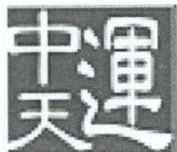


中国兵器工业集团有限公司

审计报告

中天运[2020]审字第 01900 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

1、 审计报告	1-3
2、 合并资产负债表	4-5
3、 合并利润表	6
4、 合并现金流量表	7
5、 合并所有者权益变动表	8-9
6、 合并财务报表附注	10-224
7、 事务所营业执照复印件	
8、 签字注册会计师资质证明复印件	

审计报告

中天运[2020]审字第 01900 号

中国兵器工业集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了中国兵器工业集团有限公司（以下简称兵器集团）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2019 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及合并财务报表附注。

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，公允反映了兵器集团 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2019 年度的合并经营成果和合并现金流量。

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，我们独立于兵器集团，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

兵器集团管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估兵器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兵器集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兵器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，就可能导致对兵器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表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兵器集团不能持续经营。

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

（6）就兵器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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。



（本页无正文）



中国·北京

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师
张桂香
110002040011

中国注册会计师：

中国注册会计师
王新乐
411500020019

二〇二〇年五月十五日



合并资产负债表

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

2019年12月31日

金额单位：万元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		—	—
货币资金	八、1	9,529,632.83	7,615,005.21
△结算备付金		-	-
△拆出资金	八、2	-	100,000.00
☆交易性金融资产	八、3	20.38	35.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、4	1,772.60	5,001.54
衍生金融资产	八、5	136.71	-
应收票据	八、6	1,118,655.08	1,108,403.73
应收账款	八、7	3,220,144.55	3,149,892.76
☆应收款项融资	八、8	39,714.46	36,341.65
预付款项	八、9	1,524,654.59	1,686,571.52
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	八、10	355,600.24	254,656.79
△买入返售金融资产	八、11	-	59,753.54
存货	八、12	4,497,275.76	4,421,790.67
其中：原材料		986,950.06	1,144,513.65
库存商品(产成品)		2,023,972.74	2,001,829.93
☆合同资产		-	-
持有待售资产	八、13	16.20	4,400.89
一年内到期的非流动资产	八、14	589,178.84	469,462.73
其他流动资产	八、15	1,067,996.74	1,398,239.31
流动资产合计		21,944,798.98	20,309,555.80
非流动资产：		—	—
△发放贷款和垫款	八、16	3,575.67	1,117.65
☆债权投资		-	-
可供出售金融资产	八、17	2,626,763.93	3,153,150.96
☆其他债权投资		-	-
持有至到期投资	八、18	1,626,890.87	371,026.63
长期应收款	八、19	154,086.22	55,399.41
长期股权投资	八、20	494,930.51	380,934.24
☆其他权益工具投资	八、21	13,582.58	10,846.54
☆其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	八、22	144,450.71	114,299.18
固定资产	八、23	8,644,632.24	8,649,295.39
在建工程	八、24	1,951,212.54	1,657,374.88
生产性生物资产		-	-
油气资产	八、25	2,084,737.04	2,067,470.92
☆使用权资产	八、26	389.37	-
无形资产	八、27	1,391,693.38	1,446,645.60
开发支出	八、28	42,026.56	44,829.04
商誉	八、29	138,374.59	138,336.88
长期待摊费用	八、30	821,919.47	767,341.08
递延所得税资产	八、31	277,763.87	323,141.30
其他非流动资产	八、32	478,425.57	166,218.99
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		20,895,455.12	19,347,428.69
资产总计		42,840,254.10	39,656,984.49

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；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。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

2019年12月31日

金额单位：万元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八、33	2,209,356.00	2,374,280.71
△向中央银行借款		-	-
△拆入资金		-	-
☆交易性金融负债	八、34	643.43	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	八、35	10,974.64	7,314.28
衍生金融负债	八、36	7,787.26	2,590.87
应付票据	八、37	2,304,280.47	2,013,943.55
应付账款	八、38	4,744,289.12	4,442,369.33
预收款项	八、39	4,055,761.34	3,103,627.89
☆合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、40	484,717.78	454,912.45
其中：应付工资	八、40	210,264.16	202,067.26
应付福利费	八、40	7,256.70	8,233.04
#其中：职工奖励及福利基金	八、40	1,106.69	941.06
应交税费	八、41	299,079.26	392,931.10
其中：应交税金	八、41	292,462.94	386,621.67
其他应付款	八、42	1,183,494.13	2,171,452.06
△应付手续费及佣金		-	-
△应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	八、43	745,677.06	497,254.18
其他流动负债	八、44	86,656.66	168,457.10
流动负债合计		16,132,717.15	15,629,133.52
非流动负债：			
△保险合同准备金		-	-
长期借款	八、45	2,458,749.19	2,218,410.55
应付债券	八、46	2,877,774.65	2,876,510.08
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
☆租赁负债	八、47	411.50	-
长期应付款	八、48	3,139,795.30	2,222,939.70
长期应付职工薪酬	八、49	55,230.98	55,914.06
预计负债	八、50	96,114.60	99,647.46
递延收益	八、51	293,327.49	280,204.49
递延所得税负债	八、31	18,660.02	17,143.60
其他非流动负债	八、52	1,156.65	4.51
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		8,941,220.38	7,770,774.45
负 债 合 计		25,073,937.53	23,399,907.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、53	4,760,845.93	4,524,960.98
国家资本	八、53	4,760,845.93	4,524,960.98
国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
外商资本		-	-
#减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额	八、53	4,760,845.93	4,524,960.98
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、54	3,055,627.34	2,699,286.07
减：库存股		-	-
其他综合收益	八、69	2,559.20	-31,573.06
其中：外币报表折算差额	八、69	101,889.98	77,695.15
专项储备	八、55	118,587.66	111,443.82
盈余公积	八、56	1,810,643.49	1,597,981.19
其中：法定公积金	八、56	1,810,643.49	1,597,981.19
任意公积金		-	-
#储备基金		-	-
#企业发展基金		-	-
#利润归还投资		-	-
△一般风险准备		-	-
未分配利润	八、57	1,843,814.06	1,576,247.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,592,077.68	10,478,346.75
*少数股东权益		6,174,238.89	5,778,729.77
所有者权益（或股东权益）合计		17,766,316.57	16,257,076.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,840,254.10	39,656,984.49

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；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。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

2019年度

金额单位：万元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、58	47,471,017.04	45,455,275.10	减：营业外支出	八、67	93,064.38	144,695.43
其中：营业收入	八、58	47,389,114.48	45,415,852.72	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,780,988.78	1,664,018.17
△利息收入	八、58	81,901.11	39,422.30	减：所得税费用	八、68	421,047.92	400,967.73
△已赚保费		-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,359,940.86	1,263,050.44
△手续费及佣金收入	八、58	1.45	0.08	（一）按所有权归属分类：			
二、营业总成本		45,762,403.96	43,834,018.76	归属于母公司所有者的净利润		886,821.02	639,272.24
其中：营业成本	八、58	42,675,440.51	40,811,604.58	*少数股东损益		473,119.84	623,778.20
△利息支出	八、58	450.29	737.34	（二）按经营持续性分类：			
△手续费及佣金支出	八、58	457.23	413.62	持续经营净利润		1,359,940.86	1,263,396.51
△退保金		-	-	终止经营净利润		-	-346.07
△赔付支出净额		-	-	六、其他综合收益的税后净额		70,970.51	15,198.43
△提取保险责任准备金净额		-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		34,107.30	-39,244.23
△保单红利支出		-	-	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	八、69	1,667.07	3,329.06
△分保费用		-	-	1. 重新计量设定受益计划变动额	八、69	1,281.73	3,329.06
税金及附加		268,506.06	299,452.75	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	八、69	-356.02	-
销售费用	八、59	632,837.89	613,832.35	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	八、69	741.36	-
管理费用	八、59	1,626,635.97	1,581,806.57	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
研发费用		427,515.78	407,327.03	5. 其他		-	-
财务费用	八、59	130,379.43	118,354.88	（二）将重分类进损益的其他综合收益	八、69	32,440.23	-42,573.29
其中：利息费用	八、59	528,379.83	540,312.48	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	八、69	-552.57	253.91
利息收入	八、59	410,996.84	375,998.95	☆2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	八、59	-16,328.77	-72,444.45	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	八、69	34,719.79	-137,090.94
其他		180.80	489.64	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
加：其他收益	八、60	151,219.62	220,815.09	5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	八、61	34,002.43	88,031.54	☆6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、61	-29,285.80	-10,256.64	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	八、69	-15,798.37	20,749.77
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	8. 外币财务报表折算差额	八、69	21,388.16	80,830.75
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		39.96	92.93	9. 其他	八、69	-7,316.78	-7,316.78
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		36,863.21	54,442.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、62	4,826.27	4,861.23	七、综合收益总额		1,430,911.37	1,278,248.87
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、63	-23,795.63	-28,098.66	归属于母公司所有者的综合收益总额		920,928.32	600,028.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、64	-126,253.06	-301,090.54	*归属于少数股东的综合收益总额		509,983.05	678,220.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、65	10,261.19	54,335.17	八、每股收益：			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,758,913.86	1,660,203.10	（一）基本每股收益			
加：营业外收入	八、66	115,139.30	148,510.50	（二）稀释每股收益			
其中：政府补助	八、66	22,053.74	29,653.24				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

6



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

2019年度

金额单位：万元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		—	—	取得投资收益收到的现金		247,883.75	307,901.07
销售商品、提供劳务收到的现金		47,633,184.82	46,144,666.76	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,995.34	29,195.46
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,431.33	48,593.41
△向中央银行借款净增加额		-	-	收到其他与投资活动有关的现金		1,474,658.63	1,753,777.95
△向其他金融机构拆入资金净增加额		100,000.00	-100,000.00	投资活动现金流入小计		6,594,836.93	9,091,615.63
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,394,917.97	1,100,533.07
△收到再保业务现金净额		-	-	投资支付的现金		4,747,153.06	8,186,893.87
△保户储金及投资款净增加额		-	-	△质押贷款净增加额		-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,721.25	881,432.66
△收取利息、手续费及佣金的现金		91,688.39	38,719.10	支付其他与投资活动有关的现金		1,310,144.34	1,314,666.88
△拆入资金净增加额		-	-	投资活动现金流出小计		7,461,936.62	11,483,526.48
△回购业务资金净增加额		59,753.54	-59,753.54	投资活动产生的现金流量净额		-867,099.69	-2,391,910.85
△代理买卖证券收到的现金净额		-	-	三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
收到的税费返还		89,377.16	104,683.77	吸收投资收到的现金		96,243.67	869,179.22
收到其他与经营活动有关的现金		1,538,519.43	1,347,347.35	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		56,152.26	98,106.81
经营活动现金流入小计		49,512,523.34	47,475,663.44	取得借款收到的现金		8,769,574.70	14,068,673.44
购买商品、接受劳务支付的现金		39,618,360.01	38,909,787.55	△发行债券收到的现金		-	-
△客户贷款及垫款净增加额		-199.23	-52,075.70	收到其他与筹资活动有关的现金		1,059,743.45	2,030,825.47
△存放中央银行和同业款项净增加额		102,844.75	586,056.78	筹资活动现金流入小计		9,925,561.82	16,968,678.13
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-	偿还债务支付的现金		8,502,547.34	13,703,674.19
△拆出资金净增加额		-	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		887,347.60	630,581.76
△支付利息、手续费及佣金的现金		1,479.70	1,776.63	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		161,061.37	115,519.15
△支付保单红利的现金		-	-	支付其他与筹资活动有关的现金		1,001,701.34	1,365,421.97
支付给职工及为职工支付的现金		3,217,568.78	2,995,919.96	筹资活动现金流出小计		10,391,596.28	15,699,677.92
支付的各项税费		1,346,811.57	1,109,006.79	筹资活动产生的现金流量净额		-466,034.46	1,269,000.21
支付其他与经营活动有关的现金		2,358,774.98	2,060,385.27	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,831.60	45,944.81
经营活动现金流出小计		46,645,640.56	45,610,857.28	五、现金及现金等价物净增加额	八、78	1,553,580.23	787,840.33
经营活动产生的现金流量净额		2,866,882.78	1,864,806.16	加：期初现金及现金等价物余额	八、78	6,448,202.50	5,660,362.17
二、投资活动产生的现金流量：		—	—	六、期末现金及现金等价物余额	八、78	8,001,782.73	6,448,202.50
收回投资收到的现金		4,816,867.88	6,952,147.74				

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

7



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位: 中国兵器工业集团有限公司

2019年度

金额单位: 万元

项 目	本期金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	14	15	
一、上年年末余额	4,524,960.98	-	-	-	2,699,286.07	-	-31,573.06	111,443.82	1,597,981.19	-	1,576,247.75	10,478,346.75	5,778,729.77	16,257,076.52	
加：会计政策变更														-	
前期差错更正														-	
其他														-	
二、本年初余额	4,524,960.98	-	-	-	2,699,286.07	-	-31,573.06	111,443.82	1,597,981.19	-	1,576,247.75	10,478,346.75	5,778,729.77	16,257,076.52	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,884.95	-	-	-	356,341.27	-	34,132.26	7,143.84	212,662.30	-	267,566.31	1,113,730.93	395,509.12	1,509,240.05	
（一）综合收益总额							34,107.30				886,821.02	920,928.32	509,983.05	1,430,911.37	
（二）所有者投入和减少资本	235,884.95	-	-	-	356,341.27	-	24.96	-	-14,169.50	-	-234,888.42	343,193.26	152,322.08	495,515.34	
1.所有者投入的普通股					62,709.03							62,709.03	156,011.49	218,720.52	
2.其他权益工具持有者投入资本													6,503.63	6,503.63	
3.股份支付计入所有者权益的金额					-209.35							-209.35	-404.11	-613.46	
4.其他	235,884.95				293,841.59		24.96		-14,169.50		-234,888.42	280,693.58	-9,788.93	270,904.65	
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	7,143.84	-	-	-	7,143.84	1,171.67	8,315.51	
1.提取专项储备								62,483.55				62,483.55	28,031.99	90,515.54	
2.使用专项储备								-55,339.71				-55,339.71	-26,860.32	-82,200.03	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	226,831.80	-	-384,366.29	-157,534.49	-267,967.68	-425,502.17	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	226,831.80	-	-226,831.80	-	-	-	
其中：法定公积金									226,831.80		-226,831.80	-	-	-	
任意公积金												-	-	-	
#储备基金												-	-	-	
#企业发展基金												-	-	-	
#利润归还投资												-	-	-	
2.提取一般风险准备												-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配											-157,534.49	-157,534.49	-267,967.68	-425,502.17	
4.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	4,760,845.93	-	-	-	3,055,627.34	-	2,559.20	118,587.66	1,810,643.49	-	1,843,814.06	11,592,077.68	6,174,238.89	17,766,316.57	

注: 加△楷体项目为金融类企业专用, 加#为外商投资企业专用, 加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

8



会计机构负责人:



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

2019年度

金额单位：万元

项 目 栏 次	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	28	29	30
一、上年年末余额	4,487,072.49	-	-	-	2,766,300.38	-	6,889.05	106,683.25	1,513,284.08	-	956,945.53	9,837,174.78	5,331,379.73	15,168,554.51
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	4,487,072.49	-	-	-	2,766,300.38	-	6,889.05	106,683.25	1,513,284.08	-	956,945.53	9,837,174.78	5,331,379.73	15,168,554.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,888.49	-	-	-	-67,014.31	-	-38,462.11	4,760.57	84,697.11	-	619,302.22	641,171.97	447,350.04	1,088,522.01
（一）综合收益总额							-39,244.23				639,272.24	600,028.01	678,220.86	1,278,248.87
（二）所有者投入和减少资本	37,888.49	-	-	-	-67,014.31	-	782.12	-	-103,040.33	-	219,939.28	88,555.25	-6,726.09	81,829.16
1.所有者投入的普通股	5,823.19				-16,086.55							-10,263.36	27,540.55	17,277.19
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					1,519.62							1,519.62	1,316.45	2,836.07
4.其他	32,065.30				-52,447.38		782.12		-103,040.33		219,939.28	97,298.99	-35,583.09	61,715.90
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	4,760.57	-	-	-	4,760.57	-358.87	4,401.70
1.提取专项储备								55,570.18				55,570.18	25,265.28	80,835.46
2.使用专项储备								-50,809.61				-50,809.61	-25,624.15	-76,433.76
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	187,737.44	-	-239,909.30	-52,171.86	-223,785.86	-275,957.72
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	187,737.44	-	-187,737.44	-	-	-
其中：法定公积金									187,737.44		-187,737.44	-	-	-
任意公积金												-	-	-
#储备基金												-	-	-
#企业发展基金												-	-	-
#利润归还投资												-	-	-
2.提取一般风险准备												-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配											-52,171.86	-52,171.86	-223,785.86	-275,957.72
4.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	4,524,960.98	-	-	-	2,699,286.07	-	-31,573.06	111,443.82	1,597,981.19	-	1,576,247.75	10,478,346.75	5,778,729.77	16,257,076.52

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



资产负债表

编制单位:中国兵器工业集团有限公司

2019年12月 31日

单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、(一)	1,136,121,203.18	1,171,477,936.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、(二)	10,000,000.00	11,400,000.00
应收账款			
预付款项			
其他应收款	七、(三)	1,301,545,197.14	1,380,330,480.80
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(四)	294,897.39	382,961.00
流动资产合计		2,447,961,297.71	2,563,591,377.81
非流动资产:			
可供出售金融资产	七、(五)	10,900,123,706.44	8,600,000,000.00
持有至到期投资	七、(六)	13,234,000,000.00	15,114,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、(七)	47,755,240,561.15	47,774,290,561.15
投资性房地产	七、(八)	11,710,869.97	12,446,115.49
固定资产	七、(九)	58,851,588.06	66,216,059.02
在建工程	七、(十)	-	489,235.35
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、(十一)	2,663,946.35	771,804.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、(十二)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,962,590,671.97	71,568,213,775.93
资产总计		74,410,551,969.68	74,131,805,153.74

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表（续）

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

2019年12月 31日

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	七、（十三）		1,900,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	七、（十四）	4,537,371.61	8,240,903.91
应交税费	七、（十五）	7,120,691.95	5,012,221.54
其他应付款	七、（十六）	914,925,548.11	1,290,202,887.93
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			
流动负债合计		926,583,611.67	3,203,456,013.38
非流动负债：			
长期借款	七、（十七）	3,400,000,000.00	-
应付债券	七、（十八）	15,900,000,000.00	17,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、（十九）	2,001,090,000.00	750,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,301,090,000.00	17,200,750,000.00
负债合计		22,227,673,611.67	20,404,206,013.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、（二十）	38,300,000,000.00	38,300,000,000.00
其他权益工具	七、（二十一）	-	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			2,000,000,000.00
资本公积	七、（二十二）	4,017,889,057.66	4,023,089,057.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（二十三）	1,442,160,353.14	1,238,904,118.76
未分配利润	七、（二十四）	8,422,828,947.21	8,165,605,963.94
所有者权益（或股东权益）合计		52,182,878,358.01	53,727,599,140.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,410,551,969.68	74,131,805,153.74

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

河焦印开

印华

之陈印林

利润表

编制单位:中国兵器工业集团有限公司

2019年度

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、(二十五)	508,965,471.65	379,191,488.86
减:营业成本	七、(二十五)	735,245.52	735,245.52
税金及附加		9,967,906.68	7,439,698.66
销售费用			
管理费用	七、(二十六)	343,065,281.51	274,532,978.28
研发费用	七、(二十六)	329,424,641.53	252,975,336.88
财务费用	七、(二十六)	774,715,129.24	792,584,663.77
其中:利息费用		803,607,527.21	794,141,853.91
利息收入		34,290,941.39	9,628,705.26
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、(二十七)	3,019,819,903.08	2,735,216,663.09
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、(二十八)	-32,273,571.12	1,000,000.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,038,603,599.13	1,787,140,228.84
加:营业外收入	七、(二十九)	0.01	1,066,260.93
减:营业外支出	七、(三十)	2,779,481.49	2,000,172.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,035,824,117.65	1,786,206,316.81
减:所得税费用			
四、净利润(亏损总额以“-”号填列)		2,035,824,117.65	1,786,206,316.81
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,035,824,117.65	1,786,206,316.81
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		2,035,824,117.65	1,786,206,316.81
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





现金流量表

编制单位:中国兵器工业集团有限公司

2019年度

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		511,907,987.91	400,492,624.51
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,633,355,863.40	686,668,877.28
经营活动现金流入小计		2,145,263,851.31	1,087,161,501.79
购买商品、接受劳务支付的现金		-	2,132,235.27
支付给职工以及为职工支付的现金		199,379,608.36	181,953,222.60
支付的各项税费		14,600,485.17	11,105,470.51
支付其他与经营活动有关的现金		2,189,591,028.04	1,161,114,115.57
经营活动现金流出小计		2,403,571,121.57	1,356,305,043.95
经营活动产生的现金流量净额		-258,307,270.26	-269,143,542.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		14,593,876,293.56	24,230,205,043.74
取得投资收益收到的现金		3,101,983,967.97	2,699,360,243.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,000,038,252.93
投资活动现金流入小计		17,695,860,261.53	28,929,603,539.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,389,495.83	1,630,561.28
投资支付的现金		14,568,008,013.00	28,369,553,957.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		394,996,200.00	2,989,638,353.00
投资活动现金流出小计		14,967,393,708.83	31,360,822,871.28
投资活动产生的现金流量净额		2,728,466,552.70	-2,431,219,331.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,618,611,031.76	35,757,293,714.32
收到其他与筹资活动有关的现金		170,583,858.85	782,478,889.78
筹资活动现金流入小计		10,789,194,890.61	36,539,772,604.10
偿还债务支付的现金		10,898,611,031.76	33,247,293,714.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,387,589,526.62	939,973,627.73
支付其他与筹资活动有关的现金		8,510,347.50	5,925,461.50
筹资活动现金流出小计		13,294,710,905.88	34,193,192,803.55
筹资活动产生的现金流量净额		-2,505,516,015.27	2,346,579,800.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-35,356,732.83	-353,783,072.96
加:期初现金及现金等价物余额	七、(三十四)	1,171,477,936.01	1,525,261,008.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,136,121,203.18	1,171,477,936.01

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



所有者权益变动表

单位：人民币元

2019年度

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	38,300,000.00		2,000,000.00		4,023,089,057.66				1,238,904,118.76	8,165,605,963.94	53,727,599,140.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	38,300,000.00	-	2,000,000.00	-	4,023,089,057.66	-	-	-	1,238,904,118.76	8,165,605,963.94	53,727,599,140.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-2,000,000.00	-	-5,200,000.00	-	-	-	203,256,234.38	257,222,983.27	-1,544,720,782.35
（一）综合收益总额	-	-	-2,000,000.00	-	-5,200,000.00	-	-	-	2,035,824,117.65	2,035,824,117.65	2,035,824,117.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-2,000,000.00	-	-5,200,000.00	-	-	-	-	-	-2,005,200,000.00
1.所有者投入的普通股											-5,200,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											-2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	203,256,234.38	-1,778,601,134.38	-1,575,344,900.00
1.提取盈余公积									203,374,104.43	-203,374,104.43	-
2.对所有者（或股东）的分配									-1,575,344,900.00	-1,575,344,900.00	-1,575,344,900.00
3.其他									-117,870.05	117,870.05	-
（四）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											-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	38,300,000.00	-	-	-	4,017,889,057.66	-	-	-	1,442,160,353.14	8,422,828,947.21	52,182,878,358.01

张之林印

张之华印

河焦印

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

所有者权益变动表

单位：人民币元

2019年度

编制单位：中国兵器工业集团有限公司

项 目	附注	上年金额					其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他权益工具	其他					
					优先股	永续债					
一、上年年末余额		38,363,759,404.38	3,364,719,542.51	-					1,050,401,357.12	7,079,621,008.77	49,868,501,312.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额		38,363,759,404.38	3,364,719,542.51	-					1,050,401,357.12	7,079,621,008.77	49,868,501,312.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-63,759,404.38	658,369,515.15	-	2,000,000,000.00	-	-	-	178,502,761.64	1,085,984,955.17	3,859,097,827.58
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本		-63,759,404.38	658,369,515.15	-	2,000,000,000.00	-	-	-		1,786,206,316.81	1,786,206,316.81
1. 股东投入的普通股											
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		-63,759,404.38	658,369,515.15	-	2,000,000,000.00	-	-	-			2,594,610,110.77
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备提取和使用											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额		38,300,000,000.00	4,023,089,057.66	-	2,000,000,000.00	-			1,238,904,118.76	8,165,605,963.94	53,727,599,140.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张平印

陈林印

中国兵器工业集团有限公司

财务报表附注

2019年1月1日——2019年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币万元)

一、企业的基本情况

1、企业历史沿革

中国兵器工业集团有限公司(以下简称“集团公司”、“本集团”、“公司”或“本公司”)成立于1999年7月,是经国务院批准组建的特大型国有企业,是国家授权投资的机构,中国最大的武器装备制造集团。经国家批准,集团公司主要负责承担坦克装甲车辆、火炮、导弹、炮弹、炸弹、火炸药、引信与火工品、推进剂、光学、电子、光电子、信息控制、单兵装备、夜视器材、枪支弹药、警用武器及弹药、特种兵用武器及弹药、工程防化器材及模拟训练器材等军品的研制、生产任务。集团公司致力于军工高新技术民用化、产业化,充分利用军品技术和资源优势,成功培育重型车辆与装备、特种化工与石油化工、光电材料与器件等一批具有军工高技术背景的主导和优势民用产业,在重型车辆、工程机械、动力传动、爆破器材、特种化工、信息控制、材料工程等产业的发展上已形成了雄厚的实力。集团公司积极实施国际化战略,大力发展国际工程承包和石油矿产战略资源开发,已形成军贸、技术引进、国际工程、战略资源、民品出口五位一体的国际化经营格局。根据党中央、国务院关于全民所有制企业基本完成公司制改制的重大决定和国务院国资委有关工作部署,经国务院国资委批复同意,中国兵器工业集团公司进行了公司制改制,企业类型由全民所有制企业变更为国有独资公司,并于2017年12月4日完成工商变更登记手续,公司名称由中国兵器工业集团公司变更为中国兵器工业集团有限公司。

2、注册地及总部地址

北京市西城区三里河路46号。

3、注册资本

集团公司注册资金为人民币叁佰捌拾叁亿元整。

4、法定代表人

集团公司法定代表人为焦开河。

5、治理结构与组织结构

集团公司实行董事会领导下的总经理负责制,下设综合管理部、政策法规部、发展规划部、科技与信息化部、装备研发部、装备保障部、质量安全环保监管部、民品发展部、国际事务部、人力资源部、财务金融部、改革与资产管理部、审计与风险管理部、党群工作部、重大专项办公室、巡视工作办公室、兵器离退休干部局、西北兵工部。

6、所处行业

集团公司属武器装备制造行业。

7、经营范围

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

一般经营项目：国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；物资仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。

8、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表系经本公司党组会 2020 年第 14 次会议批准，于 2020 年 5 月 15 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

纳入合并范围的科研事业单位财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按《事业单位会计准则》（试行）、《军工科研事业单位会计制度》及相关规定为基础编制。所属金融企业和科研事业单位均按国资委颁布的《关于印发中央企业所属事业单位财务报表转换参考格式的通知》（评价函[2014]113 号）等相关规定转换为企业类会计报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

本公司之子公司情况详见本财务报表附注七之说明。本公司和下属公司未同步执行财政部修订后的《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》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（前述四项准则以下统称新金融工具准则）、《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）、《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

具体情况如下：

序号	公司名称	执行的企业会计准则
1	北方华锦化学工业股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
2	北方国际合作股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
3	四川北方硝化棉股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
4	长春一东离合器股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
5	北方光电股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则

序号	公司名称	执行的企业会计准则
6	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
7	北方导航控制技术股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
8	凌云工业股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
9	晋西车轴股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
10	内蒙古第一机械集团股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
11	中兵红箭股份有限公司	已执行新金融工具准则、尚未执行新收入准则和新租赁准则
12	安捷利实业有限公司	已执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则
13	除上述以外的其他公司	尚未执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四) 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十四）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子集团的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子集团，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子集团，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子集团，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子集团，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子集团与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子集团财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子集团，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子集团的股东权益及当期净损益中不属于本集团公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子集团当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子集团的亏损超过了少数股东在该子集团期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子集团的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子集团自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子集团股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本集团公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子集团股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子集团股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子集团的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子集团的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子集团股权投资直至丧失

控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子集团并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子集团净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四（十四）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

3、外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

(九)金融工具

■ 适用于尚未执行新金融工具准则的公司

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代

表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他

综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

■ 适用于已执行新金融工具准则的公司

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项及合同资产, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产, 公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加, 公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日, 若公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时, 公司以共同风险特征为依据, 将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作

为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	出票人主要为大型央企的财务公司，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

B、应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：解缴部队组合	因解缴部队产品发生的应收款项确定为一个组合分类。	不计提坏账准备
组合 2：国内客户	应收国内客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 3：国际一般客户	应收国际一般客户	
组合 4：国际高风险客户	应收国际高风险项目客户	
组合 5：账龄分析法组合	账龄分析组合，包括除上述组合之外的应收款项。	

C、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：往来款组合	与本集团公司外往来的其他应收款	本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 2：应收的备用金及保证金等无风险款项组合	应收的备用金、保证金、出口退税款等是日常经营活动发生的，未逾期，回收可能性较大，可以确定为一个组合。	
组合 3：账龄分析法组合	除上述组合之外的其他应收款项	

D、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

对于长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

E、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信

用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融负债与权益工具的区分及相关处理

1) 金融负债与权益工具的区分

① 如果公司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。

② 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

2) 金融负债与权益工具的会计处理

① 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

② 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

(十) 套期工具

■ 适用于尚未执行新金融工具准则的公司

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

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同

套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

（1）公允价值套期

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

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

（2）现金流量套期

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

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

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

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

（3）境外经营净投资套期

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

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

■ 适用于已执行新金融工具准则的公司

（1）套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

（2）对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3）该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3）套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系

由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

(十一) 应收款项 (适用于尚未执行新金融工具准则的公司)

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司本部将金额为人民币 2000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项, 本公司的各级子公司确认的单项金额重大的应收款项标准金额为人民币 50 至 2000 万元之间。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力, 并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力) 按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

a. 工业企业、科研事业单位、勘察设计单位

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

b. 流通公司、建筑施工企业

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	50.00	50.00
2 年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(2) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司预付账款存在收回风险时，参照应收款项坏账准备的计提及转回方法核算。

(十二) 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品及产成品、周转材料、包装物、低值易耗品、工程施工、其他等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货，原则上采用计划成本法，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十三) 合同成本（适用于已执行新收入准则的公司）

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十四）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四（五）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视

同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四（二十三）“非流动非金融资产减值”。

（十五）投资性房地产

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（二十三）“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形

资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

(十六) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四(二十三)“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

(十七) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四(二十三)“非流动非金融资产减值”。

(十八) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十九) 油气资产

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

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

（二十）使用权资产（适用于已执行新租赁准则的公司）

1、使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

2、使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

3、使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四（二十三）“非流动资非金融资产减值”。

（二十一）无形资产

（1）无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（3）研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（二十三）“非流动非金融资产减值”。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用项目主要为工装模具、房屋及配套设施改造、经营租赁固定资产改良支出、房屋租赁费、活性炭摊销等，依据受益期来确定摊销年限，按直线法进行摊销方法。

（二十三）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

(二十四) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处

理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(二十五) 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(二十六) 应付债券

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

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

(二十七) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(二十八) 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本

公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

(二十九) 专项储备

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

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

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

(三十) 收入

■ 适用于尚未执行新收入准则的公司

(1) 商品销售收入

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

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

① 开发产品

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

② 分期收款销售

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

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

④代建房屋和工程业务

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

⑤出租物业收入确认方法

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

⑥其他业务收入确认方法

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

■ 适用于已执行新收入准则的公司

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收

款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 按时点确认的收入

公司销售产品，属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 按履约进度确认的收入

公司销售服务或提供服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(三十一) 建造合同（适用于尚未执行新收入准则的公司）

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的

经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(三十二) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助，调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(三十四) 租赁

■ 适用于尚未执行新租赁准则的公司

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

■ 适用于已执行新租赁准则的公司

(1) 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中的各类租赁资产，公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（4）公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁

在租赁开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

① 公司作为承租人

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

A. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

B. 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

② 公司作为出租人

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(三十五) 持有待售

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除

商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（三十六）公允价值计量

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

（1）公允价值计量的资产和负债

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

（2）估值技术

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

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

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

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

（3）会计处理方法

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

(三十七) 资产证券化业务

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

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

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

1、财务报表格式政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司下属上市公司经各自董事会决议自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(1) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
☆交易性金融资产		-	以公允价值计量且其变动计入当期损益	35.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	35.46		-
应收票据	摊余成本	36,341.65		-
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	36,341.65
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	10,846.54		-
☆其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,846.54

(2) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
☆交易性金融资产		35.46		35.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35.46	-35.46		
应收票据	36,341.65	-36,341.65		
应收款项融资		36,341.65		36,341.65
可供出售金融资产	10,846.54	-10,846.54		
☆其他权益工具投资		10,846.54		10,846.54

3、新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号—债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

4、新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相

关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

（二）重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

项 目	上年年末数	本年年初数	差额及原因		
			合计	增 加 其他	减 少 其他
一、所有者权益总额	16,198,289.04	16,257,076.52	58,787.48	58,787.48	
二、归属于母公司所有者权益总额	10,422,074.80	10,478,346.75	56,271.95	56,271.95	
其中：实收资本（股本）	4,524,960.98	4,524,960.98			
资本公积	2,699,286.07	2,699,286.07			
盈余公积	1,597,981.19	1,597,981.19			
未分配利润	1,519,975.80	1,576,247.75	56,271.95	56,271.95	
三、少数股东权益	5,776,214.24	5,778,729.77	2,515.53	2,515.53	
四、营业总收入	45,494,275.10	45,455,275.10	-39,000.00		39,000.00
五、利润总额	1,664,017.86	1,664,018.18	0.32	0.32	
六、净利润	1,263,050.12	1,263,050.44	0.32	0.32	
七、归属于母公司所有者的净利润	639,272.11	639,272.24	0.13	0.13	
八、少数股东损益	623,778.01	623,778.20	0.19	0.19	

注：根据审计署审计决定（审企决【2019】75 号整改意见及兵器集团下发的《关于开展经济责任审计整改工作准备的通知》（兵审计函【2019】20 号）文件要求，本集团调整少记资产和所有者权益，冲减不应计提的固定资产减值准备及补提折旧，冲减多确认的收入和成本。

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	按应税化工轻油1.52元/升、燃料油1.2元/升金额计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%、15%计缴。
房产税	从租计征的，按全年租金的12%；从价计征的，按房产原值一次减去10%—30%后的余值乘1.2%。

税种	具体税率情况
土地使用税	执行当地标准
个人所得税	超额累进税率
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
资源税	执行当地标准
其他税费	执行税法及当地有关规定

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据财政部、税务总局、海关总署发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》，从2019年4月1日起，原适用16%、10%增值税税率的，调整为13%、9%。

（二）税收优惠及批文

税种	优惠描述	依据
增值税	列入军工主管部门军品生产计划并按照军品作价原则销售给军队、人民武装警察部队和军事工厂的军品，免征增值税	财税[1994]11号
	为生产国家支持发展的重大技术装备和产品而确有必要进口的关键零部件及原材料，免征进口关税和进口环节增值税	财关税[2009]55号
	出版物的增值税先征后退	财税[2009]147号
	软件增值税即征即退	国发[2000]18号、国发[2011]4号
企业所得税	享受国家西部大开发所得税优惠政策减按15%的税率缴纳企业所得税	财税[2001]202号、国税发[2002]47号、陕国税函[2008]573号、陕国税函[2011]36号
	认定为高新技术企业享受企业所得税税率15%的优惠政策	财税[2008]151号、国税发[2008]116号、国科发火[2008]362号、国税函[2009]203号、陕科高发[2009]10号、陕高企认[2011]16号、湘科字[2009]20号、晋科工发[2008]61号、晋科工发[2009]86号、晋科高发[2009]160号、晋科高发[2010]124号
	小型微利企业按20%的税率缴纳所得税	财税[2011]4号
房产税	军品生产用房免征房产税	财税部门关于军品生产用房房产税的相关规定
土地税	军品生产用地免征土地使用税	财税部门关于军品生产用地土地使用税的相关规定

（续）

税种	代表单位
增	军品销售单位

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

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

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(%)	享有的 表决权 (%)	投资额(万 元)	取得 方式
1	中国兵器科学研究院	2	事业单位	北京市海 淀区	北京市海 淀区	兵器科技研究	14,420.00	100.00	100.00	13,932.99	投资设 立
2	中国北方工业有限公司	2	境内非金融 子企业	北京市西 城区	北京市西城 区	特种机械及设备的进出口	2,602,774.40	56.70	56.70	1,475,773.09	投资设 立
3	中国北方化学研究院集团有限公司	2	境内非金融 子企业	北京市海 淀区	北京市海 淀区	炸药及火工产品制造	241,709.97	100.00	100.00	263,392.26	投资设 立
4	中国兵工物资集团有限公司	2	境内非金融 子企业	北京市海 淀区	北京市海 淀区	商品流通	224,536.78	57.70	57.70	132,595.80	投资设 立
5	兵工财务有限责任公司	2	境内金融子 企业	北京市东 城区	北京市东城 区	金融企业	317,000.00	95.33	95.33	363,697.70	投资设 立
6	中国北方车辆研究所	2	事业单位	北京市丰 台区	北京市丰台 区	兵器科技研究	259,744.00	100.00	100.00	37,200.08	投资设 立
7	西北机电工程研究所	2	事业单位	陕西省咸 阳市	陕西省咸阳 市	兵器科技研究	59,435.00	100.00	100.00	16,424.82	投资设 立
8	西安现代控制技术研究所	2	事业单位	陕西省西 安市	陕西省西安 市	兵器科技研究	88,125.35	100.00	100.00	19,490.97	投资设 立
9	西安近代化学研究所	2	事业单位	陕西省西 安市	陕西省西安 市	兵器科技研究	102,266.37	100.00	100.00	25,002.53	投资设 立
10	中国兵器工业集团动力 研究院有限公司	2	境内非金融 子企业	山西省大 同市	山西省大同 市	内燃机及配件制造及修 理	192,802.60	100.00	100.00	65,448.20	投资设 立
11	北方智能微机电集团有 限公司	2	境内非金融 子企业	北京市通 州区	北京市通州 区	精密机械制造	76,487.16	100.00	100.00	48,763.31	投资设 立

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(%)	享有的 表决权(%)	投资额(万 元)	取得 方式
12	北方特种能源集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	陕西省西 安市	陕西省西安 市	军用火工品、民爆产品制 造	156,564.60	100.00	100.00	118,884.36	投资设 立
13	北方材料科学与工程研 究院有限公司	2	境内非金融 子企业	山东省济 南市	山东省济南 市	金属材料与非金属材料 及其制品	106,252.48	100.00	100.00	44,313.27	投资设 立
14	北方光电集团有限公司	2	境内非金融 子企业	陕西省西 安市	陕西省西安 市	光电武器装备和光电应 用技术开发	141,516.22	100.00	100.00	79,033.70	投资设 立
15	北方信息控制研究院集 团有限公司	2	境内非金融 子企业	江苏省南 京市	江苏省南京 市	电子信息科技企业	152,446.26	100.00	100.00	74,713.79	投资设 立
16	北方导航科技集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	北京市丰 台区	北京市丰台 区	光机电一体化产品制造	6,846.58	100.00	100.00	6,846.58	投资设 立
17	北方夜视科技集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	云南省昆 明市	云南省昆明 市	光电成像器件制造	78,665.67	100.00	100.00	103,836.62	投资设 立
18	北方激光研究院有限公 司	2	境内非金融 子企业	江苏省扬 州市	江苏省扬州 市	光学仪器制造	64,540.98	100.00	100.00	31,604.88	投资设 立
19	北方电子研究院有限公 司	2	境内非金融 子企业	江苏省无 锡新区	江苏省无锡 新区	雷达、微电子产品等的设 计制造	137,205.25	100.00	100.00	42,709.31	投资设 立
20	内蒙古第一机械集团有 限公司	2	境内非金融 子企业	内蒙古包 头市	内蒙古包头 市	特种产品制造	260,501.80	99.15	99.15	328,383.12	投资设 立
21	哈尔滨第一机械集团有 限公司	2	境内非金融 子企业	黑龙江省 哈尔滨市	黑龙江省哈 尔滨市	履带式装甲车辆、大口径 自行火炮的科研生产	5,114.64	100.00	100.00	5,114.64	投资设 立
22	内蒙古北方重工业集团 有限公司	2	境内非金融 子企业	内蒙古包 头市	内蒙古包头 市	装备制造	233,651.08	53.60	53.60	147,968.06	投资设 立
23	北方凌云工业集团有限	2	境内非金融	河北省涿	河北省涿州	汽车、摩托车零部件、塑	24,449.89	100.00	100.00	40,156.29	投资设

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(%)	享有的 表决权 (%)	投资额 (万 元)	取得 方式
	公司		子企业	州市	市	料管道及相关设备、高压 电器设备零部件制造					立
24	北京北方车辆集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	北京市丰 台区	北京市丰台 区	履带式装甲输送车辆和 特种车辆及配件制造	17,848.63	100.00	100.00	17,848.63	投资设 立
25	江麓机电集团有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南省湘 潭市	湖南省湘潭 市	特种车辆及设备的研发、 制造、销售	20,600.00	100.00	100.00	20,600.00	投资设 立
26	重庆铁马工业集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	重庆市九 龙坡区	重庆市九龙 坡区	军用轮式、履带式装甲车 及民用运输车制造	26,222.00	100.00	100.00	26,222.00	投资设 立
27	湖北江山重工有限责任 公司	2	境内非金融 子企业	湖北省襄 阳市	湖北省襄阳 市	机械科技开发、制造；武 器装备科研生产	42,538.00	100.00	100.00	42,538.00	投资设 立
28	武汉重型机床集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	湖北省武 汉市	湖北省武汉 市	重型、超重型数控机床制 造	103,883.52	80.00	80.00	83,106.82	投资设 立
29	晋西工业集团有限责任 公司	2	境内非金融 子企业	山西省太 原市	山西省太原 市	机械产品加工制造、销售	202,272.73	91.01	91.01	194,089.35	投资设 立
30	豫西工业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	河南省南 阳市	河南省南阳 市	机械产品、工模具与非标 设备的研究、开发、设计、 制造与销售	75,403.09	100.00	100.00	75,403.09	投资设 立
31	辽沈工业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	辽宁省沈 阳市	辽宁省沈阳 市	常规兵器科研生产	38,000.00	100.00	100.00	38,000.00	投资设 立
32	淮海工业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	山西省长 治市	山西省长治 市	光学产品、机械制品制造	31,784.00	100.00	100.00	31,784.00	投资设 立
33	西北工业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	陕西省西 安市	陕西省西安 市	机电产品的研制、设计、 制造与销售	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	投资设 立

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(%)	享有的 表决权(%)	投资额(万 元)	取得 方式
34	东北工业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	吉林省长 春市	吉林省长 春市	机械设备及零配件加工	10,937.03	100.00	100.00	18,958.85	投资设 立
35	北方华安工业集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	黑龙江省 齐齐哈尔 市	黑龙江省齐 齐哈尔市	大口径炮弹、特种弹科研 生产	39,049.21	100.00	100.00	39,049.21	投资设 立
36	江南工业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	湖南省湘 潭市	湖南省湘潭 市	机械制造	16,000.00	100.00	100.00	16,000.00	投资设 立
37	山东特种工业集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	山东省淄 博市	山东省淄博 市	军工产品的科研、生产、 销售	39,849.68	100.00	100.00	39,849.68	投资设 立
38	北方华锦化学工业集团 有限公司	2	境内非金融 子企业	辽宁省盘 锦市	辽宁省盘锦 市	石油化工产品生产销售	441,081.00	70.24	70.24	309,803.00	投资设 立
39	中国兵器工业规划研究 院	2	事业单位	北京市西 城区	北京市西城 区	从事软科学研究、项目前 期论证评估	539.00	100.00	100.00	471.09	投资设 立
40	中国兵器工业信息中心	2	事业单位	北京市西 城区	北京市西城 区	计算机网络系统开发与 运行维护和计算机应用 系统设计与服务	5,100.00	100.00	100.00	690.87	投资设 立
41	中国五洲工程设计集团 有限公司	2	境内非金融 子企业	北京市西 城区	北京市西城 区	工程勘察设计、建设工程 项目管理	10,049.80	100.00	100.00	10,049.80	投资设 立
42	北方工程设计研究院有 限公司	2	境内非金融 子企业	河北省石 家庄市	河北省石家 庄市	工程勘察设计	10,000.00	100.00	100.00	11,711.60	投资设 立
43	中国兵器工业试验测试 研究院	2	事业单位	陕西省华 阴市	陕西省华阴 市	常规武器靶场试验及试 验方法、测试技术研究	95,952.00	100.00	100.00	17,638.12	投资设 立
44	中国兵器工业集团人才	2	事业单位	北京市海	北京市海淀	职业技能培训		100.00	100.00		投资设

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(%)	享有的 表决权(%)	投资额(万 元)	取得 方式
	研究中心			淀区	区						立
45	中国兵工学会	2	事业单位	北京市海 淀区	北京市海 淀区	杂志出版发行、技术咨询 和培训	200.00	100.00	100.00	37.90	投资设 立
46	北方置业集团有限公司	2	境内非金融 子企业	北京市海 淀区	北京市海 淀区	服务业	47,757.71	100.00	100.00	46,414.60	投资设 立
47	北方发展投资有限公司	2	境内金融子 企业	陕西省西 安市	陕西省西 安市	投资与军民融合性园区 管理	15,000.00	100.00	100.00	15,000.00	投资设 立
48	中兵节能环保集团有限 公司	2	境内非金融 子企业	北京市丰 台区	北京市丰 台区	环境治理及节能工程设 计、施工	7,000.00	100.00	100.00	7,000.00	投资设 立
49	中兵投资管理有限责任 公司	2	境内非金融 子企业	北京市西 城区	北京市西 城区	金融信托与管理服务	100,000.00	100.00	100.00	195,798.97	投资设 立
50	中兵北斗产业投资有限 公司	2	境内非金融 子企业	上海市杨 浦区	上海市杨 浦区	资本投资服务	220,000.00	100.00	100.00	220,000.00	投资设 立
51	中国兵器工业导航与控 制技术研究所	2	境内非金融 子企业	北京市海 淀区	北京市海 淀区	兵器科技研究	8,917.12	100.00	100.00	8,805.44	投资设 立
52	齐齐哈尔北方机器有限 责任公司	2	境内非金融 子企业	黑龙江省 齐齐哈尔 市	黑龙江省 齐齐哈尔 市	机械设备、冶金专用设 备、化工设备等的研发、 生产与销售	12,687.13	100.00	100.00	12,687.13	投资设 立
53	中国兵器工业集团航空 弹药研究院有限公司	2	境内非金融 子企业	黑龙江省 哈尔滨市	黑龙江省 哈尔滨市	航空弹药研发, 机械研发 等	7,665.00	100.00	100.00	7,665.00	投资设 立

(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 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	纳入合并范围原因
1	北方光电股份有限公司	40.18	40.18	20,938.04	31,435.06	3	拥有控制权
2	北方导航控制技术股份有限公司	30.79	30.79	74,466.00	33,632.72	3	拥有控制权
3	凌云工业股份有限公司	38.36	38.36	54,848.07	68,210.26	3	拥有控制权
4	晋西车轴股份有限公司	30.79	30.79	120,819.09	62,962.26	3	拥有控制权
5	中兵红箭股份有限公司	27.91	27.91	139,255.90	114,011.16	3	拥有控制权
6	长春一东离合器股份有限公司	32.07	32.07	14,151.00	10,494.82	4	拥有控制权
7	北方华锦化学工业股份有限公司	32.16	32.16	159,944.25	214,415.15	3	拥有控制权
8	安捷利实业有限公司	36.01	36.01	51,556.36	25,112.74	5	拥有控制权

(三) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当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	中国北方工业有限公司	43.30	222,115.01	38,630.08	1,791,298.16
2	中国兵工物资集团有限公司	42.30	9,428.51	3,207.00	149,935.01
3	兵工财务有限责任公司	16.50	5,322.06	1,776.00	72,255.48
4	内蒙古第一机械集团有限公司	3.65	891.20		11,138.07
5	内蒙古北方重工业集团有限公司	46.40	-3,927.85		-145,864.38
6	北方凌云工业集团有限公司	15.04	5,146.15		33,945.76
7	武汉重型机床集团有限公司	20.00	1,434.48		5,696.87
8	晋西工业集团有限责任公司	8.99	134.03		4,347.68
9	北方华锦化学工业集团有限公司	29.76	16,198.98	5,500.00	159,430.10

2. 主要财务信息

项 目	本期数		上年数	
	中国北方工业有限公司	中国兵工物资集团有限公司	中国北方工业有限公司	中国兵工物资集团有限公司
流动资产	6,637,249.28	1,422,629.84	5,393,203.75	1,421,616.40
非流动资产	5,359,209.35	230,461.67	5,106,890.57	225,760.29
资产合计	11,996,458.63	1,653,091.51	10,500,094.32	1,647,376.69
流动负债	4,455,334.31	1,227,879.07	4,444,594.22	1,024,297.79
非流动负债	2,365,212.37	56,186.17	1,366,683.17	266,260.89

项 目	本期数		上年数	
	中国北方工业有限 公司	中国兵工物资集团有 限公司	中国北方工业有限 公司	中国兵工物资集团 有限公司
负债合计	6,820,546.68	1,284,065.24	5,811,277.39	1,290,558.68
营业收入	21,283,287.09	7,328,766.02	20,706,424.75	6,581,665.26
净利润	584,379.28	22,514.97	568,454.47	21,814.02
综合收益总额	641,249.97	20,222.67	652,633.63	16,826.36
经营活动现金流量	725,725.35	30,316.85	738,078.32	65,241.38

(续)

项 目	本期数		上年数	
	兵工财务有限责任 公司	内蒙古第一机械集团 有限公司	兵工财务有限责任 公司	内蒙古第一机械集 团有限公司
流动资产	10,724,662.32	1,932,103.11	8,580,977.31	1,948,017.56
非流动资产	2,715,405.59	1,579,755.81	2,142,919.01	1,108,671.12
资产合计	13,440,067.91	3,511,858.92	10,723,896.32	3,056,688.69
流动负债	12,774,707.36	1,996,220.96	10,100,944.29	1,483,454.61
非流动负债	-	536,323.90	-	673,048.34
负债合计	12,774,707.36	2,532,544.86	10,100,944.29	2,156,502.95
营业收入	161,488.58	1,572,960.16	129,922.06	1,514,280.56
净利润	32,259.91	58,643.01	69,623.19	45,248.45
综合收益总额	80,448.52	58,643.01	-11,672.93	45,248.45
经营活动现金流量	2,213,144.36	117,531.61	1,415,225.38	122,696.20

(续)

项 目	本期数		上年数	
	内蒙古北方重工业 集团有限公司	北方凌云工业集团有 限公司	内蒙古北方重工业 集团有限公司	北方凌云工业集团 有限公司
流动资产	921,623.04	1,063,979.03	747,473.88	1,010,374.44
非流动资产	392,944.31	898,817.42	403,890.78	844,322.11
资产合计	1,314,567.35	1,962,796.45	1,151,364.66	1,854,696.55
流动负债	923,985.22	889,111.58	784,642.26	856,796.55
非流动负债	178,155.16	297,882.02	206,865.35	293,149.48
负债合计	1,102,140.38	1,186,993.60	991,507.61	1,149,946.03

项 目	本期数		上年数	
	内蒙古北方重工业集团有限公司	北方凌云工业集团有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	北方凌云工业集团有限公司
营业收入	689,240.27	1,898,241.18	677,639.42	1,929,233.97
净利润	-4,587.65	57,497.85	-8,352.53	76,959.76
综合收益总额	-4,585.83	54,020.49	-8,387.81	79,360.88
经营活动现金流量	24,503.12	72,334.54	13,190.55	83,798.73

(续)

项 目	本期数		上年数	
	晋西工业集团有限责任公司	武汉重型机床集团有限公司	晋西工业集团有限责任公司	武汉重型机床集团有限公司
流动资产	531,749.82	180,377.40	609,305.93	178,137.17
非流动资产	543,724.02	192,798.71	536,317.03	190,389.16
资产合计	1,075,473.83	373,176.11	1,145,622.96	368,526.33
流动负债	538,831.69	150,648.80	627,327.40	137,602.49
非流动负债	212,010.60	201,365.70	204,860.90	215,296.08
负债合计	750,842.29	352,014.50	832,188.30	352,898.57
营业收入	749,500.66	112,900.98	647,140.79	101,559.22
净利润	11,995.22	5,705.83	-39,509.11	12,081.02
综合收益总额	11,995.81	5,917.60	-39,507.48	11,846.86
经营活动现金流量	46,243.08	6,501.78	138,888.10	3,643.67

(续)

项 目	本期数		上年数	
	北方华锦化学工业集团有限公司		北方华锦化学工业集团有限公司	
流动资产	1,502,175.84		1,808,354.70	
非流动资产	1,867,143.38		1,963,115.10	
资产合计	3,369,319.22		3,771,469.80	
流动负债	1,056,064.11		1,246,130.81	
非流动负债	773,596.27		1,058,088.18	
负债合计	1,829,660.38		2,304,218.99	
营业收入	4,077,773.39		3,801,676.66	

项 目	本期数		上年数	
	北方华锦化学工业 集团有限公司		北方华锦化学工业 集团有限公司	
净利润	128,472.64		159,334.13	
综合收益总额	128,541.67		159,334.13	
经营活动现金流量	326,332.33		322,451.60	

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	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		
Erkhet Tunsh	2019-12-31	93.97	93.97	评估	47.93	-		12,258.07	3,762.47
北京华光民天 工贸服务有限 公司	2019-12-31	406.31	406.31	账面 价值	210.20	-		754.14	-19.33

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币万元；“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上期”指 2018 年度，“本期”指 2019 年度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	3,528.55	2,024.75
银行存款	7,946,660.01	6,479,020.83
其他货币资金	1,579,444.27	1,133,959.63
合 计	9,529,632.83	7,615,005.21
其中：存放在境外的款项总额	609,300.98	724,078.28

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	571,350.04	388,714.28
信用证保证金	468,121.47	199,604.73
履约保证金	15,923.20	15,294.64
用于担保的定期存款或通知存款	165,755.03	319,005.65
保函及其他保证金	19,183.89	22,536.71
存放中央银行法定存款准备金	285,416.12	219,992.13
其他	2,100.35	1,654.57

项 目	期末余额	年初余额
合 计	1,527,850.10	1,166,802.71

(二) 拆出资金

项目	期末余额	年初余额
拆放非银行金融机构		100,000.00
减：资产减值准备		
拆出资金账面价值		100,000.00

(三) 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	20.38	35.46
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	20.38	35.46
合 计	20.38	35.46

(四) 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	年初公允价值
交易性金融资产	339.40	329.51
其中：债务工具投资		
权益工具投资	333.46	324.99
其他	5.94	4.52
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,433.20	4,672.03
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	1,433.20	4,672.03
合 计	1,772.60	5,001.54

(五) 衍生金融资产

项 目	期末余额	年初余额
远期合约公允价值	136.71	
合 计	136.71	

(六) 应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			年初数		
	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	619,487.01	565.29	618,921.72	688,277.24		688,277.24
商业承兑汇票	504,250.31	4,516.95	499,733.36	420,206.49	80.00	420,126.49

合 计	1,123,737.32	5,082.24	1,118,655.08	1,108,483.73	80.00	1,108,403.73
-----	--------------	----------	--------------	--------------	-------	--------------

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	57,190.91
商业承兑汇票	12,420.71
合 计	69,611.62

3. 期末已背书或贴现且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	957,572.88	44,446.69
商业承兑汇票	285,870.22	42,798.19
合 计	1,243,443.10	87,244.88

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	554.00
商业承兑汇票	3,730.77
合 计	4,284.77

(七) 应收账款

类别	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,207,580.87	32.20	198,156.30	16.41	1,502,638.58	40.39	292,829.25	19.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,263,713.38	60.36	272,615.85	12.04	2,123,519.08	57.08	253,644.73	11.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	279,331.90	7.44	59,709.45	21.38	93,819.14	2.53	23,610.06	25.17
合 计	3,750,626.15	—	530,481.60	—	3,719,976.80	—	570,084.04	—

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
客户 1	220,047.59		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
VITOL	70,986.70		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
客户 2	56,161.70		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
客户 3	54,978.39		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
EGPC	36,807.72		1 年以内(含 1 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
OceanEnergyPteLtd	25,457.04		1年以内(含1年)		预计可收回
包头红岩机械有限公司	23,057.71	17,053.23	3年以上	73.96	预计部分可收回
国家发展和改革委员会国家物资储备局	21,850.27		1年以内(含1年)		预计可收回
上海臻金贸易有限公司	20,571.36	20,571.36	2-3年(含3年)	100.00	预计不可收回
四川航天电子设备研究所	19,001.83		1年以内(含1年)		预计可收回
中国电子科技集团公司第二十九研究所	15,920.00		1年以内(含1年)		预计可收回
客户4	15,431.73		1年以内(含1年)		预计可收回
T国T客户	13,385.15	2,677.03	2-3年(含3年)	20.00	预计部分可收回
新疆迪灵杰汽车销售服务有限公司	13,376.71	7,271.56	3年以上	54.36	预计部分可收回
包头市联顺达汽车贸易有限公司	12,810.35	1,930.22	3年以上	15.07	预计部分可收回
长春华北汽车贸易集团有限公司	12,547.10	5,191.87	3年以上	41.38	预计部分可收回
埃塞俄比亚国家铁路公司	12,210.31	12,210.31	2-3年(含3年)	100.00	预计不可收回
埃塞俄比亚国家铁路公司	11,813.83	8,524.08	3年以上	72.15	预计部分可收回
维沃移动通信有限公司	11,015.17		1年以内(含1年)		预计可收回
山东省博兴县宏昌达汽车有限公司	9,817.50	4,590.09	3年以上	46.75	预计部分可收回
M国D客户	9,631.79	481.59	1年以内(含1年)	5.00	预计部分可收回
甘肃海天鼎盛汽车贸易集团有限公司	9,610.83	2,802.33	3年以上	29.16	预计部分可收回
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	9,468.00		1年以内(含1年)		预计可收回
中国船舶工业系统工程研究院(系统工程部)	9,000.03		1年以内(含1年)		预计可收回
江西洪都航空工业股份有限公司	8,870.00		1年以内(含1年)		预计可收回
四川航天电子设备研究所	8,737.08		1-2年(含2年)		预计可收回
CiticCommoditiesPteLtd	8,346.28		1年以内(含1年)		预计可收回
通辽市东盟汽车销售有限责任公司	7,999.66	1,737.05	3年以上	21.71	预计部分可收回
西藏巨龙铜业有限公司	7,795.70	4,677.42	2-3年(含3年)	60.00	预计部分可收回
EGPC	7,460.74	2,325.37	1-2年(含2年)	31.17	预计部分可收回
天津市轱辘正汽车贸易有限公司	7,270.26	2,922.06	3年以上	40.19	预计部分可收回
巴彦淖尔市亨通物流国际有限责任公司	7,220.17	6,950.68	3年以上	96.27	预计部分可收回
浙江盈联科技有限公司	6,830.09		1年以内(含1年)		预计可收回
乌海市坤元商贸有限公司	6,671.38	1,358.75	3年以上	20.37	预计部分可收回
V国V客户	6,388.91	6,388.91	3年以上	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
唐山庆盛永汽车贸易有限公司	6,383.61	1,008.55	3 年以上	15.80	预计部分可收回
北京航天自动控制研究所	6,347.00		3 年以上		预计可收回
天津赛瑞	6,274.89	6,274.89	3 年以上	100.00	预计不可收回
陕西北奔汽车销售服务有限公司	6,243.22	38.88	3 年以上	0.62	预计部分可收回
安徽天利汽车销售服务有限公司	6,228.66	2,134.36	3 年以上	34.27	预计部分可收回
格尔木驰成汽车销售有限公司	6,094.47	546.93	3 年以上	8.97	预计部分可收回
鄂尔多斯市凯驰汽车销售有限责任公司	5,983.47	91.77	3 年以上	1.53	预计部分可收回
北京理工导航控制科技有限公司	5,657.70		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
沈阳航天新乐有限责任公司 (119 厂)	5,633.07		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
延长油田股份有限公司	5,576.96		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
徐州金鹿源商贸有限公司	5,109.72	2,539.86	3 年以上	49.71	预计部分可收回
TTJVCO 有限公司	5,022.65		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
包头市神驰汽车贸易有限公司	4,935.15	2,055.43	3 年以上	41.65	预计部分可收回
宁夏新丝路汽车销售服务有限公司	4,809.70		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
湖南云箭集团有限公司 (861 厂)	4,806.46	44.72	1 年以内(含 1 年)	0.93	预计部分可收回
客户 5	4,789.90		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
宁波舜宇有限公司	4,756.64		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
天津金伟晖生物石油化工有限公司	4,741.87	2,099.01	2-3 年 (含 3 年)	44.27	预计部分可收回
吕梁双盈汽车贸易有限公司	4,625.96	4,624.78	3 年以上	99.97	预计部分可收回
西藏巨龙铜业有限公司	4,566.63	2,739.98	1-2 年 (含 2 年)	60.00	预计部分可收回
埃塞俄比亚国家铁路公司	4,234.22	4,234.22	1-2 年 (含 2 年)	100.00	预计不可收回
卡塔尔	4,215.22		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
广州市宏力伟嘉升电子科技有限公司	4,190.21		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
宁波骏通汽车销售有限公司	4,094.20	582.58	3 年以上	14.23	预计部分可收回
锦州华中汽车销售服务有限公司	4,016.29	2,652.50	3 年以上	66.04	预计部分可收回
重庆长安工业 (集团) 有限责任公司	3,931.15		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
客户 6	3,900.00		1-2 年 (含 2 年)		预计可收回
大同市云州区华硕汽车销售有限公司	3,881.51		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
南宁市旺又通汽车销售有限公司	3,777.51	571.14	3 年以上	15.12	预计部分可收回
浙江海杭汽车销售服务有限公司	3,751.82		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
张家口市金禾实业有限公司	3,699.88		3 年以上		预计可收回
华能能源交通产业控股有限公司	3,689.39		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
T 国 H 客户	3,627.03	3,627.03	3 年以上	100.00	预计不可收回
鄂尔多斯市耀隆商贸有限公司	3,474.56	3,474.56	3 年以上	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
宁波飞达汽车销售有限公司	3,419.31		1年以内(含1年)		预计可收回
宁波飞达汽车销售有限公司	3,415.02		2-3年(含3年)		预计可收回
郑州祥华汽车销售有限公司	3,414.88	839.14	3年以上	24.57	预计部分可收回
西安晟华机械设备销售服务有限公司	3,339.08	681.71	3年以上	20.42	预计部分可收回
北京控制与电子技术研究所	3,286.00		1年以内(含1年)		预计可收回
中珪国际核能工程有限公司	3,193.88		1年以内(含1年)		预计可收回
安阳市金黎阳汽车贸易服务有限责任公司	3,167.77	2,868.88	3年以上	90.56	预计部分可收回
信维通信(江苏)有限公司	3,149.56		1年以内(含1年)		预计可收回
广州市晋旗贸易有限公司	3,132.83	12.88	3年以上	0.41	预计部分可收回
中国航空工业集团公司洛阳电光设备研究所	3,100.60		1年以内(含1年)		预计可收回
西藏巨龙铜业有限公司	2,955.37	1,773.22	1年以内(含1年)	60.00	预计部分可收回
中国电子科技集团公司第二十八研究所	2,952.69		1年以内(含1年)		预计可收回
江西昌河航空工业有限公司(372厂)	2,935.28		1年以内(含1年)		预计可收回
武汉高德红外股份有限公司	2,846.90		1年以内(含1年)		预计可收回
北京航天自动控制研究所	2,825.00		1年以内(含1年)		预计可收回
HengliPetrochemicalInternationalPteLtd	2,824.48		1年以内(含1年)		预计可收回
昆山丘钛微电子科技有限公司	2,799.28		1年以内(含1年)		预计可收回
北京航天新风机械设备有限公司	2,728.32		1年以内(含1年)		预计可收回
ZM1401项目客户	2,616.01	2,616.01	2-3年(含3年)	100.00	预计不可收回
SD1402项目客户	2,613.64	2,613.64	2-3年(含3年)	100.00	预计不可收回
南京金卡通重型汽车服务有限公司	2,587.39	280.81	3年以上	10.85	预计部分可收回
青岛歌尔声学科技有限公司	2,583.39		1年以内(含1年)		预计可收回
辽宁锦华机电有限公司(5503厂)	2,568.52		1年以内(含1年)		预计可收回
北京航天自动控制研究所	2,553.00		2-3年(含3年)		预计可收回
福建丰盛达贸易有限公司	2,423.78	668.81	3年以上	27.59	预计部分可收回
托克托县天泽商贸有限公司	2,409.81	2,365.00	3年以上	98.14	预计部分可收回
核工业华东建设工程集团公司	2,386.24	985.49	3年以上	41.30	预计部分可收回
青州顺驰汽车贸易有限公司	2,367.56		2-3年(含3年)		预计可收回
西安市职工医保	2,309.43	92.38	1年以内(含1年)	4.00	预计部分可收回
中国电子科技集团公司第二十八研究所	2,267.96		1-2年(含2年)		预计可收回
济宁市润通工程机械有限公司	2,232.38	2,232.38	3年以上	100.00	预计不可收回
广西壮族自治区人民防空和边海防办	2,230.86		1年以内(含1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
公室					
西安爱生技术集团公司 (365 所)	2,220.00		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
重庆望江工业有限公司/497 厂	2,219.63		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
中德银泰投资有限公司	2,215.00	1,329.00	3 年以上	60.00	预计部分可收回
东营市恒鑫汽车销售服务有限公司	2,186.26		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
西南计算机有限责任公司(国营第 789 厂)	2,178.95		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
乌海市高盛汽车销售服务有限公司	2,166.72	2,046.13	3 年以上	94.43	预计部分可收回
合肥江航飞机装备有限公司 (351 厂)	2,123.49		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
FT GLOBAL RESOURCES PTE. LTD.	2,095.34		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	2,079.82		1-2 年 (含 2 年)		预计可收回
榆林市保利工贸有限责任公司	2,075.30		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
客户 7	2,074.10		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
中国石化物资装备华东有限公司	2,064.30		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
包头市海泰汽车贸易有限公司	2,024.06		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
新疆三力机械制造有限公司	2,019.18	397.18	3 年以上	19.67	预计部分可收回
中国水电股份公司缅甸莱比塘采矿项目部	2,006.05		1 年以内(含 1 年)		预计可收回
金额小于 2000 万汇总 (45 项)	68,369.48	279.23	1 年以内(含 1 年)	0.43	预计部分可收回
金额小于 2000 万汇总 (11 项)	15,298.80	2,859.66	1-2 年 (含 2 年)	18.69	预计部分可收回
金额小于 2000 万汇总 (5 项)	7,176.20	2,848.81	2-3 年 (含 3 年)	39.70	预计部分可收回
金额小于 2000 万汇总 (22 项)	33,732.17	21,360.84	3 年以上	63.32	预计部分可收回
合 计	1,207,580.87	198,156.30	—	—	—

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,864,944.56	82.38	15,729.10	1,805,680.03	85.03	14,389.55
1 至 2 年	157,929.42	6.98	45,689.23	118,535.69	5.58	55,251.03
2 至 3 年	63,571.16	2.81	44,730.91	41,311.87	1.95	28,035.89
3 年以上	177,268.24	7.83	166,466.61	157,991.49	7.44	155,968.26

合 计	2,263,713.38	—	272,615.85	2,123,519.08	—	253,644.73
-----	--------------	---	------------	--------------	---	------------

注：坏账准备计提比例与集团应收账款计提政策不一致的原因主要为系上市公司执行新金融工具准则下，对于账龄分析法组合公司根据以往的历史经验，参考应收款项的账龄确认的预期信用损失率的影响。

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

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
SS 国 G 客户	975.71	975.71	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
中航贵州飞机有限责任公司	969.44		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
浙江海杭汽车销售服务有限公司	965.34		2-3 年（含 3 年）		预计可收回
南京百花光电有限公司	957.50		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
台一江铜（广州）有限公司/WB-TYJT-2019-CU	954.17		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
聊城信驰汽贸有限公司	952.31		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
四川达锦贸易有限公司	952.02	952.02	3 年以上	100.00	预计不可收回
成都飞机工业（集团）有限责任公司（132 厂）	950.80		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
千寻位置网络有限公司	948.04		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
千寻位置网络有限公司	944.43		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
上海电投电能成套设备有限公司	941.81		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
滁州市通驰汽车销售服务有限公司	938.43	383.09	3 年以上	40.82	预计部分可收回
大丸兴业有限公司	923.44		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
太原市梗阳实业集团有限公司清徐焦化分公司	897.18		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	892.97		3 年以上		预计可收回
四川绵阳西南自动化所(兵器 58 所)	891.66		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
重庆望江工业有限公司(497 厂)	889.50		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
海城市中辉汽车销售服务有限公司	886.75		3 年以上		预计可收回
辽无一厂	866.96		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
巴彦淖尔同心富运输有限公司汽车贸易分公司	862.59	862.59	3 年以上	100.00	预计不可收回
Nitro	862.11		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
NingboXingyeShengtaiGroupCo.,Ltd/WBHK-XY-MCU-2019-01	825.42		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
包头市公交运输集团有限责任公司	818.40		3 年以上		预计可收回
CnoocTrading(Singapore)PteLtd	814.69		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
桂林长海发展有限责任公司	813.84		3 年以上		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
东莞迪芬尼电声科技有限公司	809.62		1年以内(含1年)		预计可收回
安庆腾合汽车销售服务有限公司	808.30	51.95	3年以上	6.43	预计部分可收回
山东聊城润骋汽车贸易有限公司	807.01		3年以上		预计可收回
辽宁顺兴重型内燃机曲轴有限公司	806.72	806.72	3年以上	100.00	预计不可收回
山东鲁中钢铁物流有限公司	803.08		1年以内(含1年)		预计可收回
航天海鹰安全技术工程有限公司北京分公司	791.98		3年以上		预计可收回
成都飞机工业(集团)有限责任公司(132厂)	784.84		1-2年(含2年)		预计可收回
郑州祥华汽车销售有限公司	780.12		1年以内(含1年)		预计可收回
保利科技有限公司	778.22	421.46	2-3年(含3年)	54.16	预计部分可收回
湖北华强科技有限责任公司	777.80		1年以内(含1年)		预计可收回
印度尼西亚	775.80		2-3年(含3年)		预计可收回
客户8	775.00		1年以内(含1年)		预计可收回
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	772.64		3年以上		预计可收回
TISCOTRADING(HK)LTD/WBGM-XS-CB201906	764.78		1年以内(含1年)		预计可收回
苏州江南航天机电工业有限公司	762.92		1年以内(含1年)		预计可收回
客户9	745.73		1年以内(含1年)		预计可收回
客户10	743.73		1年以内(含1年)		预计可收回
中国石化工程建设有限公司	743.32		1年以内(含1年)		预计可收回
HyundaiOilBankCo.Ltd	741.63		1年以内(含1年)		预计可收回
中石化胜利石油工程有限公司物资装备管理中心	737.16		1年以内(含1年)		预计可收回
青海劲力达工程机械有限公司	724.55	724.55	3年以上	100.00	预计不可收回
昆明华刚汽车贸易有限公司	723.48		1年以内(含1年)		预计可收回
北京巴布科克.威尔科克斯有限公司	720.93		1年以内(含1年)		预计可收回
湖北三江航天机电设备有限责任公司	717.68		1年以内(含1年)		预计可收回
临汾信德汽车修配有限公司	717.16	18.30	3年以上	2.55	预计部分可收回
VitolS.A.	713.53		1年以内(含1年)		预计可收回
中国二冶集团有限公司	688.24	688.24	3年以上	100.00	预计不可收回
中国核电工程有限公司	683.17	232.77	1年以内(含1年)	34.07	预计部分可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
客户 11	679.50		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
乌海市成功工程机械有限公司	677.42	677.42	3 年以上	100.00	预计不可收回
成都时代凯瑞汽车贸易有限公司	677.28	677.28	3 年以上	100.00	预计不可收回
中国长江动力集团有限公司	675.25	675.25	3 年以上	100.00	预计不可收回
吉林昊宇电气股份有限公司	666.38		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
内蒙古双欣能源化工有限公司	666.00		3 年以上		预计可收回
重庆长安工业集团有限责任公司（152 厂）	658.63		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
客户 12	652.51		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
苏州安洁科技股份有限公司	651.14		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
吉林省边防委员会	649.66		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
河北顺驰汽车贸易有限公司	649.28	14.04	3 年以上	2.16	预计部分可收回
大连金重(旅顺)重工有限公司	639.44	639.44	3 年以上	100.00	预计不可收回
客户 13	630.96		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
中国长峰机电技术研究设计院	630.35		3 年以上		预计可收回
神华神东电力新疆准东五彩湾发电有限公司	617.58		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
湖南云箭集团有限公司（861 厂）	614.14		3 年以上		预计可收回
乌鲁木齐通和盛机电设备有限公司	612.97	260.69	3 年以上	42.53	预计部分可收回
湖南云箭集团有限公司	612.61	612.61	1-2 年（含 2 年）	100.00	预计不可收回
华能伊敏煤电有限责任公司	607.39	36.44	1 年以内（含 1 年）	6.00	预计部分可收回
汕头市澄海区澄华勇发电脑刺绣机械商行-金楚勇（横机）	606.83	606.83	3 年以上	100.00	预计不可收回
中国科学院长春光机研究所	600.00		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
金额小于 300 万汇总（1152 项）	135,691.91	5,998.68	1 年以内（含 1 年）	4.42	预计部分可收回
金额小于 300 万汇总（500 项）	23,724.67	5,445.37	1-2 年（含 2 年）	22.95	预计部分可收回
金额小于 300 万汇总（312 项）	14,894.24	6,126.66	2-3 年（含 3 年）	41.13	预计部分可收回
金额小于 300 万汇总（727 项）	47,651.11	31,821.34	3 年以上	66.78	预计部分可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
合 计	279,331.90	59,709.45	—	—	—

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
EGPC	27,791.52	27,791.52	款项收回
托克逊县布尔碱博斯坦乡联营煤矿	1,189.00	1,189.00	款项收回
山西金晖煤焦化工有限公司	660.00	660.00	款项收回
鄂尔多斯市蒙凯汽车销售（集团）有限公司	600.62	600.62	款项收回
陕西泰德汽车空调有限公司	557.71	557.71	款项收回
通裕重工	466.22	466.22	款项收回
巴彦淖尔同心富运输有限公司汽车贸易分公司	443.92	443.92	款项收回
厦门信怡贸易有限公司	427.22	427.22	款项收回
浙江中宇实业发展有限公司	377.00	377.00	款项收回
大连华锐重工铸钢股份有限公司	339.00	339.00	款项收回
乌海市成功工程机械有限公司	325.97	325.97	款项收回
上海中船三井造船柴油机有限公司	305.40	305.40	款项收回
沈阳凯迪绝缘技术有限公司	300.00	300.00	款项收回
重庆北奔科技有限责任公司	283.93	283.93	款项收回
新疆华安矿业股份有限公司	283.89	283.89	款项收回
鄂尔多斯市耀隆商贸有限公司	260.00	260.00	款项收回
山东济南发电设备厂有限公司	241.20	241.20	款项收回
天津渤海化工有限责任公司天津碱厂	240.44	240.44	款项收回
西电宝鸡电气有限公司西安分公司	206.00	206.00	款项收回
盘锦永庆石油机械有限公司	191.09	191.09	款项收回
宁夏连成汽车贸易有限公司	189.04	189.04	款项收回
伊犁星河商贸有限责任公司	183.91	183.91	款项收回
中冶南方(武汉)重工制造有限公司	144.78	144.78	款项收回
包头市增瑞工贸	131.26	131.26	款项收回
首都航天机械公司	129.00	129.00	款项收回
中国长江动力集团有限公司	122.56	122.56	款项收回
新东北电气集团超高压有限公司	120.00	120.00	款项收回
阳春新钢铁有限责任公司	110.96	110.96	款项收回
中冶赛迪装备有限公司	104.00	104.00	款项收回
伊犁星河商贸有限责任公司	102.28	102.28	款项收回

债务人名称	转回或收回 金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
西安宝光智能电气有限公司	100.00	100.00	款项收回
其他 100 万元以下小额单位（共 127 项）	3,083.37	3,083.37	款项收回
合 计	40,011.29	40,011.29	—

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 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
杭州振邦绣品有限公司	设备款	8,862.20	确认无法收回	董事会决议	否
哈飞汽车股份有限公司	货款	2,079.98	确认无法收回	总经理办公会审批	否
山西利民机电有限责任公司	货款	2,839.39	确认无法收回	董事会决议	否
汕头升平区伟钦绣花实业公司等	设备款	1,488.13	确认无法收回	董事会决议	否
云南天达光伏科技股份有限公司	货款	1,051.60	确认无法收回	总经理办公会审批	否
武汉高德红外股份有限公司	货款	828.00	确认无法收回	总经理办公会审批	否
苏州天合缝制设备有限公司等	设备款	611.51	确认无法收回	董事会决议	否
深圳市金鹏力电源科技有限公司	货款	567.25	强制执行无财产	董事会决议	否
北京偌普安达科技有限公司	设备款	371.56	确认无法收回	董事会决议	否
二重集团（镇江）重型装备股份有限公司	货款	329.35	确认无法收回	内部审批程序	否
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	货款	289.27	确认无法收回	总经理办公会审批	否
重庆市立鼎钢制品有限责任公司	货款	270.89	法院裁决	总经理办公会审批	否
香港圆通国际贸易有限公司	货款	247.87	确认无法收回	董事会决议	否
Lames	货款	247.03	确认无法收回	总经理办公会审批	否
江西百炼氟材料有限公司	货款	200.00	法院裁决	院务会审批	否
久筑节能（天津）有限公司	货款	189.15	破产清算	董事会决议	否
鄂尔多斯市精恒汽车制造有限公司	货款	187.56	确认无法收回	总经理办公会审批	否
保利科技有限公司	货款	139.63	确认无法收回	内部审批程序	否
抚顺北方化工有限责任公司	货款	139.18	确认无法收回	内部审批程序	否
深圳市昊瑞晟电子有限公司	货款	110.76	强制执行无财产	董事会决议	否
江苏新中环保股份有限公司	货款	101.22	破产清算	内部审批程序	否
内蒙古飞鹰汽车齿轮有限责任公司	货款	100.02	确认无法收回	内部审批程序	否
湖北华中光电科技有限公司	货款	97.53	确认无法收回	总经理办公会审批	否
海宁吉瑞汽配有限公司	货款	83.52	强制执行无财产	董事会决议	否
四川华盛强制制冷设备有限责任公司	货款	83.38	确认无法收回	董事会决议	否
泰安青年汽车有限公司	货款	81.94	确认无法收回	总经理办公会审批	否
河南航天特种车辆厂	货款	74.50	确认无法收回	总经理办公会审批	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
遵义龙江汽车贸易有限公司	货款	73.40	法院裁决	总经理办公会审批	否
长沙重型机器厂	货款	71.60	破产清算	总经理办公会审批	否
济南祥威商贸有限公司	货款	64.36	破产清算	总经理办公会审批	否
北京众力福田车桥有限公司	货款	64.24	确认无法收回	总经理办公会审批	否
湖北一世界汽车服务有限公司	货款	63.48	确认无法收回	总经理办公会审批	否
国营湖北华中光电科技有限公司	货款	59.02	确认无法收回	内部审批程序	否
黑龙江大庆朗墨	货款	56.45	确认无法收回	内部审批程序	否
广州飒特红外股份有限公司	货款	51.80	确认无法收回	内部审批程序	否
其他 50 万元以下小额单位（共 488 项）	货款	6,038.35	确认无法收回	内部审批程序	否
合 计	—	28,215.12	—	—	—

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
客户 1	220,047.59	5.87	
客户 14	204,800.40	5.46	
RPCL-NORINCO INTL POWER LIMITED	119,830.60	3.19	766.92
VITOL	70,986.70	1.89	
Punjab Masstransit Authority	45,331.01	1.21	981.13
合 计	660,996.30	17.62	1,748.05

(八) 应收款项融资

种 类	期末余额	年初余额
应收票据	39,714.46	36,341.65
应收账款		
合 计	39,714.46	36,341.65

(九) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,279,031.12	83.69		1,473,477.53	87.18	378.47
1 至 2 年	133,592.33	8.75	225.75	100,649.59	5.95	63.56
2 至 3 年	35,158.84	2.30	414.64	61,785.88	3.66	445.59
3 年以上	80,431.01	5.26	2,918.32	54,305.88	3.21	2,759.74

合 计	1,528,213.30	—	3,558.71	1,690,218.88	—	3,647.36
-----	--------------	---	----------	--------------	---	----------

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国万宝工程有限公司	福建省马尾造船股份有限公司	13,128.18	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
北方国际合作股份有限公司	Punjab Masstransit Authority	10,432.82	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
北方国际合作股份有限公司	埃塞金属工程公司	10,242.47	3 年以上	未到结算期
中国万宝工程有限公司	中建中东	6,441.89	3 年以上	未到结算期
中国五洲工程设计集团有限公司	蓝德环保科技集团股份有限公司	5,055.29	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
河南中南工业有限责任公司	方城县新裕城市建设投资开发有限公司	4,293.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国万宝工程有限公司	ORION	4,161.62	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
广州北方新能源技术有限公司	SOLAR PLANET CO LTD	3,840.00	3 年以上	未到结算期
中国万宝工程有限公司	中国科学院长春光学精密机械与物理	3,513.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国万宝工程有限公司	791 厂	3,396.40	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
重庆铁马工业集团有限公司	重庆市江津区双福工业园管理委员会	3,340.00	3 年以上	未到结算期
中国北方车辆有限公司	Marubeni Corporation	2,412.32	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
西安近代化学研究所	北京恒信陆峰科技发展有限公司（基建）	1,909.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国北方工业有限公司	121 厂	1,861.20	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
河南中南工业有限责任公司	国网河南方城县供电公司	1,802.50	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	NVOLVO CONSTRUCTION EQUIPMENT HAULERS LIMITED	1,601.70	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国北方工业有限公司	497 厂	1,560.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国万宝工程有限公司	121 厂	2,780.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
辽宁庆阳特种化工有限公司	辽阳富池科技有限公司	1,381.10	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
河南中南工业有限责任公司	南阳华润燃气有限公司	1,358.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国兵器工业航空弹药研究院有限公司	北京兴大豪科技开发有限公司	1,251.80	3 年以上	未到结算期
北方装备有限责任公司	重庆长江电工工业有限责任公司	1,174.55	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国万宝工程有限公司	791 厂	1,047.12	3 年以上	未到结算期
西安近代化学研究所	二十一冶建设有限公司	981.98	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
中国北方工业有限公司	北京恒天宇航飞行器有限公司	945.00	3 年以上	未到结算期
中国五洲工程设计集团有限公司	武汉建工集团股份有限公司	930.31	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
北方夜视科技集团有限公司	景洪市重点工程征地中心	885.41	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
重庆铁马工业集团有限公司	重庆市九龙坡区财政局杨家坪街道办事处	774.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北方夜视科技集团有限公司	昆明市西山区发展投资集团有限公司	764.10	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
成都西物信安智能系统有限公司	新疆星万宇智能科技有限公司	726.03	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国五洲工程设计集团有限公司	云南昆船智能装备有限公司	600.40	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
北方装备有限责任公司	浙江红旗机械有限公司	600.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
西北工业集团有限公司	陕西卓普数控科技有限公司	591.30	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
西安现代控制技术研究所	中国科学院沈阳自动化研究所	580.50	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
中国北方工业有限公司	791 厂	561.00	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
西安应用光学研究所	西安工业大学	537.90	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
凌云工业股份有限公司	Hubert Schlieckmann GmbH	519.62	2-3 年（含 3 年）	未到结算期
西安现代控制技术研究所	北京华力创通科技股份有限公司	500.94	1-2 年（含 2 年）	未到结算期
合 计		98,482.45		—

3. 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
Unipec Asia Company Limited	89,948.86	5.89	
重庆长安工业(集团)有限责任公司	53,759.11	3.52	
供应商 1	47,547.65	3.11	
本钢板材股份有限公司	30,230.60	1.98	
成都陵川特种工业有限责任公司	27,565.90	1.80	
合 计	249,052.12	16.30	

(十) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	150,558.10	92,787.67
应收股利	1,077.14	948.35
其他应收款项	203,965.00	160,920.77
合 计	355,600.24	254,656.79

1. 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	143,162.64	86,120.81
委托贷款	1,965.74	3,399.79
债券投资	29.85	209.37
其他	5,399.87	3,057.70
合 计	150,558.10	92,787.67

2. 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	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：	707.26	587.10		
神华宝日希勒能源有限公司	455.98		宣告未发放	否
内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司		105.07		否
包头兵工新世纪宾馆有限公司	21.65		宣告未发放	否
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	54.69		宣告未发放	否
宁夏广华奇思活性炭有限公司	148.31		宣告未发放	否
北京北方新兴投资控股发展有限公司		334.45		否
包头市格润石油有限公司		38.49		否
西安市北方医院	26.63		宣告未发放	否
北方新兴投资控股发展有限公司		109.09		否
账龄一年以上的应收股利：	369.88	361.25		
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	114.71	114.71	资金紧张	否
西安西光威信光电有限公司	44.15	44.15	资金紧张	否
陕西安康庆华化工有限公司	113.74	113.74	资金紧张	否
陕西大洋机车有限责任公司	61.63	61.63	资金紧张	否
西安秦川非标机械制造有限公司	35.65		资金紧张	否
西安北方光通信有限责任公司		27.02		
合 计	1,077.14	948.35	—	—

3. 其他应收款项

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	303,535.00	70.83	185,052.44	60.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	81,191.91	18.94	26,486.65	32.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	43,845.76	10.23	13,068.58	29.81
合 计	428,572.67	—	224,607.67	—

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	252,019.75	65.45	183,671.08	72.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	80,206.64	20.83	26,587.22	33.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	52,834.11	13.72	13,881.43	26.27
合 计	385,060.50	—	224,139.73	—

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
包头北方铸钢有限责任公司	18,718.39	18,718.39	1-2 年（含 2 年）	100.00	预计不可收回
中国兵工物资华东有限公司	16,483.88	16,483.88	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
西安北方惠安精细化工有限公司	12,187.64	12,187.64	1 年以内（含 1 年）	100.00	预计不可收回
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	12,082.90	12,082.90	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
北方厦门公司	10,782.63	10,782.63	3 年以上	100.00	预计不可收回
山西惠丰机械工业有限公司	9,507.77	8,108.50	3 年以上	85.28	预计部分可收回
暂挂医院资产	5,672.28		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
宜宾北方鑫安复合材料有限公司	5,658.64	4,623.63	1-2 年（含 2 年）	81.71	预计部分可收回
长治市淮海动力供应有限公司	5,356.59	5,356.59	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
五矿经易期货有限公司	5,046.84		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
金思莱公司	4,729.43	4,729.43	3 年以上	100.00	预计不可收回
山西新华环保有限责任公司	4,610.57	4,610.57	3 年以上	100.00	预计不可收回
甘肃北化贸易有限公司	4,467.67	4,467.67	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
往来单位 1	4,000.00	4,000.00	3 年以上	100.00	预计不可收回
NostraTerra	3,716.26	360.82	3 年以上	9.71	预计部分可收回
石家庄市星泽宏达商业管理有限公司	3,480.35		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
L 国 B 客户	3,306.99		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
平顶山市北方江河工业有限责任公司	3,080.00	3,080.00	3 年以上	100.00	预计不可收回
朝阳明鑫铸造有限公司	3,065.78	3,065.78	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
申银万国期货有限公司	2,684.21		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
中海油气电集团有限责任公司浙江销	2,608.37		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
辽宁华丰民用化工发展有限公司	2,552.45		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
科研所清产核资报损入账	2,527.83	2,527.83	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
重庆强绅联物资贸易有限公司	2,468.68	2,468.68	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
富利矿业有限公司	2,422.01	2,422.01	2-3 年（含 3 年）	100.00	预计不可收回
辽宁华丰民用化工发展有限公司	2,319.10		2-3 年（含 3 年）		预计可收回
山西奥圣机械制造有限公司	2,283.53	2,275.67	1 年以内（含 1 年）	99.66	预计部分可收回
山西惠丰型材有限公司	2,166.89	1,312.29	1 年以内（含 1 年）	60.56	预计部分可收回
涿州市京热热力有限责任公司	2,106.02		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
代表处借款	2,074.20		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
金沙萨税务总局	2,050.97		1 年以内（含 1 年）		预计可收回
国网河北省电力有限公司保定供电分公司	2,048.01		1-2 年（含 2 年）		预计可收回
其他 2000 万元以下单位（140 项）	17,085.10	6,420.25	1 年以内（含 1 年）	37.58	预计部分可收回
其他 2000 万元以下单位（94 项）	26,531.48	5,372.94	1-2 年（含 2 年）	20.25	预计部分可收回
其他 2000 万元以下单位（56 项）	17,723.85	3,568.59	2-3 年（含 3 年）	20.13	预计部分可收回
其他 2000 万元以下单位（123 项）	75,927.69	46,025.75	3 年以上	60.62	预计部分可收回
合 计	303,535.00	185,052.44			

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项。

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	47,464.75	58.45	727.46
1 至 2 年	8,537.39	10.52	1,723.67
2 至 3 年	2,133.99	2.63	1,769.93
3 年以上	23,055.78	28.40	22,265.59
合 计	81,191.91	—	26,486.65

(续)

账 龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	48,184.44	60.07	295.70
1 至 2 年	6,485.48	8.09	1,512.97
2 至 3 年	1,731.16	2.16	1,553.18
3 年以上	23,805.56	29.68	23,225.37
合 计	80,206.64	—	26,587.22

(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项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
备用金	2,309.00		1 年以内 (含 1 年)	-	预计可收回
应收托管单位款	2,169.28	2,169.28	3 年以上	100.00	预计不可收回
财政应返还额度	960.00		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
职业年金	941.31		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
环境复原保证金	876.96		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
盘锦市兴隆台区财政局	525.11	157.53	2-3 年 (含 3 年)	30.00	预计部分可收回
中央金库	433.03		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
应收服务商代垫款项	418.65		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
Directorate of Industry	418.57		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
光大兴陇信托公司	400.00		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
誉宝物流有限责任公司	399.92		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
机械部建设中心	390.00	390.00	3 年以上	100.00	预计不可收回
出口退税	369.41		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
CEC	336.11		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
科协	331.86		3 年以上		预计可收回
备用金	312.75		1-2 年 (含 2 年)		预计可收回
KUNMING ENGINEERING & RESEARCH INSTITUTE OF NONFER	279.05		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
169 供应商	239.50	239.50	2-3 年 (含 3 年)	100.00	预计不可收回
先进工业技术条件建设项目垫付款	231.51		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
泰兴法院执行款 (江苏华鼎案件)	224.14	224.14	3 年以上	100.00	预计不可收回
中国银行深圳上步支行	223.89		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
奥信 (秘鲁) 民爆公司	216.44		1-2 年 (含 2 年)		预计可收回
代收代付款项	207.98		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
合肥中电科国元产业投资基金合伙企业 (有限合伙)	206.92		1 年以内 (含 1 年)		预计可收回
物资哈尔滨公司	205.00	205.00	3 年以上	100.00	预计不可收回
中信石家庄信托公司	200.00	200.00	3 年以上	100.00	预计不可收回
其他 200 万元以下小额单位 (1005 项)	12,345.15	291.19	1 年以内 (含 1 年)	2.36	预计部分可收回
其他 200 万元以下小额单位 (456 项)	11,893.43	7,790.63	3 年以上	65.50	预计部分可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
其他 200 万元以下小额单位 (278 项)	3,191.84	707.78	1-2 年 (含 2 年)	22.17	预计部分可收回
其他 200 万元以下小额单位 (871 项)	2,588.95	693.53	2-3 年 (含 3 年)	26.79	预计部分可收回
合 计	43,845.76	13,068.58			

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
NostraTerra	1,234.25	1,234.25	款项收回
上海银河动力金山缸套有限公司	1,035.60	1,035.60	款项收回
山东银河动力股份有限公司	452.48	452.48	款项收回
包头市医保局	206.26	206.26	款项收回
河南明辉钢结构有限公司	118.34	118.34	款项收回
秦皇岛燕大北方特种装备研究院	95.67	95.67	款项收回
河南江河机械厂劳动服务公司	90.00	90.00	款项收回
个人	77.68	77.68	款项收回
林州八建工程有限公司	45.02	45.02	款项收回
湖北合强机械发展股份有限公司	44.94	44.94	款项收回
中国兵工物资东北公司	41.62	41.62	款项收回
中航工程继承设备有限公司	34.88	34.88	款项收回
通辽市国之兴交通安全设施有限公司	30.00	30.00	款项收回
哈尔滨建成石油安装公司	28.50	28.50	款项收回
上海浦东新区人民法院	21.96	21.96	款项收回
河北东方万博信息有限公司	18.05	18.05	款项收回
中国科学院力学研究所	12.00	12.00	款项收回
其他 10 万元以下小额单位 (共 9 项)	30.35	30.35	款项收回
合 计	3,617.60	3,617.60	

(5) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
晋工集团包头分公司	往来款	16,057.67	公司注销	董事会决议	否
大连三惠热电有限责任公司	往来款	2,870.94	诉讼结案	总经理办公会审批	否
移交及托管单位费用	托管单位费用	2,270.85	确认无法收回	总经理办公会审批	否
沈阳市东明无缝钢管有限公司	往来款	1,198.12	破产无可执行资产	董事会决议	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
长治市同发机械有限公司	预付款	500.19	破产清算	董事会决议	否
老河口市江山福利厂	往来款	269.67	破产清算	董事会决议	否
北方惠丰（北京）高新技术有限公司	预付账款转入	156.64	公司注销	董事会决议	否
山东机器厂五金分厂	往来款	153.21	破产清算	总经理办公会审批	否
西安中北近代化学有限责任公司	预付账款转入	105.24	确认无法收回	董事会决议	否
WANBAOZIMBABWE MINING PRIVATE LTD	往来款	92.00	公司注销	内部审批程序	否
劳动服务公司	往来款	82.92	确认无法收回	董事会决议	否
包头市云杉门窗有限责任公司	预付账款转入	60.00	公司注销	总经理办公会审批	否
西安西光机械制造有限公司	水电费	54.57	单边挂账水电费	董事会决议	否
哈松江电机有限公司	维修费	50.87	确认无法收回	董事会决议	否
北京始信峰信息技术有限公司	往来款	46.72	确认无法收回	总经理办公会审批	否
包头市腾达市政工程有限责任公司	预付账款转入	39.00	确认无法收回	总经理办公会审批	否
成都瑞驰数控设备技术有限公司	往来款	38.32	确认无法收回	总经理办公会审批	否
夏县纳福农药化工有限公司	预付账款转入	37.90	确认无法收回	董事会决议	否
陕西重型汽车有限公司	往来款	37.01	确认无法收回	董事会决议	否
北京天宇通力工程机械有限公司	往来款	32.37	破产清算	总经理办公会审批	否
西安信一包装机械有限公司	预付账款转入	26.50	确认无法收回	董事会决议	否
宣威市振雄汽贸有限公司	预付账款转入	24.00	确认无法收回	总经理办公会审批	否
西安西光物资有限公司	水电费	21.70	公司注销	董事会决议	否
其他 20 万元以下小额单位（共 232 项）	其他	998.83	确认无法收回	内部审批程序	否
合计		25,225.24			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
L 国 b 客户	货款	34,247.14	1 年以内 (含 1 年)	7.99	
包头北方铸钢有限责任公司	往来款	18,718.39	1-2 年 (含 2 年)	4.37	18,718.39
中国兵工物资华东有限公司	往来款	16,483.88	2-3 年 (含 3 年)	3.85	16,483.88
西安北方惠安精细化工有限公司	往来款	12,187.64	1 年以内 (含 1 年)	2.84	12,187.64
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	往来款	12,082.90	2-3 年 (含 3 年)	2.82	12,082.90
合 计		93,719.95		21.87	59,472.81

(十一) 买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
证券		
其他		59,753.54
减: 坏账准备		
账面价值合计		59,753.54

(十二) 存货

1. 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,140,883.01	153,932.95	986,950.06	1,309,763.88	165,250.23	1,144,513.65
自制半成品及在产品	1,472,272.95	54,265.23	1,418,007.72	1,277,569.50	76,107.81	1,201,461.69
库存商品 (产成品)	2,166,499.72	142,526.98	2,023,972.74	2,145,903.88	144,073.95	2,001,829.93
周转材料 (包装物等)	10,747.45	1,917.84	8,829.61	10,730.14	2,734.20	7,995.94
其他	61,073.06	1,557.43	59,515.63	67,029.63	1,040.17	65,989.46
合 计	4,851,476.19	354,200.43	4,497,275.76	4,810,997.03	389,206.36	4,421,790.67

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	398,289.45
累计已确认毛利	28,271.32
减: 预计损失	
已办理结算的金额	392,226.69

建造合同形成的已完工未结算资产	34,334.08
-----------------	-----------

(十三) 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
无形资产土地使用权	16.20	16.20		2020 年政府收回
合 计	16.20	16.20		

(十四) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期应收款项	48,115.50	60,970.15
与有限合伙优先级份额	36,200.00	50,000.00
委托理财	230,110.45	134,451.42
资管产品	60,465.93	73,232.40
信托产品	183,565.74	150,802.87
股票投资	17,359.51	
基金产品	13,361.71	
一年内到期的长期待摊费用		5.89
合 计	589,178.84	469,462.73

(十五) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预缴、待抵扣税费	334,421.37	262,252.80
待摊费用	71,249.33	66,738.19
抵账资产	131,854.74	126,300.53
理财产品	247,168.24	752,230.79
代理业务资产	263,772.24	167,196.00
委托贷款	10,000.00	13,700.00
其他	9,530.82	9,821.00
合 计	1,067,996.74	1,398,239.31

(十六) 发放贷款和垫款**1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况**

项目	期末余额	年初余额
个人贷款和垫款	1,201.57	
信用卡		
住房抵押		
其他	1,201.57	
企业贷款和垫款	17,077.41	18,478.21
贷款	16,696.04	18,098.66
贴现	381.37	379.55
其他		

项目	期末余额	年初余额
贷款和垫款总额	18,278.99	18,478.21
减：贷款损失准备	14,703.32	17,360.56
其中：单项计提数		
组合计提数	14,703.32	17,360.56
贷款和垫款账面价值	3,575.67	1,117.65

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
其他行业	18,278.99	100.00	18,478.21	100.00
贷款和垫款总额	18,278.99	100.00	18,478.21	100.00
减：贷款损失准备	14,703.32	80.44	17,360.56	93.95
其中：单项计提数	-		-	
组合计提数	14,703.32	80.44	17,360.56	93.95
贷款和垫款账面价值	3,575.67	19.56	1,117.65	6.05

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
其他地区	18,278.99	100.00	18,478.21	100.00
贷款和垫款总额	18,278.99	100.00	18,478.21	100.00
减：贷款损失准备	14,703.32	80.44	17,360.56	93.95
其中：单项计提数				
组合计提数	14,703.32	80.44	17,360.56	93.95
贷款和垫款账面价值	3,575.67	19.56	1,117.65	6.05

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
信用贷款	900.00	300.00
保证贷款	7,634.09	5,473.78
附担保物贷款	9,744.90	12,704.43
其中：抵押贷款	8,899.95	7,353.90
质押贷款	844.95	5,350.53
贷款和垫款总额	18,278.99	18,478.21
减：贷款损失准备	14,703.32	17,360.56
其中：单项计提数		
组合计提数	14,703.32	17,360.56
贷款和垫款账面价值	3,575.67	1,117.65

5. 逾期贷款

项目	期末余额					年初余额				
	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计	逾期 1 天至 90 天（含 90 天）	逾期 90 天至 360 天（含 360 天）	逾期 360 天至 3 年（含 3 年）	逾期 3 年以上	合计
信用贷款				900.00	900.00				900.00	900.00
保证贷款			3,340.00	3,912.71	7,252.71	1,340.00	2,000.00	2,297.28	1,548.50	7,185.78
附担保物贷款				6,124.19	6,124.19	200.00	285.17		8,402.71	8,887.88
其中：抵押贷款				5,279.24	5,279.24	200.00	285.17		6,728.90	7,214.07
质押贷款				844.95	844.95				1,673.81	1,673.81
合计			3,340.00	10,936.90	14,276.90	1,540.00	2,285.17	2,297.28	10,851.21	16,973.66

6. 贷款损失

项 目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		17,360.57		18,710.67
本期计提				-1,350.11
本期转出				
本期核销				
本期转回		-2,657.24		
—收回原转销贷款和垫款导致的转回		-2,657.24		
—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		14,703.32		17,360.56

(十七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	49,456.91		49,456.91			
可供出售权益工具	1,365,229.68	37,934.46	1,327,295.22	1,605,006.18	34,044.77	1,570,961.41
按公允价值计量的	648,578.80		648,578.80	525,001.39		525,001.39
按成本计量的	716,650.88	37,934.46	678,716.42	1,080,004.79	34,044.77	1,045,960.02
其他	1,254,071.94	4,060.14	1,250,011.80	1,586,249.69	4,060.14	1,582,189.55
合 计	2,668,758.53	41,994.60	2,626,763.93	3,191,255.87	38,104.91	3,153,150.96

2. 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/债务工具的成本	660,020.48	49,456.91	1,357,431.71	2,066,909.10
公允价值	648,578.80	49,456.91	1,250,011.80	1,948,047.51
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-11,441.68	-	-103,359.77	-114,801.45
已计提减值金额	-	-	4,060.14	4,060.14

(十八) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

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
委托贷款	189,924.29	92,736.00	97,188.29	119,904.00	94,355.94	25,548.06
中兵投资-广发基金海信宽带	8,508.08		8,508.08	10,207.02		10,207.02

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
股权投资项目						
中兵投资-交银国际资管杠杆信贷基金	16,739.33		16,739.33			
理财产品	1,504,455.17		1,504,455.17	335,271.55		335,271.55
合 计	1,719,626.87	92,736.00	1,626,890.87	465,382.57	94,355.94	371,026.63

2. 期末重要的持有至到期投资：无。

(十九) 长期应收款

项 目	期末余额			年初余额			期末折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,810.09		4,810.09	10,366.63		10,366.63	4.275%-5.463%
其中：未实现融资收益	1,233.93		1,233.93	1,742.06		1,742.06	4.275%-5.463%
分期收款销售商品	118,784.86	5,929.64	112,855.22	9,230.13	3,421.86	5,808.27	4.275%-5.463%
分期收款提供劳务	16,626.29	479.19	16,147.10	6,395.20		6,395.20	4.275%-5.463%
其他	66,982.60	46,708.79	20,273.81	79,921.88	47,092.57	32,829.31	4.275%-5.463%
合 计	207,203.84	53,117.62	154,086.22	105,913.84	50,514.43	55,399.41	--

(二十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	20,226.55	732.72	5,400.00	15,559.27
对合营企业投资	188,832.84	63,163.20	9,007.76	242,988.28
对联营企业投资	211,184.92	78,164.80	7,512.54	281,837.18
小 计	420,244.31	142,060.72	21,920.30	540,384.73
减：长期股权投资减值准备	39,310.07	7,122.27	978.12	45,454.22
合 计	380,934.24	134,938.45	20,942.18	494,930.51

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	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	535,498.01	400,017.76	129,270.58	9,322.84	-29,285.80	199.67	41,812.42	7,197.46	7,110.84	-668.87	524,825.46	40,492.81
一、合营企业	269,205.55	188,832.84	42,279.81	4,603.61	-17,376.98	199.47	38,060.90	4,404.14	6,865.84	-	242,988.28	37,643.06
瑞霖基础设施投资管理 （北京）有限公司	66.00	132.52	-	24.91	-35.74	-	-	-	-	-	71.88	-
中兵金汇（宁波）股权 投资合伙企业（有限合 伙）	2,700.00	2,700.74	-	-	1.07	-	-	-	-	-	2,701.81	-
北京天元滨海股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	32,112.68	31,383.43	-	-	-7.18	-	-	750.39	-	-	30,625.86	-
珠海中兵广发投资基金 合伙企业（有限合伙）	25,037.90	18,088.36	-	-	-4,770.69	18.44	-	-	-	-	13,336.11	-
北京中兵军民产业股权 投资合伙企业（有限合 伙）	5,000.00	5,369.66	-	-	-50.15	-	231.47	-	-	-	5,550.98	-
上海中兵国泰君安投资 管理有限公司	390.00	584.20	-	-	177.65	-	-	-	-	-	761.85	-
北京青旅中兵资产管理	370.00	377.60	-	-	139.77	-	-	-	-	-	517.38	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
有限公司												
交银中兵（珠海）股权投资管理有限公司	147.00	151.53	-	-	3.19	-	-	-	-	-	154.71	-
中兵宏慕（宁波）股权投资合伙企业（有限合伙）	2,550.00	2,525.89	25.00	-	-45.62	-	45.76	-	-	-	2,551.02	-
中兵顺景股权投资管理有限公司	2,000.00	2,000.00	-	-	-240.00	-	-	-	-	-	1,760.00	-
陕西中兵股权投资基金管理有限公司	700.00	753.21	-	-	-54.93	-	-	-	-	-	698.28	-
深圳前海中兵兴光投资管理有限公司	100.00	100.66	-	0.06	3.24	-	-	-	-	-	103.84	-
北京博凯君安建设工程咨询有限公司	135.00	409.19	-	-	165.23	-	-	27.00	-	-	547.42	-
北京五洲富化科技有限公司	37.50	70.07	-	-	16.09	-	-	14.00	-	-	72.17	-
五洲大气社工程有限公司	4,279.28	5,396.73	-	-	631.45	-	-	98.07	-	-	5,930.12	-
四川临港五洲工程设计	168.06	-	168.06	-	42.47	-	-	-	-	-	210.52	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
有限公司												
五洲富士化水工程有限 公司	358.67	747.03	-	-	-138.60	-	-	20.32	-	-	588.11	-
湖南中兵天马科技有限 公司	49.00	-	49.00	-	-17.87	-	-	-	-	-	31.13	-
北京达特集成技术有限 责任公司	1,500.00	3,178.64	900.00	-	1,495.54	-	-	2,002.56	-	-	3,571.62	-
西安华山精密机械有限 公司	735.06	1,325.20	-	-	15.48	-	-	-	-	-	1,340.69	-
陕西华山胜邦塑胶有限 公司	2,842.00	3,045.27	-	-	-263.27	-	-	-	-	-	2,782.00	-
西安秦川非标机械制造 有限公司	880.59	-	308.70	-	2.00	-	-	-	30.47	-	310.70	30.47
西安东方投资实业有限 公司	1,000.00	1,723.86	-	-	-20.56	-	-	-	-	-	1,703.30	-
西安彩晶光电科技股份 有限公司	-	-	-	27.12	27.12	-	-	-	-	-	-	-
武汉武重紫云铁路装备 有限公司	190.00	325.31	-	-	-11.54	-	-	-	-	-	313.78	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
KwangJin Kiekert Latches Ltd.	1,375.88	3,192.37	-	-	40.63	-83.01	-	-	-	-	3,149.99	-
International Door SystemsS. de R. I. de C. V.	-	350.40	-	392.78	-194.82	237.20	-	-	-	-	-	-
哈尔滨金洋现代农业装 备有限公司	-	1,693.73	-	1,693.73	-	-	-	-	-	-	-	-
哈尔滨北方防务特种装 备股份有限公司	4,360.00	4,419.40	-	-	376.46	-	-	-	-	-	4,795.86	-
宁波北方金星汽车有限 公司	76.50	76.50	-	-	-	-	-	-	-	-	76.50	76.50
安徽北方芯动联科微系 统技术有限公司	5,000.00	5,246.28	-	-	1,136.56	-	681.30	-	-	-	7,064.14	-
深圳市中兵康佳科技有 限公司	2,000.00	1,144.91	-	-	-334.06	-	-	-	-	-	810.85	-
北京东方联星科技有限 公司	6,500.00	6,550.76	-	-	-183.91	-	-	-	-	-	6,366.85	-
华光小原光学材料（襄 阳）有限公司	10,081.27	10,227.95	-	-	102.64	-	85.84	-	-	-	10,416.43	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
山东北方中意新材料有 限公司	922.50	922.50	-	-	-	-	-	-	-	-	922.50	-
山东北方海泰新材料有 限公司	350.00	350.00	-	-	-	-	-	-	-	-	350.00	-
陕西大洋机车有限责任 公司	603.64	667.35	-	-	11.33	-	-	-	-	-	678.68	-
宝鸡渭誉高尔夫球制品 有限公司	44.22	44.22	-	-	-	-	-	-	-	-	44.22	44.22
笙华国际物流有限公司	1,946.03	48.32	-	-	0.07	-	-	-	-	-	48.39	-
沈阳兵工物资有限公司	200.00	285.07	-	-	0.53	-	-	31.81	-	-	253.78	-
湖北东方环保有限公司	2,450.00	-	2,450.00	-	-	-	-	-	-	-	2,450.00	-
新加坡矿业投资有限公 司	-	-	-	-	3,547.25	-	-	1,234.61	-	-	2,312.64	-
重庆北方青山精密机械 制造有限责任公司	400.00	538.45	-	-	15.99	-	-	-	-	-	554.44	-
孟加拉乡村电力-北方 国际电力有限公司	2,399.16	825.43	1,543.68	-	-	30.05	-	-	-	-	2,399.16	-
环球铂业有限公司	32,432.79	30,656.50	-	-	-	-	-	-	-	-	30,656.50	30,656.50
北京北方恒利科技发展	200.00	-	-	-	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
有限公司												
北京陆峰时代科技发展 有限公司	800.00	-	-	-	-	-	800.00	-	-	-	800.00	-
西安兵标检测有限责任 公司	350.00	350.00	-	-	-	-	-	-	-	-	350.00	-
长治市淮海利生机械有 限公司	14.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中兵慧明投资基金管理 （珠海）有限公司	180.00	467.82	-	166.62	-87.29	-3.21	-	-	-	-	210.70	-
上海中兵国泰君安投资 中心（有限合伙）	6,136.44	9,796.44	-	1,863.56	-7.99	-	-1,141.70	-	-	-	6,783.19	-
北京国兵天元投资管理 有限责任公司	49.00	104.85	-	18.73	105.78	-	-	-	-	-	191.90	-
北京国兵晟乾投资管理 有限责任公司	150.00	1,039.60	-	416.12	-146.82	-	-	225.38	-	-	251.27	-
千寻位置网络有限公司	100,000.00	29,444.89	30,000.00	-	-18,823.47	-	37,158.22	-	-	-	77,779.64	-
伊春中兵矿业有限公司	6,835.37	-	6,835.37	-	-	-	-	-	6,835.37	-	6,835.37	6,835.37
二、联营企业	266,292.46	211,184.92	86,990.77	4,719.22	-11,908.81	0.20	3,751.52	2,793.31	245.00	-668.87	281,837.18	2,849.75
辽宁华锦商务酒店有限	1,200.00	-	1,200.00	-	0.73	-	-	-	-	-	1,200.73	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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												
辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司	14,884.71	9,238.27	-	-	-2,920.15	-	-	-	-	-	6,318.12	-
科莱恩华锦催化剂（盘锦）有限公司	2,780.45	6,339.60	-	-	1,203.03	-	-	-	-	-	7,542.64	-
山东北方功力机器科技有限公司	800.00	768.21	-	-	41.54	-	-	-	-	-	809.75	-
黑龙江北鸥卫浴用品有限公司	1,107.40	-	-	-	563.05	-	3,579.55	-	-	-	4,142.60	-
齐齐哈尔华安工业有限责任公司	1,012.00	1,819.46	-	-	-3.70	-	-	-	-	-	1,815.76	-
吉林东光友成机工有限公司	880.00	642.37	-	-	56.15	-	-	-	-	-	698.51	642.37
沈阳北大营海鲜市场管理有限公司	815.15	912.38	-	-	-	-	-	-	-	-	912.38	912.38
平顶山市北方江河工业有限责任公司	520.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
南阳市北方三和置业有限公司	600.00	814.17	-	-	-17.52	-	-	-	-	-	796.65	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
南阳北方三和置业有限公司	700.00	965.75	-	-	-36.33	-	-	-	-	-	929.42	-
太原环晋再生能源有限公司	9,275.00	9,275.00	-	-	-	-	-	-	-	-	9,275.00	-
山西晋西运输有限责任公司	106.16	334.67	-	-	15.05	-	-	-	-	-	349.72	-
山西晋西建筑安装工程有限责任公司	438.72	971.85	-	-	-90.31	-	-	-	-	-	881.54	-
山西晋西精密机械有限责任公司	613.38	1,075.17	-	-	23.29	-	-	-	-	-	1,098.45	-
山西晋西压力容器有限责任公司	291.34	1,459.39	-	-	35.91	-	-	-	-	-	1,495.30	-
武汉武重海瑞克隧道工程机械有限责任公司	95.72	66.49	-	-	-0.25	-	-	-	-	-	66.25	-
湖南江麓仪器仪表有限公司	360.00	-	360.00	-	-114.54	-	-	-	-	-	245.46	-
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	23,882.41	14,848.69	-	-	-13,927.75	-	-	-	-	-	920.94	-
杭州泰明顿摩擦材料有	2,549.16	4,689.78	-	-	498.56	-	-	-	-	-	5,188.34	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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												
石家庄泰明顿摩擦材料 有限公司	1,629.22	5,542.01	-	-	-798.00	-	-	-	-	-	4,744.01	-
上海乔治费歇尔亚大塑 料管件制品有限公司	2,550.74	7,957.03	-	-	269.72	-	-	490.00	-	343.04	8,079.79	-
耐世特凌云驱动系统 (涿州)有限公司	6,047.56	12,181.11	-	-	1,205.98	-	10.50	-	-	-	13,397.59	-
耐世特凌云驱动系统 (芜湖)有限公司	3,781.33	13,797.16	-	-	346.75	-	41.61	-	-	-	14,185.52	-
瑞能北方风电设备有限 公司	5,256.52	2,699.00	-	-	-55.99	-	-	-	-	-	2,643.02	-
包头市迪尔通讯有限责 任公司	53.50	58.39	-	-	1.17	-	-	-	-	-	59.56	0.00
齐齐哈尔和平工业(集 团)有限责任公司	1,497.54	1,091.09	-	-	-68.56	-	-	-	-	-	1,022.53	-
哈尔滨第一机器制造集 团有限公司	2,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
包头北方创业钢结构有 限公司	1,050.00	1,050.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,050.00	1,050.00

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	260.13	99.95	-	-	114.44	-	-	-	-	-	214.39	-
内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	350.00	1,984.27	-	-	577.00	-	-	-	-	-	2,561.26	-
内蒙古青杉汽车有限公司	737.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	946.79	3,292.58	-	-	958.46	-	-	287.71	-	-	3,963.32	-
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	3,908.08	4,723.65	-	-	-1,594.29	-	-	54.69	-	-	3,074.67	-
包头市格润石油有限公司	271.59	271.29	-	-	24.29	-	-	-	-	-	295.58	-
深圳坚达机械有限公司	240.00	217.39	-	-	-8.81	-	-	-	-	-	208.58	-
包头兵工新世纪宾馆有限公司	309.72	334.12	-	-	94.49	-	-	21.65	-	-	406.96	-
北京北斗芯科技有限责任公司	350.00	353.49	-	-	-3.49	-	-	-	-	-	350.00	-
北方天穹信息技术（西安）有限公司	1,505.00	1,487.27	-	-	17.73	-	-	-	-	-	1,505.00	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
苏州博海创业微系统有 限公司	244.20	2,090.65	-	635.24	1,126.17	-	17.79	-	-	-	2,599.37	-
北京比特联创科技股份 有限公司	468.00	420.96	-	-	-70.33	-	-	-	-	-	350.63	-
成都东骏激光有限责任 公司	2,517.35	5,582.16	-	-	332.33	-	-	-	-	-	5,914.49	-
新疆塔城平安城市智能 科技有限公司	1,883.91	1,883.91	-	-	-369.40	-	-	-	-	-	1,514.51	-
昆明京东方显示技术有 限公司	20,000.00	16,049.98	-	-	-658.70	-	-10.84	-	-	-	15,380.44	-
北方广微积电科技有限 公司	9,392.00	9,384.07	-	-	29.07	-	-	-	-	-	9,413.14	-
云南云光发展有限公司	200.00	168.10	-	-	-126.17	-	-	-	-	-	41.93	-
北京华光民天工贸服务 有限公司	-	210.20	-	210.20	-	-	-	-	-	-	-	-
北京北方朗拓科技有限 责任公司	95.40	-	95.40	-	-	-	-	-	-	-	95.40	-
扬州曙光精铸精饰有限 责任公司	24.00	693.54	-	-	27.12	-	5.94	-	-	-	726.60	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
扬州曙光光电自控有限 责任公司	396.80	5,589.56	-	-	1,215.83	-	9.92	396.00	-	-	6,419.31	-
江苏北斗卫星应用产业 研究院有限公司	800.00	1,573.34	-	-	-191.78	-	-	-	-	-	1,381.56	-
无锡湖光北方光电有限 公司	149.45	169.66	-	-	2.43	-	-	-	-	-	172.09	-
无锡北方湖光光电有限 公司	250.30	320.37	-	-	36.23	-	-	22.53	-	-	334.08	-
西安西光威信光电有限 公司	244.85	353.83	-	-	12.48	-	-	-	-	-	366.31	-
西安西光机械制造有限 公司	-	130.02	-	130.02	-	-	-	-	-	-	-	-
西安西光铸塑有限公司	136.37	156.88	-	-	17.15	-	-	9.68	-	-	164.35	-
西安西光表面精饰有限 公司	232.01	795.29	-	-	73.22	-	-	-	-	-	868.51	-
西安北方光通信有限责 任公司	-	1,400.15	-	1,400.15	-	-	-	-	-	-	-	-
华太极光电技术有限 公司	1,500.00	-	1,303.08	-	-7.61	-	-	-	-	-	1,295.47	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
焦作市平光欣瑞科技有 限公司	245.00	245.00	-	-	-	-	-	-	-	-	245.00	-
华能石林光伏发电有限 公司	2,436.64	3,088.51	-	-	710.68	-	-	-	-	-	3,799.19	-
郑州星光汽车件有限公 司	18.20	62.47	-	-	10.05	-	-	4.57	-	-	67.94	-
河南大井星光汽车零部 件制造有限公司	980.67	1,503.32	-	-	63.81	-	-	55.76	-	-	1,511.36	-
邓州星光机械装备有限 公司	25.96	10.09	-	-	1.65	-	-	-	-	-	11.74	-
河北华飞房地产开发有 限公司	1,800.00	1,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800.00	-
石家庄实力发动机连杆 制造有限公司	338.10	308.87	-	-	24.07	-	-	-	-	-	332.94	-
北方汤臣传动科技有限 公司	3,438.81	-	3,438.81	-	-	-	-	-	-	-	3,438.81	-
北京北方创成车辆技术 发展有限公司	-	38.53	-	38.53	-	-	-	-	-	-	-	-
东方园景科技发展有限	96.38	96.30	-	-	17.04	-	-	-	-	-	113.34	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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												
宁夏广华奇思活性炭有 限公司	465.12	1,400.38	149.79	-	209.61	-	-	148.31	-	-	1,611.46	-
西安北方惠安防化设备 有限公司	440.00	411.37	-	-	76.86	-	-	-	-	-	488.23	-
湖北五二五投资有限公 司	245.00	245.00	-	-	-	-	-	-	245.00	-	245.00	245.00
青岛银科恒远化工过程 信息技术有限公司	503.46	503.46	-	-	1.07	-	-	-	-	-	504.53	-
成都北方化学工业有限 责任公司	540.50	132.13	-	-	5.84	-	-	-	-	-	137.96	-
徐州盛安化工科技有限 公司	1,230.00	720.22	-	-	40.32	-	79.55	-	-	-	840.09	-
辽阳昆鹏化工有限公司	3,000.00	1,800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800.00	-
宜宾市港恒码头有限公 司	730.41	-	730.41	-	-38.69	-	-	-	-	-	691.72	-
绍兴市上虞三欣化工有 限公司	84.61	1,733.67	-	-	109.42	-	-65.00	-	-	-	1,778.09	-
白银银通制桶有限公司	936.15	936.15	-	-	-88.04	-	-	-	-	-	848.12	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
西安商惠酒精有限公司	-	560.24	-	-	-162.74	-	-	-	-	-397.50	-	-
深圳市赛亚气雾剂有限公司	483.42	1,166.62	-	-	-119.05	-	-	977.07	-	-	70.49	-
九江福莱克斯有限公司	2,820.99	-	2,820.99	-	58.41	-	-	-	-	-	2,879.40	-
NET 公司	-	308.84	-	-	-	-	-	-	-	-308.84	-	-
北方能源有限公司	-	305.57	-	-	-	-	-	-	-	-305.57	-	-
安旭特	302.24	335.39	-	-	47.30	-	-0.03	-	-	-	382.67	-
利達時工業有限公司	750.00	24.74	-	-	-	0.55	-	-	-	-	25.29	-
NORCONIA	142.24	70.27	-	-	-5.78	-0.35	-	-	-	-	64.14	-
锐芯微电子股份有限公司	31,934.29	-	31,934.29	-	313.38	-	-	-	-	-	32,247.68	-
成都奥格光学玻璃有限公司	3,202.95	3,283.62	-	-	144.00	-	-	60.00	-	-	3,367.62	-
中山北方晶华精密光学有限公司	1,053.57	1,272.13	-	-	276.14	-	-	-	-	-	1,548.27	-
北方工业湛江发展有限公司	1,102.33	1,156.87	-	-	67.96	-	-	-	-	-	1,224.83	-
深圳市北方实业发展有	454.16	634.07	-	-	82.36	-	-	-	-	-	716.43	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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												
上海北方工业发展有限 公司	863.42	1,442.17	-	-	23.34	-	-	61.43	-	-	1,404.08	-
青岛辰和国际贸易有限 公司	502.56	859.99	-	-	106.30	-	-	-	-	-	966.29	-
北方联合铝业（深圳） 有限公	8,432.46	5,705.29	-	-	-900.11	-	-	-	-	-	4,805.18	-
中山市嘉宏照明电器有 限公司	-	403.92	-	400.08	-3.85	-	-	-	-	-	-	-
广东铨欣北方销售服务 有限公司	490.00	643.51	-	-	121.35	-	-	-	-	-	764.87	-
湛江普什国际发展有限 公司	195.00	300.14	-	-	-22.08	-	-	-	-	-	278.07	-
珠海横琴中光学科技有 限公司	1,000.00	751.79	-	-	-9.18	-	-	-	-	-	742.61	-
广东顺德德力机械设备 有限公司	234.50	113.49	-	-	-90.70	-	-	-	-	-	22.79	-
上海日陆北方物流有限 公司	293.11	754.01	-	-	104.96	-	-	200.50	-	-	658.47	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
富利矿业有限公司	331.17	328.15	-	-	-253.84	-	69.98	-	-	-	144.29	-
中油国际东方公司	23.05	25.04	-	-	-	-	-0.62	-	-	-	24.42	-
青岛振华石油仓储有限 公司	14,308.00	-	14,308.00	-	-7.43	-	-	-	-	-	14,300.57	-
阿尔及利亚火炸药合资 公司	2,677.42	1,946.68	-	-	495.08	-	13.19	-	-	-	2,454.95	-
上海北斗七星股权投资 基金中心（有限合伙）	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000.00	-
北斗七星股权投资管理 有限公司	650.00	-	650.00	-	-215.22	-	-	-	-	-	434.78	-
外事咨询公司	-	55.00	-	55.00	-	-	-	-	-	-	-	-
陕西北方嘉盛商贸有限 责任公司	71.64	71.64	-	-	-	-	-	-	-	-	71.64	-
北方光电工贸公司	-	1,850.00	-	1,850.00	-	-	-	-	-	-	-	-
北方新兴投资控股发展 有限公司	1,337.67	5,165.43	-	-	251.44	-	-	-0.03	-	-	5,416.90	-
哈尔滨建成医院	61.16	115.78	-	-	-25.34	-	-	-	-	-	90.44	-
湖北江山华科数字设备 科技有限公司	820.00	459.28	-	-	22.31	-	-	-	-	-	481.59	-

被投资单位	投资成本	年初余额	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		
湖南江南机器实业有限公司	2,086.66	873.11	-	-	79.55	-	-	-	-	-	952.66	-
石家庄市久源物业服务 有限责任公司	61.00	65.79	-	-	23.68	-	-	3.43	-	-	86.04	-
兵器工业股权投资（天 津）有限公司	4,880.00	4,948.74	-	-	-888.35	-	-	-	-	-	4,060.40	-
浙大正呈科技有限公司	1,831.00	1,168.36	-	-	-335.96	-	-	-	-	-	832.40	-
北斗七星股权投资管理 有限公司	650.00	650.00	-	-	-86.09	-	-	-	-	-	563.91	-

3. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	本期数			上年数		
	北京天元滨海股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	陕西华山胜邦塑胶有 限公司	西安东方投资实业 有限公司	北京天元滨海股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	陕西华山胜邦塑胶 有限公司	西安东方投资实业 有限公司
流动资产	25.20	7,106.88	5,662.93	39.59	7,275.57	5,709.05
非流动资产	75,000.00	949.25	1,815.96	62,890.92	974.73	1,879.80
资产合计	75,025.20	8,056.13	7,478.89	62,930.52	8,250.30	7,588.85
流动负债	0.05	2,293.36	269.24	0.05	2,046.95	292.20
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	0.05	2,293.36	269.24	0.05	2,046.95	292.20
净资产	75,025.15	5,762.76	7,209.64	62,930.47	6,203.35	7,296.65
按持股比例计算的净资产份额	37,415.04	2,782.00	1,703.30	31,383.43	3,045.27	1,723.86
调整事项	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	30,625.86	2,782.00	1,703.30	31,383.43	3,045.27	1,723.86
存在公开报价的权益投资的公允 价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	-	5,971.27	19.71	-	10,710.09	202.69
财务费用	-0.67	29.77	-15.68	-	80.37	-42.73
所得税费用	-	20.25	-	-0.17	59.54	-
净利润	-14.39	-537.29	-87.00	-	252.36	1.37
其他综合收益	-	-	-	-11.33	-	-

综合收益总额	-14.39	-537.29	-87.00	-11.33	252.36	1.37
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	KwangJin Kiekert Latches Ltd.	哈尔滨北方防务特种 装备股份有限公司	深圳市中兵康佳科 技有限公司	KwangJin Kiekert Latches Ltd.	哈尔滨北方防务特 种装备股份有限公 司	深圳市中兵康佳科 技有限公司
流动资产	5,416.10	12,708.56	2,343.47	4,588.15	11,312.35	3,342.42
非流动资产	11,131.32	1,125.23	59.26	7,068.16	1,539.41	95.25
资产合计	16,547.42	13,833.79	2,402.74	11,656.31	12,851.76	3,437.67
流动负债	8,555.51	2,993.19	584.43	4,095.45	2,955.78	784.21
非流动负债	1,691.93	-	-	1,228.13	-	-
负债合计	10,247.44	2,993.19	584.43	5,323.58	2,955.78	784.21
净资产	6,299.99	10,840.60	1,818.31	6,332.73	9,895.98	2,653.46
按持股比例计算的净资产份额	3,149.99	4,795.86	727.32	3,192.37	4,419.40	2,000.00
调整事项	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	3,149.99	4,795.86	810.85	3,192.37	4,419.40	2,000.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	17,164.98	2,326.52	1,424.61	13,215.88	3,612.95	2,699.66
财务费用	109.51	-4.10	-8.87	180.84	-37.72	-31.10

所得税费用	-	-	-	-	3.47	-
净利润	80.69	-	-836.16	30.25	19.64	-940.89
其他综合收益	-87.69	-	-	49.51	-	-
综合收益总额	-7.00	-	-836.16	79.77	19.64	-940.89
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	北京东方联星科技有 限公司	安徽北方芯动联科微 系统技术有限公司	华光小原光学材料 (襄阳)有限公司	北京东方联星科技有 限公司	安徽北方芯动联科微 系统技术有限公司	华光小原光学材料 (襄阳)有限公司
流动资产	14,374.70	15,442.82	5,701.91	12,525.48	6,204.45	5,316.88
非流动资产	6,071.92	7,079.15	15,738.84	6,760.96	15,104.86	16,386.11
资产合计	20,446.62	22,521.97	21,440.75	19,286.44	21,309.31	21,702.99
流动负债	6,923.25	614.03	1,016.38	5,000.93	284.56	295.85
非流动负债	259.60	30.00	-	270.00	-	1,274.87
负债合计	7,182.85	644.03	1,016.38	5,270.93	284.56	1,570.72
净资产	13,263.77	21,877.94	20,424.38	14,015.51	21,024.75	20,132.26
按持股比例计算的净资产份额	3,253.60	5,482.61	10,416.43	6,500.00	5,000.00	10,267.45
调整事项	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	6,336.85	7,064.14	10,416.43	6,500.00	5,000.00	10,267.45
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-

营业收入	6,077.30	8,562.19	9,876.04	4,052.70	3,523.91	14,464.25
财务费用	119.41	4.04	10.37	89.98	-0.21	3.06
所得税费用	22.43	-	295.67	-37.41	128.66	-155.42
净利润	-751.74	5,122.99	201.25	141.86	885.44	1,576.02
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-751.74	5,122.99	201.25	141.86	885.44	1,576.02
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	山东北方海泰新材料 有限公司	北京北方恒利科技发 展有限公司	北京陆峰时代科技 发展有限公司	山东北方海泰新材料有 限公司	北京北方恒利科技 发展有限公司	北京陆峰时代科技发 展有限公司
流动资产	1,044.52	2,237.58	9,426.93	653.75	2,235.67	8,156.09
非流动资产	407.39	250.41	230.24	748.90	292.13	12.01
资产合计	1,451.91	2,487.99	9,657.17	1,402.64	2,527.80	8,168.10
流动负债	1,234.39	771.33	8,211.94	13.67	789.26	7,023.46
非流动负债	-	1,014.71	-	-	1,038.97	-
负债合计	1,234.39	1,786.04	8,211.94	13.67	1,828.24	7,023.46
净资产	217.52	701.95	1,445.23	1,388.97	699.57	1,144.64
按持股比例计算的净资产份额	350.00	200.00	800.00	350.00	200.00	800.00
调整事项	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	350.00	200.00	800.00	350.00	200.00	800.00

存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	139.56	1,166.14	3,336.20	544.66	749.41	4,156.99
财务费用	0.09	-2.11	-110.25	0.31	7.54	-28.74
所得税费用	-	1.83	78.63	0.14	0.94	78.84
净利润	-166.51	2.38	300.60	99.41	-29.34	440.91
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-166.51	2.38	300.60	99.41	-29.34	440.91
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	西安兵标检测有限责任 公司	山东北方中意新材料 有限公司	武汉武重紫云铁路 装备有限公司	西安兵标检测有限责 任公司	山东北方中意新材 料有限公司	武汉武重紫云铁路装 备有限公司
流动资产	1,234.89	9,334.08	812.35	962.26	14,368.42	1,625.20
非流动资产	239.15	3,861.89	163.24	326.97	3,931.89	180.39
资产合计	1,474.03	13,195.97	975.58	1,289.23	18,300.31	1,805.59
流动负债	49.77	6,862.94	367.27	119.20	12,850.99	1,154.96
非流动负债	-	1,840.00	-	-	1,850.00	-
负债合计	49.77	8,702.94	367.27	119.20	14,700.99	1,154.96
净资产	1,424.26	4,493.03	608.32	1,170.04	3,599.32	650.63
按持股比例计算的净资产份额	498.49	922.50	313.78	409.51	922.50	325.31

调整事项	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	350.00	922.50	313.78	350.00	922.50	325.31
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	1,847.55	14,263.47	3.97	1,588.25	9,529.87	-14.35
财务费用	-1.06	365.19	-1.47	-1.36	317.77	-0.22
所得税费用	43.60	67.74	-	38.43	61.22	80.75
净利润	305.19	383.48	-23.07	267.34	346.94	270.63
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	305.19	383.48	-23.07	267.34	346.94	270.63
企业本期收到的来自合营企业的股利	52.50	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	西安华山精密机械 有限公司	北京中兵军民产业股权 投资合伙企业（有限合 伙）	千寻位置网络有限公 司	西安华山精密机械有 限公司	北京中兵军民产业股权 投资合伙企业（有限合 伙）	千寻位置网络有限 公司
流动资产	5,818.15	27.80	208,664.78	5,756.00	78.30	77,306.25
非流动资产	560.06	22,366.16	16,751.20	575.42	21,400.33	15,571.77
资产合计	6,378.21	22,393.95	225,415.98	6,331.42	21,478.63	92,878.01
流动负债	927.52	0.10	23,814.89	942.67	-	20,846.59
非流动负债	87.94	-	16,559.08	87.94	-	13,141.63

负债合计	1,015.46	0.10	40,373.98	1,030.61	-	33,988.22
净资产	5,362.74	22,393.85	185,042.00	5,300.81	21,478.63	58,889.79
按持股比例计算的净资产份额	1,340.69	5,598.46	77,779.64	1,325.20	5,369.66	29,444.89
调整事项	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	1,340.69	5,550.98	77,779.64	1,325.20	5,369.66	29,444.89
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	749.65	-	19,904.71	583.72	-	7,556.80
财务费用	-38.62	-0.51	-1,792.12	-69.24	-	-2,073.12
所得税费用	3.60	-	-	0.60	-11.66	-
净利润	61.94	-200.60	-38,931.09	5.63	-	-38,533.94
其他综合收益	-	-	-	-	-191.04	-
综合收益总额	61.94	-200.60	-38,931.09	5.63	-191.04	-38,533.94
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

4. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	本期数			上年数		
	科莱恩华锦催化剂 (盘锦)有限公司	辽宁北方戴纳索合成 橡胶有限公司	黑龙江北鸥卫浴用品 有限公司	科莱恩华锦催化剂(盘 锦)有限公司	辽宁北方戴纳索合成橡 胶有限公司	黑龙江北鸥卫浴用 品有限公司
流动资产	20,900.20	42,050.83	8,936.27	25,419.38	48,110.33	-
非流动资产	9,161.30	122,049.99	1,858.49	7,390.40	129,935.03	-

资产合计	30,061.50	164,100.82	10,794.76	32,809.78	178,045.36	-
流动负债	10,755.44	151,321.63	2,303.74	16,628.25	120,649.81	-
非流动负债	449.47	142.95	36.73	332.52	38,919.00	-
负债合计	11,204.91	151,464.58	2,340.47	16,960.77	159,568.81	-
净资产	18,856.59	12,636.24	8,454.29	15,849.01	18,476.54	-
按持股比例计算的净资产份额	7,542.64	6,318.12	4,142.60	6,339.60	9,238.27	-
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	7,542.64	6,318.12	4,142.60	6,339.60	9,238.27	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	20,282.25	70,971.24	17,231.11	21,024.41	68,994.91	-
净利润	3,276.21	-5,840.31	1,149.09	-1,880.69	-11,292.88	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	3,276.21	-5,840.31	1,149.09	-1,880.69	-11,292.88	-
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	太原环晋再生能源有限公司	山西晋西运输有限责任公司	山西晋西精密机械有限责任公司	太原环晋再生能源有限公司	山西晋西运输有限责任公司	山西晋西精密机械有限责任公司
流动资产	5,766.44	1,939.90	2,588.17	2,683.51	1,510.22	2,668.15
非流动资产	70,724.87	800.26	995.89	43,968.13	836.07	1,001.77
资产合计	76,491.32	2,740.16	3,584.05	46,651.64	2,346.29	3,669.92

流动负债	18,228.92	526.36	1,187.49	6,939.51	200.77	1,335.11
非流动负债	26,283.67	-	-	9,394.90	-	-
负债合计	44,512.60	526.36	1,187.49	16,334.41	200.77	1,335.11
净资产	31,978.72	2,213.80	2,396.57	30,317.23	2,145.52	2,334.81
按持股比例计算的净资产份额	9,275.00	349.72	1,098.45	9,275.00	334.67	1,075.17
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	9,275.00	349.72	1,098.45	9,275.00	334.67	1,075.17
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	2,748.64	7,942.75	4,843.34	1,783.31	5,527.73	4,256.01
净利润	1,625.84	94.23	49.11	1,315.00	78.54	11.80
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	1,625.84	94.23	49.11	1,315.00	78.54	11.80
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	山西晋西压力容器有限责任公司	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	武汉武重海瑞克隧道工程机械有限责任公司	山西晋西压力容器有限责任公司	山西晋西建筑安装工程有限责任公司	武汉武重海瑞克隧道工程机械有限责任公司
流动资产	2,968.52	2,373.60	179.52	2,963.33	2,816.86	178.17
非流动资产	476.61	1,078.98	-	468.24	1,079.61	0.14

资产合计	3,445.12	3,452.58	179.52	3,431.57	3,896.47	178.31
流动负债	262.34	1,513.66	-9.75	331.34	1,726.54	-11.67
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	262.34	1,513.66	-9.75	331.34	1,726.54	-11.67
净资产	3,182.78	1,938.92	189.28	3,100.22	2,169.94	189.98
按持股比例计算的净资产份额	1,495.30	881.54	66.25	1,459.39	971.85	66.49
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,495.30	881.54	66.25	1,459.39	971.85	66.49
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	2,065.05	2,571.98	-	2,088.12	2,304.44	-
净利润	75.63	-201.85	-0.71	55.46	1.74	-11.67
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	75.63	-201.85	-0.71	55.46	1.74	-11.67
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	湖南江麓仪器仪表有限公司	北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	杭州泰明顿摩擦材料有限公司	湖南江麓仪器仪表有限公司	北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	杭州泰明顿摩擦材料有限公司
流动资产	749.59	59,652.79	16,855.97	-	98,800.33	15,482.52

非流动资产	372.72	12,967.01	7,417.11	-	9,132.28	7,822.92
资产合计	1,122.31	72,619.80	24,273.08	-	107,932.62	23,305.44
流动负债	440.48	70,564.08	13,120.12	-	74,825.06	13,911.09
非流动负债	-	176.25	-	-	2,804.11	-
负债合计	440.48	70,740.33	13,120.12	-	77,629.17	13,911.09
净资产	681.83	1,879.47	11,152.97	-	30,303.44	9,394.35
按持股比例计算的净资产份额	245.46	920.94	5,188.34	-	14,848.69	4,689.78
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	245.46	920.94	5,188.34	-	14,848.69	4,689.78
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	220.02	6,697.50	22,076.23	-	58,051.77	22,359.58
净利润	-318.17	-28,423.97	1,661.87	-	-419.99	2,134.19
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-318.17	-28,423.97	1,661.87	-	-419.99	2,134.19
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	石家庄泰明顿摩擦材料有限公司	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司	石家庄泰明顿摩擦材料有限公司	上海乔治费歇尔亚大塑料管件制品有限公司	耐世特凌云驱动系统（芜湖）有限公司

流动资产	17,004.73	14,397.91	33,469.44	23,749.71	14,999.60	28,314.21
非流动资产	7,779.71	7,589.87	17,923.35	7,691.57	6,495.43	19,424.98
资产合计	24,784.44	21,987.77	51,392.80	31,441.27	21,495.03	47,739.19
流动负债	10,639.91	5,325.71	16,343.81	11,730.17	5,234.57	13,260.24
非流动负债	-	173.58	-	-	22.50	400.00
负债合计	10,639.91	5,499.29	16,343.81	11,730.17	5,257.07	13,660.24
净资产	14,144.53	16,488.49	35,048.99	19,711.10	16,237.96	34,078.95
按持股比例计算的净资产份额	4,744.01	8,079.79	14,185.52	5,542.01	7,957.03	13,797.16
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	4,744.01	8,079.79	14,185.52	5,542.01	7,957.03	13,797.16
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	11,483.73	14,412.76	31,584.42	18,095.02	16,061.72	45,044.65
净利润	-2,669.94	1,250.53	866.88	-781.33	1,858.89	3,874.23
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-2,669.94	1,250.53	866.88	-781.33	1,858.89	3,874.23
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数			上年数		
	耐世特凌云驱动系统 (涿州)有限公司	齐齐哈尔和平工业 (集团)有限责任公	内蒙古一机集团瑞特 精密工模具有限公司	耐世特凌云驱动系统(涿 州)有限公司	齐齐哈尔和平工业(集 团)有限责任公司	内蒙古一机集团瑞特 精密工模具有限公司

		司				
流动资产	39,238.73	9,273.89	10,837.43	36,867.94	14,564.75	8,812.38
非流动资产	12,921.44	6,675.14	2,917.80	14,243.15	6,951.08	3,016.34
资产合计	52,160.17	15,949.03	13,755.23	51,111.09	21,515.83	11,828.72
流动负债	18,305.49	5,853.21	1,059.39	20,507.51	11,226.20	1,615.09
非流动负债	-	4,926.42	608.40	-	1,741.93	108.00
负债合计	18,305.49	10,779.63	1,667.79	20,507.51	12,968.13	1,723.09
净资产	33,854.68	5,169.40	12,087.44	30,603.58	8,547.70	10,105.63
按持股比例计算的净资产份额	13,397.59	1,022.53	4,264.45	12,181.11	1,091.09	3,565.27
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	13,397.59	1,022.53	3,963.32	12,181.11	1,091.09	3,565.27
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	40,922.14	3,009.92	32,416.28	50,969.18	4,459.82	28,997.45
净利润	3,014.96	-274.25	2,716.72	2,870.48	27.17	2,265.32
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	3,014.96	-274.25	2,716.72	2,870.48	27.17	2,265.32
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	287.71	-	-	212.61

(续)

项 目	本期数			上年数		
	内蒙古一机集团林峰	内蒙古一机集团力	北方天穹信息技术(西	内蒙古一机集团林峰特	内蒙古一机集团力克	北方天穹信息技术

	特种铸造有限公司	克橡塑制品有限公司	安)有限公司	种铸造有限公司	橡塑制品有限公司	(西安)有限公司
流动资产	11,628.58	10,226.26	3,396.87	10,641.90	13,281.68	3,113.33
非流动资产	6,500.85	6,926.64	1,661.01	6,389.97	7,145.69	1,745.70
资产合计	18,129.44	17,152.90	5,057.88	17,031.88	20,427.37	4,859.03
流动负债	9,239.84	9,238.85	680.98	8,470.84	9,034.38	717.37
非流动负债	362.73	1,111.74	-	1,682.73	1,135.43	-
负债合计	9,602.57	10,350.59	680.98	10,153.57	10,169.81	717.37
净资产	8,526.87	6,802.31	4,376.89	6,878.30	10,257.55	4,141.66
按持股比例计算的净资产份额	2,984.40	3,191.64	1,505.00	2,407.41	4,812.84	1,505.00
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	2,561.26	3,074.67	1,505.00	2,407.41	4,812.84	1,505.00
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	9,261.52	27,601.53	2,044.01	9,239.69	26,527.72	1,501.69
净利润	1,648.56	-3,397.89	235.24	1,469.28	323.78	102.04
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	1,648.56	-3,397.89	235.24	1,469.28	323.78	102.04
企业本期收到的来自联营企业的股利	105.07	-	-	181.32	58.73	-

(续)

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

	北京北斗芯科技有 限责任公司	新疆塔城平安城市智能 科技有限公司	昆明京东方显示技术 有限公司	北京北斗芯科技有限 责任公司	新疆塔城平安城市智能 科技有限公司	昆明京东方显示技术 有限公司
流动资产	3,482.85	927.38	24,186.48	2,374.84	598.02	5,249.57
非流动资产	6.28	19,022.75	95,914.85	4.86	21,427.79	60,193.68
资产合计	3,489.13	19,950.13	120,101.33	2,379.70	22,025.81	65,443.24
流动负债	3,116.30	2,455.56	14,722.48	2,210.88	2,641.70	18,046.86
非流动负债	-	14,052.50	13,168.21	-	15,102.50	4,186.46
负债合计	3,116.30	16,508.06	27,890.69	2,210.88	17,744.20	22,233.32
净资产	372.83	3,442.07	92,210.64	168.81	4,281.61	43,209.92
按持股比例计算的净资产份额	350.00	1,514.51	15,380.44	350.00	1,883.91	11,214.38
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价 值	350.00	1,514.51	15,380.44	350.00	1,883.91	11,214.38
存在公开报价的权益投资的公 允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	2,634.24	-	4.03	1,219.40	-	4.41
净利润	180.79	-	-2,539.28	4.35	-	1,639.02
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	180.79	-	-2,539.28	4.35	-	1,639.02
企业本期收到的来自联营企业 的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

	北京北方朗拓科技有 限责任公司	扬州曙光精铸精饰 有限责任公司	扬州曙光光电自控有 限责任公司	北京北方朗拓科技有限 责任公司	扬州曙光精铸精饰有 限责任公司	扬州曙光光电自控有 限责任公司
流动资产	61.91	2,262.12	19,608.79	-	2,074.90	17,435.68
非流动资产	280.11	331.69	2,257.64	-	432.42	2,264.51
资产合计	342.02	2,593.81	21,866.43	-	2,507.32	19,700.20
流动负债	48.47	171.82	1,806.08	-	195.51	2,232.69
非流动负债	156.19	-	-	-	-	-
负债合计	204.66	171.82	1,806.08	-	195.51	2,232.69
净资产	137.36	2,421.99	20,060.35	-	2,311.82	17,467.51
按持股比例计算的净资产份额	95.40	726.60	6,419.31	-	693.54	5,589.56
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价 值	95.40	726.60	6,419.31	-	693.54	5,589.56
存在公开报价的权益投资的公 允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	-	1,851.12	9,007.72	-	1,652.20	8,384.45
净利润	-	99.51	3,692.88	-	97.78	3,361.18
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-	99.51	3,692.88	-	97.78	3,361.18
企业本期收到的来自联营企业 的股利	-	-	396.00	-	-	360.00

(续)

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

	江苏北斗卫星应用产业 研究院有限公司	华能石林光伏发电有 限公司	宁夏广华奇思活性 炭有限公司	江苏北斗卫星应用产业 研究院有限公司	华能石林光伏发电 有限公司	宁夏广华奇思活性炭 有限公司
流动资产	5,610.41	10,946.98	2,944.77	5,953.77	15,153.63	2,967.05
非流动资产	4,256.57	70,568.76	1,069.68	3,959.52	73,787.85	1,117.90
资产合计	9,866.98	81,515.74	4,014.45	9,913.29	88,941.49	4,084.95
流动负债	2,893.98	24,135.14	1,185.13	2,770.63	48,926.43	1,525.70
非流动负债	1,792.79	44,236.00	29.55	1,242.63	29,251.39	-
负债合计	4,686.78	68,371.14	1,214.68	4,013.25	78,177.82	1,525.70
净资产	5,180.20	13,144.60	2,799.77	5,900.03	10,763.67	2,559.25
按持股比例计算的净资产份额	1,381.56	3,799.19	1,611.46	1,573.34	3,088.51	1,400.38
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价 值	1,381.56	3,799.19	1,611.46	1,573.34	3,088.51	1,400.38
存在公开报价的权益投资的公 允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	1,832.17	11,096.23	4,901.14	2,946.30	9,927.45	5,357.89
净利润	320.17	2,380.93	616.50	172.53	2,121.64	596.41
其他综合收益	-	-	2,183.27	-	-	1,962.84
综合收益总额	320.17	2,380.93	2,799.77	172.53	2,121.64	2,559.25
企业本期收到的来自联营企业 的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

	青岛振华石油仓储有 限公司	哈尔滨建成医院	湖北江山华科数字设备 科技有限公司	青岛振华石油仓储有 限公司	哈尔滨建成医院	湖北江山华科数字设备 科技有限公司
流动资产	29,244.13	130.25	4,180.61	-	209.95	3,723.42
非流动资产	-	542.23	6.72	-	604.86	5.52
资产合计	29,244.13	672.48	4,187.33	-	814.81	3,728.94
流动负债	59.29	332.99	3,054.52	-	380.19	2,650.55
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	59.29	332.99	3,054.52	-	380.19	2,650.55
净资产	29,184.84	339.48	1,132.81	-	434.62	1,078.40
按持股比例计算的净资产份额	14,300.57	90.44	481.59	-	115.78	459.28
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价 值	14,300.57	90.44	481.59	-	115.78	459.28
存在公开报价的权益投资的公 允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	-	655.48	3,644.90	-	724.37	2,528.95
净利润	-15.16	-95.14	54.42	-	-92.70	12.20
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-15.16	-95.14	54.42	-	-92.70	12.20
企业本期收到的来自联营企业 的股利	-	-	-	-	-	-

(续)

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

	齐齐哈尔华安工业有限责任公 司	兵器工业股权投资（天津）有限公 司	齐齐哈尔华安工业有限责任公 司	兵器工业股权投资（天津）有 限公司
流动资产	7,835.47	639.79	8,062.04	494.56
非流动资产	4,224.36	11,584.07	4,155.45	12,059.29
资产合计	12,059.82	12,223.86	12,217.49	12,553.85
流动负债	4,527.38	48.08	4,669.70	181.99
非流动负债	-1.83	-	-1.83	-
负债合计	4,525.55	48.08	4,667.87	181.99
净资产	7,534.28	12,175.77	7,549.62	12,371.86
按持股比例计算的净资产份额	1,815.76	4,870.31	1,819.46	4,948.74
调整事项	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,815.76	4,060.40	1,819.46	4,948.74
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	769.72	1.36	3,675.81	189.45
净利润	-15.35	-2,220.87	511.65	38.97
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-15.35	-2,220.87	511.65	38.97
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	47,963.98	47,632.57
下列各项按持股比例计算的合计数	-8,466.25	826.99
净利润	-7,644.38	5,187.24
其他综合收益	-7,998.31	-
综合收益总额	-15,642.69	5,187.24
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	135,250.99	263,107.27
下列各项按持股比例计算的合计数	-518.03	2,766.10
净利润	-6,559.39	-7,633.37
其他综合收益	-1,450.29	38.01
综合收益总额	-8,009.68	-7,595.36

(二十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	年初余额
北方联合铝业（深圳）有限公司	240.00	240.00
神华宝日希勒能源有限公司	535.00	535.00
北实有限公司	300.13	300.13
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	2,311.88	1,553.73
D 国轨道车辆制造公司	5,112.41	3,744.68
中原银行股份有限公司	943.16	333.00
上海焱晶有限公司	130.00	130.00
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）	4,000.00	4,000.00
无锡动力工程有限公司	10.00	10.00
合 计	13,582.58	10,846.54

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

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
北方联合铝业（深圳）有限公司	240.00		240.00
神华宝日希勒能源有限公司	535.00		535.00
北实公司股权投资	300.13		300.13

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
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	1,500.00	811.88	2,311.88
D 国轨道车辆制造公司	3,744.68	1,367.73	5,112.41
中原银行股份有限公司	333.00	610.16	943.16
上海焱晶有限公司	130.00		130.00
上海中兵国泰君安投资中心（有限合伙）	4,000.00		4,000.00
无锡动力工程有限公司	10.00		10.00
合 计	10,792.81	2,789.77	13,582.58

(二十二) 投资性房地产

1. 以成本计量

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	193,140.72	51,391.62	14,867.06	229,665.28
其中：房屋、建筑物	185,135.08	49,281.60	13,569.63	220,847.05
土地使用权	8,005.64	2,110.02	1,297.43	8,818.23
二、累计折旧和累计摊销合计	78,841.54	12,489.12	6,116.09	85,214.57
其中：房屋、建筑物	78,200.03	11,868.10	5,687.28	84,380.85
土地使用权	641.51	621.02	428.81	833.72
三、投资性房地产账面净值合计	114,299.18	—	—	144,450.71
其中：房屋、建筑物	106,935.05	—	—	136,466.20
土地使用权	7,364.13	—	—	7,984.51
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	114,299.18	—	—	144,450.71
其中：房屋、建筑物	106,935.05	—	—	136,466.20
土地使用权	7,364.13	—	—	7,984.51

2. 期末投资房地产未取得房产证账面价值 4,763.11 万元，未取得原因是尚未办理完毕、用地属性导致无法办理等。

(二十三) 固定资产

项 目	期末账面价值	年初期末账面价值
固定资产	8,643,759.89	8,648,591.54

项 目	期末账面价值	年初期末账面价值
固定资产清理	872.35	703.85
合计	8,644,632.24	8,649,295.39

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	16,572,767.72	1,049,882.36	461,595.29	17,161,054.79
其中：土地资产	799,545.68	205.08	432.91	799,317.85
房屋及建筑物	5,482,629.55	318,529.98	143,499.26	5,657,660.27
机器设备	8,671,845.04	572,666.15	246,210.02	8,998,301.17
运输工具	304,580.42	38,637.91	13,807.04	329,411.29
电子设备	437,074.91	66,640.76	27,892.35	475,823.32
办公设备	199,856.60	22,569.13	5,733.04	216,692.69
酒店业家具	1,606.78	61.51	44.34	1,623.95
其他	675,628.74	30,571.84	23,976.33	682,224.25
二、累计折旧合计：	7,637,987.63	838,652.88	252,385.42	8,224,255.09
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,907,144.88	196,975.63	37,453.47	2,066,667.04
机器设备	4,719,028.74	523,140.72	160,421.23	5,081,748.23
运输工具	215,625.23	23,678.46	12,151.65	227,152.04
电子设备	294,951.77	31,137.50	19,986.89	306,102.38
办公设备	146,252.48	17,243.43	5,637.78	157,858.13
酒店业家具	1,044.82	75.84	13.93	1,106.73
其他	353,939.71	46,401.30	16,720.47	383,620.54
三、固定资产账面净值合计	8,934,780.09			8,936,799.70
其中：土地资产	799,545.68			799,317.85
房屋及建筑物	3,575,484.67			3,590,993.23
机器设备	3,952,816.30			3,916,552.94
运输工具	88,955.19			102,259.25
电子设备	142,123.14			169,720.94
办公设备	53,604.12			58,834.56
酒店业家具	561.96			517.22
其他	321,689.03			298,603.71
四、减值准备合计	286,188.56	11,257.77	4,406.54	293,039.81
其中：土地资产				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	96,813.20	5,739.71	306.17	102,246.74
机器设备	177,435.67	3,882.92	2,690.63	178,627.96
运输工具	2,118.90	402.44	82.37	2,438.96
电子设备	709.68	57.54	263.97	503.25
办公设备	634.05	15.12	7.15	642.02
酒店业家具				
其他	8,477.07	1,160.04	1,056.23	8,580.88
五、固定资产账面价值合计	8,648,591.54			8,643,759.89
其中：土地资产	799,545.68			799,317.85
房屋及建筑物	3,478,671.47			3,488,746.49
机器设备	3,775,380.64			3,737,924.98
运输工具	86,836.29			99,820.29
电子设备	141,413.47			169,217.69
办公设备	52,970.07			58,192.54
酒店业家具	561.96			517.22
其他	313,211.96			290,022.83

注：期末未办理房产证的账面价值金额 119,431.63 万元，未办理原因是产权办理过程中、原无偿划拨及历史遗留问题等。

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
运输工具	61.48	59.55		1.93
机器设备	11,400.60	5,696.53	1,105.83	4,598.24
房屋及建筑物	2,793.16	1,944.67	35.16	813.33
其他	64.10	40.60		23.50
合 计	14,319.34	7,741.35	1,140.99	5,437.00

3. 固定资产清理情况

项 目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	710.02	385.95	报废
机器设备	151.28	316.04	报废
运输工具	10.09	0.85	报废
办公设备	0.96	1.01	报废
合 计	872.35	703.85	—

(二十四) 在建工程

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
项目 1	189,136.99		189,136.99	5,972.97		5,972.97
项目 2	150,411.20		150,411.20	131,553.38		131,553.38
项目 3	75,187.17		75,187.17	9,237.15		9,237.15
项目 4	48,103.99		48,103.99	40,713.99		40,713.99
项目 5	46,350.00		46,350.00	34,180.00		34,180.00
华锦集团-乙烯联合装置节能优化改造项目	44,300.42	41,791.65	2,508.77	44,300.42	41,791.65	2,508.77
北方公司-中刚开发项目	36,122.39		36,122.39	21,786.82		21,786.82
项目 6	35,195.27		35,195.27	23,657.70		23,657.70
西北工业集团-产业园调迁（含四个区域中心）项目	32,159.19		32,159.19	25,048.21		25,048.21
凌云集团-在安装设备	30,946.69		30,946.69	33,371.82		33,371.82
试验院-轨道延长建设项目	28,000.00		28,000.00	19,000.00		19,000.00
项目 7	26,865.84		26,865.84	21,749.96		21,749.96
置业集团-522 医院改造及完善工程建设项目	25,322.37	-	25,322.37	18,845.79		18,845.79
光电集团-统筹规划项目	25,301.13	-	25,301.13	14,821.27		14,821.27
光电集团-光电科技产业园建设项目	24,688.68	-	24,688.68	26,848.38		26,848.38
项目 8	23,070.12	-	23,070.12	7,131.21		7,131.21
凌云集团-A&B 洗切中心设备	22,268.68	-	22,268.68	6,337.57		6,337.57
材料院-自主化项目	20,989.96		20,989.96	7,996.37		7,996.37
项目 9	18,098.98		18,098.98	16,558.04		16,558.04
项目 10	18,098.28		18,098.28	3,138.41		3,138.41

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
项目 11	17,983.33		17,983.33	4,712.95		4,712.95
项目 12	17,872.73		17,872.73	14,279.90		14,279.90
项目 13	17,772.67		17,772.67	7,043.49		7,043.49
北方公司-金融项目土地	16,235.61		16,235.61			
华锦集团-精细化工及原料工程项目	15,955.03	1,475.72	14,479.31	11,794.06		11,794.06
项目 14	15,874.06		15,874.06	1,441.02		1,441.02
北方公司-奥信几内亚民用爆炸物品生产线建设项目	15,699.98		15,699.98	14,164.74		14,164.74
项目 15	15,390.64		15,390.64	10,390.44		10,390.44
项目 16	14,192.87		14,192.87	5,965.91		5,965.91
北方公司-新征土地商业开发项目	13,396.26		13,396.26	4,080.39		4,080.39
激光院-统筹规划建设项目	13,080.29		13,080.29	5,000.00		5,000.00
淮海集团-科技大楼	12,900.00		12,900.00	1,844.45		1,844.45
项目 17	12,822.35		12,822.35	3,757.60		3,757.60
项目 18	12,765.29		12,765.29	10,465.75		10,465.75
项目 19	12,669.26		12,669.26	5,953.31		5,953.31
项目 20	12,416.34		12,416.34	9,750.64		9,750.64
项目 21	12,310.98		12,310.98	6,438.24		6,438.24
项目 22	11,876.40		11,876.40	4,519.84		4,519.84
项目 23	11,234.49		11,234.49	14,190.60		14,190.60
项目 24	11,189.03		11,189.03	5,169.96		5,169.96

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
项目 25	11,091.15		11,091.15	6,742.03		6,742.03
北重集团-50 吨电弧炉提质及余热利用改造项目	10,836.56	3,447.04	7,389.52	10,836.34	3,447.04	7,389.30
光电集团-无锡光电科技园	10,656.27		10,656.27	6,858.40		6,858.40
北重集团-综合技术改造建设项目	10,488.12		10,488.12	5,613.13		5,613.13
项目 26	10,453.50		10,453.50	6,343.20		6,343.20
项目 27	10,263.95		10,263.95	6,944.26		6,944.26
项目 28	10,034.03		10,034.03	7,229.89		7,229.89
项目 29	9,726.57		9,726.57	4,553.89		4,553.89
项目 30	9,649.42		9,649.42	4,178.27		4,178.27
项目 31	9,301.41		9,301.41	3,173.07		3,173.07
项目 32	9,107.04		9,107.04	3,620.70		3,620.70
项目 33	9,080.33	-	9,080.33	7,048.78		7,048.78
西北工业集团-高陵主园区北地块	8,539.52	-	8,539.52			
项目 34	8,453.11	-	8,453.11	3,745.95		3,745.95
北方车辆集团-零星技措	8,325.42	-	8,325.42	9,483.64	-	9,483.64
一机集团-技术改造项目	8,203.87		8,203.87	10,175.82		10,175.82
项目 35	8,141.84		8,141.84	7,037.29		7,037.29
动力研究院-国有工矿棚户区改造项目	7,964.69		7,964.69	7,848.80		7,848.80
项目 36	7,877.55		7,877.55	2,143.24		2,143.24
北方公司-华泰商场未完工程	7,853.64		7,853.64	7,853.64		7,853.64

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
项目 37	7,770.00		7,770.00	4,000.00		4,000.00
项目 38	7,400.00		7,400.00	2,900.00		2,900.00
信息院-兵器二〇七所“十三五”总体规划建设项目	7,289.14		7,289.14	550.50		550.50
项目 39	7,075.47		7,075.47	9,002.07		9,002.07
北奔重汽-小型技改项目	6,750.02		6,750.02	5,192.94		5,192.94
项目 40	6,566.13		6,566.13	4,990.85		4,990.85
项目 41	6,558.22		6,558.22	3,649.55		3,649.55
项目 42	6,274.58		6,274.58	6,274.42		6,274.42
项目 43	6,237.58		6,237.58	6,303.28		6,303.28
项目 44	6,034.86		6,034.86	5,232.65		5,232.65
项目 45	6,005.85		6,005.85	284.23		284.23
信息院-528 厂南京研发中心建设项目(一期工程)	5,975.80		5,975.80	2,960.95		2,960.95
北化研究院-1000 吨/年乙基纤维素生产线建设项目	5,949.43		5,949.43	857.29		857.29
一机集团-募投项目	5,849.43		5,849.43	1,408.88		1,408.88
东北工业集团-创新能力建设项目	5,754.84		5,754.84	5,755.13		5,755.13
项目 46	5,601.17		5,601.17	4,357.06		4,357.06
项目 47	5,567.70		5,567.70	2,756.58		2,756.58
北方公司-广州二期厂房	5,555.74		5,555.74	2,059.44		2,059.44
项目 48	5,446.71		5,446.71	3,133.65		3,133.65
材料院-三供一业	5,392.68		5,392.68	2,001.67		2,001.67

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
北奔重汽-高端北奔集团（装备园区 5 万辆整车总装能力建设项目）	5,351.99		5,351.99	5,003.22		5,003.22
凌云集团-融资租赁热成型模具 2	5,333.86		5,333.86	-		-
豫西集团-募投项目	5,309.33		5,309.33	3,761.24		3,761.24
项目 49	5,304.55		5,304.55	1,546.42		1,546.42
材料院-计量能力	5,140.81		5,140.81	3,919.14		3,919.14
其他 5000 万元以下在建项目汇总（1199 项）	402,532.56	13,299.29	389,233.27	798,296.09	12,137.98	786,158.11
工程物资	66,981.80	86.96	66,894.84	53,980.06	68.85	53,911.21
合 计	2,011,313.20	60,100.66	1,951,212.54	1,714,820.40	57,445.52	1,657,374.88

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	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
华锦集团-精细化工及原料工程项目	6,957,853.00	11,794.06	4,160.98			15,955.04	0.23	0.23				企业自筹
项目 50	348,810.00	9,237.15	69,142.91			78,380.06	22.47	22.47	2,900.95	779.92	4.00	借款
项目 51	279,048.00	8,281.20	153,782.45			162,063.65	58.08	58.08	680.91	680.91	4.00	借款
项目 52	159,330.00	131,553.38	18,857.82			150,411.20	94.40	94.40				财政资金拨款
西北工业集团-产业园调迁（含四个区域中心）项目	153,641.00	25,048.21	9,445.37	2,334.39		32,159.19	22.45	22.45				企业自筹

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	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
合 计	7,898,682.00	185,914.00	255,389.53	2,334.39	-	438,969.14	—	—	3,581.86	1,460.83	—	

2. 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
北化研究院-5 万吨氯碱项目（节能创新改造）	30.42	于 2014 年 5 月-9 月发生，没有形成实物资产
北化研究院-工程物资	18.11	库龄长
华锦集团-精细化工及原料工程项目	1,475.72	项目暂停建设
华锦集团-铁路交接线改造项目	102.98	项目终止建设
华锦集团-华锦老基地改造项目	2,045.00	项目暂停建设
合 计	3,672.23	

3. 工程物资

项目	期末余额	年初余额
北方公司-绿洲建设油气资产物资	33,164.10	38,680.21
项目 53	21,398.23	
晋西集团-技措项目	3,091.80	1,571.99
项目 54	1,872.32	1,566.81
项目 55	1,498.86	678.32
项目 56	837.90	927.20
光电集团-拉丝塔	801.90	801.90
项目 57	600.00	622.90
项目 58	590.94	590.94
项目 59	590.01	590.01
项目 60	535.10	
豫西集团-工程备件	328.72	2,479.43
项目 61	265.71	
晋西集团-档案信息中心自筹项目	253.57	194.65
晋西集团-大修项目	245.53	156.83
光电集团-洗涤塔	139.10	139.10
其他 100 万元以下小额项目（共 49 项）	681.05	4,910.92
合 计	66,894.84	53,911.21

(二十五) 油气资产

1. 本期本公司发生的取得矿区权益、油气勘探和油气开发等各项支出的总额为：中国境外各种外币折合人民币 314,907.78 万元。

2. 油气资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,659,512.00	314,907.78	14,797.60	3,959,622.18
其中：探明矿区权益	394,185.82			394,185.82

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
未探明矿区权益				
井及相关设施	3,265,326.18	314,907.78	14,797.60	3,565,436.36
二、累计折耗合计	1,575,964.97	297,641.66	14,797.60	1,858,809.03
其中：探明矿区权益	219,554.19	20,630.99		240,185.18
井及相关设施	1,356,410.78	277,010.67	14,797.60	1,618,623.85
三、油气资产减值准备累计金额合计	16,076.11			16,076.11
其中：探明矿区权益				
未探明矿区权益				
井及相关设施	16,076.11			16,076.11
四、油气资产账面价值合计	2,067,470.92	—	—	2,084,737.04
其中：探明矿区权益	174,631.63	—	—	154,000.64
未探明矿区权益		—	—	
井及相关设施	1,892,839.29	—	—	1,930,736.40

(二十六) 使用权资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：		471.05		471.05
其中：房屋及建筑物		471.05		471.05
机器设备				
其他				
二、累计折旧合计：		81.68		81.68
其中：房屋及建筑物		81.68		81.68
机器设备				
其他				
三、使用权资产账面净值合计		—		389.37
其中：房屋及建筑物		389.37		389.37
机器设备				
其他				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计		—	—	389.37
其中：房屋及建筑物		389.37		389.37

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备				
其他				

(二十七) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,068,414.92	139,474.79	93,712.54	2,114,177.17
其中：软件	258,654.86	63,164.75	2,959.64	318,859.97
土地使用权	1,025,712.93	30,101.77	22,484.63	1,033,330.07
专利权	51,261.43	13,238.14	10,519.31	53,980.26
非专利技术	316,721.51	17,478.83	3,248.29	330,952.05
商标权	5,476.25			5,476.25
著作权	418.97			418.97
特许权	156,508.21	2,966.07	482.07	158,992.21
航弹研究院-采矿权	16,140.64		16,140.64	
航弹研究院-探矿权	4,573.47		4,573.47	
航弹研究院-林地使用权	176.45		176.45	
东北工业集团-工业产权	25,620.85	4,604.19		30,225.04
北方公司-拉米卡勘探可研支出	32,993.25		32,993.25	
客户资源	36,020.47		72.08	35,948.39
北方公司-矿山进入权	124,502.16	7,902.12		132,404.28
其他	13,633.47	18.92	62.71	13,589.68
二、累计摊销合计	616,648.28	115,744.62	15,263.53	717,129.37
其中：软件	146,938.89	35,718.94	4,201.57	178,456.26
土地使用权	164,161.71	28,696.91	1,318.28	191,540.34
专利权	25,424.22	6,229.18	5,715.66	25,937.74
非专利技术	210,807.95	27,282.29	1,561.15	236,529.09
商标权	3,341.75	62.09		3,403.84
著作权	68.59	40.86		109.45
特许权	15,422.49	6,399.01	482.07	21,339.43
航弹研究院-采矿权	1,020.97		1,020.97	
航弹研究院-探矿权				
航弹研究院-林地使用权	46.27		46.27	
东北工业集团-工业产权	794.73			794.73
客户资源	20,186.67	5,466.49	913.95	24,739.21
北方公司-矿山进入权	27,781.52	5,784.62		33,566.14
其他	652.52	64.23	3.61	713.14
三、无形资产减值准备合计	5,121.04	257.34	23.97	5,354.42
其中：软件	157.94			157.94
土地使用权	118.94			118.94
专利权	442.59	234.91		677.51

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
非专利技术	4,365.60	22.43		4,388.03
商标权				
著作权				
特许权				
航弹研究院-采矿权	8.49		8.49	
航弹研究院-探矿权	15.48		15.48	
航弹研究院-林地使用权				
东北工业集团-工业产权				
客户资源				
北方公司-矿山进入权				
其他	12.00			12.00
四、账面价值合计	1,446,645.60			1,391,693.38
其中：软件	111,558.03			140,245.77
土地使用权	861,432.28			841,670.79
专利权	25,394.61			27,365.01
非专利技术	101,547.97			90,034.93
商标权	2,134.50			2,072.41
著作权	350.38			309.52
特许权	141,085.71			137,652.78
航弹研究院-采矿权	15,111.19			
航弹研究院-探矿权	4,557.99			
航弹研究院-林地使用权	130.18			
东北工业集团-工业产权	24,826.13			29,430.31
北方公司-拉米卡勘探可研支出	32,993.25			
客户资源	15,833.79			11,209.18
北方公司-矿山进入权	96,720.64			98,838.14
其他	12,968.95			12,864.54

(二十八)开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
航弹研究院-产品研发	8,334.79	19,301.67	
北奔集团-2017-试制 01 技术中心	3,957.53	932.24	
北奔集团-2020-试制 01 研发中心	4,598.02	0.72	
东北工业-液压翻转机构产品		2,199.00	
东北工业-工程项目开发	4,246.30		
动力集团-06-01-合作		1,375.82	
导控所-市场项目	726.27	745.05	
电子院-LDMOS 项目	952.33	328.74	
项目 63	998.87	197.60	
光电集团-智能驾驶用高性能光学玻璃开发		860.61	

项 目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
东北工业-齿圈产品		642.25	
项目 62		1,665.73	
其他 500 万元以下开发项目汇总 (1235 项)	21,014.93	185,763.87	
合 计	44,829.04	214,013.30	

续上表

项 目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
航弹研究院-产品研发		14,646.67		12,989.79
北奔集团-2017-试制 01 技术中心				4,889.77
北奔集团-2020-试制 01 研发中心				4,598.74
东北工业-液压翻转机构产品				2,199.00
东北工业-工程项目开发		2,627.08		1,619.22
动力集团-06-01-合作				1,375.82
导控所-市场项目		131.45		1,339.87
电子院-LDMOS 项目		328.74		952.33
项目 63		325.00		871.47
光电集团-智能驾驶用高性能光学玻璃开发				860.61
东北工业-齿圈产品				642.25
项目 62		1,042.21		623.52
其他 500 万元以下开发项目汇总 (1235 项)	14,349.73	166,430.25	16,934.65	9,064.17
合 计	14,349.73	185,531.40	16,934.65	42,026.56

(二十九) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北方公司-银河王朝大酒店有限公司	94,607.49			94,607.49
东北工业集团-迈瑞特汽车电子系统有限公司	83,187.24			83,187.24
信息院-北方联创通信有限公司	15,274.36			15,274.36
西北工业-珠海仕高玛机械设备有限公司	10,138.11			10,138.11
北方公司-Nitro Sibir Australia Pty Limited	8,176.43	98.25		8,274.67
导航集团-中兵通信科技股份有限公司有限公司	5,903.26			5,903.26
凌云集团-2012 年收购德国凯毅德	5,425.59		21.99	5,403.60
东北工业集团-白城中一精锻股份有限公司	4,882.38			4,882.38
西北工业-珠海飞马传动机械有限公司	1,742.10			1,742.10

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
凌云集团-2016 年合并京燃、舒畅	1,495.81			1,495.81
西北工业-珠海汇高机械设备有限公司	1,054.87			1,054.87
北方公司-收购 ENERGIJAPROJEKT d. d	539.95			539.95
其他 500 万以下汇总（11 项）	666.12		38.54	627.58
合 计	233,093.71	98.24	60.53	233,131.42

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北方公司-银河王朝大酒店有限公司	94,607.49			94,607.49
北化研究院-2007 年合并江西泸庆硝化棉有限公司形成	9.59			9.59
夜视集团-奥视电子科技（海南）有限公司	139.75			139.75
合 计	94,756.83			94,756.83

(三十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	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
工装模具	20,686.38	193,348.14	55,167.86	4,374.43	154,492.23	出售
北方公司-L 矿基建期 废石剥离费用	64,133.85		1,786.02		62,347.83	
装修改造支出	20,931.08	7,929.07	8,248.12	625.31	19,986.72	转库存商品成本
项目 64	8,660.37		5,243.06		3,417.31	
华锦集团-三剂化学 品摊销	29,247.54	1,656.33	7,277.98		23,625.89	
北方公司-矿区权益 参与费	623,681.86		65,632.37		558,049.49	
合 计	767,341.08	202,933.54	143,355.41	4,999.74	821,919.47	——

(三十一) 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		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	277,763.87	1,510,843.33	323,141.30	1,664,280.65
资产减值准备	124,517.04	797,930.12	175,114.74	969,354.78
可抵扣亏损	33,736.48	178,769.01	33,209.56	181,565.17
辞退福利	1,265.14	8,434.23	1,355.58	9,037.18

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延收益	2,917.13	18,259.38	2,398.43	15,976.57
固定资产折旧	1,463.19	9,156.56	1,393.18	9,226.74
金融资产公允价值变动	11,893.82	60,379.76	36,164.41	173,756.36
其他	12,016.92	51,732.75	3,970.40	20,111.96
权益法核算长投损益	3,207.81	12,831.24	0.85	3.40
未实现内部利润	28,385.57	118,468.75	24,583.65	99,755.45
无形资产摊销	376.54	2,333.75	268.02	1,767.33
信用减值准备	53.18	354.53		
预计负债	44,370.11	186,546.08	31,435.82	132,315.87
预提费用	13,557.00	65,620.92	13,181.63	51,140.70
长期待摊费用	3.94	26.25	65.03	269.14
二、递延所得税负债	18,660.02	77,986.51	17,143.60	67,611.83
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	10.73	47.60		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-20,516.01	-81,077.60	-8,687.85	-34,218.15
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	91.52	610.15		
固定资产折旧	1,177.34	4,810.20	1,170.72	4,741.36
评估增值	4,574.17	17,234.75	5,115.42	17,249.38
期末计提的金融运作利息收入	29,471.56	117,886.25	14,304.85	57,219.42
其他	1,748.36	6,253.17	1,685.49	7,445.77
权益法核算长投损益	210.80	843.19	2,615.96	10,463.86
无形资产摊销	865.37	4,268.64	939.01	4,710.19
预提收益	1,026.18	7,110.16		

(三十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
产业基地基础配套设施建设	32,528.41	31,368.91
1000 吨/年乙基纤维素生产线建设项目	909.47	1,818.56
预付工程、设备款	407,726.59	130,162.63
其他	37,261.10	2,868.89
合 计	478,425.57	166,218.99

(三十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	607,461.87	466,672.64
抵押借款	77,877.00	120,103.00
保证借款	701,128.74	520,611.32
信用借款	822,888.39	1,266,893.75
合 计	2,209,356.00	2,374,280.71

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(三十四) 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	177.20	
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		
其他	466.23	
合 计	643.43	

(三十五) 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	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,090.04	7,314.28
其他	884.60	
合 计	10,974.64	7,314.28

(三十六) 衍生金融负债

项 目	期末余额	年初余额
套期保值工具	7,787.26	2,590.87
合 计	7,787.26	2,590.87

(三十七) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	957,972.04	771,228.07
银行承兑汇票	1,346,308.43	1,242,715.48
合 计	2,304,280.47	2,013,943.55

(三十八) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,912,241.00	3,614,427.56
1-2 年	445,992.74	460,708.69

账 龄	期末余额	年初余额
2-3 年	156,555.60	169,932.40
3 年以上	229,499.78	197,300.68
合 计	4,744,289.12	4,442,369.33

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
包头市财政局行政事业性收费政府基金	25,573.64	合同尚未执行完毕
零八一电子集团有限公司	6,292.83	合同尚未执行完毕
原铸造厂生产科	2,560.81	合同周期较长尚未结算
中节能（北京）节能环保工程有限公司	1,960.65	合同尚未执行完毕
浙江大立科技股份有限公司	1,913.00	合同尚未执行完毕
东方网力科技股份有限公司	1,843.30	合同尚未执行完毕
中太建设集团股份有限公司	1,416.22	合同尚未执行完毕
陕西有色建设有限公司	1,234.48	合同尚未执行完毕
云南昆船智能装备有限公司	1,200.80	合同尚未执行完毕
浙江旺盛动力机电有限公司	1,134.48	合同周期较长尚未结算
中石化第十建设有限公司	1,130.70	合同尚未执行完毕
中国石油天然气第一建设有限公司	1,069.46	合同尚未执行完毕
机械工业第四设计研究院	946.80	合同尚未执行完毕
陕西盛兴建设工程有限公司	894.02	合同尚未执行完毕
中国航天科工集团公司 066 基地	832.87	合同周期较长尚未结算
中国石油天然气第六建设有限公司	794.45	合同尚未执行完毕
天津移山工程机械有限公司	770.83	合同尚未执行完毕
陕西化建工程有限责任公司	733.34	合同尚未执行完毕
安徽三建工程有限公司	724.20	合同尚未执行完毕
辽河油田建设有限公司	688.70	合同尚未执行完毕
南通市达欣工程股份有限公司	667.33	合同尚未执行完毕
中电科技扬州宝军电子有限公司	656.05	合同尚未执行完毕
江苏速升自动化装备股份有限公司	604.65	合同尚未执行完毕
武汉盈科物资有限公司	597.54	合同周期较长尚未结算
航天海鹰安全技术工程有限公司	565.39	合同周期较长尚未结算
成都华西化工科技股份有限公司	552.60	合同尚未执行完毕
清徐县高胜贸易有限公司	537.79	合同尚未执行完毕
中国特种设备检测研究院	505.66	合同尚未执行完毕
合 计	58,402.59	—

(三十九) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,451,991.70	2,646,495.07
1 年以上	603,769.64	457,132.82
合 计	4,055,761.34	3,103,627.89

账龄超过 1 年的重要预收款项：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
客户 15	34,004.50	项目未结束
客户 16	29,863.06	项目未结束
P 国（PK1812）	21,765.74	项目未结束
西安经济技术开发区管理委员会	20,000.00	项目未结束
肯尼亚国家电力公司	18,248.23	项目未结束
V 国 V 客户	16,203.81	项目未结束
成都渝锦股权投资基金管理有限公司	11,243.87	项目未结束
PUNJAB MASSTRANSIT AUTHORITY	9,959.38	项目未结束
个人（预收个人房款）	10,599.57	项目未结束
T 国（TH1803）	8,504.61	项目未结束
Porche Batteriekasten J1	7,573.46	项目未结束
K 国（KW1401）	6,192.34	项目未结束
客户 17	5,941.22	项目未结束
中核龙原科技有限公司	5,042.73	项目未结束
中国水利水电第十工程局有限公司	3,075.71	项目未结束
包头市克丽斯汀酒店管理有限公司	2,502.77	项目未结束
客户 18	2,455.24	项目未结束
重庆和五岳投资（集团有限公司）	2,100.00	项目未结束
福建富轩科技有限公司	2,000.00	项目未结束
浙江凯灵船厂（4806 厂）	1,680.00	项目未结束
客户 19	1,588.05	项目未结束
西安爱生技术集团公司	1,500.00	项目未结束
西安空间无线电技术研究所	1,100.00	项目未结束
无锡盾建重工制造有限公司	1,000.00	项目未结束
张家港五江博宇机械有限公司	798.93	项目未结束
中润华益股权投资基金管理（北京）有限公司	768.28	项目未结束
西安唯实输配电技术有限公司	724.50	项目未结束
客户 20	697.80	项目未结束
中国石化集团南京化学工业有限公司	678.53	项目未结束
丹阳市华昱机电设备有限公司	666.98	项目未结束

债权单位名称	期末余额	未结转原因
中国飞行试验研究院	601.35	项目未结束
西安市财政局	517.30	项目未结束
北京重型电机厂	516.20	项目未结束
北京机械设备研究所	514.48	项目未结束
哈尔滨建成建筑工程公司	500.00	项目未结束
山西玉龙化工有限公司	500.00	项目未结束
西安市雁塔区科学技术局	500.00	项目未结束
合 计	232,128.64	—

(四十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	385,728.35	2,926,685.86	2,905,142.99	407,271.22
二、离职后福利-设定提存计划	45,238.01	315,656.43	309,730.30	51,164.14
三、辞退福利	23,096.44	56,320.75	56,129.29	23,287.90
四、一年内到期的其他福利		6,581.23	3,944.81	2,636.42
五、其他	849.65	13,241.37	13,732.92	358.10
合 计	454,912.45	3,318,485.64	3,288,680.31	484,717.78

2. 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	202,067.26	2,295,043.33	2,286,846.43	210,264.16
二、职工福利费	8,233.04	147,353.11	148,329.45	7,256.70
三、社会保险费	10,206.54	150,705.98	150,011.39	10,901.13
其中：医疗保险费	8,247.37	127,795.76	127,203.16	8,839.97
工伤保险费	459.40	11,007.54	10,985.69	481.25
生育保险费	603.74	9,206.56	9,177.59	632.71
其他	896.03	2,696.12	2,644.95	947.20
四、住房公积金	10,244.49	161,004.07	164,077.13	7,171.43
五、工会经费和职工教育经费	133,553.03	72,232.38	57,063.95	148,721.46
六、短期带薪缺勤	133.44	2,206.31	1,940.40	399.35
七、短期利润分享计划	1,081.15	729.02	730.09	1,080.08
八、其他短期薪酬	20,209.40	97,411.66	96,144.15	21,476.91
合 计	385,728.35	2,926,685.86	2,905,142.99	407,271.22

3. 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	21,461.55	260,394.10	258,861.40	22,994.25
二、失业保险费	1,175.54	11,394.34	11,578.06	991.82
三、企业年金缴费	22,600.92	43,034.61	38,457.46	27,178.07
四、房贴		176.91	176.91	
五、离休人员费用		643.84	643.84	
六、其他		12.63	12.63	
合 计	45,238.01	315,656.43	309,730.30	51,164.14

(四十一) 应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	83,103.00	319,709.87	352,827.89	49,984.98
消费税	69,815.03	139,246.54	196,716.51	12,345.06
资源税	19,166.07	267,935.27	266,467.53	20,633.81
企业所得税	167,813.28	387,941.72	380,138.31	175,616.69
城市维护建设税	9,952.47	31,252.14	36,464.80	4,739.81
房产税	5,921.90	25,899.12	28,059.65	3,761.37
土地使用税	7,930.92	22,658.91	24,813.80	5,776.03
个人所得税	9,991.18	80,700.66	78,124.55	12,567.29
教育费附加	6,130.23	22,909.31	26,165.46	2,874.08
其他税费	13,107.02	32,692.10	35,018.98	10,780.14
合 计	392,931.10	1,330,945.64	1,424,797.48	299,079.26

(四十二) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	231,055.09	109,311.86
应付股利	7,094.13	6,889.31
其他应付款项	945,344.91	2,055,250.89
合 计	1,183,494.13	2,171,452.06

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	28,272.25	10,237.27
企业债券利息	57,647.45	53,050.62
短期借款应付利息	84,254.73	33,387.71
其他利息	60,880.66	12,636.26
合 计	231,055.09	109,311.86

2. 应付股利情况

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	6,230.66	5,792.82
其他	863.47	1,096.49
合 计	7,094.13	6,889.31

3.其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	年初余额
代扣代缴款项	140,093.42	174,252.48
应付租金	8,436.07	8,273.16
存入保证金	65,894.75	66,877.81
拨入专款	58,621.61	149,904.24
预算外资金	109.16	80.90
应付工程款	142,142.31	151,921.26
风险抵押金	16,460.84	18,407.00
其他	448,705.40	1,408,568.38
拆迁补偿及移交费用	62,502.51	72,939.00
帮扶救助基金	439.60	459.64
原职工住房集资款项	1,939.24	3,567.02
合 计	945,344.91	2,055,250.89

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中兵金鑫（宁波）创业投资中心（有限合伙）	101,155.00	未到结算期
华融资产管理公司	14,582.00	债转股暂停
国家机关养老中心	35,705.77	未到结算期
包头市青山区兵工盛祥物业管理有限公司	11,549.99	未到结算期
国管局房管中心	9,736.66	代管专项资金，逐步偿还
吉林市化学工业循环经济示范区管理委员会	9,344.75	法特靶场建设尚未完工，所以未支付
Pakistan Petroleum Limited	7,115.72	未到结算期
三供一业承接机构	18,740.68	未正式移交
西安市土地储备交易中心	10,983.31	未到结算期
合 计	218,913.88	—

(四十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	444,374.11	388,733.30
1 年内到期的应付债券	289,811.08	100,000.00

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款	11,491.87	8,177.72
1 年内到期的其他长期负债		343.16
合 计	745,677.06	497,254.18

(四十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
预提费用	37,219.59	57,203.02
递延收益	1,437.07	1,301.87
代理业务负债	48,000.00	64,788.61
其他		45,163.60
合 计	86,656.66	168,457.10

(四十五) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额	期末利率区间 (%)
质押借款	90,334.81	97,340.77	3-5.83
抵押借款	1,954.95	5,633.32	3-5.83
保证借款	722,014.92	953,132.56	3-5.83
信用借款	1,644,444.51	1,162,303.90	3-5.83
合 计	2,458,749.19	2,218,410.55	—

(四十六) 应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	年初余额
17 中兵 EB		99,824.52
18 凌工业 MTN001	50,000.00	50,000.00
18 凌云工业 MTN001	69,881.42	69,820.83
17 兵工物资 MTN001		50,000.00
18 北方 01	50,000.00	50,000.00
19 北方 03	200,000.00	
19 北方 01	100,000.00	
16 北方工业 MTN001A	350,000.00	350,000.00
18 兵器 02	200,000.00	200,000.00
18 兵器 01	500,000.00	500,000.00
17 兵器 01	200,000.00	200,000.00
14 兵器 MTN001	-	130,000.00
15 兵器 MTN001	90,000.00	90,000.00
17 兵器 03	100,000.00	100,000.00
16 兵器 MTN001	500,000.00	500,000.00

项 目	期末余额	年初余额
北方国际可转换公司债券	18,609.38	-
18 华锦 01	249,771.61	249,653.35
18 中兵投资 MTN001	99,768.85	100,000.00
19 中兵投 MTN001	99,743.39	
2 亿美元 3 年期境外私募债		137,211.38
合 计	2,877,774.65	2,876,510.08

注：1、2 亿美元 3 年期境外私募债本期重分类到一年内到期的非流动负债；

2、北方国际发行可转换债券为本公司之孙公司北方国际合作股份有限公司 2019 年 10 月发行的可转换公司债券，

①发行情况，根据中国证券监督管理委员会证监许可【2019】1444 号核准，本公司于 2019 年 10 月 24 日（T 日）公开发行 578.21 万份可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 57,821.00 万元，扣除相关发行费用后，募集资金净额 57,456.57 万元，其中公司内部发行 325.50 万份，对外发行 252.71 万份。该可转债于 2019 年 11 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易，可转债期限 6 年，转股期为 2020 年 4 月 30 日至 2025 年 10 月 23 日。本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年为 0.50%、第二年为 0.80%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%。利息按年支付，2020 年 10 月 26 日为第一次派息日。②分拆情况，本公司以不附转股权一般公司债券市场利率 6.57%为折现。③转股情况，初始转股价格为每股人民币 8.84 元，转股期自发行结束之日起(2019 年 10 月 30 日)6 个月后的第一个交易日(2020 年 4 月 30 日)起，至可转换公司债券到期日(2025 年 10 月 23 日)止。持有人可在转股期内申请转股。截至 2019 年 12 月 31 日，尚未达到转股期限和条件。

2. 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	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 中兵投资 MTN001	100,000.00	2018/12/13	5 年	99,711.43	100,000.00			231.15		99,768.85
18 华锦 01	250,000.00	2018/11/21	5 年	250,000.00	249,653.35			-118.25		249,771.61
18 凌工业 MTN001	50,000.00	2018/9/6	3 年	50,000.00	50,000.00					50,000.00
18 凌云工业 MTN001	70,000.00	2018/10/31	3 年	69,810.99	69,820.83			-60.59		69,881.43
北方转债	25,271.02	2019/10/24	6 年	25,271.02		25,271.02	229.97	6,891.61		18,609.38
18 北方 01	50,000.00	2018/9/12	3 年	50,000.00	50,000.00					50,000.00
16 北方工业 MTN001A	350,000.00	2016/9/5	5 年	350,000.00	350,000.00					350,000.00
19 北方 03	200,000.00	2019/10/14	3 年	200,000.00		200,000.00				200,000.00
19 北方 01	100,000.00	2019/3/21	3 年	100,000.00		100,000.00				100,000.00
16 北方工业 MTN001B	50,000.00	2016/9/5	3 年	50,000.00	50,000.00				50,000.00	
18 兵器 02	200,000.00	2018/9/11	5 年	200,000.00	200,000.00					200,000.00
17 兵器 01	200,000.00	2017/4/12	5 年	200,000.00	200,000.00					200,000.00
14 兵器 MTN001	130,000.00	2014/5/16	5 年	130,000.00	130,000.00				130,000.00	
15 兵器 MTN001	90,000.00	2015/11/25	5 年	90,000.00	90,000.00					90,000.00
16 兵器 MTN001	500,000.00	2016/4/8	5 年	500,000.00	500,000.00					500,000.00
17 兵器 03	100,000.00	2017/5/16	10 年	100,000.00	100,000.00					100,000.00
18 兵器 01	500,000.00	2018/4/17	5 年	500,000.00	500,000.00					500,000.00
17 兵工物资 MTN001	50,000.00	2017/7/17	3 年	50,000.00	50,000.00					50,000.00
19 中兵投 MTN001	100,000.00	2019/4/18	5 年	99,702.83		99,702.83		-40.56		99,743.39
17 中兵 EB	100,000.00	2017/8/30	3 年	99,669.81	99,824.52			-110.57		99,935.09
2 亿美元 3 年期境外私募债	139,822.13	2017/5/23	3 年	136,333.40	137,211.38			-2,610.75		139,822.13
16 兵工物资 MTN001	50,000.00	2016/8/25	3 年	50,000.00	50,000.00				50,000.00	
合 计	3,405,093.15	—	—	3,400,499.48	2,976,510.08	424,973.85	229.97	4,182.04	230,000.00	3,167,531.88

(四十七) 租赁负债

项 目	期末余额	年初余额
租赁付款额	411.50	
未确认的融资费用		
重分类至一年内到期的非流动负债		
租赁负债净额	411.50	

(四十八) 长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	437,908.48	1,367,728.45	273,058.29	1,532,578.64
专项应付款	1,785,031.22	666,099.92	843,914.48	1,607,216.66
合 计	2,222,939.70	2,033,828.37	1,116,972.77	3,139,795.30

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	年初余额
中国石油海外勘探开发有限公司-绿洲石油应付少数股东款	95,543.33	105,514.89
融资租赁	14,841.63	100,634.72
凌云集团-福特赔偿款	11,081.28	16,279.14
停息挂账应付款	109,743.83	124,686.69
债转股资金	600,000.00	
合 计	831,210.07	347,115.44

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目 65	131,553.38	18,857.82		150,411.20
西北工业集团-政府搬迁补偿	112,563.85	22,578.84	450.86	134,691.83
项目 66	26,406.95	6,387.61		32,794.56
项目 67	34,180.00	12,170.00		46,350.00
项目 68	23,660.71	13,459.03		37,119.74
合 计	328,364.89	73,453.30	450.86	401,367.33

(四十九) 长期应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	35,922.95	11,038.65	6,684.87	40,276.73
二、辞退福利	17,146.69	20,305.79	25,339.16	12,113.32
三、其他长期福利	2,844.42	638.95	642.44	2,840.93
合 计	55,914.06	31,983.39	32,666.47	55,230.98

(五十) 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
弃置费用	26,777.93	8,386.63
对外提供担保		33,013.73
未决诉讼	8,272.43	494.85
产品质量保证	22,415.87	24,449.29
矿区复垦费	21,698.01	14,493.63
其他	16,950.36	18,809.33
合 计	96,114.60	99,647.46

(五十一) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	277,916.03	39,509.51	28,175.70	289,249.84
其他	2,288.46	2,290.47	501.28	4,077.65
合 计	280,204.49	41,799.98	28,676.98	293,327.49

政府补助明细如下表：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武重集团-拆迁款	139,614.16		8,212.60	131,401.56
电子院-地方财政拨付 MEMS 产业基地建设资金	26,211.23		1,384.92	24,826.31
光电集团-拆迁补偿款	9,966.86	1,401.99	322.77	11,046.08
凌云集团-新能源项目		10,704.27	158.92	10,545.35
微机电集团-规划占地拆迁补偿	16,466.70		6,046.35	10,420.35
北奔重型集团-包头市青山区土地扶持款	10,278.96		248.47	10,030.49
北重集团-P92 强基工程项目		4,980.00	498	4,482.00
晋西集团-2016 年绿色制造系统集成专项资金	1,349.77	1,350.00	0.40	2,699.37
夜视集团-经开区基础设施补贴	1,302.04		33.67	1,268.37
特能集团-开发区土地奖励款	1,272.25		29.08	1,243.17
晋西集团-重点产业振兴和技术改造中央预算内投资项目	1,367.14		165.71	1,201.43
物资集团-台资园一期土地	2,284.84		50.58	2,234.26
物资集团-台资园二期土地	1,353.94		28.06	1,325.88
物资集团-A2 标准厂房	3,823.26		123.62	3,699.64
凌云集团-政府支持资金	868.56	720.00	98.47	1,490.09
凌云集团-高档数控机床与基础制造装备课题研究	1,245.69	1,407.27		2,652.96
凌云集团-技改专项资金	472.26	917.82	110.26	1,279.82
光电集团-光电科技产业园	100.00	1,000.00	100.00	1,000.00
东北工业集团-团老工业基地整改	3,524.00		176.2	3,347.80
东北工业集团-拆迁补偿款	4,126.97		32.85	4,094.12
华锦集团-进口贴息	1,717.75		307.53	1,410.22
华锦集团-芳构化项目	3,085.00			3,085.00
华锦集团-尿素主体装置增产 50%节能改造项目	2,607.32		112.14	2,495.18
其他政府补助	44,877.33	17,028.16	9,935.10	51,970.39

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	277,916.03	39,509.51	28,175.70	289,249.84

(五十二) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
东北工业集团-分摊的应付成本	4.83	4.51
北方公司-2019M 国 EBS 油田储层预测技术研究待返还科研费	250.00	
北方公司-2018M 国 EBS 油田开发准备期油藏描述及开发技术政策研究待返还科研费	300.00	
项目 69	601.82	
合 计	1,156.65	4.51

(五十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		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	4,524,960.98	100.00	235,884.95		4,760,845.93	100.00
合 计	4,524,960.98	100.00	235,884.95		4,760,845.93	100.00

注：本年实收资本增加原因为集团公司所属下属事业单位国拨资金项目形成固定资产。

(五十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	1,077,576.09	356,550.62		1,434,126.71
二、其他资本公积	1,621,709.98		209.35	1,621,500.63
合 计	2,699,286.07	356,550.62	209.35	3,055,627.34
其中：国有独享资本公积	825,439.06	356,550.62		1,181,989.68

注：本年资本公积增减变动主要原因为集团公司下属企业国拨基建项目竣工转入固定资产及对下属子企业增加或减少长期股权投资过程中形成的权益交易价差。

(五十五) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	111,443.82	62,483.55	55,339.71	118,587.66
合 计	111,443.82	62,483.55	55,339.71	118,587.66

(五十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,597,981.19	226,831.80	14,169.50	1,810,643.49
任意盈余公积金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	1,597,981.19	226,831.80	14,169.50	1,810,643.49

注：本年盈余公积增减变动主要原因为集团公司本部依据利润总额的 10% 计提的法定盈余公积金、下属子企业三供一业分离移交及下属事业单位非流动资产基金中非国拨部分、事业基金、专用基金的使用、折旧、处置等。

(五十七) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期年初余额	1,576,247.75	956,945.53
本期增加额	651,932.60	859,211.52
其中：本期净利润转入	886,821.02	639,272.24
其他调整因素	-234,888.42	219,939.28
本期减少额	384,366.29	239,909.30
其中：本期提取盈余公积数	226,831.80	187,737.44
本期提取一般风险准备		-
本期分配现金股利数	157,534.49	52,171.86
转增资本		-
其他减少		-
本期期末余额	1,843,814.06	1,576,247.75

注：本年未分配利润增减变动主要原因为本年净利润转入、提取盈余公积、分配股利，三供一业分离移交资产、合并范围变化及计提退休人员统筹外费用等事项形成。

(五十八) 营业收入、营业成本

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	47,021,516.60	42,320,144.32	44,999,062.64	40,436,314.10
流通	26,486,440.62	25,535,705.89	25,916,643.80	24,996,097.57
工业	17,724,365.30	14,622,971.73	16,752,473.34	13,716,860.62
科研	2,510,303.32	2,049,115.81	2,014,094.41	1,593,075.07
其他	300,407.36	112,350.89	315,851.09	130,280.84
2. 其他业务小计	449,500.44	356,203.71	456,212.46	376,441.44
材料销售	149,654.57	127,952.78	174,758.87	156,148.29
劳务收入	29,349.83	20,807.88	23,016.34	15,803.11
租赁收入	56,051.03	15,376.34	45,930.10	14,340.73
其他	214,445.01	192,066.71	212,507.15	190,149.31
合 计	47,471,017.04	42,676,348.03	45,455,275.10	40,812,755.54

1. 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 算价款	累计收款数	当期确认的 合同收入	当期确认的 合同成本
一、固定造价合同	1,599,598.51	1,436,577.24	—	450,176.70	415,065.44	35,111.26	453,521.61	253,517.98	415,933.83	384,795.61
项目 70	1,053,680.09	923,761.33	11.50	121,191.56	106,248.64	14,942.92	121,191.56		121,191.56	106,248.64
项目 71	157,739.97	149,852.97	61.73	97,385.97	92,510.60	4,875.37	97,385.97	65,874.47	97,385.97	92,510.60
项目 72	113,564.34	107,886.12	55.97	63,561.20	60,383.14	3,178.06	63,561.20	41,176.32	63,561.20	60,383.14
鞍山市供热有限责任公司 2017 年热源厂扩 建供热（工程）EPC 总承包	74,165.49	71,198.25	54.87	40,692.55	39,064.85	1,627.70	40,692.55	17,087.34	40,692.55	39,064.85
项目 73	65,459.74	60,533.74	61.10	40,037.57	36,988.83	3,048.74	40,037.58	20,690.77	38,353.61	35,457.23
项目 74	72,321.43	69,681.70	59.34	43,682.77	41,348.07	2,334.70	43,682.78	59,725.36	31,211.79	29,332.28
东郊农场 AB 地块	6,347.25	5,869.02	75.21	4,621.70	4,413.91	207.79	4,760.35	4,760.35	3,233.54	2,650.44
东郊农场 CD 地块	7,106.77	6,624.10	68.02	4,722.30	4,505.55	216.75	4,863.98	4,863.98	2,949.03	2,847.09
上庄项目二四五期地基处理及支护降工程	3,540.27	3,493.01	79.37	2,944.55	2,772.46	172.09	3,389.29	3,158.58	2,591.47	2,438.10
海淀北部地区整体开发永丰产业基地 HD00-0401-0093、0097、0099、0108 地块 0097、0108 地块基坑支护	5,736.02	4,901.66	79.26	4,123.84	3,885.26	238.58	4,123.84	4,535.74	2,254.24	2,151.52
.....										
二、成本加成合同	17,303.24	15,874.53	—	14,015.92	12,300.33	1,715.59	14,015.93	13,780.83	4,631.04	3,965.31

2. 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	81,901.11	39,422.30
—存放同业	74,699.57	32,147.91
—存放中央银行	4,824.88	3,737.82
—拆出资金	260.07	253.97
—发放贷款及垫款	2,015.20	2,195.79
其中：个人贷款和垫款	45.11	
公司贷款和垫款	1,935.13	2,082.86
票据贴现	34.96	112.93
—买入返售金融资产	101.39	176.76
—债券投资		
—其他		910.05
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	450.29	737.34
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金	450.29	91.61
—吸收存款		413.34
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他		232.39
利息净收入	81,450.82	38,684.96

3. 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1.45	0.08
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—其他	1.45	0.08
手续费及佣金支出	457.23	413.62
—手续费支出	457.23	413.62
—佣金支出		
手续费及佣金净收入	-455.78	-413.54

(五十九)销售费用、管理费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	10,914.13	9,382.84

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	152,694.51	142,450.17
装卸费	5,998.00	3,779.00
仓储保管费	34,687.21	35,140.46
保险费	11,406.82	16,241.93
展览费	2,363.73	1,809.90
广告费	2,593.28	2,427.22
销售服务费	142,327.47	120,733.83
职工薪酬	147,297.50	135,227.48
业务经费	6,313.68	10,659.29
委托代销手续费	5,087.38	4,007.93
折旧费	3,524.96	2,899.85
修理费	4,133.44	2,341.95
样品及产品损耗	519.02	516.77
其他	102,976.76	126,213.73
合 计	632,837.89	613,832.35

2、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	837,912.83	786,583.58
保险费	11,445.38	10,941.65
折旧费	82,096.04	80,880.05
修理费	150,917.65	159,610.96
无形资产摊销	59,161.81	57,623.94
存货盘亏	3,976.08	907.30
业务招待费	25,594.11	25,975.61
差旅费	31,106.82	31,248.45
办公费	27,916.92	23,744.40
会议费	6,359.16	7,147.22
诉讼费	4,627.38	2,781.43
聘请中介机构费	17,935.14	15,786.86
咨询费	25,882.15	27,889.96
技术转让费	19,597.74	25,163.75
董事会费	623.82	829.16
排污费	7,743.91	11,250.89
其他	313,739.03	313,441.36
合 计	1,626,635.97	1,581,806.57

3、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	528,379.83	540,312.48
减：利息收入	410,996.84	375,998.95

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑净损失	-16,328.77	-72,444.45
金融机构手续费	15,040.83	13,919.25
其他	14,284.38	12,566.55
合 计	130,379.43	118,354.88

(六十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	146,144.81	217,679.74
进项税额加计扣除	502.55	
出口退税及税收、手续费返还	1,969.56	2,109.20
其他	2,602.70	1,026.15
合 计	151,219.62	220,815.09

(六十一) 投资收益

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	-29,285.80	-10,256.64
处置长期股权投资产生的投资收益	427.90	9,884.42
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（新金融准则适用）	-1,886.38	
处置交易性金融资产取得的投资收益（新金融准则适用）	-28.84	
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	28.22	35.82
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	22.07	-1,981.61
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,150.44	7,892.82
处置持有至到期投资取得的投资收益		153.71
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,687.39	40,998.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益	32,039.34	21,487.76
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	1,688.87	1,626.96
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	81.98	
持有其他权益工具期间取得的股利收入（新准则适用）	1,496.87	1,180.29
其他	3,580.37	17,009.77
合 计	34,002.43	88,031.54

(六十二) 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（新准则适用）	20.38	-171.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）	33.79	-285.24
交易性金融负债（新准则适用）	-177.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）	4,944.51	5,313.32
其他	4.79	4.86
合 计	4,826.27	4,861.23

(六十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-23,357.75	-28,098.66
其他	-437.88	
合 计	-23,795.63	-28,098.66

(六十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（旧金融资产准则适用）	5,219.61	-67,989.70
存货跌价损失	-105,090.61	-126,922.96
持有待售资产减值损失（旧金融资产准则适用）		-23.66
可供出售金融资产减值损失（旧金融资产准则适用）	-5,363.43	-10,671.69
持有至到期投资减值损失（旧金融工具准则适用）		-12,000.00
长期股权投资减值损失	-7,080.37	-31,735.11
固定资产减值损失	-11,257.77	-31,879.07
工程物资减值损失	-18.11	
在建工程减值损失	-3,654.12	-13,399.14
油气资产减值损失		-7,021.39
无形资产减值损失	-257.26	-427.99
其他	1,249.00	980.17
合 计	-126,253.06	-301,090.54

(六十五) 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
固定资产处置收益	9,938.93	14,571.12	9,938.93
在建工程处置收益		3,515.08	
无形资产处置收益	322.26	36,248.97	322.26
合 计	10,261.19	54,335.17	10,261.19

(六十六) 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	3,306.60	6,557.55	3,306.60
债务重组利得	5,207.39	25,277.55	5,207.39
接受捐赠	28.25	76.68	28.25
与企业日常活动无关的政府补助	22,053.74	29,653.24	22,053.74
往来核销	14,036.67	6,986.46	14,036.67

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
违约金及赔偿款	25,690.26	14,490.84	25,690.26
其他	44,816.39	65,468.18	44,816.39
合 计	115,139.30	148,510.50	115,139.30

政府补助明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
北方设计院-事业单位离退休补贴	1,567.33	1,516.18
江南工业集团-新能源项目拨款	1,160.00	-
北化集团-三号库区建设项目补助	863.74	1,008.27
特能集团-地方财政拨离退休人员补助	750.00	750.00
东北工业集团-特困企业补助	584.10	176.84
北化集团-生产管控一体化平台拨款等	473.93	1,770.60
江山重工集团-襄阳市经信局 2019 年度政策资金	461.84	-
北化集团-亏损补助	410.00	410.00
北化集团-各类补助金	394.06	425.55
物资集团-财政扶持资金	334.80	208.50
动力集团-扶持资金	304.00	5.00
北方公司-西城区重点企业奖励款	300.00	-
其他 300 万元以下政府补助 (399 项)	14,449.94	23,382.30
合 计	22,053.74	29,653.24

(六十七) 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	18,598.19	16,077.71	18,598.19
债务重组损失	3,390.21	7,840.26	3,390.21
对外捐赠支出	2,719.36	1,824.67	2,719.36
罚款支出	3,723.25	3,490.72	3,723.25
离退休人员费用	11,476.36	22,850.37	11,476.36
往来核销	394.15	342.24	394.15
预计负债	14,864.33	33,213.73	14,864.33
其他	37,898.53	59,055.73	37,898.53
合 计	93,064.38	144,695.43	93,064.38

(六十八) 所得税费用

1. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	407,014.89	377,813.36
递延所得税调整	36,882.18	24,321.94
其他	-22,849.15	-1,167.57
合 计	421,047.92	400,967.73

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,780,988.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	276,529.05
子公司适用不同税率的影响	270,196.97
调整以前期间所得税的影响	-22,849.15
非应税收入的影响	-124,521.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,772.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,714.99
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	47,794.41
其他	-31,159.66
所得税费用	421,047.92

(六十九) 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			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,667.07		1,667.07	3,329.06		3,329.06
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	1,281.73		1,281.73	3,329.06		3,329.06
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	-356.02		-356.02			
3.其他权益工具投资公允价值变动(新准则适用)	741.36		741.36			
4.企业自身信用风险公允价值变动(新准则适用)						
5、其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	41,891.78	9,451.55	32,440.23	-72,487.36	-29,914.07	-42,573.29
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	-647.04	-94.47	-552.57	255.01	1.10	253.91

减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-647.04	-94.47	-552.57	255.01	1.10	253.91
2.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）	36,297.41	8,491.74	27,805.67	-150,663.18	-27,988.96	-122,674.22
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-8,768.11	-1,854.00	-6,914.11	17,476.87	3,060.16	14,416.71
小 计	45,065.52	10,345.73	34,719.79	-168,140.06	-31,049.12	-137,090.94
3.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-16,598.08	-799.71	-15,798.37	21,883.72	1,133.95	20,749.77
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						
小 计	-16,598.08	-799.71	-15,798.37	21,883.72	1,133.95	20,749.77
4.外币财务报表折算差额	21,388.16		21,388.16	80,830.75		80,830.75
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	21,388.16		21,388.16	80,830.75		80,830.75
5.其他	-7,316.78		-7,316.78	-7,316.78		-7,316.78
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	-7,316.78		-7,316.78	-7,316.78		-7,316.78
三、其他综合收益合计	43,558.85	9,451.55	34,107.30	-69,158.29	-29,914.07	-39,244.23

（七十） 股份支付

本集团下属公司凌云工业股份有限公司存在股份支付事项，股份支付总体情况：

本期授予的各项权益工具总额	118.91
本期行权的各项权益工具总额	
本期失效的各项权益工具总额	217.48
期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次配股 10.44 元，剩余年限 2 年
期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	配股价格 8.74 元，期限 2 年

以权益结算的股份支付情况：

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》有关规定，对于换取的职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,394.58
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-720.85

(七十一) 债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务账面价值	债务重组利得金额	股本等所有者权益增加金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	30,484.13	5,207.39	--
合计	30,484.13	5,207.39	

2. 债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	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
低于债权账面价值的现金收回债权	3,412.31	3,390.16	--	--
合计	3,412.31	3,390.16		

(七十二) 借款费用

序号	项目名称	借款金额	资本化率%	资本化金额	备 注
1	晋西集团-棚户区改造	10,126.27	4.16	420.44	
2	项目 75	5,000.00	5.22	260.52	
3	北方公司-老挝南湃水电站 BOT 项目	726,405.37	4.13	30,000.54	
4	项目 76	3,216.03	5.36	172.38	
5	项目 77	59,873.70	5.47	2,931.58	
6	北方公司-中刚开发项目	160,841.81	6.00	9,650.51	
7	兵器四院-TFT 液晶产业化项目贷款（浦发银行）	11,000.00	4.00	247.30	
8	北方发展投资-基础设施建设贷款	6,000.00	4.33	150.79	
9	豫西集团-固定资产贷款	5,000.00	4.82	240.80	
10	微机电集团-科研生产区调迁一期（汽车车锁零件调迁改造）项目	5,000.00	4.82	240.80	
11	北重集团-综合技改项目	4,257.00	4.34	184.51	
12	北化集团-综合技改项目	4,490.00	3.80	170.39	
13	晋西集团-23#产品生产线建设项目	4,490.00	4.28	164.32	
14	晋西集团-技措项目	5,961.28	4.10	123.70	
15	北方发展投资-资源储备	6,000.00	4.33	68.40	
16	晋西集团-档案信息中心自筹项目	2,314.18	4.10	62.68	
17	动力集团-基础设施改造和节能减排改造建设项目	5,175.00	4.10	61.99	
18	其他 50 万元以下小额项目（共 10 项）	27,138.87	4.00	186.88	
	合 计	1,052,289.51		45,338.53	

(七十三) 外币折算

计入当期损益的汇兑差额的金额：-16,328.77 万元。

(七十四) 租赁

1、融资租赁出租人

出租的融资租赁资产以后年度的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	14,368.53
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	7,215.53
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	3,374.20
3 年以上	
合 计	24,958.26

2、经营租赁出租人

经营租赁出租人各类租出资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1. 机器设备	2,742.87	5,099.12
2. 运输工具	39.96	93.52
3. 铂金	471.41	485.00
4. 房屋及建筑物	57,713.15	56,785.17
5. 电子设备	1.85	1.85
6. 土地使用权	8,910.88	8,920.99
合 计	69,880.12	71,385.65

3、融资租赁承租人

以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	9,282.83
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	15,462.84
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	734.16
3 年以上	
合 计	25,479.83

4、经营租赁承租人

重大经营租赁的剩余租赁期及经营租赁额：

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	185.95
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	-

剩余租赁期	经营租赁额
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	29.24
3 年以上	662.78
合 计	877.97

5. 新租赁准则承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	24.66
计入当期损益的短期租赁费用	81.68
低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

(七十五) 终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入		70.66
减：终止成本及经营费用		125.43
二、来自已终止经营业务的利润总额		-54.77
减：终止经营所得税费用		291.30
三、终止经营净利润		-346.07
其中：归属于母公司的终止经营净利润		-346.07
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
四、来自已终止经营业务的净利润总计		-346.07
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计		-346.07
五、终止经营的现金流量净额		
其中：经营活动现金流量净额		
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		

(七十六) 分部信息

项目		流通	工业	科研
一、营业收入	本期	29,431,416.32	18,074,553.97	2,519,392.57
	上期	28,093,915.35	17,111,972.04	2,021,206.72
其中：	本期	27,421,583.36	17,971,703.24	1,858,259.96
对外交易收入	上期	27,079,042.93	16,526,214.54	1,739,967.63

	分部间交易收入	本期	2,009,832.96	102,850.73	661,132.61
		上期	1,014,872.43	585,757.50	281,239.09
二、对联营和合营企业的投资收益		本期	-2,584.17	-4,348.83	-681.53
		上期	-5,582.16	12,774.90	-7,682.54
三、资产减值损失		本期	8,432.40	-145,515.30	-2,350.38
		上期	-80,460.34	-217,496.14	-106.41
四、信用减值损失		本期	-13,235.55	-10,560.09	
		上期	-24,831.89	-3,266.77	
五、折旧费和摊销费		本期	534,368.24	760,192.19	100,992.57
		上期	448,466.40	703,062.13	90,958.76
六、利润总额		本期	832,802.82	806,792.61	215,764.43
		上期	785,567.48	638,867.98	189,166.58
七、所得税费用		本期	225,236.45	102,134.22	12,124.72
		上期	191,977.29	101,701.62	15,179.63
八、净利润		本期	607,566.37	704,658.39	203,639.72
		上期	593,590.20	537,166.36	173,986.95
九、资产总额		本期	14,914,114.72	25,621,675.50	6,052,301.38
		上期	13,310,018.86	24,560,602.21	5,455,079.93
十、负债总额		本期	8,731,500.42	15,301,928.54	3,013,242.71
		上期	7,665,003.81	15,080,773.10	2,814,224.00
十一、其他重要的非现金项目		本期	39,798.62	150,892.34	7,493.62
		上期	101,344.71	229,385.79	-3,347.70
其中：	折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	本期	4,803.14	156,075.39	2,350.38
		上期	105,292.23	220,762.91	106.41
	对联营企业和合营企业的长期股权投资	本期	34,995.48	-5,183.04	5,143.24
	权益法核算增加额	上期	-3,947.51	8,622.88	-3,454.11

(续表)

续表

项目		其他	抵销	合计	
一、营业收入		本期	351,342.78	-2,905,688.61	47,471,017.04
		上期	353,754.42	-2,125,573.44	45,455,275.10
其中：	对外交易收入	本期	219,470.47		47,471,017.04
		上期	110,050.00		45,455,275.10
	分部间交易收入	本期	131,872.30	-2,905,688.61	
		上期	243,704.42	-2,125,573.44	
二、对联营和合营企业的投资收益		本期	-2,737.53	-18,933.74	-29,285.80
		上期	13,348.17	-23,115.01	-10,256.64
三、资产减值损失		本期	-32,976.43	46,156.66	-126,253.06
		上期	-12,237.05	9,209.39	-301,090.54
四、信用减值损失		本期			-23,795.63
		上期			-28,098.66
五、折旧费和摊销费		本期	1,643.26		1,397,196.26
		上期	1,589.12		1,244,076.41
六、利润总额		本期	291,143.43	-365,514.50	1,780,988.79

项目		其他	抵销	合计
	上期	326,219.48	-275,803.35	1,664,018.17
七、所得税费用	本期	81,552.54		421,047.92
	上期	92,109.20		400,967.73
八、净利润	本期	209,590.89	-365,514.50	1,359,940.87
	上期	234,110.28	-275,803.35	1,263,050.44
九、资产总额	本期	23,511,486.99	-27,259,324.49	42,840,254.10
	上期	21,341,373.49	-25,010,090.00	39,656,984.49
十、负债总额	本期	16,942,817.73	-18,915,551.88	25,073,937.53
	上期	14,679,733.11	-16,839,826.04	23,399,907.98
十一、其他重要的非现金项目	本期	50,477.03	-85,886.63	162,774.98
	上期	25,609.72	-32,740.74	320,251.79
其中：	折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	本期	32,976.43	150,048.69
		上期	12,237.05	329,189.20
	对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	本期	17,500.59	12,726.29
		上期	13,372.67	-8,937.41

(七十七) 合并现金流量表

1. 企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。格式如下：

补充资料	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	1,359,940.86	1,263,050.44
加：资产减值准备	126,253.06	301,090.54
信用资产减值损失	23,795.63	28,098.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,137,889.22	1,093,966.58
无形资产摊销	100,058.46	88,684.85
长期待摊费用摊销	159,248.58	63,775.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-7,260.02	-25,996.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,291.59	9,520.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,826.27	-4,861.23
财务费用（收益以“-”号填列）	536,269.37	467,130.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,002.43	-88,031.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,068.35	-12,229.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,618.62	34,745.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,099.14	-374,456.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-293,013.75	135,039.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-329,280.53	-1,169,178.80

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他	80,931.18	54,457.13
经营活动产生的现金流量净额	2,866,882.78	1,864,806.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		1,349.02
3. 现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的期末余额	8,001,782.73	6,448,202.50
减: 现金的年初余额	6,448,202.50	5,608,950.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		51,411.46
现金及现金等价物净增加额	1,553,580.23	787,840.33

2. 本年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	-178.75
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,900.00
取得子公司支付的现金净额	9,721.25
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,013.70
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,359.49
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,777.12
处置子公司收到的现金净额	14,431.33

3. 现金和现金等价物的构成。

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	8,001,782.73	6,448,202.50
其中: 库存现金	3,528.55	2,024.75
可随时用于支付的银行存款	7,925,731.50	6,378,959.34
可随时用于支付的其他货币资金	58,633.65	64,258.14
可用于支付的存放中央银行款项	13,889.03	2,960.27
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

项 目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	8,001,782.73	6,448,202.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(七十八) 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	—	—	1,037,914.73
其中：美元	130,804.42	6.9762	912,517.83
欧元	9,204.55	7.8155	71,938.16
港币	7,950.66	0.8958	7,122.20
比尔	386.64	0.2172	83.98
第纳尔	910.38	0.0059	5.37
基普	289,101.10	0.0008	231.28
肯尼亚先令	88,755.30	0.0688	6,106.36
库纳	2,787.11	1.0501	2,926.74
里亚尔	85.79	1.8603	159.59
卢比	11,189.50	0.0451	504.65
卢布	783.11	0.1050	82.23
缅甸	14,434.13	0.0047	67.84
南非兰特	1,839.79	0.4968	914.01
南苏丹镑	80.01	0.0221	1.77
日元	180.90	0.0641	11.60
瑞士法郎	23.68	7.2028	170.54
沙特里亚尔	18,427.69	1.8597	34,269.97
苏丹镑	0.20	0.1539	0.03
塔卡	232.29	0.0823	19.12
乌干达先令	50.00	0.0019	0.10
印尼盾	714,720.83	0.0005	357.36
英镑	46.34	9.1501	424.00
应收账款	—	—	1,201,956.06
其中：美元	155,450.60	6.9762	1,084,454.48
欧元	10,827.66	7.8155	84,623.57
港币	69.69	0.8958	62.43

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢布	6,003.85	0.1050	630.40
英镑	16.84	9.1501	154.07
印尼盾	294,318.39	0.0005	147.16
澳元	940.17	4.8843	4,592.07
科威特 KD	1,107.12	23.0101	25,474.91
林吉特	0.66	1.6986	1.12
塔卡	22,063.73	0.0823	1,815.85
短期借款	—	—	134,065.79
其中：美元	12,553.75	6.9762	87,577.46
欧元	5,702.01	7.8155	44,564.08
澳元	393.97	4.8843	1,924.25
长期借款	—	—	1,216,156.00
其中：美元	151,085.58	6.9762	1,054,003.21
欧元	20,747.59	7.8155	162,152.79

(七十九) 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	1,527,850.10	其他货币资金、承兑汇票保证金、信用证保证金等
应收票据	77,401.71	质押贷款和附追索权票据贴现
应收账款	4,826.14	贷款抵押
固定资产	101,162.27	质押银行综合授信及贷款等
无形资产	20,827.58	质押银行综合授信及贷款等
其他	281,340.84	质押银行综合授信及贷款等

九、或有事项

(一) 或有负债

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
	合计									2,801,702.23	353,617.51				-	-	
一	对集团内									2,733,738.69	353,617.51				-	-	
1	中兵投资管理有限责任公司	中兵融资租赁有限责任公司	国有独资	否	正常经营	66.35	连带责任保证	贷款担保	无反担保	33,000.00	33,000.00	否	否	-	-	-	否
2	中兵投资管理有限责任公司	中兵融资租赁有限责任公司	国有独资	否	正常经营	66.35	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,580.00	-	否	否	-	-	-	否
3	中兵投资管理有限责任公司	中兵融资租赁有限责任公司	国有独资	否	正常经营	66.35	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,539.00	-	否	否	-	-	-	否
4	中兵投资管理有限责任公司	中兵国际（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	87.48	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00	否	否	-	-	-	否
5	北京北方节能环保有限公司	内蒙古北方节能环保有限公司	国有独资	否	正常经营	73.93	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
6	中兵节能环保集团有限公司	北京北方节能环保有限公司	国有独资	否	正常经营	70.00	一般保证	其他担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
7	中兵节能环保集团有限公司	北京北方光电有限公司	国有独资	否	正常经营	81.00	一般保证	其他担保	无反担保	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	否
8	中兵节能环保集团有限公司	北京北方光电有限公司	国有独资	否	正常经营	81.00	一般保证	其他担保	无反担保	5,400.00	5,400.00	否	否	-	-	-	否
9	中兵节能环保集团有限公司	北京北方光电有限公司	国有独资	否	正常经营	81.00	一般保证	其他担保	无反担保	8,000.00	8,000.00	否	否	-	-	-	否
10	中兵节能环保集团有限公司	北京北方光电有限公司	国有独资	否	正常经营	81.00	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
11	中兵节能环保集团有限公司	北京北方节能环保有限公司	国有独资	否	正常经营	70.00	一般保证	其他担保	无反担保	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
12	北方华锦化学工业股份有限公司	盘锦北方沥青股份有限公司	国有控股	否	正常经营	34.74	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	-	否	否	-	-	-	否
13	北方华锦化学工业股份有限公司	锦西天然气化工有限责任公司	国有独资	否	正常经营	29.85	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-	否	否	-	-	-	否
14	北方华锦化学工业股份有限公司	锦西天然气化工有限责任公司	国有独资	否	正常经营	29.85	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-	否	否	-	-	-	否
15	北方华锦化学工业集团有限公司	辽宁北方化学工业有限公司	国有独资	否	正常经营	112.18	连带责任保证	贷款担保	无反担保	40,500.00	-	否	否	-	-	-	否
16	北方华锦化学工业集团有限公司	北方华锦化学工业股份有限公司	国有控股	是	正常经营	51.82	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	-	否	否	-	-	-	否
17	北方华锦化学工业集团有限公司	北方华锦化学工业股份有限公司	国有控股	是	正常经营	51.82	连带责任保证	贷款担保	无反担保	50,000.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
18	北方华锦化学工业集团有限公司	北方华锦化学工业股份有限公司	国有控股	是	正常经营	51.82	连带责任保证	贷款担保	无反担保	49,000.00	-	否	否	-	-	-	否
19	北方华锦化学工业集团有限公司	北方华锦化学工业股份有限公司	国有控股	是	正常经营	51.82	连带责任保证	贷款担保	无反担保	30,000.00	-	否	否	-	-	-	否
20	东北工业集团有限公司	迈瑞特汽车电子有限公司	国有控股	否	正常经营	41.15	一般保证	贷款担保	一般保证	23,370.00	-	否	否	-	-	-	是
21	东北工业集团有限公司	迈瑞特汽车电子有限公司	国有控股	否	正常经营	41.15	一般保证	贷款担保	一般保证	7,790.00	-	否	否	-	-	-	是
22	东北工业集团有限公司	白城中一精锻股份有限公司	国有控股	否	正常经营	25.22	一般保证	贷款担保	一般保证	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	是
23	东北工业集团有限公司	吉林东光精密机械厂	国有控股	否	正常经营	82.40	一般保证	贷款担保	一般保证	1,800.00	1,800.00	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
24	东北工业集团有限公司	吉林东工控股有限公司	国有控股	否	正常经营	57.50	一般保证	贷款担保	一般保证	20,000.00	-	否	否	-	-	-	是
25	东北工业集团有限公司	东北工业国际有限公司	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	15,580.00	-	否	否	-	-	-	是
26	东北工业集团有限公司	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	国有控股	否	正常经营	64.90	一般保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	是
27	东北工业集团有限公司	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	国有控股	否	正常经营	64.90	一般保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	是
28	东北工业集团有限公司	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	国有控股	否	正常经营	64.90	一般保证	贷款担保	一般保证	1,100.00	1,100.00	否	否	-	-	-	是
29	东北工业集团有限公司	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	国有控股	否	正常经营	64.90	一般保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
30	东北工业集团有限公司	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	国有控股	否	正常经营	64.90	一般保证	贷款担保	一般保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	是
31	东北工业集团有限公司	吉林东光集团有限公司	国有控股	否	正常经营	59.14	一般保证	贷款担保	一般保证	5,000.00	5,000.00	否	否	-	-	-	是
32	东北工业集团有限公司	吉林东光集团有限公司	国有控股	否	正常经营	59.14	一般保证	贷款担保	一般保证	15,000.00	15,000.00	否	否	-	-	-	是
33	东北工业集团有限公司	吉林大华机械制造有限公司	国有控股	否	正常经营	41.16	一般保证	贷款担保	一般保证	12,000.00	12,000.00	否	否	-	-	-	是
34	东北工业集团有限公司	吉林大华机械制造有限公司	国有控股	否	正常经营	41.16	一般保证	贷款担保	一般保证	1,900.00	1,900.00	否	否	-	-	-	是
35	吉林东光集团有限公司	山东蓬翔汽车有限公司	国有控股	否	正常经营	83.16	一般保证	贷款担保	一般保证	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
36	吉林东光集团有限公司	山东蓬翔汽车有限公司	国有控股	否	正常经营	83.16	一般保证	贷款担保	一般保证	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	是
37	吉林东光集团有限公司	山东蓬翔汽车有限公司	国有控股	否	正常经营	83.16	一般保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	是
38	吉林东光集团有限公司	山东蓬翔汽车有限公司	国有控股	否	正常经营	83.16	一般保证	贷款担保	一般保证	4,000.00	4,000.00	否	否	-	-	-	是
39	吉林东光集团有限公司	山东蓬翔汽车有限公司	国有控股	否	正常经营	83.16	一般保证	贷款担保	一般保证	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	是
40	东北工业集团有限公司	FUBA Automotive Electronics GmbH	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	2,337.00	-	否	否	-	-	-	是
41	东北工业集团有限公司	FUBA Automotive Electronics GmbH	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	872.00	872.00	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
42	东北工业集团有限公司	FUBA Automotive Electronics GmbH	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	1,948.00	1,948.00	否	否	-	-	-	是
43	东北工业集团有限公司	FUBA Automotive Electronics GmbH	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	1,667.00	1,667.00	否	否	-	-	-	是
44	东北工业集团有限公司	FUBA Automotive Electronics GmbH	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	2,337.00	2,337.00	否	否	-	-	-	是
45	东北工业集团有限公司	FUBA Automotive Electronics GmbH	国有独资	否	正常经营	68.50	一般保证	贷款担保	一般保证	11,685.00	-	否	否	-	-	-	是
46	西北工业集团有限公司	西安北方秦川集团有限公司	国有控股	否	正常经营	104.17	连带责任保证	其他担保	无反担保	2,500.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
47	豫西工业集团有限公司	河南北方红阳机电有限公司	国有控股	是	正常经营	55.39	一般保证	贷款担保	无反担保	4,900.00	-	否	否	-	-	-	否
48	中兵红箭股份有限公司	郑州红宇专用汽车有限责任公司	国有控股	否	正常经营	72.91	一般保证	贷款担保	无反担保	504.48	504.48	否	否	-	-	-	否
49	中兵红箭股份有限公司	郑州红宇专用汽车有限责任公司	国有控股	否	正常经营	72.91	一般保证	贷款担保	无反担保	182.68	182.68	否	否	-	-	-	否
50	中兵红箭股份有限公司	郑州红宇专用汽车有限责任公司	国有控股	否	正常经营	72.91	一般保证	贷款担保	无反担保	204.00	204.00	否	否	-	-	-	否
51	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	500.00	-	否	否	-	-	-	否
52	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	其他担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
53	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
54	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
55	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
56	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
57	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
58	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	其他担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
59	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	其他担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
60	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	其他担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
61	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	其他担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
62	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
63	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
64	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
65	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
66	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	500.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
67	中兵红箭股份有限公司	河南北方红阳机电有限责任公司	国有控股	否	正常经营	55.86	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	否
68	中兵红箭股份有限公司	郑州红宇专用汽车有限责任公司	国有控股	否	正常经营	72.91	一般保证	贷款担保	无反担保	212.00	212.00	否	否	-	-	-	否
69	中兵红箭股份有限公司	郑州红宇专用汽车有限责任公司	国有控股	否	正常经营	72.91	一般保证	贷款担保	无反担保	120.00	120.00	否	否	-	-	-	否
70	中兵红箭股份有限公司	郑州红宇专用汽车有限责任公司	国有控股	否	正常经营	72.91	一般保证	贷款担保	无反担保	212.58	212.58	否	否	-	-	-	否
71	晋西车轴股份有限公司	晋西装备制造有限责任公司	国有控股	否	正常经营	37.12	连带责任保证	履约担保	抵押	248.30	248.30	否	否	-	-	-	否
72	晋西车轴股份有限公司	晋西铁路车辆有限责任公司	国有控股	否	正常经营	44.10	连带责任保证	履约担保	抵押	7,504.27	3,253.65	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
73	晋西工业集团有限责任公司	河北第二机械工业有限公司	国有独资	是	正常经营	86.07	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	6,500.00	-	否	否	-	-	-	是
74	晋西工业集团有限责任公司	山西利民工业有限责任公司	国有独资	是	正常经营	129.61	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	20,600.00	-	否	否	-	-	-	是
75	晋西工业集团有限责任公司	太原晋西春雷铜业有限公司	国有独资	是	正常经营	150.15	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	10,800.00	-	否	否	-	-	-	否
76	晋西工业集团有限责任公司	山西春雷铜材有限责任公司	国有独资	是	正常经营	143.49	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	40,975.00	-	否	否	-	-	-	否
77	北奔重型汽车集团有限公司	山西风雷钻具有限公司	国有独资	否	正常经营	108.21	一般保证	贷款担保	一般保证	5,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	否
78	北奔重型汽车集团有限公司	山西北方风雷工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	193.44	一般保证	贷款担保	一般保证	30,500.00	30,500.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
79	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团大地工程机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	116.67	一般保证	贷款担保	一般保证	2,600.00	2,600.00	否	否	-	-	-	否
80	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团大地石油机械有限公司	国有独资	否	正常经营	126.76	一般保证	贷款担保	一般保证	2,185.60	-	否	否	-	-	-	否
81	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	国有独资	否	正常经营	127.00	一般保证	贷款担保	一般保证	200.00	200.00	否	否	-	-	-	否
82	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司	国有独资	否	正常经营	52.69	一般保证	贷款担保	一般保证	600.00	-	否	否	-	-	-	否
83	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	国有独资	否	正常经营	68.51	一般保证	贷款担保	一般保证	210.00	70.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
84	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团北方实业有限公司	国有独资	否	正常经营	99.93	一般保证	贷款担保	一般保证	3,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	否
85	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	93.80	一般保证	贷款担保	一般保证	47,000.00	23,338.09	否	否	-	-	-	否
86	北奔重型汽车集团有限公司	包头北方创业有限责任公司	国有独资	否	正常经营	37.34	一般保证	贷款担保	一般保证	2,150.83	1,154.95	否	否	-	-	-	否
87	北奔重型汽车集团有限公司	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	国有独资	否	正常经营	52.97	一般保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
88	深圳亚大塑料制品有限公司	河北亚大汽车塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	29.56	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
89	深圳亚大塑料制品有限公司	长春亚大汽车零部件制造有限公司	国有控股	否	正常经营	38.61	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
90	亚大塑料制品有限公司	上海亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	28.00	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
91	河北亚大汽车塑料制品有限公司	上海亚大汽车塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	57.65	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
92	凌云工业股份有限公司	柳州凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	62.36	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
93	凌云工业股份有限公司	凌云西南工业有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
94	北方凌云工业集团有限公司	河北燕兴机械有限公司	国有控股	否	正常经营	82.52	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,600.00	-	否	否	-	-	-	是
95	北方凌云工业集团有限公司	河北燕兴机械有限公司	国有控股	否	正常经营	82.52	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
96	北方凌云工业集团有限公司	河北燕兴机械有限公司	国有控股	否	正常经营	82.52	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	-	否	否	-	-	-	是
97	北方凌云工业集团有限公司	河北燕兴机械有限公司	国有控股	否	正常经营	82.52	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
98	北方凌云工业集团有限公司	河北燕兴机械有限公司	国有控股	否	正常经营	82.52	连带责任保证	贷款担保	无反担保	800.00	-	否	否	-	-	-	是
99	北方凌云工业集团有限公司	河北燕兴机械有限公司	国有控股	否	正常经营	82.52	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	-	否	否	-	-	-	是
100	北方凌云工业集团有限公司	河北太行机械工业有限公司	国有控股	否	正常经营	52.75	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
101	北方凌云工业集团有限公司	河北太行机械工业有限公司	国有控股	否	正常经营	52.75	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
102	北方凌云工业集团有限公司	河北太行机械工业有限公司	国有控股	否	正常经营	52.75	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-	否	否	-	-	-	是
103	北方凌云工业集团有限公司	河北太行机械工业有限公司	国有控股	否	正常经营	52.75	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-	否	否	-	-	-	是
104	河北亚大汽车塑料制品有限公司	上海亚大汽车塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	57.65	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
105	四川亚大塑料制品有限公司	深圳亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	23.74	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	600.00	否	否	-	-	-	否
106	四川亚大塑料制品有限公司	深圳亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	23.74	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
107	凌云工业股份有限公司	Waldachaff Automotive GmbH	国有控股	否	正常经营	72.78	连带责任保证	贷款担保	无反担保	93,551.54	16,803.33	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
108	凌云工业股份有限公司	Waldachaff Automotive GmbH	国有控股	否	正常经营	72.78	连带责任保证	其他担保	无反担保	8,221.05	7,823.55	否	否	-	-	-	否
109	凌云工业股份有限公司	印尼公司	国有控股	否	正常经营	64.51	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,023.10	-	否	否	-	-	-	否
110	凌云工业股份有限公司	凌云西南工业有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	5,000.00	否	否	-	-	-	否
111	凌云工业股份有限公司	凌云西南工业有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	3,000.00	否	否	-	-	-	否
112	凌云工业股份有限公司	凌云西南工业有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
113	凌云工业股份有限公司	凌云西南工业有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
114	凌云工业股份有限公司	上海凌云工业科技有限公司	国有控股	否	正常经营	49.65	连带责任保证	其他担保	无反担保	405.00	405.00	否	否	-	-	-	否
115	凌云工业股份有限公司	上海凌云工业科技有限公司	国有控股	否	正常经营	49.65	连带责任保证	其他担保	无反担保	405.00	405.00	否	否	-	-	-	否
116	凌云工业股份有限公司	上海凌云工业科技有限公司	国有控股	否	正常经营	49.65	连带责任保证	其他担保	无反担保	180.00	180.00	否	否	-	-	-	否
117	凌云工业股份有限公司	上海凌云工业科技有限公司	国有控股	否	正常经营	49.65	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
118	凌云工业股份有限公司	烟台凌云汽车工业科技有限公司	国有控股	否	正常经营	47.27	连带责任保证	其他担保	无反担保	427.46	427.46	否	否	-	-	-	否
119	凌云工业股份有限公司	沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	国有控股	否	正常经营	54.16	连带责任保证	其他担保	无反担保	100.00	100.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
120	凌云工业股份有限公司	沈阳凌云瓦达沙夫汽车工业技术有限公司	国有控股	否	正常经营	54.16	连带责任保证	其他担保	无反担保	138.63	138.63	否	否	-	-	-	否
121	凌云工业股份有限公司	广州凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	47.93	连带责任保证	其他担保	无反担保	83.83	83.83	否	否	-	-	-	否
122	凌云工业股份有限公司	广州凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	47.93	连带责任保证	其他担保	无反担保	81.86	81.86	否	否	-	-	-	否
123	凌云工业股份有限公司	成都凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	65.85	连带责任保证	其他担保	无反担保	10.00	10.00	否	否	-	-	-	否
124	凌云工业股份有限公司	成都凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	65.85	连带责任保证	其他担保	无反担保	267.52	267.52	否	否	-	-	-	否
125	凌云工业股份有限公司	成都凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	65.85	连带责任保证	其他担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
126	凌云工业股份有限公司	柳州凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	62.36	连带责任保证	其他担保	无反担保	2,500.00	-	否	否	-	-	-	否
127	凌云工业股份有限公司	河北凌云机电有限公司	国有控股	否	正常经营	43.02	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
128	凌云工业股份有限公司	柳州凌云汽车零部件有限公司	国有控股	否	正常经营	62.36	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
129	凌云工业股份有限公司	凌云西南工业有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	否
130	凌云工业股份有限公司	Waldachaff Automotive GmbH	国有控股	否	正常经营	72.78	连带责任保证	其他担保	无反担保	13,374.89	13,374.89	否	否	-	-	-	否
131	凌云工业股份有限公司	北京凌云东园科技有限公司	国有控股	否	正常经营	54.10	连带责任保证	其他担保	一般保证	520.00	520.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
132	凌云工业股份有限公司	北京北方凌云悬置系统科技有限公司	国有控股	否	正常经营	67.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	510.00	-	否	否	-	-	-	是
133	河北亚大汽车塑料制品有限公司	亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	26.60	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	否
134	上海亚大汽车塑料制品有限公司	河北亚大汽车塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	29.56	一般保证	贷款担保	无反担保	1,800.00	1,800.00	否	否	-	-	-	否
135	亚大塑料制品有限公司	上海亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	28.00	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	600.00	否	否	-	-	-	否
136	亚大塑料制品有限公司	上海亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	28.00	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
137	上海亚大塑料制品有限公司	亚大塑料制品有限公司	国有控股	否	正常经营	26.60	一般保证	贷款担保	一般保证	1,500.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
138	内蒙古北方装备有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	国有控股	否	正常经营	93.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-	否	否	-	-	-	否
139	内蒙古北方装备有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	国有控股	否	正常经营	93.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	-	否	否	-	-	-	否
140	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	93.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	15,000.00	-	否	否	-	-	-	否
141	内蒙古北方重工业集团有限公司	北奔重型汽车集团有限公司	国有控股	否	正常经营	81.77	连带责任保证	其他担保	一般保证	33,320.92	-	否	否	-	-	-	否
142	内蒙古北方重工业集团有限公司	北奔重型汽车集团有限公司	国有控股	否	正常经营	81.77	连带责任保证	贷款担保	一般保证	35,000.00	-	否	否	-	-	-	否
143	内蒙古北方重工业集团有限公司	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	国有控股	是	正常经营	51.04	连带责任保证	贷款担保	一般保证	20,000.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
144	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	内蒙古北方重工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	93.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	28,000.00	-	否	否	-	-	-	否
145	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团大地工程机械有限公司	国有独资	否	正常经营	116.67	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	350.00	-	否	否	-	-	-	否
146	山西北方风雷工业集团有限公司	山西风雷钻具有限公司	国有独资	否	正常经营	108.21	连带责任保证	贸易融资担保	无反担保	1,114.00	1,114.00	否	否	-	-	-	否
147	内蒙古第一机械集团有限公司	山西柴油机工业有限责任公司	国有独资	否	正常经营	66.00	连带责任保证	贷款担保	一般保证	6,100.00	-	否	否	-	-	-	否
148	内蒙古第一机械集团有限公司	北奔重型汽车集团有限公司	国有控股	否	正常经营	79.64	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	84,980.00	-	否	否	-	-	-	否
149	内蒙古第一机械集团有限公司	山西风雷钻具有限公司	国有独资	否	正常经营	108.21	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	5,308.20	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
150	内蒙古第一机械集团有限公司	山西北方机械控股有限公司	国有独资	否	正常经营	59.09	连带责任保证	履约担保	一般保证	18.48	-	否	否	-	-	-	否
151	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	126.76	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	2,460.00	-	否	否	-	-	-	否
152	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司	国有控股	是	正常经营	52.69	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	1,210.80	-	否	否	-	-	-	否
153	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	国有实际控制	是	正常经营	49.25	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	2,374.03	-	否	否	-	-	-	否
154	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	国有控股	否	正常经营	78.80	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	994.76	-	否	否	-	-	-	否
155	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团富成锻造有限责任公司	国有独资	否	正常经营	68.51	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	400.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
156	内蒙古第一机械集团有限公司	包头中兵物流有限公司	国有独资	否	正常经营	96.13	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	6,621.45	-	否	否	-	-	-	否
157	哈尔滨建成集团有限公司	中国兵工物资黑龙江公司	国有独资	否	非正常经营	0.00	一般保证	贷款担保	无反担保	605.00	-	否	否	-	-	-	否
158	北方导航控制技术股份有限公司	哈尔滨建成北方专用车有限公司	国有控股	否	正常经营	45.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	-	否	否	-	-	-	否
159	北方导航控制技术股份有限公司	哈尔滨建成北方专用车有限公司	国有控股	否	正常经营	45.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,200.00	-	否	否	-	-	-	否
160	北方导航控制技术股份有限公司	哈尔滨建成北方专用车有限公司	国有控股	否	正常经营	45.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	900.00	900.00	否	否	-	-	-	否
161	北方导航控制技术股份有限公司	哈尔滨建成北方专用车有限公司	国有控股	否	正常经营	45.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,100.00	2,100.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
162	北方导航控制技术股份有限公司	哈尔滨建成北方专用车有限公司	国有控股	否	正常经营	45.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
163	北方导航控制技术股份有限公司	哈尔滨建成北方专用车有限公司	国有控股	否	正常经营	45.79	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
164	北方爆破科技有限公司	北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	国有独资	否	正常经营	59.20	连带责任保证	贷款担保	一般保证	2,197.50	2,197.50	否	否	-	-	-	是
165	北方爆破科技有限公司	北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	国有独资	否	正常经营	59.20	连带责任保证	履约担保	无反担保	4,285.48	4,285.48	否	否	-	-	-	是
166	北方爆破科技有限公司	中宝资源国际有限公司	国有独资	否	正常经营	56.35	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,976.20	6,976.20	否	否	-	-	-	是
167	北方特种能源集团有限公司	陕西北方民爆集团有限公司	国有控股	否	正常经营	37.08	一般保证	履约担保	无反担保	680.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
168	北方特种能源集团有限公司	西安物华巨能爆破器材有限责任公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	履约担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
169	北方特种能源集团有限公司	西安物华巨能爆破器材有限责任公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
170	北方特种能源集团有限公司	西安物华巨能爆破器材有限责任公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
171	北方特种能源集团有限公司	西安庆华民用爆破器材股份有限公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
172	北方特种能源集团有限公司	西安庆华民用爆破器材股份有限公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
173	北方特种能源集团有限公司	西安庆华民用爆破器材股份有限公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
174	北方特种能源集团有限公司	西安庆华民用爆破器材股份有限公司	国有控股	否	正常经营	35.71	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
175	北方特种能源集团有限公司	山西江阳兴安民爆器材有限公司	国有控股	否	正常经营	50.30	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
176	北方特种能源集团有限公司	山西江阳兴安民爆器材有限公司	国有控股	否	正常经营	50.30	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
177	北方特种能源集团有限公司	山西江阳兴安民爆器材有限公司	国有控股	否	正常经营	50.30	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
178	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	是
179	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
180	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
181	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
182	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	3,500.00	-	否	否	-	-	-	是
183	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	4,000.00	-	否	否	-	-	-	是
184	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	4,000.00	-	否	否	-	-	-	是
185	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
186	北方特种能源集团有限公司	北方爆破科技有限公司	国有独资	否	正常经营	54.28	一般保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
187	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
188	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
189	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
190	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,500.00	-	否	否	-	-	-	是
191	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
192	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,500.00	-	否	否	-	-	-	是
193	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,100.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
194	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
195	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
196	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
197	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
198	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
199	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
200	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	履约担保	无反担保	80.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
201	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	履约担保	无反担保	320.00	-	否	否	-	-	-	是
201	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	履约担保	无反担保	620.00	-	否	否	-	-	-	是
203	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	履约担保	无反担保	300.00	-	否	否	-	-	-	是
204	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	履约担保	无反担保	300.00	-	否	否	-	-	-	是
205	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	2,120.00	-	否	否	-	-	-	是
206	北方特种能源集团有限公司	西安瑟福能源科技有限公司	国有独资	否	正常经营	75.47	一般保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-	否	否	-	-	-	是
207	北方特种能源集团有限公司	山西北部晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	履约担保	无反担保	365.68	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
208	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	履约担保	无反担保	419.32	-	否	否	-	-	-	是
209	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	履约担保	无反担保	515.00	-	否	否	-	-	-	是
210	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
211	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
212	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
213	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	47.30	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
214	北方特种能源集团有限公司	山西北方晋东化工有限公司	国有独资	否	正常经营	51.69	一般保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
215	北方特种能源集团有限公司	陕西应用物理化学研究所	国有独资	否	正常经营	51.69	一般保证	贷款担保	无反担保	108.00	-	否	否	-	-	-	是
216	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	履约担保	无反担保	95.00	-	否	否	-	-	-	是
217	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	4,000.00	-	否	否	-	-	-	是
218	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	是
219	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,500.00	-	否	否	-	-	-	是
220	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	540.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
221	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
222	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
223	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,300.00	-	否	否	-	-	-	是
224	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	-	否	否	-	-	-	是
225	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
226	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,100.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
227	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	是
228	北方特种能源集团有限公司	北方特种能源集团有限公司 西安庆华公司	国有独资	否	正常经营	61.07	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,500.00	-	否	否	-	-	-	是
229	北方智能微机电集团有限公司	河南北方星光机电有限责任公司	国有控股	否	正常经营	46.88	一般保证	其他担保	无反担保	1,400.00	-	否	否	-	-	-	否
230	北方智能微机电集团有限公司	河南北方星光机电有限责任公司	国有控股	否	正常经营	46.88	一般保证	贷款担保	无反担保	5,000.00	-	否	否	-	-	-	否
231	北方智能微机电集团有限公司	河南北方星光机电有限责任公司	国有控股	否	正常经营	46.88	一般保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	否
232	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	1,080.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
233	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	500.00	-	否	否	-	-	-	是
234	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	300.00	-	否	否	-	-	-	是
235	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	1,500.00	-	否	否	-	-	-	是
236	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	1,300.00	-	否	否	-	-	-	是
237	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	1,400.00	-	否	否	-	-	-	是
238	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	是
239	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	贷款担保	无反担保	1,200.00	1,200.00	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
240	北方智能微机电集团有限公司	辽宁华兴机电有限公司	国有独资	否	正常经营	62.33	一般保证	其他担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	是
241	北方智能微机电集团有限公司	河南北方星光机电有限责任公司	国有控股	否	正常经营	46.88	一般保证	贷款担保	无反担保	3,000.00	-	否	否	-	-	-	否
242	山西柴油机工业有限责任公司	山西北方风雷工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	187.86	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
243	山西柴油机工业有限责任公司	山西北方风雷工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	187.86	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
244	山西柴油机工业有限责任公司	山西北方风雷工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	187.86	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
245	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	陕西北方动力有限责任公司（本部）	国有控股	否	正常经营	66.61	连带责任保证	其他担保	无反担保	307.60	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
246	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	河北华北柴油机有限责任公司（本部）	国有控股	否	正常经营	49.42	连带责任保证	其他担保	无反担保	11,561.00	-	否	否	-	-	-	是
247	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	中国北方发动机研究所（本部）	国有控股	否	正常经营	24.73	连带责任保证	贷款担保	一般保证	12,000.00	-	否	否	-	-	-	否
248	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	大同北方天力增压技术有限公司（本部）	国有控股	否	正常经营	24.39	连带责任保证	其他担保	无反担保	620.00	-	否	否	-	-	-	是
249	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	天津北方天力增压技术有限公司	国有控股	否	正常经营	29.61	连带责任保证	其他担保	无反担保	624.91	-	否	否	-	-	-	是
250	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	陕西北方动力有限责任公司（本部）	国有控股	否	正常经营	66.61	连带责任保证	贷款担保	无反担保	13,200.00	-	否	否	-	-	-	是
251	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	北京北动鼎晟国际贸易有限公司	国有控股	否	正常经营	67.17	连带责任保证	贷款担保	无反担保	600.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
252	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	廊坊市北方天宇机电技术有限公司	国有控股	否	正常经营	43.85	连带责任保证	其他担保	无反担保	220.74	-	否	否	-	-	-	是
253	山西柴油机工业有限责任公司	山西北方风雷工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	187.86	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
254	山西柴油机工业有限责任公司	山西北方风雷工业集团有限公司	国有独资	否	正常经营	187.86	连带责任保证	贷款担保	无反担保	2,000.00	-	否	否	-	-	-	否
255	中国兵工物资集团有限公司	包头中兵物流有限公司	国有独资	否	正常经营	96.13	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	4,900.00	-	否	否	-	-	-	是
256	中国兵工物资集团有限公司	包头中兵物流有限公司	国有独资	否	正常经营	96.13	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	4,900.00	-	否	否	-	-	-	是
257	中国兵工物资集团有限公司	中国兵工物资华北有限公司	国有控股	否	正常经营	79.22	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,050.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
258	中国兵工物资集团有限公司	中兵（上海）有限责任公司	国有控股	否	正常经营	94.94	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	30,000.00	-	否	否	-	-	-	是
259	中国兵工物资集团有限公司	中兵（上海）有限责任公司	国有控股	否	正常经营	94.94	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	30,000.00	-	否	否	-	-	-	是
260	中国兵工物资集团有限公司	中兵（上海）有限责任公司	国有控股	否	正常经营	94.94	连带责任保证	贸易融资担保	连带责任保证	77,000.00	-	否	否	-	-	-	是
261	西安北方惠安化学工业有限公司	西安北方惠天化学工业有限公司	国有实际控制	否	正常经营	76.79	连带责任保证	贷款担保	一般保证	500.00	-	否	否	-	-	-	是
262	西安北方惠安化学工业有限公司	上海惠广精细化工有限公司	国有控股	否	正常经营	64.86	连带责任保证	贷款担保	一般保证	3,500.00	-	否	否	-	-	-	是
263	中国北方化学研究院集团有限公司	山西北化关铝化工有限公司	国有控股	否	正常经营	51.32	连带责任保证	贷款担保	无反担保	850.00	850.00	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
264	中国北方化学研究院集团有限公司	西安北方惠安化学工业有限公司	国有独资	否	正常经营	71.96	连带责任保证	贷款担保	无反担保	9,000.00	-	否	否	-	-	-	是
265	中国北方化学研究院集团有限公司	北化凯明化工有限公司	国有独资	否	正常经营	73.90	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	-	否	否	-	-	-	是
266	中国北方化学研究院集团有限公司	大连北方化学工业有限公司	国有独资	否	正常经营	87.99	连带责任保证	贷款担保	无反担保	6,000.00	-	否	否	-	-	-	是
267	中国北方化学研究院集团有限公司	辽宁庆阳特种化工有限公司	国有控股	否	正常经营	68.73	连带责任保证	贷款担保	无反担保	64,000.00	-	否	否	-	-	-	是
268	中国北方化学研究院集团有限公司	无锡北方化学工业有限公司	国有控股	否	正常经营	45.24	连带责任保证	贷款担保	无反担保	200.00	-	否	否	-	-	-	是
269	湖北东方化工有限公司	湖北可赛化工有限公司	国有控股	否	正常经营	32.22	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	581.40	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
270	誉星发展有限公司	南湃电力公司	国有控股	否	正常经营	64.91	质押	贷款担保	无反担保	36,729.17	-	否	否	-	-	-	是
271	北方国际合作股份有限公司	深圳华特容器股份有限公司	国有控股	否	正常经营	44.47	连带责任保证	贷款担保	无反担保	500.00	500.00	否	否	-	-	-	否
272	北方国际合作股份有限公司	深圳华特容器股份有限公司	国有控股	否	正常经营	44.47	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
273	北方国际合作股份有限公司	中国北方车辆有限公司	国有独资	否	正常经营	72.24	连带责任保证	贸易融资担保	无反担保	17,000.00	17,000.00	否	否	-	-	-	是
274	北方国际合作股份有限公司	中国北方车辆有限公司	国有独资	否	正常经营	72.24	连带责任保证	贷款担保	无反担保	10,000.00	10,000.00	否	否	-	-	-	是
275	北方国际合作股份有限公司	深圳华特容器股份有限公司	国有控股	否	正常经营	44.47	连带责任保证	贷款担保	无反担保	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
276	万宝矿产有限公司	万宝矿产（香港）有限公司	国有控股	否	正常经营	88.37	一般保证	贸易融资担保	连带责任保证	3,111.11	3,111.11	否	否	-	-	-	否
277	万宝矿产有限公司	万宝矿产国贸（香港）有限公司	国有控股	否	正常经营	88.37	一般保证	贸易融资担保	连带责任保证	21,000.00	21,000.00	否	否	-	-	-	否
278	振华石油控股有限公司	振华石油（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	19.07	一般保证	贷款担保	连带责任保证	537,167.40	-	否	否	-	-	-	否
279	振华石油控股有限公司	大连北方油品储运有限公司	国有独资	否	正常经营	10.25	一般保证	其他担保	无反担保	1,785.00	-	否	否	-	-	-	否
280	中国北方工业有限公司	科米卡矿业有限公司	国有控股	否	正常经营	92.49	连带责任保证	贷款担保	无反担保	33,806.50	-	否	否	-	-	-	是
281	中国北方工业有限公司	南湃电力有限公司	国有控股	否	正常经营	64.91	连带责任保证	贷款担保	无反担保	90,643.00	-	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
282	中国北方工业有限公司	朗华投资有限公司	国有控股	否	正常经营	88.89	连带责任保证	贷款担保	无反担保	280,000.00	-	否	否	-	-	-	否
283	中国兵器工业集团有限公司	内蒙古第一机械集团有限公司	国有独资	否	正常经营	72.11	一般保证	贷款担保	无反担保	50,608.00	-	否	否	-	-	-	否
284	中国兵器工业集团有限公司	万宝矿产有限公司	国有独资	否	正常经营	51.72	一般保证	贷款担保	无反担保	66,861.00	-	否	否	-	-	-	否
285	中国兵器工业集团有限公司	北方通用动力集团有限公司	国有独资	否	正常经营	65.99	一般保证	贷款担保	无反担保	3,800.00	-	否	否	-	-	-	是
286	中国兵器工业集团动力研究院有限公司（本部）	中国北方发动机研究所（本部）	国有控股	否	正常经营	24.73	连带责任保证	其他担保	一般保证	9,410.00	-	否	否	-	-	-	否
287	凌云工业股份有限公司	凌云工业股份（芜湖）有限公司	国有控股	否	正常经营	56.96	连带责任保证	其他担保	无反担保	400.00	400.00	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
288	豫西工业集团有限公司	河南江河机械有限责任公司	国有独资	否	正常经营	69.11	一般保证	贷款担保	连带责任保证	1,000.00	1,000.00	否	否	-	-	-	否
289	东北工业集团有限公司	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	国有控股	否	正常经营	64.90	一般保证	贷款担保	一般保证	2,000.00	2,000.00	否	否	-	-	-	是
290	盘锦北方沥青股份有限公司	大连北方油品储运有限公司	国有控股	否	正常经营	10.25	连带责任保证	贷款担保	连带责任保证	1,690.00	-	否	否	-	-	-	是
291	北京北方节能环保有限公司	内蒙古北方节能环保有限公司	国有独资	否	正常经营	73.93	连带责任保证	贷款担保	无反担保	700.00	700.00	否	否	-	-	-	否
292	中兵投资管理有限责任公司	中兵融资租赁有限责任公司	国有独资	否	正常经营	66.35	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,500.00	-	否	否	-	-	-	否
293	中兵投资管理有限责任公司	中兵国际（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	87.48	连带责任保证	贷款担保	无反担保	3,481.60	3,481.60	否	否	-	-	-	否

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
294	中兵投资管理有限责任公司	中兵国际（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	87.48	连带责任保证	贷款担保	无反担保	8,355.84	8,355.84	否	否	-	-	-	否
二	对参股企业									53,571.49							
1	辽沈工业集团有限公司(本部)	辽宁锦山机电制造有限公司	国有独资	否	正常经营	147.00	一般保证	贷款担保	无反担保	3,300.00	-	否	否	-	-	-	否
2	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	其他	否	正常经营	127.00	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	200.00	-	否	否	-	-	-	否
3	内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团北方实业有限公司	其他	否	正常经营	99.93	连带责任保证	贸易融资担保	一般保证	1,500.00	-	否	否	-	-	-	否
4	北方特种能源集团有限公司	奥信控股（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	45.00	一般保证	贷款担保	无反担保	3,604.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
5	北方特种能源集团有限公司	奥信控股（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	45.00	一般保证	贷款担保	无反担保	4,533.75	-	否	否	-	-	-	是
6	西安近代化学研究所	西安彩晶光电科技股份有限公司	其他	否	正常经营	39.01	一般保证	其他担保	一般保证	11,000.00	-	否	否	-	-	-	否
7	北方特种能源集团有限公司	奥信控股（香港）有限公司	国有独资	否	正常经营	45.00	一般保证	贷款担保	无反担保	4,533.75	-	否	否	-	-	-	是
8	辽沈工业集团有限公司(本部)	辽宁锦华机电有限公司	国有独资	否	正常经营	147.00	一般保证	贷款担保	无反担保	4,500.00	-	否	否	-	-	-	否
9	北方华锦化学工业集团有限公司	辽宁北方戴纳索合成橡胶有限公司	外商	否	正常经营	91.68	连带责任保证	贷款担保	无反担保	20,000.00	-	否	否	-	-	-	否
10	北方发展投资有限公司	陕西中兵物资有限公司	国有独资	否	正常经营	49.88	一般保证	贷款担保	无反担保	400.00	-	否	否	-	-	-	是

序号	担保单位	担保对象					担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	其中：本年新增担保金额	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期计入预计负债金额	是否按股权比例担保
		名称	企业性质	是否为上市公司	经营状况	负债水平(%)											
三	对集团外企业									14,392.05							
1	哈尔滨第一机械集团有限公司	齐齐哈尔北方机器有限公司	国有独资	否	正常经营	97.61	一般保证	贷款担保	一般保证	13,500.00	-	否	否	-	-	-	否
2	北方国际地产（佛山顺德）有限公司	购房业主	其他	是	正常经营	0.00	连带责任保证	其他担保	抵押	296.00	-	否	否	-	-	-	否
3	北方凌云工业集团有限公司	河北东方机械厂	国有控股	否	非正常经营	0.00	连带责任保证	贷款担保	无反担保	400.00	-	是	是	-	-	-	否
4	江麓机电集团有限公司	贵州松洋佳诚机械有限公司	私营	否	正常经营	0.00	连带责任保证	贸易融资担保	无反担保	196.05	-	是	是	-	-	-	否

十、资产负债表日后事项

1、2020 年年初，面临突如其来的新型冠状病毒的肆虐，打乱了国家和社会生活的正常运行，在此艰难时刻，本公司除了响应国家号召、配合国家大政方针之外，防范疫情的同时做好复工复产，充分利用科技信息化的力量，发挥新形势情形下创新精神，更好的完成 2020 年度的工作任务。

2、截至审计报告日，本集团及所属子公司共发行各类债券 44.14 亿元，其中：2 月 20 日，北方华锦化学工业股份有限公司发行 2020 年度第一期超短期融资券(疫情防控债)10 亿元，利率 2.7%，期限 270 天；3 月 26 日，集团公司本部发行 2020 年度第一期公司债券 20 亿元，利率 2.79%，期限 3 (2+1) 年；4 月 21 日，香港鑫汇有限公司在香港发行私募债 2 亿美元，折合人民币约 14.14 亿元，利率 2.69%，期限 3 年，由集团公司提供维好协议和股权回购承诺增信。

十一、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司有关信息：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国务院国有资产监督管理委员会	北京	国家机关	2,535,991.00	100.00	100.00

（二）本企业的子企业有关信息

详见附注七（一）子企业情况。

（三）本企业的合营企业、联营企业有关信息：

详见附注八（二十）长期股权投资。

（四）关联方交易及往来

截至 2019 年 12 月 31 日止，集团公司无需要说明的关联方交易和往来情况。

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

截至 2019 年 12 月 31 日止，集团公司无需要按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

十四、财务报表的批准

本财务报表已于 2020 年 5 月 15 日经本公司 2020 年第 15 次党组会议批准。



第 10 页至第 224 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 祝卫

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

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704

登记机关

2019年12月13日





会计师事务所 执业证书

名 称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙 祝卫
主任会计师：
经 营 场 所：
北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704

组 织 形 式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000204
批准执业文号：
批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号

证书序号：0000004

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：





姓 名 张桂香
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1969年03月12日
Date of birth
工作单位 中天会计师事务所
Working unit
身份证号码 110223060312726
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



姓名：张桂香
证书编号：110002040011

110002040011

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

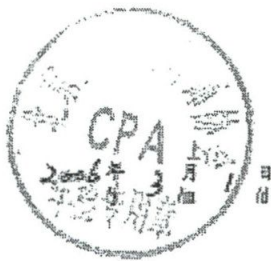
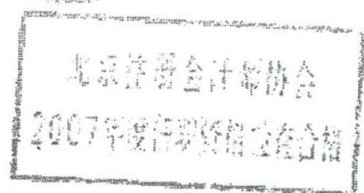
发证日期：2002年11月28日
Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



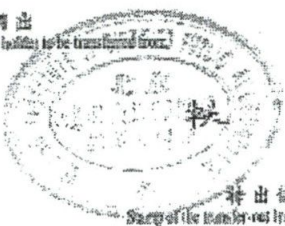
2008年3月27日



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a 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

2007年9月6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

2007年9月6日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a 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

2007年4月10日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



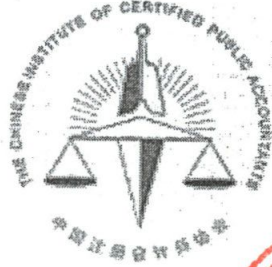
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年4月10日



姓 名 王新乐
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1980-07-06
Date of birth
工作单位 驻马店市诚信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 412921198007061013
Identity card No.



姓名: 王新乐
证书编号: 411500020019

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 411500020019
No. of Certificate
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010 年 5 月 6 日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格
This certificate is valid
this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
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
年 月 日