

公司代码：601106

公司简称：\*ST 一重

# 中国第一重型机械股份公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人马克、主管会计工作负责人朱青山及会计机构负责人(会计主管人员)王文斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
√适用 □不适用  
本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 九、 重大风险提示

因公司 2015 年度、2016 年度经审计的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（一）项的规定，公司股票自 2017 年 4 月 21 日起被实施退市风险警示。根据《上海证券交易所股票上市规则》14.1.1 条第一项的相关规定，如公司 2017 年度经审计的净利润仍为负值，公司股票可能被暂停上市。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	25
第七节	优先股相关情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第九节	公司债券相关情况 .....	31
第十节	财务报告 .....	35
第十一节	备查文件目录 .....	172

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
公司、本公司或中国一重	指	中国第一重型机械股份公司
报告期内	指	2017 年上半年
锻件	指	通过锻压变形塑造的所需形状或性能的物件
轧制	指	使金属在轧辊间产生塑性变形，是冶金厂最主要的金属塑性加工方法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中国第一重型机械股份公司
公司的中文简称	中国一重
公司的外文名称	China First Heavy Industries
公司的外文名称缩写	CFHI
公司的法定代表人	马克

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘长韧	吴萍
联系地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
电话	0452-6810123	0452-6805591
传真	0452-6810111	0452-6810077
电子信箱	liu.cr@cfhi.com	wu.p@cfhi.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司注册地址的邮政编码	161042
公司办公地址	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号
公司办公地址的邮政编码	161042

公司网址	www.cfhi.com
电子信箱	zjlb@cfhi.com
报告期内变更情况查询索引	

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路9号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST一重	601106	中国一重

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减 (%)
营业收入	3,986,315,667.01	1,504,250,375.60	165
归属于上市公司股东的净利润	19,603,487.45	-678,475,316.18	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,952,467.49	-688,529,035.08	不适用
经营活动产生的现金流量净额	995,629,823.48	-1,713,257,003.11	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年度 末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	9,227,990,499.82	9,204,760,651.18	0.25
总资产	33,059,964,823.16	30,416,949,553.59	8.69

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0030	-0.1038	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0030	-0.1038	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0037	-0.1053	96.52
加权平均净资产收益率(%)	0.2126	-4.6591	增加4.8717个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.2598	-4.7282	增加4.4684个百分点

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-290,284.30	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,654,690.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产	338,677.89	理财产品投资收益

的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,855,135.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	213,888.94	
所得税影响额	-8,216,153.18	
合计	43,555,954.94	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务：

公司主要业务包括：重型机械及成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理；金属冶炼及加工；金属材料的销售；矿产品销售；工业气体制造及销售；冶金工程设计；技术咨询服务；承包境外成套工程及境内国际招标工程；进出口业务。

##### （二）经营模式：

公司采用以销定产的经营模式，产品包括冶金成套、核能设备、重型压力容器以及大型铸锻件等，产品特点为单件小批量。公司市场营销部门负责搜集市场信息，与用户进行广泛的技术交流，为用户设计方案，做好项目信息的跟踪，通过竞标、议标获得订单，生产计划的安排基本以在手合同为基础。

##### （三）行业情况：

我国重型装备制造业激烈的市场竞争将会成为常态，虽然部分企业生产经营情况有所改善，但由于传统行业产能过剩问题仍比较突出，市场需求依然不振，工业品价格还在下跌，企业仍面临着生产经营成本高、销售不畅、资金周转压力大、融资难融资贵等问题。由于行业进入调整期，部分企业面临淘汰以至退出市场，制造技术领先的企业将胜出并保持领先优势，因此挑战与机遇共存、困难与希望同在。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司以科技兴企为宗旨，致力于国家首台、首套重大技术装备的研发，为我国工业发展提供重大技术装备。公司承担着装备制造业高端产品的研发和持续创新的使命，

企业的竞争力也因此得到强化，整体实力不断提升，在核能设备、重型压力容器、冶金成套以及大型铸锻件等诸多领域，取得了多项重大科技成果，为我国重大技术装备国产化做出了卓越贡献。

目前，公司已具备了新产品、新工艺和新材料的自主开发能力和成套设备系统的集成能力，并建有较为完善的技术创新体系，带动了我国装备工业的快速发展，推动了相关产业的技术升级，为冶金、能源、石化、环保等行业的现代化作出了重要贡献。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，公司认真贯彻落实党中央、国务院各项决策部署和国务院国资委的工作要求，继续解放思想、不断深化改革，大力开拓市场、狠抓生产经营，提质增效脱困振兴工作取得明显成效。1-6 月份，公司实现营业收入 39.9 亿元，同比增长 165%；利润总额 3,210 万元，同比增利 7.1 亿元；新增订货 60.7 亿元，同比增长 268.4%；回款 57.8 亿元，同比增长 165.5%。主要经济指标均大幅提升，顺利实现了时间过半、任务过半的“双过半”目标，在全年工作中承前启后、关系重大，是继实现元月开门红、首季满堂红之后，我们取得的重大成果，为我们圆满完成三季度“双过 3/4”和全年“117537”目标，奠定了坚实基础。

**企业内部改革不断深化。**上半年，公司围绕深化改革 10 个方面问题、21 项重点任务、105 条具体改革措施，全面推进、狠抓落实，目前已完成 43 条改革措施，占全部项目的 41%。三项制度改革方面，在完成全员竞聘上岗的基础上，继续开展内部市场化选聘，对部分直属单位 12 个领导岗位和二级单位 46 个业务岗位进行了公开选聘；完成了全员劳动合同和岗位合同的签订工作，推行全员“一人一卡”考核，将市场化选聘和契约化管理落实到位。按照向营销、高科技研发、苦险脏累差、高级管理、高级技能“五个倾斜”原则，编制实施 2017 年公司薪酬总额预算，发挥了薪酬分配的激励约束作用。内部市场化方面，成立了内部市场化推进组，坚持对标优化，引入外部市场压力，逐步放开内部市场，在全公司推行内部法人运行机制，制定内部交易结算价格，签订内部交易合同，先后签订了 23 亿元框架协议，实现了 100%业主委托，各单位自主经营、自负盈亏意识不断增强。

**经营工作取得显著成效。**公司上下继续坚持以市场为导向，着力发挥营销龙头作用，各系统围绕市场加强联动，控制生产经营各环节风险点，为营销工作顺利开展创造了有力条件。同时，成立了订货回款推进组，紧盯全年订货、回款指标不放松，深入开展市场调研，围绕公司业务板块进一步加强市场开拓，加大短周期产品订货力度，将回款行动方案和回款责任状相结合，严格落实回款责任，超额完成了上半年订货回款目标。其中，石化装备订货成效显著，同比增长 718.01%；专项装备订货为近三年最好水平，同比增长 32.48%；高端装备订货 19.1 亿元，取得了多台套产品订单；新产品市场开发不断推进，脱硫脱硝项目等实现了新签订货。

**生产运行情况持续向好。**一方面，进一步加强快速联动，通过每日早间运营调度会、每周生产计划会、每月生产运行分析会，随时关注重点项目进展情况，解决生产运行中出现的问题。同时，生产与营销系统及时对接，逐项落实销售计划，针对不同合同情况，有针对性地进行任务平衡，力求生产能力与产出需求相匹配。另一方面，进一步规范生产作业指导书的编制与执行，增加中间环节和关键点，将设备维修、物资采购、物流运输等纳入作业指导书管控范围，针对项目整体运行中可能存在的问题，提前进行预警，保证产品质量和交货期。同时对偏离作业指导书的项目，及时进行升版，给予重点关注和督促检查，有效提升了生产管控能力。上半年公司合同履约率为 97.17%，同比上升 7.6 个百分点。

**产品质量正在逐步改善。**上半年，公司产品质量总体稳中向好，厂内机加件机械加工一次检验合格率为 99.81%；专项产品 III 机械加工一次检验合格率为 99.93%；核电、加氢产品主焊缝一次检验合格率为 99.32%，均高于目标要求值。大力开展技术攻关，逐步稳定工艺技术，严格质量责任追究。目前，公司大型锻件质量趋于好转，其中 6 月份大型锻件的废品率为 2.71%，低于 3% 的考核目标值。

**科技创新能力稳步提升。**一是加快解决影响产品质量和交货期的技术瓶颈问题。经过“三上三下”综合研判，确定了 18 项技术攻关专项治理项目，通过“日记录、周检查、半月反馈、月考核评价”方式，实现各相关单位快速联动，共同推进技术质量攻关工作。目前，已有 10 项取得了阶段性成效，为提高产品质量提供了有力支撑。二是科研课题按节点推进。目前，已完成超超临界镍基合金转子 5 吨级锻件的制造；完成了永磁直驱风电样机发电机预装配及轮毂和机舱装配工作，正在对相关部件设计和制造工艺进一步改进优化；与中核建合作推进高温气冷堆产业化，已完成项目初步设计和压力容器、金属堆内构件的初步制造方案，正开展蒸发器换热管对接焊接、环

焊缝热丝 TIG 焊等研究工作。三是提供优质高效技术服务。天津研发中心、大连工程技术公司等研发设计单位建立了领导干部、专业骨干轮换值守跟班服务机制，深入生产现场、深入操作环节，及时解决现场问题，有力促进了产品按期交货。

**企业内部管理深入强化。**上半年，公司狠抓内部管理，全面推行“225”管理创新体系，加强宣贯与落实，初步实现了班组以上各级组织全覆盖，努力做到“小事不过班，大事不过天”。一是每日通过早间运营调度会及时解决生产经营中出现的问题，并检查作业指导书节点完成情况；每周协调解决内部市场化运行和早间运营调度会中存在的问题，确保各项措施及时落地；每月听取公司各单位经济运行工作汇报，总结当月生产运行情况；每季度听取商业计划书、提质增效汇报，实现了指标跟踪工作规范化、制度化、常态化。二是内部市场化推进组针对各单位产品特点，选择部分典型产品详细剖析、分解，并按照工艺标准，结合成本定额、行业水平，制定标准成本，为有效降低成本打下坚实基础。三是继续推进全面预算管理，制定全年预算指标，并逐级分解下达，落实到位。同时，制定了《2017 年经营业绩考核暂行办法》和《2017 年绩效考核办法（试行）》，与各单位负责人签订《目标责任书》，通过“业绩升薪酬升职级升，业绩降薪酬降职级降”的全员考核，充分调动各方面积极性，确保预算目标落地。四是进一步完善公司“十三五”发展规划，完成了公司 2017-2019 三年滚动发展规划及 12 个职能部门、8 家子公司、事业部“十三五”发展规划编制、评审工作。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,986,315,667.01	1,504,250,375.60	165
营业成本	3,308,863,586.98	1,431,256,221.96	131.19
销售费用	61,251,185.49	47,176,947.38	29.83
管理费用	298,792,509.32	395,466,535.61	-24.45
财务费用	314,236,807.40	325,410,645.93	-3.43
经营活动产生的现金流量净额	995,629,823.48	-1,713,257,003.11	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-260,882,355.67	941,680,391.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,149,979,134.10	304,682,381.04	277.44

研发支出	82,331,856.80	88,141,094.03	-6.59
------	---------------	---------------	-------

营业收入变动原因说明:上半年公司营业收入 39.86 亿元,同比增加 165%,主要原因是,2016 年下半年开始,公司加大市场开拓力度,市场开拓效果明显,订单增幅较快,使得本期产出增加,收入较同期大幅增加。

营业成本变动原因说明:主要是上半年收入增幅明显,相应成本较同期增加。受益于销售规模增加,单位产品摊销的固定费用下降,营业成本增幅小于营业收入增幅。

销售费用变动原因说明:主要是公司加大了市场开拓力度,同时销售量大幅度增加,使得销售费用较同期有所增幅。

管理费用变动原因说明:主要是受精简机构及减员分流的影响,人工成本较同期有所减少;另一方面根据营改增相关政策,原在管理费用中列支的部分税金,改为在税金及附加中列报。

财务费用变动原因说明:主要原因是 2016 年 12 月,公司偿还 25 亿元公司债券,使得财务费用同比大幅减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司建立了以营销为龙头的经营模式,上半年销售回款 57.8 亿元,较同期增幅 156.3%,使得经营活动现金流较同期大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司根据生产运营情况,合理安排资金,本年保本保收益理财产品陆续到期收回,且未新增办理理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本年根据公司运营状况,新增了部分银行借款。

研发支出变动原因说明:主要是公司理顺科研关系,控制费用规模,使得研发费较同期有所减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司 2016 年下半年以来,建立了以营销为龙头的运营模式,订货量快速增长,营业收入大幅度增加,各项降本增效措施逐步显现,使得 2017 年上半年利润总额 0.32 亿元,较同期增加 7.1 亿元,实现了扭亏为盈。主要原因:一是本年上半年销售收入 39.86 亿元,较同期增长 165%,受营业收入规模及产品结构的影响,上半年营业毛利

额 6.77 亿元，同比增加利润 6.04 亿元；二是期间费用总额 6.74 亿元，较同期减少 0.94 亿元，同比增加利润 0.94 亿元；三是上半年销售回款较同期增长 156%，按会计政策转回坏账 0.51 亿元，同比增加利润 0.35 亿元。

## (2) 其他

适用 不适用

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
资产总计	33,059,964,823.16	100.00%	30,416,949,553.59	100.00%	8.69%
货币资金	4,779,059,537.29	14.46%	2,910,099,151.35	9.57%	64.22%
应收票据	2,501,787,129.73	7.57%	2,553,312,966.35	8.39%	-2.02%
应收账款	10,380,566,274.86	31.40%	10,062,213,151.90	33.08%	3.16%
存货	3,640,446,825.84	11.01%	3,440,138,232.69	11.31%	5.82%
流动资产合计	22,690,573,215.54	68.63%	20,102,197,403.57	66.09%	12.88%
长期股权投资	70,947,799.88	0.21%	72,858,964.19	0.24%	-2.62%
固定资产	6,169,602,052.96	18.66%	6,391,038,201.77	21.01%	-3.46%
在建工程	1,974,807,396.43	5.97%	1,831,316,849.44	6.02%	7.84%
无形资产	1,389,106,476.47	4.20%	1,424,995,064.16	4.68%	-2.52%
非流动资产合计	10,369,391,607.62	31.37%	10,314,752,150.02	33.91%	0.53%
短期借款	8,559,042,328.00	25.89%	7,140,397,200.00	23.48%	19.87%
应付票据	889,003,513.11	2.69%	327,191,750.48	1.08%	171.71%
应付账款	3,874,266,432.19	11.72%	3,366,628,567.41	11.07%	15.08%
预收款项	1,283,247,185.77	3.88%	1,170,069,622.52	3.85%	9.67%
流动负债合计	22,313,271,608.22	67.49%	18,982,636,112.31	62.41%	17.55%
长期借款	555,000,000.00	1.68%	1,255,000,000.00	4.13%	-55.78%
应付债券	199,865,338.54	0.60%	199,843,627.70	0.66%	0.01%
长期应付款	350,147,526.00	1.06%	348,567,151.04	1.15%	0.45%

工薪酬					
非流动负债合计	1,441,369,673.78	4.36%	2,144,779,289.18	7.05%	-32.80%
所有者权益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
股本	6,538,000,000.00	19.78%	6,538,000,000.00	21.49%	0.00%
资本公积	8,428,889,352.32	25.50%	8,428,889,352.32	27.71%	0.00%
未分配利润	-5,944,201,004.71	-17.98%	-5,963,804,492.16	-19.61%	-0.33%
归属于母公司所有者权益合计	9,227,990,499.82	27.91%	9,204,760,651.18	30.26%	0.25%
少数股东权益	77,333,041.34	0.23%	84,773,500.92	0.28%	-8.78%
所有者权益合计	9,305,323,541.16	28.15%	9,289,534,152.10	30.54%	0.17%
负债和所有者权益总计	33,059,964,823.16	100.00%	30,416,949,553.59	100.00%	8.69%

#### 其他说明

货币资金：期末货币资金总额 47.79 亿元，较年初增涨 64.22%，主要原因是公司上半年公司回款大幅上升，另一方面公司为偿还 25 亿元公司债券，做了部分资金储备，取得了部分借款。

应付票据：上半年应付票据 8.89 亿元，较年初增涨 171.71%，主要是公司为保障生产运营，多采用票据支付的方式进行结算。

短期借款：上半年短期借款 85.59 亿元，较年初增涨 19.87%，主要是为了生产运营及偿还下半年到期债券，公司提前做了部分资金储备。

长期借款：上半年长期借款 5.55 亿元，较年初降低 55.78%，主要是公司部分借款按期限划分，转到一年内到期的非流动负债。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	111,325,687.93	其中诉讼冻结 785,875.16 元，承兑汇票保证金 110,539,812.77 元
应收票据	580,433,595.20	其中质押作为承兑汇票保证金 89,170,000.00 元、质押取得借款 491,263,595.20 元
应收账款	1,789,734,357.20	质押取得借款 1,789,734,357.20 元
固定资产	98,021,378.16	一是其中诉讼冻结 76,798,148.16 元，（本公司子公司一重集团苏州重工有限公司为反担保保证人对江苏永大重机有限公司的债务承担连带清偿责任，江苏

		省张家港市人民法院冻结了公司的部分资产。 )。二是抵押取得借款 21,223,230.00 元
合 计	2,579,515,018.49	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司 2017 年上半年暂未进行股权投资，但 2017 年计划股权投资与过去三年相比有一定提升，公司通过对各股权投资项目的技术性、经济性及对公司发展的适宜性进行了论证，按照公司“三重一大”等制度要求履行相应审批程序，增加了重点项目投资额，为公司下一步脱困振兴奠定坚实的基础。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五)重大资产和股权出售

适用 不适用

无

#### (六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
一重集团大连工程技术有限公司	全资	46,623.59	机械、电控、自动化、液压设计及相关技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；设计、制作、代理、发布广告；机械加工；资料翻译；海水淡化设备开发、设计、制造；机电设备和工业自动化控制系统装置的制造、销售；计算机软件开发；货物、技术进出口。
一重集团大连国际科技贸易有限公司	全资	1,200.00	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动（含货物进出口，技术进

			出口)。
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	全资	204,868.00	重型机械、大型石油化工成套设备、加氢反应器的设计制造;铸锻焊新产品开发、生产、销售、安装、调试、技术服务;机械铸锻、焊接技术咨询;五交化商品(不含专项审批)、建筑材料的销售;从事码头和其他港口设施经营;在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营;货物、技术进出口(法律、法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)。
上海一重工程技术有限公司	全资	1,040.15	机电产品设计、制造、安装、服务及新产品开发、技术咨询;机电产品销售(以上涉及行政许可的凭许可证经营)。
天津重型装备工程研究有限公司	控股	13,000.00	机电产品工程总承包;重型装备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让;机械加工;特种焊条、焊剂及金属试件、液压缸、挤压管件的生产、销售;产品的售后安装调试服务;材料的理化检测、理化试验。国家有专营专项规定的按规定办理。
一重集团天津重工有限公司	控股	158,000.00	重型机械制造;产品售后安装、调试服务、相关技术咨询;从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。钢材、金属材料、矿产销售;机械设备租赁(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
天津一重电气自动化有限公司	全资	2,000.00	电气产品的制造、销售和服务,电气工程的设计、软件开发、技术服务,技术咨询,控制产品的销售代理。
一重集团大连石化装备有限公司	全资	13,000.00	大型石油化工成套设备的设计、制造、销售、安装、调试及技术服务。
一重集团国际有限责任公司	全资	176.72	机械产品销售、安装、售后服务。
一重集团马鞍山重工有限公司	控股	20,000.00	重型数控机床、焊接、热处理、工业自动化设备的研发设计、生产制造、批发零售及技术处理服务。
一重集团天津风能设备有限公司	全资	3,000.00	风能设备、风力发电机组的制造、设计、销售、安装、调试、技术服务;风场建设开发(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证在有效期内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)。
一重集团绍兴重型机床有限公司	控股	4,934.39	生产、经营、机械、汽车摩托车配件、建材产品;出口本企业自产的机床、木工机械(国家组织统一联合经营的出口产品除外)、电机;生产、加工;金属家具、塑料编织品(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

一重集团苏州重工有限公司	控股	15,413.27	压力容器制造；机械设备及零部件制造、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。
一重新能源发展集团有限公司	全资	10,000.00	新能源原动设备制造，道路货物运输，货物运输代理，装卸搬运，物流方案设计、咨询服务，汽车、汽车零配件、铁路机车车辆配件、煤炭、钢材、食品、粮食销售，燃气供应服务，液压和气压动力机械及元件、气体液化设备制造、销售。包装服务，互联网信息服务，网上贸易代理服务，企业管理咨询服务，软件开发，货物报关代理服务，货物检验代理服务，仓储服务（化学危险品除外），代理机动车登记业务（补发证书除外），汽车修理与维护，物流代理服务，房屋、设备租赁，双燃料汽车改装（经相关部门批准后方可从事经营活动）。以下项目限分支机构经营：住宿服务，会议及展览服务，美容美发服务，餐饮服务，卷烟、雪茄烟零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

单位：万元

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
一重集团大连工程技术有限公司	100,591.84	61,975.16	13,686.99	2,271.90	2,237.59
一重集团大连国际科技贸易有限公司	483,606.27	8,421.33	9,045.32	270.58	216.01
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	561,624.65	256,008.57	117,723.62	12,207.79	13,029.82
上海一重工程技术有限公司	7,625.20	1,506.79	56,224.78	-53.24	-53.43
天津重型装备工程研究有限公司	75,054.02	8,388.62	1,408.45	-733.74	-672.66
一重集团天津重工有限公司	232,879.33	124,070.50	27,898.22	2,476.49	2,512.40
天津一重电气自动化有限公司	15,114.81	7,064.04	3,969.55	22.89	89.30
一重集团大连石化装备有限公司	113,182.23	10,836.31	-	-289.12	-289.12
一重集团国际有限责任公司	953.78	-927.04	30.00	3.17	3.17
一重集团马鞍山重工有限公司	16,021.85	9,059.27	-	-44.80	-44.82
一重集团绍兴重型机床有限公司	30,361.87	-4,737.99	1,164.03	-1,601.28	-1,609.28
一重集团苏州重工有限公司	17,813.21	-10,606.33	61.41	-478.00	-703.53
一重新能源发展集团有限公司	20,439.86	10,895.24	4,697.85	601.14	426.77

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

投资风险：公司投资活动在宏观经济、市场需求和竞争对手分析，市场调研和项目技术经济评价论证等方面工作难度增加；投资管理人才团队、资源项目储备、投资管理体系建设及投资后评价等方面面临更大的挑战。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
中国第一重型机械股份公司 2016 年年度股东大会	2017-05-25	<a href="http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=601106">http://www.sse.com.cn/assortment/stock/list/info/announcement/index.shtml?productId=601106</a>	2017-05-26

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

中国第一重型机械股份公司 2016 年年度股东大会通过现场会议和网络投票相结合的方式召开，现场会议于 2017 年 5 月 25 日下午 14:00 在中国一重宾馆召开，网络投票通过中国证券登记结算有限责任公司的投票系统进行。到现场出席股东大会的股

东 4 名，另有 2 名股东通过中国证券登记结算有限责任公司的网络投票系统出席公司股东大会。出席公司股东大会的股东代表股份共计 4,126,063,760 股，占公司股本总额的 63.11%。大会审议并通过了以下议案：

《中国第一重型机械股份公司 2016 年度董事会工作报告》《中国第一重型机械股份公司 2016 年度监事会工作报告》《中国第一重型机械股份公司 2016 年度财务决算报告》《中国第一重型机械股份公司 2017 年度财务预算报告》《中国第一重型机械股份公司 2016 年年度报告及其摘要》《中国第一重型机械股份公司 2016 年度利润分配方案》《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2017 年度外部审计机构的议案》《中国第一重型机械股份公司 2016 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬情况的报告》《关于同意将军工固定资产投资用于对中国第一重型机械股份公司增资的承诺》《中国第一重型机械股份公司关于选举公司第三届监事会股东代表监事的议案》。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、 承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								

收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺								
与重大资产 重组相关的 承诺								
与首次公开 发行相关的 承诺	解决 同业 竞争	中 国 第 一 重 型 机 械 集 团 公 司	本公司控股股东中国第一重型机械集团公司承诺将不会，并促使其控股子公司不会： (a) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(b) 在中国境内和境外，以任何形式支持公司以外的第三方从事与主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务； (c) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何对公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。		否	是		
与再融资相 关的承诺								
与股权激励 相关的承诺								
其他对公司 中小股东所								

作承诺								
其他承诺								

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、 重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国第一重型机械集团公司	控股股东				127,009.76	500.33	126,509.43
合计					127,009.76	500.33	126,509.43
关联债权债务形成原因		关联业务等					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

**(五)其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
量通租赁有限公司	中国第一重型机械股份公司	机器设备	28,238.71	2015年1月1日	2017年12月31日	-3,866.8	租赁合同	-3,866.8	否	
中国第一重型机械集团公司	中国第一重型机械股份公司	专利、专有技术	24,550.00	2014年12月20日	2023年12月20日	-1,428.00	租赁合同	-1,428.00	是	控股股东

**租赁情况说明**

1、2014年12月23日，本公司与量通租赁有限公司签订《经营租赁合同》（LT-HLJ-ZL-2014-016），合同标的为91台（套）机器设备，合同约定起租日2015年1月1日、租赁期3年，租赁费按三年平均摊销，2016年4月25日，本公司与量通租赁有限公司签订了《经营租赁合同补充协议》，停租部分租赁物，最终租金总额为2.82亿元。

2、为更好地开展生产经营，2014年一重集团将发明专利2项、实用新型专利4项和专有技术31项许可给中国一重使用。2014年12月双方签订了《专利和专有技术使用许可合同》，合同期限9年，使用费用3,027.36万元/年。根据上述协议，2017年上半年公司向一重集团支付技术使用费为1,513.68万元。扣除进项税对损益影响1,428万元。

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

按照《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373号）文件规定，我公司及下属子公司不属于其中所列16个重污染行业企业。

## 十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

#### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	414,214
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国第一重型机械集团公司		4,060,780,961	62.11	0	质 押	596,144,042	国 有 法 人
中国证券金融股份有限公司		88,493,032	1.35	0	未 知		未 知
中国华融资产管理股份有限公司		61,153,849	0.94	0	未 知		未 知
中央汇金资产管理有限责任公司		40,825,500	0.62	0	未 知		未 知
林富英		15,713,604	0.24	0	未 知		未 知
薛卓丹		11,646,100	0.18	0	未 知		未 知
许锡龙		10,566,091	0.16	0	未 知		未 知
周伟青		9,020,868	0.14	0	未 知		未 知

博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划		8,038,800	0.12	0	未知	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划		8,038,800	0.12	0	未知	未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划		8,038,800	0.12	0	未知	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划		8,038,800	0.12	0	未知	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划		8,038,800	0.12	0	未知	未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划		8,038,800	0.12	0	未知	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国第一重型机械集团公司	4,060,780,961	人民币普通股	4,060,780,961
中国证券金融股份有限公司	88,493,032	人民币普通股	88,493,032
中国华融资产管理股份有限公司	61,153,849	人民币普通股	61,153,849
中央汇金资产管理有限责任公司	40,825,500	人民币普通股	40,825,500
林富英	15,713,604	人民币普通股	15,713,604
薛卓丹	11,646,100	人民币普通股	11,646,100
许锡龙	10,566,091	人民币普通股	10,566,091
周伟青	9,020,868	人民币普通股	9,020,868

博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	8,038,800	人民币普通股	8,038,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国第一重型机械集团公司与其余十三名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动	增减变动原因

				量	
刘明忠	董事	0	0	0	
马克	董事	0	0	0	
王岭	独立董事	0	0	0	
杨清	独立董事	0	0	0	
胡建民	独立董事	0	0	0	
王秋明	独立董事	0	0	0	
翁亦然	独立董事	0	0	0	
潘朝明	董事	0	0	0	
张振戎	监事	0	0	0	
张百忠	监事	0	0	0	
刘昕宇	监事	0	0	0	
王安春	监事	0	0	0	
常英海	监事	0	0	0	
孙敏	高管	0	0	0	
朱青山	高管	0	0	0	
刘长韧	高管	0	0	0	
于兆卿	高管	0	0	0	
隋炳利	高管	0	0	0	
祁文革	高管	0	0	0	
蒋金水	高管	0	0	0	
李子凌	监事	0	0	0	
许崇勇	监事	0	0	0	
葛树义	监事	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李子凌	监事会主席	离任
许崇勇	监事	离任
葛树义	监事	离任
张振戎	高级副总裁	离任
张振戎	监事会主席	选举
张百忠	监事	选举
刘昕宇	监事	选举
常英海	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、 公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2012年中国第一重型机械股份有限公司公司债券(第一期)	12一重债01	122184	2012年9月3日	2017年9月3日	25亿元	5.1%	利息自起息日起每年支付一次,其中2013年至2017年间每年9月3日为上一计息年度的付息日。本期债券到期日为2017年9月3日,到期支付本金及最后一期利息。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区西单北大街110号7层
	联系人	何婉琳伊
	联系电话	010-66229280
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

2012年中国第一重型机械股份公司公司债券（第一期）（债券代码122184）于2012年9月3日发行，募集资金5亿元用于偿还银行贷款，20亿元用于支付公司日常生产经营，公司严格按照募集说明书中的约定使用募集资金，公司支付债券募集资金时均履行内部审批程序；截止2017年6月30日公司债券募集资金余额为0元。

### 四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

大公国际资信评估有限公司于2017年6月20日前出具评级结果，评级结果在上海证券交易所官网披露。

本年度大公国际资信评估有限公司通过对本公司及“11一重债”、“12一重01”、“15中国一重MTN001”的信用状况进行跟踪评级，确定本公司的主体长期信用等级为AA-、评级展望为负面，“11一重债”、“12一重01”、“15中国一重MTN001”的信用等级为AA-；与上次评级结果一致，未发生改变。

### 五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

#### （一）保证公司债券偿还采取的措施

1. 公司高度重视债务风险管控工作。公司将融资工作和如期偿还25亿元公司债券作为完成“严格预算考核，落实指标责任”的重要措施，已列入公司运营班子及运营班子成员个人年度十项重点工作，指定责任领导负责，并成立了督导组，定期部署和落实工作推进情况，确保各项任务落到实处、取得实效。

2. 加大货款回收力度，满足生产经营资金需求。年初制定了100亿元的年度回款指标，陆续实现了元月份开门红、首季满堂红，上半年“双过半”。根据订货和货款的实际情况及下半年拟采取的措施，为偿还到期债券、防范债务风险提供了有力的支撑。

3. 争取与银行的合作，获得银行资金支持。一是部分银行已与公司开展新的合作，广发银行已为公司批复20亿元授信，国家开发银行、邮储银行等其他拟合作银行的授信正在审批中；二是采取多元化融资方式，解决资金问题。针对今年的融资环境，及时调整融资方式，寻求新的融资渠道。积极与基金公司、保理公司和租赁公司广泛商谈包括基金借款、应收账款保理、融资租赁等各类融资方式，通过多元化的融资渠道，筹措资金。

（二）偿债资金来源：2017年上半年中国第一重型机械股份公司实现主营业务收入39.01亿元、实现利润3210万元，提前半年完成了全年利润指标。新签订货合同60.7亿元、销售回款57.8亿元，为公司偿还25亿元公司债券做好了资金储备。

(三) 中国第一重型机械集团公司为公司股东，并为本公司公司债券提供担保，期末保证人净资产 82.89 亿元，资产负债率 13.22%，净资产收益率-0.03%，流动比率 9.89，累计对外担保余额 3690 万元、累计担保余额占净资产的比重 0.45%。

## 六、 公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、 公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，“12 一重 01”债券受托管理人中银国际证券有限责任公司严格按照《债券受托管理协议》的约定认真履行债券受托管理人职责。中银国际证券有限责任公司已于 2017 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露《2012 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)受托管理事务报告(2016 年度)》，敬请广大投资者关注。受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

## 八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.02	1.69	-39.64	主要是公司银行借款及应付票据的增加，影响流动负债较年初增幅大于流动资产增幅。
速动比率	0.85	1.24	-31.15	主要是公司银行借款及应付票据的增加影响，流动负债较年初增幅大于速动资产增幅。
资产负债率	71.85	60.43	11.42 个百分点	
贷款偿还率	1.00	1.00	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障 倍数	1.89	-0.22	不适用	主要是同期利润总额亏损 6.78 亿元，本年盈利 0.32 亿元。影响本年息税折旧摊销前利润较同期大幅增加。
利息偿付率	1.00	1.00	0	

## 九、 关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

2017年上半年公司获得银行授信总额度 284.6 亿元，使用授信额度 133.6 亿元，剩余授信额度 151 亿元；公司授信额度充足，能满足公司正常生产经营需求。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,779,059,537.29	2,910,099,151.35
结算备付金			
拆出资金			
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		2,501,787,129.73	2,553,312,966.35
应收账款		10,380,566,274.86	10,062,213,151.90
预付款项		927,697,061.35	635,922,157.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		220,423,832.78	153,997,496.71
买入返售金融资产			
存货		3,640,446,825.84	3,440,138,232.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		206,584,458.91	208,288,916.27
其他流动资产		34,008,094.78	138,225,331.20
流动资产合计		22,690,573,215.54	20,102,197,403.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,800,000.00	3,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		70,947,799.88	72,858,964.19
投资性房地产			

固定资产		6,169,602,052.96	6,391,038,201.77
在建工程		1,974,807,396.43	1,831,316,849.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,389,106,476.47	1,424,995,064.16
开发支出		52,809,055.07	39,137,722.33
商誉			
长期待摊费用		4,200,000.04	4,600,000.00
递延所得税资产		145,142,629.15	140,644,333.90
其他非流动资产		558,976,197.62	406,361,014.23
非流动资产合计		10,369,391,607.62	10,314,752,150.02
资产总计		33,059,964,823.16	30,416,949,553.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,559,042,328.00	7,140,397,200.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		889,003,513.11	327,191,750.48
应付账款		3,874,266,432.19	3,366,628,567.41
预收款项		1,283,247,185.77	1,170,069,622.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		263,858,975.51	298,829,779.05
应交税费		110,120,894.08	92,997,144.62
应付利息		114,267,974.52	58,606,812.13
应付股利		1,244,370.46	1,244,370.46
其他应付款		1,464,406,014.57	1,462,254,766.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,753,813,920.01	5,064,416,098.75
其他流动负债			
流动负债合计		22,313,271,608.22	18,982,636,112.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		555,000,000.00	1,255,000,000.00

应付债券		199,865,338.54	199,843,627.70
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		350,147,526.00	348,567,151.04
专项应付款			
预计负债		156,063,559.88	160,127,458.48
递延收益		180,293,249.36	181,241,051.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,441,369,673.78	2,144,779,289.18
负债合计		23,754,641,282.00	21,127,415,401.49
<b>所有者权益</b>			
股本		6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,428,889,352.32	8,428,889,352.32
减：库存股			
其他综合收益		73,264,180.70	73,262,910.92
专项储备		6,348,333.05	2,723,241.64
盈余公积		125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备			
未分配利润		-5,944,201,004.71	-5,963,804,492.16
归属于母公司所有者权益合计		9,227,990,499.82	9,204,760,651.18
少数股东权益		77,333,041.34	84,773,500.92
所有者权益合计		9,305,323,541.16	9,289,534,152.1
负债和所有者权益总计		33,059,964,823.16	30,416,949,553.59

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中国第一重型机械股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,390,592,950.97	1,713,502,072.69
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	1,706,280,651.88	1,760,502,430.15
应收账款	10,137,481,058.09	9,340,940,976.19
预付款项	925,713,763.52	433,393,002.37
应收利息	4,463,043.20	4,463,043.20
应收股利		945,907.51
其他应收款	1,362,489,912.89	1,542,737,832.39
存货	2,306,414,236.01	2,357,498,701.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,703,870.91	3,408,328.27
其他流动资产	1,383,098,953.93	1,602,483,094.95
流动资产合计	21,218,238,441.40	18,759,875,389.65
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	3,800,000.00	3,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,654,730,878.80	5,673,368,763.77
投资性房地产		
固定资产	3,533,335,714.38	3,629,264,144.76
在建工程	514,275,741.51	420,317,271.38
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	733,825,448.59	765,112,921.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,241,628.97	36,241,628.97
其他非流动资产	325,357,106.20	301,376,034.70
非流动资产合计	10,801,566,518.45	10,829,480,765.51
资产总计	32,019,804,959.85	29,589,356,155.16
<b>流动负债：</b>		
短期借款	7,259,042,328.00	6,140,397,200.00
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	623,739,934.95	126,646,250.56
应付账款	3,895,094,812.31	5,970,853,620.15
预收款项	790,603,820.32	685,823,962.60
应付职工薪酬	165,396,427.27	189,221,930.52
应交税费	52,618,595.56	28,861,696.85
应付利息	118,388,529.66	57,942,229.13

应付股利		
其他应付款	1,953,961,165.34	1,333,779,775.64
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,753,813,920.01	5,064,116,098.75
其他流动负债		
流动负债合计	20,612,659,533.42	19,597,642,764.20
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	555,000,000.00	1,255,000,000.00
应付债券	199,865,338.54	199,843,627.70
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	347,100,330.20	345,792,291.88
专项应付款		
预计负债	140,696,327.44	144,662,068.21
递延收益	8,092,853.59	8,380,853.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,250,754,849.77	1,953,678,841.38
负债合计	21,863,414,383.19	21,551,321,605.58
<b>所有者权益:</b>		
股本	6,538,000,000.00	6,538,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	8,486,368,456.51	8,486,368,456.51
减: 库存股		
其他综合收益	69,070,000.00	69,070,000.00
专项储备	5,006,800.93	1,721,087.18
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润	-5,067,744,319.24	-7,182,814,632.57
所有者权益合计	10,156,390,576.66	8,038,034,549.58
负债和所有者权益总计	32,019,804,959.85	29,589,356,155.16

法定代表人: 马克 主管会计工作负责人: 朱青山 会计机构负责人: 王文斌

合并利润表  
2017 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,986,315,667.01	1,504,250,375.60
其中：营业收入	3,986,315,667.01	1,504,250,375.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,003,875,538.97	2,188,791,836.15
其中：营业成本	3,308,863,586.98	1,431,256,221.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	71,759,279.60	6,037,918.07
销售费用	61,251,185.49	47,176,947.38
管理费用	298,792,509.32	395,466,535.61
财务费用	314,236,807.40	325,410,645.93
资产减值损失	-51,027,829.82	-16,556,432.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,558,286.42	1,795,445.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,911,164.31	-5,701,595.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,118,158.38	-682,746,015.35
加：营业外收入	57,468,901.30	7,391,803.67
其中：非流动资产处置利得	1,023,149.04	83,100.52
减：营业外支出	6,249,360.01	2,918,481.78
其中：非流动资产处置损失	1,313,433.34	986,814.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,101,382.91	-678,272,693.46
减：所得税费用	19,939,193.95	18,233,006.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,162,188.96	-696,505,699.91
归属于母公司所有者的净利润	19,603,487.45	-678,475,316.18
少数股东损益	-7,441,298.49	-18,030,383.73
六、其他综合收益的税后净额	1,269.78	7,979.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,269.78	7,979.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
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		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	1,269.78	7,979.38
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		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	1,269.78	7,979.38
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,163,458.74	-696,497,720.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,604,757.23	-678,467,336.80
归属于少数股东的综合收益总额	-7,441,298.49	-18,030,383.73
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0030	-0.1038
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0030	-0.1038

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

### 母公司利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,688,899,595.81	1,154,570,311.16
减：营业成本	2,331,973,385.81	1,173,601,115.41
税金及附加	48,440,471.27	3,311,670.88
销售费用	49,902,683.52	28,366,381.46
管理费用	152,502,636.90	211,753,501.44
财务费用	298,503,987.87	299,971,605.58
资产减值损失	-44,222,835.61	-24,955,883.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,243,312,660.71	42,358,928.05

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,911,164.31	-5,701,595.08
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,095,111,926.76	-495,119,151.98
加：营业外收入	23,535,233.65	4,481,663.66
其中：非流动资产处置利得	5,487.60	
减：营业外支出	3,576,847.08	1,895,895.74
其中：非流动资产处置损失	1,236,705.37	986,814.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,115,070,313.33	-492,533,384.06
减：所得税费用		1,809,675.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,115,070,313.33	-494,343,059.41
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
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		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,115,070,313.33	-494,343,059.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,094,172,692.41	1,465,278,407.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	279,887.57	7,153,446.81
收到其他与经营活动有关的现金	96,265,102.55	33,771,462.12
经营活动现金流入小计	4,190,717,682.53	1,506,203,316.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,260,300,207.58	2,462,431,434.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	529,005,807.27	510,811,853.37
支付的各项税费	344,653,730.11	161,042,779.00
支付其他与经营活动有关的现金	61,128,114.09	85,174,252.26
经营活动现金流出小计	3,195,087,859.05	3,219,460,319.54
经营活动产生的现金流量净额	995,629,823.48	-1,713,257,003.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	352,877.89	7,503,529.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,000.00	719,820.00
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	45,000,000.00	1,750,270,000.00
投资活动现金流入小计	45,469,877.89	1,758,493,349.71

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,352,233.56	93,622,958.24
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		190,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		723,000,000.00
投资活动现金流出小计	306,352,233.56	816,812,958.24
投资活动产生的现金流量净额	-260,882,355.67	941,680,391.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,258,445,128.00	3,152,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,258,445,128.00	3,152,050,000.00
偿还债务支付的现金	839,800,000.00	2,614,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	268,665,993.90	232,917,618.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,108,465,993.90	2,847,367,618.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,149,979,134.10	304,682,381.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,312,814.77	7,974,686.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,886,039,416.68	-458,919,543.83
加：期初现金及现金等价物余额	2,781,694,432.68	3,028,180,542.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,667,733,849.36	2,569,260,998.97

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,731,148,818.02	1,359,568,388.68
收到的税费返还		6,789,483.10

收到其他与经营活动有关的现金	11,941,338.94	31,422,272.01
经营活动现金流入小计	3,743,090,156.96	1,397,780,143.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,230,592,058.94	2,675,465,249.68
支付给职工以及为职工支付的现金	363,063,490.22	191,794,649.42
支付的各项税费	211,187,568.37	91,265,574.79
支付其他与经营活动有关的现金	59,457,816.49	75,667,760.28
经营活动现金流出小计	2,864,300,934.02	3,034,193,234.17
经营活动产生的现金流量净额	878,789,222.94	-1,636,413,090.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,271,424.50	48,869,870.56
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	-	2,018,000,000.00
投资活动现金流入小计	32,271,424.50	2,066,869,870.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,945,825.22	77,848,323.53
投资支付的现金		
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		878,928,700.00
投资活动现金流出小计	104,945,825.22	956,777,023.53
投资活动产生的现金流量净额	-72,674,400.72	1,110,092,847.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,668,645,128.00	3,190,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,668,645,128.00	3,190,050,000.00
偿还债务支付的现金	550,000,000.00	2,534,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,622,188.94	199,236,665.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	795,622,188.94	2,733,686,665.61
筹资活动产生的现金流量净额	873,022,939.06	456,363,334.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,065,782.86	10,446,760.98

五、现金及现金等价物净增加额	1,680,203,544.14	-59,510,147.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,710,389,406.83	1,572,139,293.42
六、期末现金及现金等价物余额	3,390,592,950.97	1,512,629,145.44

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,538,000,000				8,428,889,352.32		73,262,910.92	2,723,241.64	125,689,638.46		-5,963,804,492.16	84,773,500.92	9,289,534,152.10
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,538,000,000				8,428,889,352.32		73,262,910.92	2,723,241.64	125,689,638.46		-5,963,804,492.16	84,773,500.92	9,289,534,152.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,269.78	3,625,091.41			19,603,487.45	-7,440,459.58	15,789,389.06
(一) 综合收益总额							1,269.78				19,603,487.45	-7,441,298.49	12,163,458.74
(二)所有者投入和减少资本													
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													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 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. 其他													
(五)专项储备								3,625,091.41			838.91	3,625,930.32	
1. 本期提取								6,439,139.77			64,130.25	6,503,270.02	
2. 本期使用								2,814,048.36			63,291.34	2,877,339.70	
(六)其他													
四、本期期末余额	6,538,000,000				8,428,889,352.32		73,264,180.70	6,348,333.05	125,689,638.46		-5,944,201,004.71	77,333,041.34	9,305,323,541.16

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		51,214,087.61	1,295,302.92	125,689,638.46		-229,785,943.39	183,306,240.40	15,084,866,549.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		51,214,087.61	1,295,302.92	125,689,638.46		-229,785,943.39	183,306,240.40	15,084,866,549.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					13,742,128.50		22,048,823.31	1,427,938.72			-5,734,018,548.77	-98,532,739.48	-5,795,332,397.72
(一) 综合收益总额							22,048,823.31				-5,734,018,548.77	-55,998,705.51	-5,767,968,430.97
(二) 所有者投入和减少资本					13,742,128.50							-42,531,409.08	-28,789,280.58
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					13,742,128.50							-42,531,409.08	-28,789,280.58
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 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. 其他													
(五) 专项储备								1,427,938.72				-2,624.89	1,425,313.83
1. 本期提取								11,827,081.23				215,357.21	12,042,438.44

2. 本期使用								10,399,142.51				217,982.10	10,617,124.61
(六) 其他													
四、本期期末余额	6,538,000.00				8,428,889,352.32		73,262,910.92	2,723,241.64	125,689,638.46		-5,963,804,492.16	84,773,500.92	9,289,534,152.10

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

### 母公司所有者权益变动表 2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		69,070,000.00	1,721,087.18	125,689,638.46	-7,182,814,632.57	8,038,034,549.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		69,070,000.00	1,721,087.18	125,689,638.46	-7,182,814,632.57	8,038,034,549.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,285,713.75		2,115,070,313.33	2,118,356,027.08
（一）综合收益总额										2,115,070,313.33	2,115,070,313.33
（二）所有者投入和减少资本											
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											
(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. 其他											
(五) 专项储备								3,285,713.75			3,285,713.75
1. 本期提取								3,738,898.83			3,738,898.83
2. 本期使用								453,185.08			453,185.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		69,070,000.00	5,006,800.93	125,689,638.46	-5,067,744,319.24	10,156,390,576.66

项目	上期										
	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、上年期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		46,240,000.00	9,294.47	125,689,638.46	-1,890,369,304.05	13,305,938,085.39

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,538,000 ,000.00				8,486,368 ,456.51	46,240,0 00.00	9,294.47	125,689, 638.46	-1,890,3 69,304.0 5	13,305,93 8,085.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						22,830,0 00.00	1,711,792 .71		-5,292,4 45,328.5 2	-5,267,90 3,535.81	
（一）综合收益总额						22,830,0 00.00			-5,295,9 65,918.7 4	-5,273,13 5,918.74	
（二）所有者投入和减少资本									3,520,59 0.22	3,520,590 .22	
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									3,520,59 0.22	3,520,590 .22	
（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. 其他											
（五）专项储备							1,711,792 .71			1,711,792 .71	

1. 本期提取								5,737,440 .65			5,737,440 .65
2. 本期使用								4,025,647 .94			4,025,647 .94
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,538,000 ,000.00				8,486,368 ,456.51		69,070,0 00.00	1,721,087 .18	125,689, 638.46	-7,182,8 14,632.5 7	8,038,034 ,549.58

法定代表人：马克 主管会计工作负责人：朱青山 会计机构负责人：王文斌

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国第一重型机械股份公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由中国第一重型机械集团公司（以下简称“一重集团”）经国务院国资委请示国务院同意，于 2008 年 12 月 25 日，根据国务院国资委《关于设立中国第一重型机械股份公司的批复》（国资改革[2008]1417 号），一重集团联合中国华融资产管理公司、宝钢集团有限公司、中国长城资产管理公司共同作为发起人发起设立中国第一重型机械股份公司，总股本为 453,800 万元，每股面值为人民币 1 元，并取得《企业法人营业执照》；注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区红宝石办事处厂前路 9 号；注册资本：人民币 45.38 亿元，其中：一重集团出资人民币 42.48 亿元，持股比例为 93.61%；中国华融资产管理公司出资人民币 2 亿元，持股比例为 4.41%；宝钢集团有限公司出资人民币 0.5 亿元，持股比例为 1.1%；中国长城资产管理公司出资人民币 0.4 亿元，持股比例为 0.88%。

截至 2008 年 12 月 22 日，公司已收到一重集团、中国华融资产管理公司、宝钢集团有限公司、中国长城资产管理公司缴纳的出资合计人民币 1,000,000,000.00 元，作为首期出资，此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验，并于 2008 年 12 月 22 日出具中瑞岳华验字[2008]第 2273 号验资报告。

2009 年 6 月 4 日，国务院国资委以国资产权[2009]380 号文《关于中国第一重型机械集团公司整体改制并境内上市资产评估项目予以核准的批复》对重组净资产的评估结果予以核准。

根据国务院国资委国资产权[2009]409 号文《关于中国第一重型机械股份公司国有股权管理有关问题的批复》，本公司股本总额为 453,800 万股，每股面值 1 元，其中一重集团持有 424,800 万股，中国华融资产管理公司持有 20,000 万股，宝钢集团有限公司持有 5,000 万股，中国长城资产管理公司持有 4,000 万股。

根据经国务院国资委核准的北京中企华资产评估有限责任公司以 2008 年 9 月 30 日为评估基准日出具的《中国第一重型机械集团公司重组改制并境内上市项目资产评估报告书》（中企华评报字[2009]第 006 号），一重集团投入本公司的经营性资产评估价值为 4,142,761,760.66 元，由于一重集团投入本公司的经营性资产价值低于《发起人协议》中约定的一重集团出资额，2009 年 6 月 4 日，公司与一重集团签署《补充出资协议》，一重集团需向本公司补充出资 105,238,239.34 元。

截至 2009 年 6 月 16 日,公司已收到一重集团缴纳的第二期出资 353,800.00 万元,包括货币资金、实物及其他资产。此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司进行审验,并于 2009 年 6 月 16 日出具中瑞岳华验字[2009]第 079 号验资报告,至此,公司各股东需缴纳的注册资本已全部到位。

本公司根据 2009 年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]79 号《关于核准中国第一重型机械股份公司首次公开发行股票批复》批准,公司于 2010 年 1 月 29 日及 2010 年 2 月 1 日采取公开发行股票方式向社会公众发行股份 200,000.00 万股(发行价 5.70 元/股),截止 2010 年 2 月 4 日,公司已收到社会公众新增注册资本(股本)合计人民币 200,000.00 万元,变更后的注册资本为人民币 653,800.00 万元,其中国有发起人持有 406,078.10 万股,持股比例为 62.11%,社会公众及其它机构持有 247,721.90 万股,持股比例为 37.89%,该事项经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2010]第 019 号验资报告验证。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》(财企[2009]94 号)文件的规定,并经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2009]649 号《关于中国第一重型机械股份公司国有股转持有关问题的批复》批准,一重集团将其持有的 187,219,039 股公司股份,中国华融资产管理公司将其持有的 8,814,456 股公司股份,宝钢集团有限公司将其所持有的 2,203,614 股公司股份,中国长城资产管理公司将其所持有的 1,762,891 股公司股份,合计 200,000,000.00 股公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

公司法定代表人:马克;统一社会信用代码:91230200710935767F;本公司的母公司及最终控制人为中国第一重型机械集团公司。

本公司主营业务范围:压力容器(仅限单层),第三类低、中压容器。重型机械及成套设备、金属制品的设计、制造、安装、修理;金属冶炼及加工;金属材料、矿产品的销售;工业气体制造及销售;冶金工程设计;技术咨询服务;承包境外成套工程及境内国际招标工程;进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 16 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 13 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司及各子公司主要从事重型机械制造及其相关业务。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“合并范围的变更”。

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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，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。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事重型机械制造经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、“收入确认方法和原则”和附注、“重大会计判断和估计”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 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。

## 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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、“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）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司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公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合

并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

### (2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （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；以及②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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

期初数和本期实际数按照上期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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认

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。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可供出售金融资产。

#### A、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的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

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

#### C、贷款和应收款项

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。

#### D、可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产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，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，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，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，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

### （3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②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负债，相关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。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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可供出售金融资产的情形）之和。

原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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

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

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。

#### (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，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄划分
未到收款节点 A、B、C 类客户组合	按照客户的资信状况和账龄对未到收款节点的应收账款划分为 A、B、C 三类。 A 类客户：中央企业，企业规模大、资金力量雄厚，能严格按合同约定付款节点履约付款，节点到期即付款；境外企业。 B 类客户：地方国有及民营企业，企业规模中等，能按合同约定付款节点履约付款，资金紧张时会略有延迟。 C 类客户：地方国有企业及民营企业，企业规模略小，资金不充裕，还款履约能力一般。
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	应收关联方款项、应收出口退税及职工备用金等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50	0.50
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	40.00	40.00
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

b. 组合中，采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备的组合计提方法

类别	应收账款计提比例 (%)		
	A 类客户	B 类客户	C 类客户
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.50	0.50	0.50
1—2 年	1.00	2.00	5.00
2—3 年	3.00	5.00	10.00

3-4 年	5.00	8.00	16.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

采用未到收款节点 A、B、C 类客户组合计提坏账准备组合的应收款项在达到收款节点、与客户进行结算或就结算条件达成一致后，转入采用账龄分析法组合作为一年以内账龄（以后期间账龄在此基础上类推）应收款项进行正常管理，转入账龄分析法组合时原未到收款节点 A、B、C 类客户组合应收款项已计提坏账准备余额同时转入账龄分析法组合，已计提坏账准备余额大于按账龄分析法计提比例应计提坏账准备金额时，已计提坏账准备余额不再进行调整。

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别风险存在显著差异、按账龄分析算法不能反映其实际减值情况的应收账款、其他应收款，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但个别风险存在显著差异、按账龄分析算法不能反映其实际减值情况的应收账款、其他应收款，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品及库存商品等。

### (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。原材料领用和发生时按计划成本，在产品、产成品及库存商品发出时按实际成本计价。以计划成本核算的存货，对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，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，将发出存货的计划成本调整为实际成本。

周转材料为能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态但未确定为固定资产的材料，包括包装物和低值易耗品等。

### (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一次摊销法或五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

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

值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	平均年限法	5-28	5	3.39-19.00
运输设备	平均年限法	12	5	7.92
电子设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## (4) 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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

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。本公司对于研发形成的不申请专利的非专利技术于能够用于生产对应产品、达到相关设计指标时，将开发阶段支出确认为无形资产。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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主要包括热力建设费、装修费、安置费、房租等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。本公司的设定受益计划，具体为前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利，本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

### 25. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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。

本公司销售的商品主要为大型定制设备，对于大型定制设备，在下列条件均能满足时确认销售收入：该订单的主要部件已经发货；收入的金额能够可靠地计量；合同约定的货款结算时点已到；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用

本公司确定合同完工进度选用的方法为已经完成的合同总成本占合同预计总成本的比例。

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。

#### (4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 相关经济利益很可能流入本公司；
- ② 收入的金额能够可靠的计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和合同约定利率计算确定；使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用  不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注（五）21、“收入确认方法和原则”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值

迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017 年 6 月 30 日本公司无形资产非专利技术在资产负债表中的余额为人民币 81,131,246.37 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回 81,131,246.37 无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税率为分别为6%、11%、13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	城市维护建设费为应纳流转税额的7%。	7%
企业所得税	企业所得税税率为15%、25%。	15%、25%
教育费附加	教育费附加为应纳流转税额	3%

	的 3%	
--	------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
一重新能源发展集团有限公司	25%
一重集团大连工程技术有限公司	15%
一重集团大连国际科技贸易有限公司	25%
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	15%
上海一重工程技术有限公司	25%
天津重型装备工程研究有限公司	15%
一重集团天津重工有限公司	25%
天津一重电气自动化有限公司	15%
一重集团大连石化装备有限公司	25%
一重集团马鞍山重工有限公司	25%
一重集团天津风能设备有限公司	25%
一重集团绍兴重型机床有限公司	25%
一重集团苏州重工有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司于 2016 年 11 月 11 日，经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局批准被认定为高新技术企业，（证书编号为 GF201623000162 有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，2017—2019 年度公司享受按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 本公司所属子公司一重集团大连工程技术有限公司于 2014 年经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201421200098，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司享受按 15% 税率征收企业所得税（新证书尚在办理中）。

(3) 本公司所属子公司中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司，2014 年公司经过复审获得大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR201421200014，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司享受按 15% 税率征收企业所得税（新证书尚在办理中）。

(4) 本公司所属子公司天津重型装备工程研究有限公司于 2014 年 10 月 21 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201412000173，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司享受按 15% 税率征收企业所得税（新证书尚在办理中）。

(5) 本公司所属子公司天津一重电气自动化有限公司于 2014 年 10 月 21 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市税务局认定为高新技术企业（证书编号 GR201412000630，有效期三年），依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司享受按 15% 税率征收企业所得税（新证书尚在办理中）。

### 3. 其他

√适用 □不适用

其它税款按国家的有关具体规定计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	954,050.83	346,404.24
银行存款	4,667,565,673.69	2,784,005,698.00
其他货币资金	110,539,812.77	125,747,049.11
合计	4,779,059,537.29	2,910,099,151.35
其中：存放在境外的款项总额	4,323,393.13	42,199.91

#### 其他说明

(1) 本公司子公司一重集团苏州重工有限公司银行存款 106,903.54 元因诉讼案件被冻结，其中中国建设银行张家港市后塍分理处 32201986243059985967 账户余额 8.46 元被冻结；张家港农村商业银行南沙支行 802000004139988 账户余额 3,741.65 元被冻结；张家港农村商业银行后塍支行营业部 802000033808388 账户余额 10,899.16 元被冻结；张家港农村商业银行保税区支行营业部 802000037125988 账户余额 92,254.27 元被冻结。

(2) 本公司子公司一重集团马鞍山重工有限公司银行存款 328,121.74 元因未决诉讼案件被冻结，系中国银行股份有限公司马鞍山开发区支行 318421268806 账户余额 328,121.74 元被冻结。

(3) 本公司子公司一重集团绍兴重型机床有限公司银行存款 350,849.88 元因未决诉讼案件被冻结，其中中国银行股份有限公司绍兴市分行 361058355127 账户余额 288,371.50 元被冻结；绍兴银行股份有限公司 0900000729425500010 账户余额 62,478.38 元被冻结。

(4) 其他货币资金中 110,539,812.77 元为使用受限的承兑汇票保证金。

(5) 于 2017 年 6 月 30 日，本公司之境外子公司一重集团国际有限责任公司存放于境外的货币资金为人民币 4,323,393.13 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 42,199.91 元)。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,249,916,429.62	957,679,398.20
商业承兑票据	1,251,870,700.11	1,595,633,568.15
合计	2,501,787,129.73	2,553,312,966.35

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	189,170,000.00
商业承兑票据	391,263,595.20

合计	580,433,595.20
----	----------------

注：期末其中向银行质押 89,170,000.00 元用于开具银行承兑汇票；向银行质押银行承兑汇票 100,000,000.00、商业承兑票据 391,263,595.20 用于银行短期借款。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,750,635,347.98	
商业承兑票据		
合计	1,750,635,347.98	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,127,890.197.87	100.00	1,747,323,923.01	14.41	10,380,566,274.86	11,858,395,334.58	100.00	1,796,182,182.68	15.15	10,062,213,151.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	12,127,890,197.87	/	1,747,323,923.01	/	10,380,566,274.86	11,858,395,334.58	/	1,796,182,182.68	/	10,062,213,151.90
----	-------------------	---	------------------	---	-------------------	-------------------	---	------------------	---	-------------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	3,513,827,838.03	70,837,536.25	2.02
1 至 2 年	2,919,859,656.67	291,985,965.68	10.00
2 至 3 年	429,281,908.63	171,712,763.45	40.00
3 至 4 年	322,359,311.18	257,887,448.96	80.00
4 至 5 年	216,770,141.37	173,416,098.69	80.00
5 年以上	624,805,666.36	624,805,666.36	100.00
合计	8,026,904,522.24	1,590,645,479.39	

其中：未到收款节点 A、B、C 类客户组合转入账龄分析法计提坏帐准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3,942,437,935.33	154,274,448.61	3.91
1 年至 2 年 (含 2 年)			
2 年至 3 年 (含 3 年)			
3 年至 4 年 (含 4 年)			
4 年至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合计	3,942,437,935.33	154,274,448.61	

确定该组合依据的说明：

详见重要会计政策及会计估计应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

②组合中，按未到收款节点 A、B、C 类客户组合方法计提坏账准备的应收账款：

A 类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,267,601,857.65	7,595,062.01	0.60
1 年至 2 年 (含 2 年)	706,635,927.48	7,066,359.28	1.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	628,323,533.67	18,849,706.02	3.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	155,173,122.29	7,758,656.11	5.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	31,896,079.65	25,516,863.74	80.00
5 年以上			
合 计	2,789,630,520.74	66,786,647.16	

B 类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	423,375,359.57	2,206,876.80	0.52
1 年至 2 年 (含 2 年)	190,570,759.17	3,811,415.18	2.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	140,287,455.39	7,014,372.77	5.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	24,495,410.00	1,959,632.82	8.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	16,343,212.30	13,074,569.84	80.00
5 年以上	8,635,214.00	8,635,214.00	100.00
合 计	803,707,410.43	36,702,081.41	

C 类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	23,758,197.36	54,518.97	0.23
1 年至 2 年 (含 2 年)	75,810,894.00	3,790,544.70	5.00

2年至3年(含3年)	244,350,781.99	24,435,078.21	10.00
3年至4年(含4年)	124,304,832.30	19,888,773.17	16.00
4年至5年(含5年)	6,276,000.00	5,020,800.00	80.00
5年以上			
合计	474,500,705.65	53,189,715.05	

③组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	33,147,038.81		
合计	33,147,038.81		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 48,858,259.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,357,101,000.47 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 44.18%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 414,436,058.57 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例 (%)	计提的坏账准备 期末余额
江苏德龙镍业有限公司	3,987,408,560.78	32.88	267,642,005.37

国核工程有限公司	428,481,821.15	3.53	32,835,634.92
哈电集团(秦皇岛)重型装备有限公司	328,621,903.10	2.71	55,229,619.49
中国寰球工程有限公司	325,702,956.74	2.69	22,856,932.92
宝丰县翔隆不锈钢有限公司	286,885,758.70	2.37	35,871,865.87
合计	5,357,101,000.47	44.18	414,436,058.57

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	756,723,315.31	81.57	470,136,680.67	73.93
1至2年	61,159,658.79	6.59	80,559,490.58	12.67
2至3年	37,762,783.46	4.07	21,470,407.25	3.38
3年以上	72,051,303.79	7.77	63,755,578.60	10.02
合计	927,697,061.35	100.00	635,922,157.10	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国第一重型机械股份公司	江苏飞达板材有限公司	42,089,206.62	4-5年	合同履行中

中国第一重型机械股份公司	北京科技大学设计研究院有限公司	27,104,491.00	1-2 年	合同履行中
天津一重电气自动化有限公司	哈尔滨电气动力装备有限公司	7,550,000.00	2-3 年	合同履行中
合计	—	76,743,697.62	—	—

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 165,745,901.22 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 17.87 %。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
江苏飞达板材有限公司	42,089,206.62	4.54
西北机电工程研究所	39,219,700.00	4.23
新兴铸管(上海)金属资源有限公司	30,000,000.00	3.23
黄石新兴管业有限公司	27,332,503.60	2.95
北京科技大学设计研究院有限公司	27,104,491.00	2.92
合计	165,745,901.22	17.87

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	272,833,861.29	100.00	52,410,028.51	19.21	220,423,832.78	208,577,095.37	100.00	54,579,598.66	26.17	153,997,496.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	272,833,861.29	/	52,410,028.51	/	220,423,832.78	208,577,095.37	/	54,579,598.66	/	153,997,496.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	91,133,528.37	454,119.76	0.50
1 至 2 年	8,468,419.71	846,841.98	10.00

2 至 3 年	36,621,531.28	14,648,612.51	40.00
3 至 4 年	7,985,404.06	6,388,323.24	80.00
4 至 5 年	261,440.00	209,152.00	80.00
5 年以上	29,862,979.02	29,862,979.02	100.00
合计	174,333,302.44	52,410,028.51	

确定该组合依据的说明：

详见重要会计政策及会计估计应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合	98,500,558.85		
合计	98,500,558.85		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,169,570.15 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	33,488,490.94	18,157,829.72
备用金	6,863,839.18	6,550,395.60
代垫款项	473,013.60	17,730,430.83
职工购房借款	50,012,600.00	50,081,654.07

退税款	33,408,017.85	33,415,858.90
加工费	14,342,282.06	15,621,024.93
材料费	66,677,159.25	46,341,897.47
其他往来款	67,568,458.41	20,678,003.85
合计	272,833,861.29	208,577,095.37

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收退税款	退税款	33,408,017.85	1-2年	12.24	
AKTIEBOLAGET Sandvik Materials Technology	材料费	32,185,102.35	2-3年	11.8	12,874,040.94
一重北方重型机械厂	加工费	10,244,926.02	5年以上	3.76	10,244,926.02
HITACHI ZOSEN CORPORATION	材料费	6,259,738.60	2-3年	2.29	2,503,895.44
中国石油化工股份有限公司物资装备部	材料费	5,000,000.00	5年以上	1.83	5,000,000.00
合计	--	87,097,784.82	--	31.92	30,622,862.40

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,741,563.925.98	635,523,740.27	1,106,040,185.71	2,065,203,895.35	935,866,219.45	1,129,337,675.90
在产品	2,603,347.212.14	654,791,760.12	1,948,555,452.02	2,766,723,454.82	1,029,302,865.29	1,737,420,589.53
库存商品	627,662,669.36	197,378,815.25	430,283,854.11	647,156,366.96	216,786,983.74	430,369,383.22
周转材料	299,054,030.80	143,486,696.80	155,567,334.00	291,630,174.75	148,619,590.71	143,010,584.04
合计	5,271,627,838.28	1,631,181,012.44	3,640,446,825.84	5,770,713,891.88	2,330,575,659.19	3,440,138,232.69

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	935,866,219.45			300,342,479.18		635,523,740.27
在产品	1,029,302,865.29			374,511,105.17		654,791,760.12
库存商品	216,786,983.74			19,408,168.49		197,378,815.25
周转材料	148,619,590.71			5,132,893.91		143,486,696.80
合计	2,330,575,659.19			699,394,646.75		1,631,181,012.44

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	根据合同测算未来现金流量及市场价格		材料销售或领用
在产品	根据合同测算未来现金流量及市场价格		生产领用结转

库存商品	根据合同测算未来现金流量及市场价格		实现销售
周转材料	根据合同测算未来现金流量及市场价格		

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	204,880,588.00	204,880,588.00
一年内到期的其他非流动资产	1,703,870.91	3,408,328.27
合计	206,584,458.91	208,288,916.27

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	2,000,000.00	47,000,000.00
待抵扣税金	32,008,094.78	91,225,331.20
合计	34,008,094.78	138,225,331.20

其他说明

本公司子公司一重集团马鞍山重工有限公司以 200.00 万元购买中国银行日积月累保本保收益型理财产品，可随时赎回，预期年化收益率 2.80%。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：						
可供出售 权益工 具：	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00
按公 允价值计 量的						
按成 本计量的	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00
合计	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00	3,810,000.00	10,000.00	3,800,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	账面余额			减值准备				在被投资单 位持股比例 (%)	本期 现金 红利
	期初	本期 增 加	本期 减 少	期末	期初	本期 增 加	本期 减 少		
龙江银行 股份有限 公司	3,800,000.00			3,800,000.00					
东北机械 工业供销 联营公司	10,000.00			10,000.00	10,000.00			10,000.00	
合计	3,810,000.00			3,810,000.00	10,000.00			10,000.00	/

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	10,000.00			10,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	10,000.00			10,000.00

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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						
其中：未实现融资收益						
分期收款销售商品	1,026,220.27	1,026,220.27		1,026,220.27	1,026,220.27	5.95-13.6907
分期收款提供劳务						
合计	1,026,220.27	1,026,220.27		1,026,220.27	1,026,220.27	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
天津天城隧道设备制造有限公司	6,533,902.79									10,753,299.02	4,219,396.23
一重集团大连工程建设有限公司	37,111,298.18			-2,152,461.45						34,958,836.73	

一重集团 常州华冶 轧辊有限 公司	29,213 ,763.2 2			241,29 7.14					29,455,0 60.36	
小计	72,858 ,964.1 9			-1,911 ,164.3 1					75,167,1 96.11	4,219 ,396. 23
合计	72,858 ,964.1 9			-1,911 ,164.3 1					75,167,1 96.11	4,219 ,396. 23

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,579,883,965.51	6,488,673,286.63	126,179,352.91	179,185,335.78	10,373,921,940.83
2. 本期增加金额	523,493.74	29,114,317.18	2,736,635.45	4,789,988.29	37,164,434.66
(1) 购置	523,493.74	757,295.59	2,736,635.45	4,789,988.29	8,807,413.07
(2) 在建工程转入		28,357,021.59			28,357,021.59
(3) 企业合并增加					
(4) 改良转入					
3. 本期减少金额	3,357,923.26	39,103,841.61	5,122,647.24	6,684,558.87	54,268,970.98
(1) 处置或报废	956,320.26	1,342,153.01	4,566,610.24	6,425,161.87	13,290,245.38
(2)	2,401,603.00	37,761,688.60			40,163,291.60

改良转出					
(3) 企业合并减少			556,037.00	259,397.00	815,434.00
4. 期末 余额	3,577,049,535.99	6,478,683,762.20	123,793,341.12	177,290,765.20	10,356,817,404.51
二、累计折旧					
1. 期初 余额	916,884,060.91	2,779,260,651.26	91,302,789.85	119,788,757.74	3,907,236,259.76
2. 本期 增加金额	53,657,337.03	136,610,645.87	2,421,701.48	27,047,632.12	219,737,316.50
(1) 计提	53,657,337.03	136,610,645.87	2,421,701.48	27,047,632.12	219,737,316.50
3. 本期 减少金额	1,547,838.87	5,398,948.53	4,589,083.07	3,813,384.03	15,349,254.50
(1) 处置或报废	520,883.68	909,068.59	4,344,159.03	3,580,792.42	9,354,903.72
(2) 改良转出	1,026,955.19	4,489,879.94			5,516,835.13
(3) 企业合并减少			244,924.04	232,591.61	477,515.65
4. 期末 余额	968,993,559.07	2,910,472,348.60	89,135,408.26	143,023,005.83	4,111,624,321.76
三、减值准备					
1. 期初 余额	15,231,912.37	60,304,892.81	82,371.25	28,302.87	75,647,479.30
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他结转					
3. 本期 减少金额		45,584.81		10,864.70	56,449.51
(1) 处置或报废		45,584.81		10,864.70	56,449.51
(2) 其他结转					
4. 期末 余额	15,231,912.37	60,259,308.00	82,371.25	17,438.17	75,591,029.79
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	2,592,824,064.55	3,507,952,105.60	34,575,561.61	34,250,321.20	6,169,602,052.96
2. 期初 账面价值	2,647,767,992.23	3,649,107,742.56	34,794,191.81	59,368,275.17	6,391,038,201.77

注：本报告期合并减少金额为原子公司一重集团天津风能设备有限公司余额，因本报告期将该子公司注销合并范围减少转出。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大连加氢检测中心	112,394,273.76	正在办理中
大连加氢3#联合厂房	141,420,563.10	正在办理中
天津重工房屋及建筑物	652,023,283.69	正在办理中
一重绍兴房屋及建筑物	56,887,038.71	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型石化容器制造基地项目	557,114,510.21		557,114,510.21	490,159,675.87		490,159,675.87
国家能源重大装备材料研发中心完善及创新能力提升建设项目	449,917,423.27		449,917,423.27	442,634,526.25		442,634,526.25
中国一重大连设计院研发大楼	220,277,226.75		220,277,226.75	218,606,512.66		218,606,512.66
宽厚板	156,045,945.33		156,045,945.33	155,444,800.67		155,444,800.67
高端数控机床项目	135,464,107.32	6,170.26 2.31	129,293,845.01	135,241,662.31	6,170.26 2.31	129,071,400.00
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	93,648,113.70		93,648,113.70	94,162,101.77		94,162,101.77

大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	80,717,701.85		80,717,701.85	79,674,788.77		79,674,788.77
能源综合利用	75,112,776.24	5,596,978.88	69,515,797.36	75,112,776.24	5,596,978.88	69,515,797.36
国家大型核电锻件及承压设备研发中心建设项目	35,195,338.19		35,195,338.19	28,504,198.48		28,504,198.48
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	30,385,578.13		30,385,578.13	23,498,052.41		23,498,052.41
重型技术装备国家工程研究中心项目	16,735,379.11		16,735,379.11	16,545,282.06		16,545,282.06
AP100	10,364,806.76		10,364,806.76	10,364,806.76		10,364,806.76
能源装备大型铸锻件检测中心项目	6,796,527.09		6,796,527.09	6,790,516.93		6,790,516.93
信息化建设项目	3,503,212.65		3,503,212.65	4,519,978.48		4,519,978.48
煤气化工及煤气站项目	27,673,108.67		27,673,108.67	10,201,420.73		10,201,420.73
其他设备改造	107,752,882.35	20,130,000.00	87,622,882.35	71,752,990.24	20,130,000.00	51,622,990.24
合计	2,006,704,637.62	31,897,241.19	1,974,807,396.43	1,863,214,090.63	31,897,241.19	1,831,316,849.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	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
大型石化容器制造基地	3,356,000,000.00	490,159,675.87	66,954,834.34			557,114,510.21	14.61	14.6				自筹及国拨资金
国家能源重大装备研究研发中心	573,000,000.00	442,634,526.25	7,282,897.02			449,917,423.27	77.25	77.2				自筹及国拨资金

中国一重大连设计院研发大楼	507,000,000.00	218,606,512.66	1,670,714.09			220,277,226.75	42.38	42.38	12,957,560.62	1,596,141.13		自筹及银行借款
能源装备大型铸锻件生产流程专业化自动化技术升级改造项目	857,150,000.00	94,162,101.77				513,988,070	93,648,113.70	11.42	11.42			自筹及国拨资金
高端数控机床项目	1,390,000,000.00	129,071,400.00	222,445.01			129,293,845.01	9.29	9.29				自筹
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	1,382,900,000.00	79,674,788.77	1,042,913.08			80,717,701.85	5.76	5.76				自筹及国拨资金
能源综合利用	531,180,000.00	69,515,797.36				69,515,797.36	61.10	61.10				自筹
宽厚板	650,000,000.00	155,444,800.67	601,144.66			156,045,945.33	23.97	23.97				自筹及国拨资金
合计	9,247,230,000.00	1,679,269,603.35	77,774,948.20			513,988,070	1,756,530,563.48	/	/	12,957,560.62	1,596,141.13	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,504,781,723.49	70,658,310.35	259,499,957.08	1,834,939,990.92
2. 本期增加金额			228,916.49	228,916.49
(1) 购置			228,916.49	228,916.49
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		410,000.00		410,000.00
(1) 处置				
(2) 企业合并减少		410,000.00		410,000.00
4. 期末余额	1,504,781,723.49	70,248,310.35	259,728,873.57	1,834,758,907.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	219,225,996.33	29,455,798.28	161,263,132.15	409,944,926.76
2. 本期增加金额	15,289,729.62	3,264,363.02	17,334,495.05	35,888,587.69
(1) 计提	15,289,729.62	3,264,363.02	17,334,495.05	35,888,587.69
3. 本期减少金额		181,083.51		181,083.51
(1) 处置				
(2) 企业合并减少		181,083.51		181,083.51
4. 期末余额	234,515,725.95	32,539,077.79	178,597,627.20	445,652,430.94

三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,270,265,997.54	37,709,232.56	81,131,246.37	1,389,106,476.47
2. 期初账面价值	1,285,555,727.16	41,202,512.07	98,236,824.93	1,424,995,064.16

注：本报告期合并减少金额为原子公司一重集团天津风能设备有限公司余额，因本报告期将该子公司注销合并范围减少故转出。  
本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
基础材料及工艺技术开发	12,350,881.33	15,548,951.28			2,755,551.66		25,144,280.95
工业装备设计制造技术开发	26,786,841.00	26,845,724.21			25,967,791.09		27,664,774.12
环保装备设计制造技		7,053,615.48			7,053,615.48		

术开发						
能源装 备设计 制造技 术开发		32,883,565.8 3			32,883,565. 83	
合计	39,137,72 2.33	82,331,856.8 0			68,660,524. 06	52,809,055 .07

其他说明  
无

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余 额
		企业合并 形成的		处置		
非同一控制企业 合并	1,901,57 1.34					1,901,5 71.34
合计	1,901,57 1.34					1,901,5 71.34

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制企 业合并	1,901,571.34					1,901,571.34
合计	1,901,571.34					1,901,571.34

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

说明商誉减值测试过程、参数及损失的确认方法：

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本次商誉减值测试可收回金额的确定方法采用预计未来现金流量现值；在各资产组过去已实现收入、成本、未来市场需求与发展等经营活动的基础上，结合资产组经济状况、企业管理层批准的财务预算，对资产组未来现金流量进行预计。

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁设备 手续费		3,408,328.27	1,704,457.36	1,703,870.91	
热力建 设费	4,600,000. 00		399,999.96		4,200,000.04
合计	4,600,000. 00	3,408,328.27	2,104,457.32	1,703,870.91	4,200,000.04

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值 准备	648,108,564.59	127,655,720.22	656,640,481.35	129,495,057.66
内部交易 未实现利润	47,066,900.46	7,078,092.68	3,915,052.47	587,257.87
可抵扣亏 损				
应付职工薪 酬	51,854,100.96	8,550,467.54	54,271,261.07	9,250,453.11
长期应付职 工薪酬	6,722,975.58	1,680,743.90	3,074,859.16	768,714.79
预计负债	710,419.24	177,604.81	3,145,390.27	542,850.47
合计	754,462,960.83	145,142,629.15	721,047,044.32	140,644,333.90

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,486,877,784.97	4,237,300,261.54
可抵扣亏损	6,515,923,574.62	6,515,923,574.62
合计	10,002,801,359.59	10,753,223,836.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	536,507,307.13	536,507,307.13	
2018年	701,730,012.09	701,730,012.09	
2019年	393,270,060.78	393,270,060.78	
2020年	1,879,999,750.45	1,879,999,750.45	
2021年	3,004,416,444.17	3,004,416,444.17	
合计	6,515,923,574.62	6,515,923,574.62	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	558,976,197.62	406,361,014.23
合计	558,976,197.62	406,361,014.23

其他说明:

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,248,645,128.00	
抵押借款		
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00

信用借款	6,810,397,200.00	6,640,397,200.00
合计	8,559,042,328.00	7,140,397,200.00

短期借款分类的说明:

本公司子公司一重集团大连国际科技贸易有限公司期末保证借款 500,000,000.00 元,其中:①与中国银行大连金普新区分行签订编号为 2016 年借字 073 号合同,借款金额 250,000,000.00 元人民币,借款利率为 4.35%,借款期限 2016 年 10 月 25 日至 2017 年 10 月 24 日,由中国第一重型机械集团公司提供担保;②与中国银行大连金普新区分行签订编号为 2016 年借字 074 号合同,借款金额 250,000,000.00 元人民币,借款利率为 4.35%,借款期限 2016 年 10 月 27 日至 2017 年 10 月 26 日,由中国第一重型机械集团公司提供担保。

本公司本部与中国农业银行股份有限公司齐齐哈尔富拉尔基支行签订 ABC(2016)1011-1 国内保理合同,借款金额 153,645,128.00 元人民币,借款利率为 3.915%/4.1325%,借款期限为 2017 年 6 月 16 日至 2018 年 6 月 14 日,由本公司本部应收账款收款权质押取得。

本公司本部与国新商业保理有限公司签订 GXBLYQ2017-011/2 保理合同,借款金额 1,000,000,000.00 元人民币,借款利率 5.00%,借款期限 2017 年 6 月 27 日至 2018 年 6 月 15 日,由本公司本部应收账款收款权质押取得。

本公司本部与上海浦东发展银行股份有限公司齐齐哈尔分行签订编号为 22612017280043 号合同,借款金额 95,000,000.00 元人民币,借款利率 4.35%,借款期限 2017 年 6 月 12 日至 2018 年 1 月 21 日,由本公司本部应收票据质押取得。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	96,119,774.15	63,883,729.09
银行承兑汇票	792,883,738.96	263,308,021.39
合计	889,003,513.11	327,191,750.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,981,950.70	2,387,644.00
工程款	205,019,171.44	217,370,263.09
技术开发与研究	1,512,093.20	2,095,425.00
设计服务费	1,478,825.42	1,928,825.42
外委维修费	278,231,645.13	270,280,435.53
应付材料货款	2,748,981,535.78	2,307,188,436.12
应付加工费	378,688,989.74	330,481,129.23
应付设备款	154,945,364.22	155,566,477.02
运输费	79,721,992.88	44,785,091.07
其他	23,704,863.68	34,544,840.93
合计	3,874,266,432.19	3,366,628,567.41

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程第四建设有限公司	27,940,000.00	未到结算期
上海宝信软件股份有限公司	26,666,906.10	未到结算期
江苏新瑞齿轮系统有限公司	21,824,267.80	未到结算期
山西太钢工程技术有限公司	20,673,737.89	未到结算期
北京科技大学设计研究院有限公司	20,177,200.00	未到结算期
合计	117,282,111.79	/

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款、设备款	1,283,247,185.77	1,148,859,022.52
设计费		21,210,600.00
合计	1,283,247,185.77	1,170,069,622.52

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中核龙原科技有限公司	250,769,230.80	产品尚未实现销售
中广核工程有限公司	140,420,974.61	产品尚未实现销售
哈尔滨电气动力装备有限公司	93,659,432.50	产品尚未实现销售
河北纵横集团丰南钢铁有限公司	59,812,322.06	产品尚未实现销售
西班牙 BRAVA STEEL, S. A.	35,771,506.95	产品尚未实现销售
无锡新苏纺国际贸易有限公司	23,332,000.00	产品尚未实现销售
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	19,958,375.00	产品尚未实现销售
合计	623,723,841.92	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	298,823,497.8	462,880,053.5	503,506,039.3	258,197,512.0

	5	4	5	4
二、离职后福利-设定提存计划	6,281.20	79,154,616.50	73,581,144.23	5,579,753.47
三、辞退福利		3,008,135.18	2,926,425.18	81,710.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	298,829,779.05	545,042,805.22	580,013,608.76	263,858,975.51

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	117,274,676.45	347,175,596.89	394,890,995.72	69,559,277.62
二、职工福利费		15,012,545.73	15,012,545.73	
三、社会保险费	4,049,177.87	34,603,749.15	33,383,641.19	5,269,285.83
其中:医疗保险费	4,048,714.16	30,245,091.08	29,064,592.03	5,229,213.21
工伤保险费	282.65	3,018,149.76	2,985,490.30	32,942.11
生育保险费	157.06	1,142,874.86	1,135,901.41	7,130.51
其他	24.00	197,633.45	197,657.45	
四、住房公积金	290,442.84	38,813,616.24	36,391,076.86	2,712,982.22
五、工会经费和职工教育经费	176,704,264.86	13,525,469.87	9,584,668.36	180,645,066.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	504,935.83	13,749,075.66	14,243,111.49	10,900.00
合计	298,823,497.85	462,880,053.54	503,506,039.35	258,197,512.04

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,967.14	64,008,819.66	59,507,492.42	4,507,294.38
2、失业保险费	314.06	2,851,121.04	2,641,444.01	209,991.09
3、企业年金缴费		12,294,675.80	11,432,207.80	862,468.00
合计	6,281.20	79,154,616.50	73,581,144.23	5,579,753.47

其他说明:

√适用 □不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,736,863.68	51,601,384.81
企业所得税	28,112,138.85	13,933,795.92
个人所得税	1,622,094.93	1,647,915.24
城市维护建设税	3,761,603.56	3,611,689.16
教育费附加	13,419,915.01	13,304,106.35
房产税	4,091,207.14	3,977,937.68
土地使用税	3,868,025.65	3,858,614.60
地方教育费附加	1,074,743.87	1,031,971.18
其他	434,301.39	29,729.68
合计	110,120,894.08	92,997,144.62

其他说明：  
无

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	195,133.29	2,657,414.54
企业债券利息	109,616,956.80	47,328,084.88
短期借款应付利息	4,455,884.43	8,621,312.71
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	114,267,974.52	58,606,812.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,244,370.46	1,244,370.46
划分为权益工具的优先股 \\永续债股利		
合计	1,244,370.46	1,244,370.46

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	25,123,746.80	49,462,346.39
关联方	1,042,920,834.55	1,270,097,607.14
代扣代缴社保款	6,783,486.92	5,303,881.47
工会经费	14,442,059.89	10,688,171.07
应付暂借款	2,492,806.63	49,210,121.45
设备、工程款	69,950,553.26	54,091,520.88
信息费、服务费等各项费用	11,665,923.03	13,181,332.55
其他往来款	291,026,603.49	10,219,785.94
合计	1,464,406,014.57	1,462,254,766.89

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市军粮城散货物流区 开发建设有限公司	46,552,556.31	质保金
中银保险有限公司黑龙江 分公司	41,400,717.00	尚未结算
合计		/

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,220,000,000.00	2,520,000,000.00
1 年内到期的应付债券	2,499,595,477.02	2,498,426,765.24
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	34,218,442.99	45,989,333.51
合计	5,753,813,920.01	5,064,416,098.75

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	350,000,000.00	350,000,000.00
信用借款	3,425,000,000.00	3,425,000,000.00
一年内到期的长期借款	-3,220,000,000.00	-2,520,000,000.00
合计	555,000,000.00	1,255,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司本部与中国进出口银行黑龙江省分行签订金额 350,000,000.00 元人民币借款合同，借款利率为 4.275%，借款期限 2016 年 6 月 30 日至 2018 年 6 月 29 日，由中国第一重型机械集团公司将持有的本公司股权进行质押担保。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券（2012 年发行）	2,499,595,477.02	2,498,426,765.24
中期票据（2015 年发行）	199,865,338.54	199,843,627.70
减：一年内到期部分	-2,499,595,477.02	-2,498,426,765.24
合计	199,865,338.54	199,843,627.70

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券（2011 年发行）	2,500,000,000.00	2011-12-20	5 年	2,500,000,000.00						
公司债券（2012 年发行）	2,500,000,000.00	2012-9-3	5 年	2,500,000,000.00	2,498,426,765.24			-1,168,711.78		2,499,595,477.02
中期票据（2015 年发行）	200,000,000.00	2015-8-5	5 年	200,000,000.00	199,843,627.70			-21,710.84		199,865,338.54
一年内到期部分期末余额	-2,500,000,000.00			-2,500,000,000.00	-2,498,426,765.24			1,168,711.78		-2,499,595,477.02
合计	/	/	/	2,700,000,000.00	199,843,627.70			-21,710.84		199,865,338.54

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	384,365,968.99	394,556,484.55
一年到期的长期应付职工薪酬	-34,218,442.99	-45,989,333.51
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	350,147,526.00	348,567,151.04

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	394,556,484.55	674,603,632.12
二、计入当期损益的设定受益成本		-215,090,000.00
1. 当期服务成本		1,050,000.00

2. 过去服务成本		-11,790,000.00
3. 结算利得(损失以“-”表示)		-222,140,000.00
4. 利息净额		17,790,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-22,840,000.00
1. 精算利得(损失以“-”表示)		-22,840,000.00
四、其他变动	-10,190,515.56	-42,117,147.57
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-10,190,515.56	-42,117,147.57
五、期末余额	384,365,968.99	394,556,484.55

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

公司因前期改制遗留下来的离退休职工、遗属、内退员工的历年福利支付和在职员工离职后福利，依据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是依据母公司各项福利的历史增长水平和对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

②设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

精算评估采用以下假设：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	3.25%	3.25%
死亡率	CL3/CL4 (2000-2003) UP2	CL3/CL4 (2000-2003) UP2
医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
内退下岗人员生活费年增长率	4.50%	4.50%
遗属生活费年增长率	4.50%	4.50%

离休人员人均医疗报销费用标准（人民币/年）	22,426	22,426
正常退休年龄（岁）	男性 60 女性工人 50、女性干部 55	男性 60 女性工人 50、女性干部 55

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	4,000,000.00	4,000,000.00	见：注
未决诉讼			
产品质量保证	156,127,458.48	152,063,559.88	预计产品三包损失
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	160,127,458.48	156,063,559.88	/

注：2012年11月29日，泰博制钢股份有限公司（以下简称“泰博公司”）为江苏永大重机有限公司（以下简称“永大公司”）向中国建设银行股份有限公司张家港港城支行借款1,200万元提供的连带责任担保，由本公司子公司一重集团苏州重工有限公司（以下简称“苏州重工”）为泰博公司提供连带责任的反担保；由于永大公司未依约向建行港城支行还款，至2013年4月28日泰博公司被迫垫付贷款600万元，泰博公司履行担保义务偿还贷款后，对永大公司追偿垫付款，苏州重工为反担保保证人对永大公司的债务承担连带清偿责任；于2016年12月14日，江苏省苏州市中级人民法院作出（2016）苏05民终363号判决，苏州重工对泰博公司代偿款600万元

承担连带清偿责任。苏州重工按可能清偿连带责任的最佳估计数计提 400 万元预计负债，截止 2017 年 6 月 30 日该款项尚未清偿完毕。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	181,241,051.96		947,802.60	180,293,249.36	
合计	181,241,051.96		947,802.60	180,293,249.36	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中压交直变频器应用技术与开发项目	129,411.74				129,411.74	与资产相关
国家发改委-重型技术装备国家工程研究中心建设项目	20,324,073.83		277,777.80		20,046,296.03	与资产相关
滨海科委-重型技术装备国家工程研究中心建设项目采购设备	806,878.17		178,571.40		628,306.77	与资产相关
天津市科委-AGC 缸国产化研究项目采购设备	466,931.24		35,714.28		431,216.96	与资产相关
滨海科委-百万千瓦核电用关键件国产化研究项目	1,486,111.11		75,000.00		1,411,111.11	与资产相关
天津市滨海发改委-一重研发基地	955,555.60		11,111.10		944,444.50	与资产相关
天津市科委-100 吨级智能单体螺旋栓拉伸机研究项目	133,750.00		7,500.00		126,250.00	与资产相关
天津开发区管委会-AGC 缸国产化研究项目	308,082.44		20,556.60		287,525.84	与资产相关
高附加值机械产品的	350,000.00				350,000.00	与资产

热处理应力与畸变控制合作研究项目						相关
高端装备制造基地项目	21,000,000.00				21,000,000.00	与资产相关
年产 20 台高档数控重型车铣复合加工中心系列产品项目	715,200.00				715,200.00	与资产相关
中国一重滨海制造基地建设项目	1,071,428.64		53,571.42		1,017,857.22	与资产相关
检测中心土地补偿款	125,112,775.60				125,112,775.60	与资产相关
万吨锻造水压机电液控制技术成果转化	6,748,853.59				6,748,853.59	与资产相关
3700mm 筒节轧机	1,632,000.00		288,000.00		1,344,000.00	与资产相关
合计	181,241,051.96		947,802.60		180,293,249.36	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,538,000,000.00						6,538,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,430,357,232.95			8,430,357,232.95
其他资本公积	-1,467,880.63			-1,467,880.63
合计	8,428,889,352.32			8,428,889,352.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	73,270,000.00						73,270,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	73,270,000.00						73,270,000.00
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							
二、以后将重 分类进损益 的其他综合 收益	-7,089.08	1,269.78			1,269.78		-5,819.30
其中：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							
可供出售 金融资产公 允价值变动 损益							
持有至到 期投资重分 类为可供出 售金融资产 损益							
现金流量 套期损益的 有效部分							
外币财务 报表折算差 额	-7,089.08	1,269.78			1,269.78		-5,819.30
其他综合收 益合计	73,262,910.9 2	1,269.78			1,269.78		73,264,180. 70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

## 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,723,241.64	6,439,139.77	2,814,048.36	6,348,333.05
合计	2,723,241.64	6,439,139.77	2,814,048.36	6,348,333.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,689,638.46			125,689,638.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,689,638.46			125,689,638.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,963,804,492.16	-229,785,943.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,963,804,492.16	-229,785,943.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,603,487.45	-678,475,316.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,944,201,004.71	-908,261,259.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,900,522,625.73	3,259,169,433.63	1,482,533,198.26	1,424,363,334.64
其他业务	85,793,041.28	49,694,153.35	21,717,177.34	6,892,887.32
合计	3,986,315,667.01	3,308,863,586.98	1,504,250,375.60	1,431,256,221.96

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		1,946,123.21
城市维护建设税	18,765,787.42	2,444,471.20
教育费附加	7,958,717.86	1,048,021.73
房产税	14,700,177.56	
土地使用税	20,959,591.21	
印花税	4,029,318.77	
地方教育费附加	5,283,370.86	599,301.93
其他	62,315.92	
合计	71,759,279.60	6,037,918.07

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见六、税项。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	8,070,277.91	7,536,343.40
运输费	12,533,389.07	10,175,557.08
业务费	2,431,050.29	2,086,379.36
差旅费	8,939,183.26	8,198,401.63
职工薪酬	15,354,535.27	11,146,337.25
报关港杂费	79,780.53	752,358.33
办公费	576,821.44	739,899.85
展览费	563,360.08	316,176.85
代理费	3,773,680.40	2,792,927.05
其他	8,929,107.24	3,432,566.58
合计	61,251,185.49	47,176,947.38

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,771,950.52	130,770,515.50
研制与开发费	68,660,524.06	91,824,883.00
维修费	15,074,404.65	27,641,176.49
税金		39,158,016.77
产品三包损失	968,603.73	4,495,654.39
无形资产摊销	32,832,123.25	34,527,313.60
固定资产折旧费	18,337,451.06	20,252,502.11
业务招待费	2,031,187.13	2,671,876.13
差旅费	5,511,095.45	3,790,521.18
办公费	2,200,900.80	2,264,324.27
安全生产费	3,426,780.80	3,902,051.41
其他	51,977,487.87	34,167,700.76
合计	298,792,509.32	395,466,535.61

其他说明：

无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	325,517,671.56	343,719,371.34
利息收入	-13,870,679.16	-14,124,143.94
汇兑损失	1,044,040.49	10,405,892.10
汇兑收益	-2,497,762.51	-18,380,578.87
手续费	3,574,387.38	3,701,546.32
其他	469,149.64	88,558.98
合计	314,236,807.40	325,410,645.93

其他说明：

无

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-51,027,829.82	-16,556,432.80
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-51,027,829.82	-16,556,432.80

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,911,164.31	-5,701,595.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		30,407.1
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	352,877.89	7,466,633.18
合计	-1,558,286.42	1,795,445.2

其他说明：

其他投资收益为理财产品收益。

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	1,023,149.04	83,100.52	1,023,149.04
其中：固定资产处置利得	1,010,191.50	83,100.52	1,010,191.50
无形资产处置利得	12,957.54		12,957.54
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	32,654,690.17	4,124,314.00	32,654,690.17
盘盈利得			
其他	23,791,062.09	3,184,389.15	23,791,062.09
合计	57,468,901.30	7,391,803.67	57,468,901.30

其他营业外收入主要为质量罚款。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研经费拨款	50,000.00	422,025	与收益相关
财政扶持款	31,350,000.00	384,129.35	与收益相关
递延收益	947,802.60	3,318,159.65	与资产相关
税收返还	279,887.57		与收益相关
学历职称培训补贴	27,000.00		与收益相关
合计	32,654,690.17	4,124,314.00	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,313,433.34	986,814.78	1,313,433.34
其中：固定资产处置损失	1,300,475.80	986,814.78	1,300,475.80
无形资产处置损失	12,957.54		12,957.54
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,935,926.67	1,931,667.00	4,935,926.67
合计	6,249,360.01	2,918,481.78	6,249,360.01

其他说明：

其他营业外支出主要质量扣款。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,991,813.42	19,867,255.53
递延所得税费用	1,947,380.53	-1,634,249.08
合计	19,939,193.95	18,233,006.45

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	32,101,382.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,815,207.44
子公司适用不同税率的影响	3,484,447.57
调整以前期间所得税的影响	-1,042,745.09
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,196.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	12,672,087.89
所得税费用	19,939,193.95

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持款项	61,706,887.57	264,129.35
存款利息收入	13,870,679.16	14,124,143.94
其他往来款项	20,687,535.82	19,383,188.83
合计	96,265,102.55	33,771,462.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	4,043,537.02	3,701,546.32
离退休人员费用	10,190,515.56	15,713,434.44
办公差旅招待费用	18,682,366.64	17,665,023.06
业务费	2,431,050.29	2,086,379.36
劳务费	3,773,680.40	3,302,422.42

维修及港杂费	15,154,185.18	35,887,084.92
其他往来款项	6,852,779.00	6,818,361.74
合计	61,128,114.09	85,174,252.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品款项	45,000,000.00	1,750,270,000.00
合计	45,000,000.00	1,750,270,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,162,188.96	-696,505,699.91
加：资产减值准备	-51,027,829.82	-16,556,432.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,737,316.50	222,539,177.15

无形资产摊销	35,888,587.69	36,192,863.77
长期待摊费用摊销	2,104,457.326	1,665,531.42
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)	290,284.30	-903,714.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	325,517,671.56	343,719,371.34
投资损失(收益以“-”号填列)	1,558,286.42	-1,795,445.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,498,295.25	-1,634,249.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-200,308,593.15	-389,751,215.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,373,734,648.36	-408,768,133.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,027,940,397.30	-801,459,056.6
其他		
经营活动产生的现金流量净额	995,629,823.48	-1,713,257,003.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,667,733,849.36	2,569,260,998.97
减: 现金的期初余额	2,781,694,432.68	3,028,180,542.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,886,039,416.68	-458,919,543.83

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,667,733,849.36	2,781,694,432.68
其中：库存现金	954,050.83	346,404.24
可随时用于支付的银行存款	4,666,779,798.53	2,781,348,028.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,667,733,849.36	2,781,694,432.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,323,393.13	42,199.91

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,325,687.93	其中诉讼冻结 785,875.16 元，承兑汇票保证金 110,539,812.77 元
应收票据	580,433,595.20	其中质押作为承兑汇票保证金

		89,170,000.00 元、质押取得借款 491,263,595.20 元
存货		
固定资产	98,021,378.16	其中诉讼冻结 76,798,148.16 元，抵押 取得借款 21,223,230.00 元
无形资产		
应收账款	1,789,734,357.20	质押取得借款 1,789,734,357.20 元
合计	2,579,515,018.49	/

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

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			46,184,578.80
其中：美元	2,412,500.12	6.7744	16,343,240.81
欧元	3,850,693.97	7.7496	29,841,337.99
应收账款			142,665,318.69
其中：美元	8,837,171.74	6.7744	59,866,536.25
欧元	10,268,830.04	7.7496	79,579,325.25
加拿大元	617,416.61	5.2144	3,219,457.19
预付账款			24,423,351.63
美元	411,015.26	6.7744	2,784,381.78
欧元	2,792,269.26	7.7496	21,638,969.86
应付账款			3,389,753.94
美元	500,377.00	6.7744	3,389,753.94
预收账款			38,573,297.22
美元	380,661.87	6.7744	2,578,755.76
欧元	4,644,696.69	7.7496	35,994,541.46

其他说明：

无

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
一重集团国际有限责任公司	德国	欧元	当地货币

**78、套期**

适用 不适用

**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
与日常经营活动无 关	32,654,690.17	营业外收入	32,654,690.17

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本公司之子公司一重集团天津风能设备有限公司于 2017 年 6 月 2 日注销。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
一重新能源发展集团有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔富拉尔基区铁西	公路、铁路运输	100.00		投资设立
一重集团大连工程技术有限公司	大连	大连开发区东北大街96号	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制	100.00		投资设立
一重集团大连国际科技贸易有限公司	大连	大连经济技术开发区五彩城A区1栋1号A座	贸易	100.00		投资设立
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	大连	大连市甘井子区大连湾镇棉花岛村	重型机械、加氢反应器的设计制造	100.00		投资设立
上海一重工程技术有限公司	上海	上海市宝山区牡丹江路1325号3D-452室	重型机械制造	100.00		投资设立
天津重型装备工程研究有限公司	天津	天津开发区海星街20号	机电产品工程总承包重型装备技术开发	92.30		投资设立
一重集团天津重工有限公司	天津	天津东丽区军粮城散货物流区办公区A2单元房屋	重型机械制造	95.00		投资设立
天津一重电气自动化有限公司	天津	天津经济技术开发区海星街	电气产品的制造	100.00		投资设立
一重集团大连石化装备有限公司	大连	大连市甘井子区大连湾街道前盐村	石油化工成套设备制造	100.00		投资设立
一重集团国际有限	德国	德国、路德维希港	国际市场营销	100.00		投资设立

责任公司						
一重集团 马鞍山重 工有限公 司	马鞍山	安徽马鞍山 经济技术开 发区红旗南 路 18 号	重型机械研 发、制造	55.00		投资设立
一重集团 绍兴重型 机床有限 公司	绍兴	绍兴市袍江 工业区洋江 东路 25 号	机床配件生 产	60.00		非同一控制 下企业合并
一重集团 苏州重工 有限公司	苏州	江苏省张家 港市金港镇 南沙港西村	机床配件生 产	82.08		非同一控制 下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本公司子公司一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司于 2017 年 1 月 17 日名称变更为一重集团物流（黑龙江）有限公司，于 2017 年 6 月 29 日又将名称变更为一重新能源发展集团有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津重型装备工程研究有限公司	7.70	-517,946.82		6,459,241.19
一重集团天津重工有限公司	5.00	1,256,200.87		62,035,249.27
一重集团马鞍山重工有限公司	45.00	-201,698.19		40,766,703.44
一重集团绍兴重型机床有限	40.00	-6,717,128.56		-12,921,607.25

公司				
一重集团苏州重工有限公司	17.92	-1,260,725.79		-19,006,545.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津重型装备工程研究有限公司	136,772,832.83	613,767,376.93	750,540,169.76	642,428,769.30	24,225,151.21	666,653,920.51	148,367,150.16	597,816,631.10	746,183,781.26	630,739,567.56	24,831,382.39	655,570,949.95
一重集团天津重工有限公司	1,110,139,883.68	1,218,653,414.91	2,328,793,298.59	1,078,771,901.98	9,316,411.19	1,088,088,313.17	857,556,493.81	1,283,334,391.20	2,140,890,885.01	915,918,488.30	9,391,428.64	925,309,916.94
一重集团马鞍山重工有限公司	2,639,904.93	157,578,555.87	160,218,460.80	48,625,786.50	21,000,000.00	69,625,786.50	2,590,396.07	157,677,049.49	160,267,445.56	48,226,500.00	21,000,000.00	69,226,500.00
一重集团绍兴重型机床有限公司	174,015,270.42	129,603,407.77	303,618,678.19	350,283,364.72	715,200.00	350,998,564.72	183,803,856.33	132,535,648.71	316,339,505.04	346,913,460.61	715,200.00	347,628,660.61
一重集团苏州重工有限公司	43,990,821.10	134,141,295.92	178,132,117.02	280,195,427.86	4,000,000.00	284,195,427.86	49,810,394.40	136,273,641.91	186,084,036.31	281,112,047.00	4,000,000.00	285,112,047.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津重型装备工程研究有限公司	14,084,455.88	-6,726,582.06	-6,726,582.06	3,798,410.35	64,814,983.00	-47,865,654.00	-47,865,654.00	50,904,447.00

					3	56	56	.86
一重集团天津重工有限公司	278,982,192.90	25,124,017.35	25,124,017.35	102,249,276.95	405,478,178.04	-248,769,439.07	-248,769,439.07	-128,353,780.60
一重集团马鞍山重工有限公司		-448,218.19	-448,218.19	16,400.77		-6,981,464.42	-6,981,464.42	485,049.66
一重集团绍兴重型机床有限公司	11,640,340.72	-16,790,724.15	-16,790,724.15	-4,360,102.59	4,846,770.10	-37,057,521.80	-37,057,521.80	7,436,626.22
一重集团苏州重工有限公司	614,106.30	-7,035,300.15	-7,035,300.15	-2,113,015.56	11,172.65	-39,268,897.08	-39,268,897.08	-55,884.95

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津天城隧道设备制造有限公司	天津	天津空港经济区西三道166号A3-338	盾构机及其零部件的设计、制造、组装、销售	30.00		权益法
一重集团	大连	大连经济技	石油化工、	47.00		权益法

大连工程建设有限公司		术开发区	煤化工、环境保护、冶金工程总承包等			
一重集团常州华冶轧辊有限公司	常州	常州市新北区空港产业园	冶金机械及机械配件的销售、维修服务；冶金机械及机械配件的制造	34.00	34.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天津天城隧道设备制造有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州华冶轧辊有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	一重集团常州华冶轧辊有限公司
流动资产		134,224,694.71	150,030,101.28		87,286,240.64	148,837,930.20
非流动资产		59,711,653.62	77,808,401.41		59,046,272.16	71,108,856.71
资产合计		193,936,348.33	227,838,502.69		146,332,512.80	219,946,786.91
流动负债		111,579,468.14	141,007,972.22		59,395,927.40	133,825,953.91
非流动负债			198,000.00			198,000.00
负债合计		111,579,468.14	141,205,972.22		59,395,927.40	134,023,953.91
少数股东权益						
归属于母		82,356,	86,632,530.		86,936,585.	85,922,833.0

公司股东权益		880.19	47		40	0
按持股比例计算的净资产份额		38,707,733.69	29,455,060.36		40,860,195.14	29,213,763.22
调整事项		-3,748,896.96			-3,748,896.96	
—商誉						
—内部交易未实现利润		-3,748,896.96			-3,748,896.96	
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值		34,958,836.73	29,455,060.36		37,111,298.18	29,213,763.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		7,688,732.57	52,171,873.74		67,027,079.38	40,863,672.79
净利润		-4,579,705.21	709,697.46		773,101.55	96,779.04
终止经营的净利润						
其他综合收益		-4,579,705.21	709,697.46		773,101.55	96,779.04
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利						

#### 其他说明

天津天城隧道设备制造有限公司处于清算过程中。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

适用 不适用

本公司联营企业天津天城隧道设备制造有限公司处于清算过程中，向本公司转移资金能力存在重大限制。

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为重要资金来源。2017年6月30日，授信额度总额284.62亿元，已使用133.60亿元，尚未使用的银行借款额度为151.04亿元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融资产			
	1年以内	1-5年(含5年)	5年以上	合计
货币资金	4,779,059,537.29			4,779,059,537.29
应收票据	2,501,787,129.73			2,501,787,129.73
应收账款	10,339,139,720.78			10,339,139,720.78
应收股利				-
应收利息				-
其他应收款	261,850,386.86			261,850,386.86
一年内到期的非流动资产	206,584,458.91			206,584,458.91

其他流动资产	34,008,094.78			34,008,094.78
可供出售金额资产				-
持有至到期投资				-
长期应收款				-
合计	18,122,429,328.35			18,122,429,328.35

(续)

项目	金融负债			
	1年以内	1-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款	8,559,042,328.00			8,559,042,328.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据	889,003,513.11			889,003,513.11
应付账款	3,874,266,432.19			3,874,266,432.19
应付股利				
应付利息	114,267,974.52			114,267,974.52
其他应付款	1,464,406,014.57			1,464,406,014.57
一年内到期的非流动负债				-
其他流动负债				-
长期借款	3,220,000,000.00	555,000,000.00		3,775,000,000.00
应付债券	2,499,595,477.02	199,865,338.54		2,699,460,815.56
长期应付款				
合计	20,620,581,739.41	754,865,338.54	-	21,375,447,077.95

期初余额:

项目	金融资产			
	1年以内	1-5年(含5年)	5年以上	合计
货币资金	2,910,099,151.35			2,910,099,151.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

应收票据	2,553,312,966.35			2,553,312,966.35
应收账款	10,062,213,151.90			10,062,213,151.90
应收股利				
应收利息				
其他应收款	153,997,496.72			153,997,496.72
一年内到期的非流动资产	208,288,916.27			208,288,916.27
其他流动资产	138,225,331.20			138,225,331.20
可供出售金额资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
合计	16,026,137,013.79			16,026,137,013.79

(续)

项目	金融负债			
	1年以内	1-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款	7,140,397,200.00			7,140,397,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据	327,191,750.48			327,191,750.48
应付账款	3,366,628,567.41			3,366,628,567.41
应付股利				
应付利息	58,606,812.13			58,606,812.13
其他应付款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
长期借款	2,520,000,000.00	1,255,000,000.00		3,775,000,000.00
应付债券	2,498,426,765.24	199,843,627.70		2,698,270,392.94
长期应付款				
合计	15,911,251,095.26	1,454,843,627.70		17,366,094,722.96

## 3、市场风险

## A、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的出口业务、进口材料采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、加元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

美元：

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	2,412,500.12	1,998,699.77
应收账款	8,837,171.74	8,704,211.82
预付账款	411,015.26	
应付账款	500,377.00	
预收账款	380,661.87	

欧元：

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	3,850,693.97	4,973,521.53
应收账款	10,268,830.04	25,027,646.22
预付账款	2,792,269.26	1,090,548.25
应付账款		369,580.58
预收账款	4,644,696.69	

加元：

项目	期末数	期初数
应收账款	617,416.61	

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## B、利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

## C、其他价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
中国第一重型机械	齐齐哈尔市富拉尔	重型机械制造、铸锻焊	233,494.22	62.11	62.11

集团公司	基区	新产品开发等			
------	----	--------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国第一重型机械集团公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国第一重型机械集团公司	无形资产-专有技术	14,280,000.00	14,280,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国第一重型机械集团公司	350,000,000.00	2016-6-30	2018-6-29	否
中国第一重型机械集团公司	2,500,000,000.00	2012-9-3	2017-9-3	否
中国第一重型机械集团公司	500,000,000.00	2016-10-27	2017-10-26	否
中国第一重型机械集团公司	50,000,000.00	2016-10-19	2017-10-18	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国第一重型机械集团公司	60,000,000.00	2016-11-21	2017-11-20	委托贷款

械集团公司				
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	137.915	133.95

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	一重集团大连工程建设有限公司	11,870,836.28	11,870,836.28
其他应付款	中国第一重型机械集团公司	1,265,094,305.84	1,270,097,607.14

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 经营租赁承诺

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司对外签订的的经营租赁合同情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
经营租赁的最低租赁付款额：		
2016 年		162,353,000.00
2017 年	77,336,685.98	77,336,685.98

2014 年 11 月 24 日，本公司通过黑龙江产权交易所将机器设备（155 台套）公开挂牌，以人民币 32,000.00 万元的价格转让给量通租赁有限公司。

2014 年 12 月 23 日，本公司与量通租赁有限公司就上述挂牌交易的机器设备签订《经营租赁合同》（LT-HLJ-ZL-2014-016），合同约定起租日 2015 年 1 月 1 日、租赁期 3 年；租金支付周期：按季支付。

2016 年 4 月 25 日，本公司与量通租赁有限公司签订了《经营租赁合同补充协议》，停租部分租赁物，停租租赁物总价金额为 7,711.00 万元。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

## (1) 未决诉讼

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司子公司一重集团马鞍山重工有限公司因欠马鞍山华亿工程技术有限公司工程款（系由江苏天腾建设集团有限公司转让的债权）形成未决诉讼事项，一重集团马鞍山重工有限公司银行存款 300,475.78 元因未决诉讼事项被冻结。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司子公司一重集团绍兴重型机床有限公司因欠绍兴市磊磊机电有限公司材料款 62,318.8 元；欠四川东方物流有限公司运输款 180,767.5 元；欠绍兴市长征机电有限公司材料款 107,604 元形成未决诉讼事项，一重集团绍兴重型机床有限公司银行存款 350,690.3 元因未决诉讼事项被冻结。

## (2) 担保事项

截至 2017 年 6 月 30 日，由银行为本公司出具的未到期保函明细如下：

保函类别	到期日	金额（人民币元）
履约保函	2017-7-30 至 2025-9-30	522,344,778.90
投标保函	2017-9-8 至 2018-1-20	12,953,524.38
预付款保函	2017-7-30 至 2022-12-31	203,776,866.12
质量保函	2017-7-2 至 2019-01-23	34,750,404.26
关税保函	2017-8-31	2,700,000.00
质保金保函	2017-9-23 至 2018-2-2	655,853.65
合计		777,181,427.31

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

本公司自2008年1月1日实行企业年金制度以来，严格执行国家相关政策及规定，按期缴费及发放退休员工的过渡期补偿金。及时为死亡员工办理个人账户退款等工作。为强化企业年金管理，凡涉及重大事项变化，都经过公司领导班子会及工会团组长会研究同意后方可执行。

2013年12月财政部、人力资源社会保障部、国家税务总局联合下发《关于企业年金、职业年金个人所得税有关问题的通知》（财税[2013]103号），自2014年1月1日起，实施企业年金、职业年金个人所得税递延纳税优惠政策。即：企业年金缴费时不缴税，支付时缴纳税金。按照通知规定，本公司及时调整了企业年金支付办法，经公司工会团组长会议通过后施行。

按照企业年金方案规定：职工个人缴费比例为上年度个人月平均工资的1%，企业按上年度月平均工资的4%与个人缴费匹配，另外公司还要按上年度工资总额的0.33%提取特殊年金，用于奖励年度先进人物和做出突出贡献的员工；按上年度工资总额的适当比例提取过渡性补偿费，用于企业年金方案建立后十年内退休人员的过渡期补偿，

但每年公司负担的企业年金总额不得超过上年度工资总额的十二分之一。截止2013年12月本公司提取的过渡期补偿金额已够支付2008年至2017年退休人员的过渡期补偿金额，自2014年1月起公司不再提取年金过渡补偿费用。

通过几年来企业年金制度的运行，本公司企业年金初步达到了增强企业凝聚力，激励员工长期为企业发展做贡献的积极作用。

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司根据产品销售市场区别情况，将公司营业收入划分为国内、国际两个地区分部。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
国际	33,528,747.5		33,528,747.5
国内	3,952,786,919.51		3,952,786,919.51

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,485,345.282	100.53	1,347,864.22	11.74	10,137,481.058	10,733,187.384	100.88	1,392,246.40	12.97	9,340,940.976
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,485,345.282	100.53	1,347,864.22	11.74	10,137,481.058	10,733,187.384	100.88	1,392,246.40	12.97	9,340,940.976

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,046,815,610.50	50,199,566.24	2.45
1 至 2 年	1,377,570,149.30	137,757,014.94	10.00
2 至 3 年	398,026,806.48	159,210,722.59	40.00
3 至 4 年	280,435,019.31	224,348,015.45	80.00
4 至 5 年	150,409,990.39	120,327,992.31	80.00
5 年以上	535,085,915.88	535,085,915.88	100.00

合计	4,788,343,491.86	1,226,929,227.41	
----	------------------	------------------	--

其中：未到收款节点 A、B、C 类客户组合转入账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,309,737,219.78	120,934,997.03	5.24
1 年至 2 年 (含 2 年)			
2 年至 3 年 (含 3 年)			
3 年至 4 年 (含 4 年)			
4 年至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合 计	2,309,737,219.78	120,934,997.03	

确定该组合依据的说明：

详重要会计政策及会计估计应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

②组合中，按未到收款节点 A、B、C 类客户组合方法计提坏账准备的应收账款：

A 类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	984,973,661.40	4,924,868.31	0.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	320,306,936.68	3,203,069.37	1.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	370,720,325.67	11,121,609.77	3.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	155,173,122.29	7,758,656.11	5.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	31,896,079.65	25,516,863.74	80.00
5 年以上			

合 计	1,863,070,125.69	52,525,067.30	
-----	------------------	---------------	--

## B类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	17,030,874.96	85,154.37	0.50
1年至2年(含2年)	20,463,487.68	409,269.75	2.00
2年至3年(含3年)	62,086,460.36	3,104,323.02	5.00
3年至4年(含4年)	16,796,160.00	1,343,692.82	8.00
4年至5年(含5年)	16,343,212.30	13,074,569.84	80.00
5年以上	8,635,214.00	8,635,214.00	100.00
合 计	141,355,409.30	26,652,223.80	

## C类客户

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,699,500.00	28,497.50	0.50
1年至2年(含2年)	350,000.00	17,500.00	5.00
2年至3年(含3年)	169,781,352.49	16,978,135.26	10.00
3年至4年(含4年)	123,204,832.30	19,712,773.17	16.00
4年至5年(含5年)	6,276,000.00	5,020,800.00	80.00
5年以上			
合 计	305,311,684.79	41,757,705.93	

## ③组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	4,387,264,570.89		
合 计	4,387,264,570.89		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 44,382,184.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,549,356,623.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 279,369,622.47 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
江苏德龙镍业有限公司	1,179,664,184.10	10.27	132,575,569.27
国核工程有限公司	428,481,821.15	3.73	32,835,634.92
哈电集团（秦皇岛）重型装备有限公司	328,621,903.10	2.86	55,229,619.49
中国寰球工程有限公司	325,702,956.74	2.84	22,856,932.92
宝丰县翔隆不锈钢有限公司	286,885,758.70	2.50	35,871,865.87
合计	2,549,356,623.79	22.20	279,369,622.47

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,405,899,209.31	100.00	43,409,296.42	3.09	1,362,489,912.89	1,585,987,780.17	100.00	43,249,947.78	2.73	1,542,737,832.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,405,899,209.31	/	43,409,296.42	/	1,362,489,912.89	1,585,987,780.17	/	43,249,947.78	/	1,542,737,832.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	80,299,377.42	400,435.78	0.50
1 至 2 年	5,770,515.93	577,051.60	10.00
2 至 3 年	32,185,102.35	12,874,040.94	40.00
3 至 4 年	4,327,808.95	3,462,247.15	80.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	26,095,520.95	26,095,520.95	100.00
合计	148,678,325.60	43,409,296.42	

确定该组合依据的说明:

详见重要会计政策及会计估计应收款项

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合	1,257,220,883.71		
合计	1,257,220,883.71		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 159,348.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	22,889,829.97	10,332,418.04
备用金	4,765,573.21	4,615,970.44
代垫款项		4,900,527.30
退税款	33,408,017.85	33,415,858.90
加工费	14,342,282.06	15,621,024.93
材料费	62,747,424.92	42,183,289.59
其他往来款	1,267,744,143.30	1,474,918,690.97
合计	1,405,897,271.31	1,585,987,780.17

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

中国一重集团加氢反应器制造有限公司	往来款	472,019,627.56	1-2 年	33.57	
天津重型装备工程研究有限公司	往来款	344,212,008.23	1-2 年	24.48	
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	往来款	198,476,856.50	1-2 年	14.12	
一重集团天津重工有限公司	往来款	114,573,814.59	1-2 年	8.15	
一重集团大连工程技术有限公司	往来款	57,694,879.45	1-2 年	4.10	
合计	/	1,186,977,186.33	/	84.42	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,715,328,391.71	119,000,654.98	5,596,327,736.73	5,745,328,391.71	132,273,934.32	5,613,054,457.39
对联营、合营企业投资	58,403,142.07		58,403,142.07	60,314,306.38		60,314,306.38
合计	5,773,731,533.78	119,000,654.98	5,654,730,878.80	5,805,642,698.09	132,273,934.32	5,673,368,763.77

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津一重电气自动化有限公司	17,119,216.64			17,119,216.64		
一重新能源发展集团有限公司	91,396,820.50			91,396,820.50		
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	2,992,167,736.00			2,992,167,736.00		
一重集团大连工程技术有限公司	466,235,900.17			466,235,900.17		
一重集团天津重工有限公司	1,517,408,947.96			1,517,408,947.96		
天津重型装备工程研究有限公司	179,516,027.22			179,516,027.22		
一重集团大连国际科技贸易有限公司	101,200,963.17			101,200,963.17		
上海一重工程技术有限公司	49,442,464.20			49,442,464.20		
一重集团苏州重工有限公司	63,081,645.85			63,081,645.85		63,081,645.85
一重集团国际有限责任公司	1,767,170.00			1,767,170.00		
一重集团大连石化装备有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
一重集团绍兴重型机床有限公司	50,991,500.00			50,991,500.00		50,991,500.00
一重集团鞍山重工有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		4,927,509.13
一重集团天津风能设备有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		-16,726,720.66	
合计	5,745,328,391.7		30,000,	5,715,328,391.	-16,72	119,000,65

	1		000.00	71	6,720.66	4.98
--	---	--	--------	----	----------	------

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
一重集团大连工程建设有限公司	31,281,440.04			-2,152,461.45						29,128,978.59
一重集团常州华冶轧辊有限公司	29,032,866.34			241,297.14						29,274,163.48
小计	60,314,306.38			-1,911,164.31						58,403,142.07
合计	60,314,306.38			-1,911,164.31						58,403,142.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,598,441,026.52	2,266,478,145.37	1,095,865,547.33	1,129,051,523.00

其他业务	90,458,569.29	65,495,240.44	58,704,763.83	44,549,592.41
合计	2,688,899,595.81	2,331,973,385.81	1,154,570,311.16	1,173,601,115.41

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,212,828,640.07	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,911,164.31	-5,701,595.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	32,395,184.95	48,060,523.13
合计	2,243,312,660.71	42,358,928.05

## 6、其他

适用  不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-290,284.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,654,690.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	338,677.89	理财产品投资收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,855,135.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,216,153.18	
少数股东权益影响额	213,888.94	
合计	43,555,954.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2126	0.0030	0.0030
扣除非经常性损益后归属	-0.2598	-0.0037	-0.0037

---

于公司普通股股东的净利润			
--------------	--	--	--

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有公司法定代表人签字的半年度报告。

董事长：刘明忠

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用