68
经纬机械(集团)有限公司		24,800,874.03

2. 接受关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

单位名称	本期发生额	上期发生额
中翼云科技有限公司	2,594,339.55	
北京中电远方电力技术有限公司	782,571.95	
南光国际会议展览有限公司	2,703,583.91	4,740,913.57
津田驹工业株式会社	2,086,806.04	1,487,495.01
沈阳纺织机械厂有限公司		9,275,522.26
上海雷尼威尔物联网有限公司		13,880,435.87

3. 向关联方销售货物

单位：人民币元

单位名称	本期发生额	上期发生额
苏美达清洁能源国际发展有限公司	416,793,516.88	
东风轻型商用车营销有限公司	186,082,286.00	
天津空港众辉汽车销售有限公司	153,922,903.09	196,374,871.79
现代（江苏）工程机械有限公司	127,739,244.14	80,999,090.99
晋中经纬恒腾纺机有限公司	6,926,089.95	
江苏威诺检测技术有限公司	6,002,883.04	
晋中经纬泓鑫机械有限公司	5,732,869.96	
阳光电源股份有限公司	5,539,224.14	
中国能源（贵州遵义）工程有限公司	4,827,784.39	
中浙高铁轴承有限公司	4,735,896.08	3,581,396.03
洛阳轴研建设开发有限公司	2,633,278.40	6,576,195.87
中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司	2,336,585.92	
奇伟阀门（深圳）有限公司	2,288,724.52	
中启能能源科技发展无锡有限公司	2,075,471.70	
山东莱动进出口有限公司	2,017,935.56	
上海聚友化工有限公司	1,126,568.90	
江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司	242,457.38	1,233,954.96
中纺院绿色纤维股份公司	7,603.45	4,607,284.46
国机（珠海）机器人科技园有限公司		3,682,075.39
江苏华源新能源科技有限公司		38,775,600.00
中机国能浙江工程有限公司		58,055,706.04
中国能源工程（海门）辰鑫环保工程有限公司		2,568,910.25
中机国能宁东热电有限公司		7,641,025.60
SINOERFECTINTERNATIONAL(H.K)LIMITED		12,657,612.38
OrientalMaritimeServicesS.A		140,237,070.58
OrientalShippingEnterprisesS.A.		140,315,874.02
河北中赛光伏发电有限公司		213,941,561.70
SumecCleanEnergyInternationalCo.,Limited		64,430,802.40

单位名称	本期发生额	上期发生额
经纬机械（集团）通用机械有限公司		11,150,453.62
经纬机械（集团）有限公司		56,876,459.15
重庆罡阳机械制造有限公司		10,321,908.07

4. 向关联方提供劳务

单位：人民币元

单位名称	本期发生额	上期发生额
安格鲁塔尔电力有限公司	1,555,711,514.26	1,722,041,048.94
联合建工建设有限公司	189,583,982.14	
哈密天合投资有限公司	161,567,572.99	
中机国能宁东热电有限公司	44,963,989.05	
国机（珠海）机器人科技园有限公司	2,686,660.30	
津田驹工业株式会社	2,589,299.79	
中汽工业（珠海）有限公司	2,213,679.19	
北京京鹏投资管理有限公司	1,886,792.46	
杭州中联筑境建筑设计有限公司	1,500,000.00	4,786,903.20
浙江中汽会展有限公司	1,436,858.49	1,239,396.23
OCEANMASTERWORLDWIDECORPORATION	1,386,447.27	
山西中设华晋铸造有限公司	1,265,020.64	
晋中经纬泓鑫机械有限公司	1,205,200.34	
山西经纬合力机械制造有限公司	1,035,385.89	
东莞中汽会展有限公司	990,566.01	3,254,716.91
晋中经纬钢领科技开发有限公司	958,008.85	1,078,002.97
山东胜星化工有限公司		241,920,747.20
中白工业园区开发股份有限公司		97,979,310.82
ThainaAutoCo.,Ltd		2,702,507.29
中机国能融资租赁有限公司		13,019,784.25
经纬机械（集团）建设开发有限公司		1,591,671.71

5. 与关联方签订的租赁协议

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况
白鸽磨料磨具有限公司	洛阳轴研科技股份有限公司	房屋建筑物
白鸽磨料磨具有限公司	洛阳轴研科技股份有限公司	房屋建筑物
中机中联工程有限公司	重庆云天图文有限公司	房屋建筑物
上海雷尼威尔物联网有限公司	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	房屋建筑物
苏美达股份有限公司	徐州中辉光伏科技有限公司	机器设备
江苏苏美达工程设备有限公司	苏美达股份有限公司	房屋建筑物

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	苏美达股份有限公司	房屋建筑物
江苏苏美达资本控股有限公司	苏美达股份有限公司	房屋建筑物
江苏苏美达房地产公司	苏美达股份有限公司	房屋建筑物

续：

租赁起始日	租赁终止日	租赁收益/费用	租赁收益/费用确定依据	租赁收益/费用对公司影响
2018-5-1	2019-4-30	3,923,640.00	租赁合同	-3,923,640.00
2018-5-1	2019-4-30	2,615,760.00	租赁合同	-2,615,760.00
2017-1-1	2018-12-31	155,131.43	租赁合同	155,131.43
2018-1-1	2018-6-30	175,178.38	租赁合同	-175,178.38
2018-1-1	2018-12-31	2,806,500.12	租赁合同	2,806,500.12
2018-1-1	2018-12-31	390,476.20	租赁合同	-390,476.20
2018-1-1	2018-12-31	571,428.56	租赁合同	-571,428.56
2018-1-1	2018-12-31	180,952.40	租赁合同	-180,952.40
2018-1-1	2018-12-31	37,333.34	租赁合同	-37,333.34

6. 向关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	利率（%）	起始日	到期日
白鸽磨料磨具有限公司	70,000,000.00	4.35%	2018/6/22	2019/6/21
白鸽磨料磨具有限公司	30,000,000.00	4.35%	2018/5/2	2019/5/1
深圳市国基联合投资有限公司	11,900,000.00		2018/4/17	2018/4/28
珠海中鑫置业有限公司	26,400,000.00	4.35%	2018/10/9	2018/10/10
江苏苏美达技术设备贸易有限公司	5,770,000.00	2.19%	2018/1/1	2018/12/31
江苏苏美达工程设备有限公司	71,000,000.00	2.19%	2018/1/1	2018/12/31
江苏苏美达恒润售电有限公司	2,139,267.11		2018/1/1	2018/12/31
上海聚友化工有限公司	40,264,095.86		2018/1/1	2018/12/31
江苏苏美达资本控股有限公司	1,500,000.00	5.50%	2018/1/1	2018/12/31

7. 拆借给关联方资金

关联方名称	拆借金额	利率（%）	起始日	到期日
珠海中鑫置业有限公司	10,000,000.00	12.00	2018/11/2	2019/1/25
珠海中鑫置业有限公司	80,000,000.00	12.00	2018/12/17	2019/6/17
江苏苏美达工程技术有限公司	110,346,250.98	5.60	2018-1-1	2018-12-31

（三）关联方应收应付款项余额

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	山东胜星化工有限公司			69,634,515.16	
	中国能源工程（浙江）有限公司			4,393,539.85	
	特雷克斯（上海）机械有限公司	2,433,020.41			
	南光国际会议展览有限公司			3,987,600.35	199,380.02
	现代（江苏）工程机械有限公司	14,056,679.29		5,269,048.36	
	北京华德广研密封件有限公司			1,866,626.17	
	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	3,063,163.29	37,574.29	5,169,484.21	
	抚顺矿业中机热力有限责任公司			32,273,333.36	
	江苏华源新能源科技有限公司	30,864,581.07	1,543,229.05	558,130.88	16,234.00
	常州科林矿山机械有限公司	1,127,521.40			
	江苏振发新能源科技发展有限公司			10,578,895.16	
	中国能源（贵州遵义）工程有限公司	2,300,000.00		4,500,060.00	
	泸州长起特种起重机械设备有限公司	5,062,873.18	3,586,624.91		
	无锡市长江电器设备有限公司	25,454,050.42	1,305,960.39	26,693,946.77	1,122,294.02
	海洋石油工程股份有限公司特种设备公司			1,281,400.00	64,070.00
	杭州中联筑境建筑设计有限公司	1,300,681.50	39,020.45	2,284,000.00	68,520.00
	特雷克斯（上海）机械有限公司			2,447,423.41	
	振发新能源科技有限公司			9,895,530.78	470,000.00
	常州苏美达电子电器有限公司			1,226,614.28	
	海洋石油工程股份有限公司	5,074,177.84			
	中机国能融资租赁有限公司	17,475,932.81			
	北京京鹏投资管理有限公司	2,000,000.00			
	中浙高铁轴承有限公司	613,717.94	30,685.90	4,658,048.49	717,521.88
	洛阳轴研建设开发有限公司	1,389,474.68	69,473.73	2,222,744.50	151,853.86
	ThainaAutoCo.,Ltd	2,920,767.59	523,210.55	2,260,348.43	113,017.42
	重庆涪陵聚龙电力有限公司	53,707,124.94		76,602,221.62	
	重庆市涪陵区龙桥工业园区热力有限公司			4,600,792.58	
	重庆中恒水电开发有限公司			21,890,122.54	
	上海昌泰电气有限公司			3,906,084.74	
	中国能源工程（海门）展鑫环保有			1,577,258.62	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
	中机国能浙江工程有限公司	2,116,688.14		2,116,688.14	
	江苏昌源金属构件有限公司			2,149,822.80	
	中机国能（南充）热电有限公司	2,568,218.00		2,768,218.00	
	SINOERFECTINTERNATIONAL(H.K)LIMITED			8,043,642.72	
	垦利恒泰新能源有限公司			1,765,500.00	
	SumecCleanEnergyInternationalCo.,Limited			60,039,949.45	
	河北中赛光伏发电有限公司			4,322,855.00	
	阳光电源股份有限公司			3,252,005.00	
	随州吉纳福工程机械服务有限公司			7,980,742.33	
	苏美达清洁能源国际发展有限公司	204,825,178.35			
	东风轻型商用车营销有限公司	38,344,363.15			
	东风汽车股份有限公司	12,294,246.50			
	美国林海动力机械有限公司	30,568,518.97			
	遵义中黔汇水务有限公司	19,163,086.07			
	马来西亚 ASIAGROUP			1,730,892.92	
	天津市津南通用机械有限公司	4,910,317.79			
	中启能能源科技发展无锡有限公司			44,722,331.28	
	中自控（陕西）工程有限公司	1,460,000.00		1,460,000.00	
	北京东郊经销处	1,880,329.07		1,880,329.07	
	天津大业物流有限公司	1,581,560.72			
	江苏菲常购网络科技有限公司	17,597,066.50			
	徐州中辉光伏科技有限公司	10,050,000.00			
	上海蓝海科创检测有限公司	3,297,305.00	164,865.25		
	北京中丽制机工程技术有限公司	3,636,000.00			
	抚顺矿业中机热电有限责任公司	32,273,333.36			
	新疆庆华能源集团有限公司	4,949,810.42			
	晋中经纬精梳机械制造有限公司	2,565,438.62			
应收票据					
	山西经纬合力机械制造有限公司	1,000,000.00			
	北京中丽制机工程技术有限公司	3,636,000.00			
	晋中经纬精梳机械制造有限公司	1,000,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	中汽（天津）焊接装备有限公司			1,200,000.00	
	江苏新正奇机电科技有限公司	5,729,216.00			
	上海中浦电磁科技有限公司			15,941,258.68	
	常州苏美达电子电器有限公司	4,451,290.88		4,911,142.36	
	上海中晨工程设计有限公司			3,600,000.00	
	北京中电远方电力技术有限公司	2,575,050.92		575,050.92	
	山西中设华晋铸造有限公司	22,955,981.60			
	SumecCleanEnergyInternationalCo.,Limited			1,017,366.24	
	天津纺织机械有限责任公司			29,341,193.29	
	晋中经纬机电设备有限责任公司			6,045,888.87	
	上海雷尼威尔物联网有限公司	3,773,584.81			
	晋中经纬精梳机械制造有限公司	17,486,167.45			
	山西经纬合力机械制造有限公司	15,160,926.34			
	中自控（北京）环境工程有限公司			1,508,957.60	
	北京兴侨国际工程技术有限公司	7,890,000.00		7,890,000.00	
	天津大业物流有限公司	22,893,554.88			
其他应收款					
	中机国能资产管理有限公司	528,564,881.18		439,890,074.48	
	江苏苏美达工程技术有限公司	110,346,250.98		143,470,587.94	
	中汽工业（珠海）有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
	山东胜星化工有限公司			24,373,818.90	
	洛阳轴研建设开发有限公司			2,413,394.83	216,900.79
	苏美达清洁能源国际发展有限公司	6,141,388.85			
	新疆庆华能源集团有限公司			100,000,000.00	
	SINOMECHYDROPOWERENGINEERINGCORPORATIONLLC	2,361,000.00			
	中国汽车工业工程有限公司印尼代表处			30,662,300.00	
	杭州汉氏置业有限公司	13,729,315.02			
	中机国能新能源开发有限公司	5,471,290.32		10,000.00	
	上海建桥国际航运有限公司	9,655,923.88		8,555,018.45	
	贵州建皓热电有限公司	6,427,116.89			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京兴侨国际工程技术有限公司	4,748,720.00			
	中机国能电力工程有限公司	60,000.00	60,000.00	46,613,456.05	60,000.00
	全椒县全发机械有限责任公司	80,182,708.45			
	上海山源工程设计院	1,777,791.21		1,777,791.21	
	一拖（洛阳）里科汽车有限公司	4,695,594.70	93,754.89		
	中国能源工程（海门）发展有限公司			1,600,000.00	
	旺达航运有限公司	1,101,009.44			
	中机国能（南充）热电有限公司	130,046,785.72		608,663.39	
	山西国耀新能源有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
	盈科控股有限公司	9,960,927.52		28,520,069.97	
	上海中油国电能源有限公司	431,984,625.83		459,738,878.83	
	天津浦发实业有限公司	38,119,466.09		33,773,333.33	
	中机国能融资租赁有限公司	225,970,816.66		94,301,722.33	
	中机信息科技有限公司			8,600,000.00	
	深圳同策股权投资管理有限公司			3,000,000.00	
	天津中能星光实业有限公司			7,000,000.00	
	懿安经济开发区兴能中能配售电有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
	中机国能智慧能源有限公司	57,087,000.00		500,000.00	
	中能源工程集团北方有限公司	576,519,061.31		195,409,889.00	
	OrientalMaritimeServicesS.A			11,319,063.97	
	OrientalShippingEnterprisesS.A			11,295,027.92	
	SumecCleanEnergyInternationalCo., Limited			6,226,003.37	
	江苏新正奇机电科技有限公司			1,158,764.81	
	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	14,053,818.35		14,053,818.35	14,053,818.35
	随州吉纳福工程机械服务有限公司			13,608,836.17	13,608,836.17
	咸阳经纬置业有限公司	10,000,000.00			
	中国一拖卡威（洛阳）车辆有限公司			1,352,871.62	
	马鞍山中机诚建建筑工程有限公司			21,326,478.24	
	中汽进出口南通有限公司	2,838,014.46			
	北京思诺泰尔技术有限公司	2,716,912.40	2,716,912.40	2,716,912.40	2,716,912.40

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京中缆华威贸易有限公司	1,901,400.00		1,901,400.00	
	青岛润亿清洁能源有限公司	55,785,000.00			
	上海昌泰电气有限公司	232,585,131.43			
	上海麓越实业有限公司	2,210,000.00			
	上海颀翊实业有限公司	17,238,888.89			
	中国能源工程(海门)发展有限公司	53,000,000.00			
	中机国能节能环保有限公司	1,000,000.00			
	中机国能科技有限公司	24,318,333.30			
	中烯环保科技有限公司	1,400,000.00			
	梓潼中机国能智慧能源有限公司	100,000,000.00			
	咸阳经纬纺织机械有限公司	80,304,993.26			
	宿迁恒天海嘉股权投资基金合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00			
应收股利					
	洛阳轴研建设开发有限公司	887,790.80			
	南光国际会议展览有限公司			2,415,813.79	
长期应收款					
	徐州中辉光伏科技有限公司	31,420,367.70		54,415,393.38	
其他非流动资产					
	上海雷尼威尔物联网有限公司			2,130,455.58	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	北京兴侨国际工程技术有限公司	30,785,006.21	33,811,466.77
	中国能源工程(海门)辰鑫环保工程有限公司	44,304,925.91	57,629,848.09
	中国能源工程(浙江)有限公司		1,975,288.87
	晋中经纬恒腾纺机有限公司	11,264,485.42	
	晋中经纬泓鑫机械有限公司	3,967,732.26	
	上海中油国电能源有限公司		5,769,946.00
	奇伟阀门(深圳)有限公司	1,063,894.85	
	洛阳轴研建设开发有限公司	2,000.00	6,636,390.14
	南光国际会议展览有限公司	2,350,633.91	2,334,133.38

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中国能源工程(海门)昌泰电气有限公司	552,255.90	2,103,000.00
	中机国能浙江工程有限公司		9,737,089.17
	上海昌泰电气有限公司		1,377,666.57
	潞安新疆煤化工(集团)有限公司		2,229,482.00
	江苏昌正电力建设有限公司		4,857,704.73
	江苏苏美达德隆汽车部件股份有限公司	8,278,181.40	23,467,074.42
	徐州中辉光伏科技有限公司	18,303,814.01	21,401,880.49
	上海聚友化工有限公司	13,027,724.29	8,037,653.29
	阳光电源股份有限公司	500,000.00	131,823,209.00
	晋中经纬钰鑫机械有限公司	3,399,710.15	8,981,378.17
	晋中经纬机电设备有限责任公司		1,958,829.20
	晋中经纬齿轮制造有限公司	2,054,754.72	1,874,065.61
	晋中经纬轴承制造有限公司	1,691,520.59	1,869,329.09
	天津纺织机械厂分厂		1,393,757.54
	晋中经纬钢领科技开发有限公司	1,302,964.33	580.24
	焦作亚星精密机械有限公司	1,039,427.27	
	中汽长电股份有限公司		21,578,520.86
	四川长江帕特电控技术有限公司	2,559,125.88	2,336,641.27
	采埃孚一拖(洛阳)车桥有限公司	5,829,982.68	21,026,764.40
	无锡电缆厂有限公司	1,034,000.61	
	中自控(陕西)工程有限公司	2,263,531.08	1,686,913.00
	苏美达清洁能源国际发展有限公司	19,423,032.94	
	中机建(上海)钢结构有限公司	3,238,445.70	
	中机建重工有限公司	13,594,640.00	
	三源建筑(天津)电气有限公司	1,500,000.00	
	山西中设华晋铸造有限公司	36,724,129.33	
	中机国能电力工程有限公司	44,484,246.80	
	天津鼎盛工程机械有限公司	9,157,673.23	
应付票据			
	晋中经纬钰鑫机械有限公司	15,590,000.00	5,460,000.00
	晋中经纬齿轮制造有限公司	3,970,000.00	1,100,000.00
	晋中经纬轴承制造有限公司	9,139,080.00	7,530,000.00
	天津纺织机械厂分厂		4,750,000.00
	晋中经纬恒腾纺机有限公司	25,390,000.00	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	晋中经纬泓鑫机械有限公司	6,470,800.00	
	晋中经纬精梳机械制造有限公司	19,009,240.00	
其他应付款			
	江苏苏美达资本控股有限公司		476,500,000.00
	中机国能资产管理有限公司		18,815,510.88
	江苏苏美达技术设备贸易有限公司	5,770,000.00	10,770,000.00
	江苏苏美达工程设备有限公司	71,000,000.00	45,000,000.00
	中国能源工程（浙江）有限公司	36,625,491.02	39,612,750.00
	中机国能（天津）资产管理有限公司	3,124,027.36	
	江苏建兴建工集团有限公司	145,278,828.94	
	江苏苏美达工程技术有限公司		20,593,093.94
	深圳市中汽进出口有限公司	3,200,000.00	3,588,300.00
	江苏昌正电力建设有限公司	10,000,000.00	
	上海昌泰电气有限公司		65,000,000.00
	宁波同策轩能股权投资合伙企业（有限合伙）		251,750,371.97
	中空能源设备有限公司		63,224,937.42
	宁波宁兴控股股份有限公司		21,018,872.00
	中机国能融资租赁有限公司	39,500,000.00	
	北京青杨投资中心（有限合伙）	1,053,508.07	
	北京天施华工国际会展有限公司	1,446,212.73	
	上海中浦电磁科技有限公司		37,152,536.47
	亿财投资（天津）有限公司	5,030,802.00	4,891,602.00
	江苏振发新能源科技发展有限公司	10,532,707.73	4,500,000.00
	山东莱动内燃机有限公司	16,183,209.19	
	潍柴动力股份有限公司	2,200,000.00	
	白鸽磨料磨具有限公司	7,549,927.61	
	苏州市创新发展有限公司		5,000,000.00
	尤晓阳	4,000,000.00	4,000,000.00
	江苏苏美达恒润售电有限公司	2,139,267.11	2,000,000.00
	JINXINSHIPPINGCO. LTD	22,930,995.98	21,831,756.90
	EVERGAINRESOURCES&TRADINGCO. LTD	10,518,551.71	10,014,325.77
	OCEANMASTERWORLDWIDECORPRATION	82,492,375.84	51,538,069.92
	沈阳纺织机械厂有限公司		7,347,492.97
	上海纬欣机电有限公司		4,155,796.09

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	津田驹工业株式会社	4,197,647.34	2,482,899.73
	天津空港众辉汽车销售有限公司	3,027,643.50	
	特雷克斯（上海）管理有限公司		3,638,938.00
	一拖（洛阳）里科汽车有限公司		6,567,102.95
	北京盛稷工贸有限公司	2,697,208.09	2,697,208.09
	中机国能电力工程有限公司	311,010,349.02	26,860,442.61
	上海聚友化工有限公司	40,264,095.86	
预收账款			
	浙江中汽会展有限公司		1,471,020.00
	山东胜星化工有限公司		14,608,852.00
	中机国能宁东热电有限公司	21,676,837.26	73,970,000.00
	Sumec Clean Energy International Co., Limited		22,233,713.42
	徐州中辉光伏科技有限公司		4,600,000.00
	中汽长电股份有限公司		4,471,007.44
	采埃孚一拖（洛阳）车桥有限公司	67,710.86	1,627,931.90
	鄂州市华净污水处理有限公司	14,797,818.17	
	中机国能电力工程有限公司	17,038,131.34	
	安格鲁塔尔电力有限公司		487,256,306.50
应付股利			
	郑州高新投资建设集团有限公司	6,812,100.00	7,569,000.00
	首加国际有限公司	3,896,707.50	4,329,675.00
	东风汽车股份有限公司	4,981,500.00	
短期借款			
	白鸽磨料磨具有限公司	100,000,000.00	56,000,000.00
其他非流动负债			
	安格鲁塔尔电力有限公司	61,866,863.14	487,256,306.50

十三、母公司主要财务报表项目注释

注释 1. 应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	439,810,252.25	693,178,228.45
合 计	439,810,252.25	693,178,228.45

(一) 应收账款情况

种类	期末余额				期初余额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	439,810,252.25	100.00			627,496,752.46	90.52		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					65,681,475.99	9.48		
合计	439,810,252.25	—		—	693,178,228.45	—		—

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
安哥拉城市建设部	83,938,868.54		0-2 年		
安哥拉能源水利部下属水利管理局	218,091,176.16		0-3 年		
安哥拉建设部下属公路局	114,981,216.71		0-1 年		
喀麦隆 CAISSE AUTOMOME D, AMORTISSEMENT	22,798,990.84		0-1 年		
合计	439,810,252.25		—	—	—

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
安哥拉城市建设部	83,938,868.54	19.09	
安哥拉能源水利部下属水利管理局	218,091,176.16	49.59	
安哥拉建设部下属公路局	114,981,216.71	26.14	
喀麦隆 CAISSE AUTOMOME D, AMORTISSEMENT	22,798,990.84	5.18	
合计	439,810,252.25	100.00	

注释 2. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	252,064,891.43	512,644,987.94
应收股利	293,991,880.59	260,717,460.56
其他应收款	3,625,593,811.96	7,367,627,204.60
合 计	4,171,650,583.98	8,140,989,653.10

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	252,064,891.43	512,644,987.94
债券投资		
其他		
合计	252,064,891.43	512,644,987.94

(二) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	33,274,420.03			
中国电器科学研究院	33,274,420.03		董事会已决议，未分红	
账龄一年以上的应收股利				
北京起重运输机械研究所	82,000.00	82,000.00	2018 年分配	
中国重型机械研究院股份公司	8,497,774.49	8,497,774.49	2018 年分配	
中汽凯瑞贸易有限公司	246,000,000.00	246,000,000.00	改制计提	
桂林电器科学研究院有限公司	5,493,697.66	5,493,697.66	改制计提	
重庆材料研究院有限公司	643,988.41	643,988.41	改制计提	
合计	293,991,880.59	260,717,460.56		

(三) 其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,474,686,819.22	92.68	106,074,336.68	3.05	7,186,012,869.25	97.02	21,670,996.65	0.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	274,234,241.23	7.32	17,252,911.81	6.29	220,538,243.81	2.98	17,252,911.81	7.82
合计	3,748,921,060.45	—	123,327,248.49	—	7,406,551,113.06	—	38,923,908.46	—

1. 期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
二重集团（德阳）重装股份有限公司	2,673,555,303.62		1-3 年		关联方

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
中国国机重工集团有限公司	186,700,000.00		1-5 年		关联方
沈阳仪表科学研究所有限公司	110,240,000.00		1-5 年		关联方
桂林电器科学研究所有限公司	105,270,000.00		1-5 年		关联方
中国地质装备集团有限公司	70,750,000.00		1-5 年		关联方
中国第二重型机械集团公司	58,330,000.00		1 年以内		关联方
二重集团(镇江)重型装备厂有限责任公司	49,600,000.00		2-3 年		关联方
中国一拖集团有限公司	37,580,000.00		1-5 年		关联方
国机资产管理公司	37,287,178.92		1-5 年		关联方
中国农业机械化科学研究院	26,110,000.00		1-5 年		关联方
四川省博邦投资集团有限责任公司	21,670,996.65	21,670,996.65	5 年以上	100.00	财务公司上划
济南铸造锻压机械研究所本部	17,190,000.00	4,000,000.00	1-5 年	23.27	破产程序, 无抵押
利比亚撒哈拉银行	80,403,340.03	80,403,340.03	1 年	100.00	战乱, 银行存款状况未名
合计	3,474,686,819.22	106,074,336.68	—	—	—

2. 期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
合肥通用机械研究院	14,910,000.00		1-5 年		关联方
中国中元国际工程有限公司	14,050,000.00		1-5 年		关联方
深圳中机实业有限公司	13,352,832.00		1-5 年		关联方
中国联合工程有限公司	12,870,000.00		5 年以上		关联方
中国机械工业建设总公司	12,023,704.45		1-5 年		关联方
中国重型机械研究院股份公司	10,150,000.00		1 年以内		关联方
广州机械科学研究院	10,090,000.00		1-5 年		关联方
重庆仪表材料研究所	9,400,000.00		3-5 年		关联方
沈阳水泵股份有限公司	8,680,896.99		5 年以上		关联方
国机技术装备有限公司	7,954,080.00		5 年以上		关联方
江苏苏美达集团公司	7,300,000.00		4-5 年		关联方
机械工业第六设计研究院	7,050,000.00		3-5 年		关联方
中国汽车工业工程公司	6,600,000.00		4-5 年		关联方
机械工业勘察设计研究院	5,870,585.83		1-5 年		关联方
兰州石油机械研究所	5,430,000.00		1-5 年		关联方
中工国际工程股份有限公司	5,174,516.16		4-5 年		关联方
中地装(北京)地质仪器有限公司	5,130,000.00		1-5 年		关联方

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
司					
中国通用机械工程有限公司	5,010,000.00		1-5 年		关联方
中国重型机械有限公司	4,850,000.00		1-5 年		关联方
财务公司管理	4,837,012.64		1-3 年		关联方
中国电力工程有限公司	4,770,000.00		1-5 年		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
中国机械工业第二建设工程有限公司	4,500,000.00		1 年以内		关联方
中国机械工业第四建设工程有限公司	4,340,000.00		1 年以内		关联方
机械工业规划研究院	3,990,000.00		1 年以内		关联方
广州电器科学研究院有限公司	3,840,000.00		1 年以内		关联方
苏州电加工机床研究所有限公司	3,808,234.38		5 年以上		关联方
北京起重运输机械研究所	3,500,000.00		3-5 年		关联方
中国收获机械总公司	3,500,000.00		5 年以上		关联方
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	3,400,000.00		3-5 年		关联方
中国机械设备工程股份有限公司	3,380,000.00		1-5 年		关联方
机械工业部南方汽车附件制造厂	3,325,493.33	3,325,493.33	5 年以上	100.00	拨改贷
中联西北工程设计研究院	3,250,000.00		1 年以内		关联方
中国电器科学研究院	3,050,000.00		5 年以上		关联方
天津电气传动设计研究所有限公司	2,780,000.00		1 年以内		关联方
大连电瓷厂绥中长石矿	2,737,220.61	2,737,220.61	5 年以上	100.00	拨改贷
成都工具研究所	2,710,000.00		3-5 年		关联方
郑州磨料磨具磨削研究所	2,450,000.00		4-5 年		关联方
中国海洋航空集团公司	2,350,000.00		5 年以上		关联方
中国三安建设集团有限公司	2,210,000.00		1 年以内		关联方
机械工业部第四设计研究院	2,200,000.00		1 年以内		关联方
中国浦发机械工业股份有限公司	2,100,000.00		5 年以上		关联方
中国自控系统工程有限公司	1,830,000.00		1 年以内		关联方
中国机床总公司	1,800,000.00		1 年以内		关联方
武汉电器科学研究所有限公司	1,680,000.00		1 年以内		关联方
中国机械工业第一建设有限公司	1,630,000.00		1 年以内		关联方
昆明市联盟机械厂	1,615,696.00	1,615,696.00	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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
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		5 年以上		关联方
机械工业第五设计研究院	1,410,000.00		1 年以内		关联方
国机重工（洛阳）有限公司	1,260,000.00		1 年以内		关联方
中国福马机械集团有限公司	1,200,000.00		5 年以上		关联方
洛阳轴研科技股份有限公司	1,000,000.00		3-5 年		关联方
中机中联工程有限公司	970,000.00		1 年以内		关联方
中国机械工业第五建设有限公司	860,000.00		1 年以内		关联方
大连第三仪表厂	857,774.85	857,774.85	5 年以上	100.00	关联方
洛阳中收机械装备有限公司	850,000.00		5 年以上		关联方
无锡钻探工具厂有限公司	820,000.00		1 年以内		关联方
西南工程学校	710,000.00		1 年以内		关联方
中国机械工业机械工程有限公司	710,000.00		1 年以内		关联方
阜阳轴承有限公司	660,000.00		1 年以内		关联方
武汉新华仪表元件厂	651,820.08	651,820.08	5 年以上	100.00	拨改贷
秦皇岛视听机械研究所有限公司	580,000.00		1 年以内		关联方
中国机械工业成套工程总公司	550,000.00		5 年以上		关联方
中国机械对外经济技术合作总公司	530,000.00		1 年以内		关联方
中国磨料磨具进出口公司	500,000.00		5 年以上		关联方
江西采矿机械厂	449,409.10	449,409.10	5 年以上	100.00	拨改贷
沈阳真空技术研究所	440,000.00		1 年以内		关联方
中机试验装备股份有限公司	430,000.00		1 年以内		关联方
海拉尔试验站华德楼宾馆	380,000.00		1 年以内		关联方
中国如意技贸中心	370,000.00		1 年以内		关联方
国机精工有限公司	340,000.00		5 年以上		关联方
中国成套工程有限公司	240,000.00		1 年以内		关联方
个人备用金	224,216.50		1 年以内		关联方
中工机电发展公司	200,000.00		5 年以上		关联方
中国电线电缆进出口有限公司	200,000.00		5 年以上		关联方
重庆探矿机械厂	150,000.00		1 年以内		关联方
企业年金	69,519.68		1 年以内		1 年内
中央国债登记结算有限责任公司	13,199.00		2-4 年		证券
北京物理理想房地产开发有限公司	10,000.00		5 年以上		押金
北京定必兴商贸中心	2,400.00		3-4 年		押金
医保报销	131.79		1 年以内		1 年内

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
合计	274,234,241.23	17,252,911.81	—	—	—

3.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
二重集团（德阳）重装股份有限公司	委托贷款及往来	2,673,555,303.62	1-3 年	71.32	
中国国机重工集团有限公司	委托贷款及往来	186,700,000.00	1-5 年	4.98	
沈阳仪表科学研究院有限公司	委托贷款及往来	110,240,000.00	1-5 年	2.94	
桂林电器科学研究院有限公司	委托贷款及往来	105,270,000.00	1-5 年	2.81	
中国地质装备集团有限公司	委托贷款及往来	70,750,000.00	1-5 年	1.89	
利比亚撒哈拉银行	银行存款	80,403,340.03	1 年	2.14	80,403,340.03
合计	—	3,226,918,643.65	—	86.08	80,403,340.03

注释 3.长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	33,930,391,737.77	7,318,862,267.67	2,558,415,311.53	38,690,838,693.91
对合营企业投资				
对联营企业投资	331,094,685.24	-19,244,413.12	716,052.58	311,134,219.54
小计	34,261,486,423.01	7,299,617,854.55	2,559,131,364.11	39,001,972,913.45
减：长期股权投资减值准备	364,005,024.43	204,466,165.03	9,112,815.59	559,358,373.87
合计	33,897,481,398.58	7,095,151,689.52	2,550,018,548.52	38,442,614,539.58

2. 对合营、联营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	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	328,868,892.75	331,094,685.24	63,888,000.00		-19,661,156.59	-63,471,256.53		716,052.58		311,134,219.54
一、联营企业	328,868,892.75	331,094,685.24	63,888,000.00		-19,661,156.59	-63,471,256.53		716,052.58		311,134,219.54
长拖农业机械装备集团 有限公司	73,885,542.63	8,041,690.31			-8,041,690.31					
CHINA BELARUS INDUSTRIAL PARK DEVELOPMENT COMPANY CLOSED JOINT	238,777,400.00	296,709,230.15	63,888,000.00		-13,508,235.00	-63,471,256.53				283,617,738.62
北京中汽京田汽车贸易 有限公司	16,205,950.12	26,343,764.78			1,888,768.72			716,052.58		27,516,480.92

注释 4.营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	1,083,720,856.42	1,083,484,821.91	1,705,063,620.21	1,688,012,984.01
建筑业	1,083,720,856.42	1,083,484,821.91	1,705,063,620.21	1,688,012,984.01
2. 其他业务小计	2,073,835.33	436,715.10	2,749,577.10	325,804.00
签证费收入	530,458.49	436,715.10	391,440.24	325,804.00
租赁收入	1,303,546.61		2,157,937.10	
评审收支	216,245.32		174,566.13	
服务费收入	23,584.91		25,633.63	
合计	1,085,794,691.75	1,083,921,537.01	1,707,813,197.31	1,688,338,788.01

注释 5.投资收益

1. 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,661,156.59	9,189,326.27
成本法核算的长期股权投资收益	1,343,934,870.05	1,404,233,347.38
处置长期股权投资产生的投资收益	1,374,246,599.48	—
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		—
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	897,374.99	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,713,961.52	20,351,317.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		—
债权投资处置收益（新准则适用）		—
其他债权投资处置收益（新准则适用）		—
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		—
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	2,724,131,649.45	1,433,773,991.46

注释 6.现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,739,592,239.14	1,326,941,691.66
加: 资产减值准备	510,900,610.85	-365,668.05
信用资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,883,765.25	18,077,492.42
无形资产摊销	4,846,752.63	7,225,883.97
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		62,364.55
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	5,537,538.26	1,463,041.67
投资损失(收益以“-”填列)	-2,724,131,649.45	-1,433,773,991.46
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-50,624,319.71	25,143,580.19
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-64,951,352.35	
存货的减少(增加以“-”填列)	-65,018,358.66	352,345,093.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	7,446,645,637.36	1,218,048,574.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-5,603,629,547.40	1,956,340,006.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,217,051,315.92	3,471,508,069.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,930,465,909.15	6,520,142,923.72
减: 现金的期初余额	6,520,142,923.72	4,785,507,308.40
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	-589,677,014.57	1,734,635,615.32

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,850,062,569.12	6,520,142,923.72
其中: 库存现金	112,198.01	93,571.55
可随时用于支付的银行存款	5,811,451,467.41	6,429,767,351.79

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	38,498,903.70	90,282,000.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,850,062,569.12	6,520,142,923.72
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

十四、按照有关财务会计和制度应披露的其他内容

无

张晓明
企业法定代表人：

郭晓
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：
中国机械工业集团有限公司
二〇一九年四月二十四日



统一社会信用代码

91110108390676050Q

营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 梁春

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；其他会计、税务咨询；法律、法规规定的其他经营活动；(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；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；)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2019年 03月 19日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所

执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁睿

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093



证书序号: 000398

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月十日

证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



姓名: 杨卫国
Full name: 杨卫国
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-12-24
Date of birth: 1975-12-24
工作单位: 北京中天伟业会计师事务所
Working unit: 北京中天伟业会计师事务所
身份证号: 420103197812244338
Identity card No: 420103197812244338



2013.4.16
北京注册会计师协会
2007年度年检合格
2008.3.1

证书编号: 110001610101
No. of Certificate: 110001610101
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of: 北京注册会计师协会
发证日期: 2007年6月13日
Date of issuance: 2007年6月13日



姓名: 杨卫国
证书编号: 110001610101
This certificate is valid for 2015-04-01 after renewal



年度检验合格
Annual Renewal Register
This certificate is valid after this renewal

2014.4.8

2010.3.31

2012.3.31

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，应当严格按照《注册会计师法》的要求进行。
- 二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或变更单位时，应当将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失时，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting auditing business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调入
Agree the transfer is qualified by:
2012年12月25日
2012.12.25

同意调入
Agree the transfer is qualified by:
2012年12月25日
2012.12.25

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



2015-04-01

年 月 日



辽宁省注册会计师协会
2015年3月6日



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

2017-03-31

年 月 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓 名 陈 威
Full name 陈 威
性 别 女
Sex 女
出生日期 1973年04月29日
Date of birth 1973年04月29日
工作单位 大连嘉和会计师事务所有限公司
Workplace 大连嘉和会计师事务所有限公司
身份证号 110503197304292521
Identity card No. 110503197304292521



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016

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



2015年4月25日

证书编号: 91102010800018
No. of Certificate 91102010800018

批准注册机关: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2015年11月05日
Date of Issuing Certificate 2015年11月05日