

公司代码：601106

公司简称：中国一重

中国第一重型机械股份公司

2015 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	胡建民	因公出未出席公司第三届董事会第二次会议	王岭

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人赵立新（代）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

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015年公司合并口径实现净利润-17.95亿元。依据《公司章程》的相关规定，公司计划2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中，关于公司未来发展可能面临的风险。

十、 其他

无

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	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	155

第一节释义

一、 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	2015 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	赵立新（代）

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	刘万江
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.changren@cfhi.com	liu.wj@cfhi.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	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
------------	---------------------------------------

五、 公司股票简况

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	中国一重	601106	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔3-9层
	签字会计师姓名	张大志、马英强

七、 近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	5,012,176,479.48	7,327,996,673.93	-31.60	8,368,755,810.39
归属于上市公司股东的净利润	-1,795,058,009.58	25,679,259.89	-7,090.30	17,198,730.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,940,167,734.41	-675,823,862.23	不适用	-145,325,025.24
经营活动产生的现金流量净额	-428,867,167.14	-2,294,449,001.32	不适用	1,484,656,667.22
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	14,901,560,309.42	16,762,321,477.30	-11.10	16,713,234,646.96
总资产	38,067,770,519.49	39,985,636,730.46	-4.80	35,740,295,109.09
期末总股本	6,538,000,000	6,538,000,000	0	6,538,000,000

（二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益（元/股）	-0.2746	0.0039	-7,141.03	0.0026
稀释每股收益（元/股）	-0.2746	0.0039	-7,141.03	0.0026
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2968	-0.1034	不适用	-0.0222
加权平均净资产收益率（%）	-11.7107	0.1536	减少11.8642个百分点	0.1029
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-12.6237	-4.0414	不适用	-0.8696

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,057,804,977.69	1,348,080,609.34	1,018,747,698.54	1,587,543,193.91
归属于上市公司股东的净利润	-289,037,377.13	-228,229,354.07	-525,865,406.03	-751,925,872.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-321,088,748.72	-261,462,366.09	-546,236,198.07	-811,380,421.53
经营活动产生的现金流量净额	-302,713,667.01	-105,351,260.24	97,203,645.38	-118,005,885.27

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	2,928,367.08	本期处置固定资产收益	420,938,864.56	-256,736.02
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	56,248,309.87	政府补助	64,869,790.09	115,398,524.11
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	111,783,052.89	理财产品收益	58,182,849.32	65,775,549.17
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			450,732.64	
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	1,431,912.76		285,739,731.79	7,136,796.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目				4,379,142.59
少数股东权益影响额	-945,837.06		-3,546,043.31	-750,114.11
所得税影响额	-26,336,080.71		-125,132,802.97	-29,159,406.43
合计	145,109,724.83		701,503,122.12	162,523,756.21

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：

国内重型装备制造业面临自身及所服务部分行业产能双过剩，导致市场需求疲软，供给大于需求，市场竞争日益激烈，产品价格直线下滑，国内企业的经营压力不断加大，部分企业利润大幅下滑甚至出现亏损，个别企业已陷入经营困境。未来一段时间，重型装备制造业激烈的市场竞争将会成为常态，重型装备制造行业发展举步维艰。同时，本行业全球制造技术、装备、流程类似，多年来无重大进步，全行业承受着转型升级和生存发展的双重考验。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

截止报告期末，公司无形资产、股权投资等主要资产未发生重大变化。在建工程增加 7 亿元，固定资产减少 7.51 亿元，主要原因是 2015 年因天津港发生爆炸，公司所属二级子公司天津重型装备工程研究有限公司的研发大楼受损，转入在建工程。

其中：境外资产 733.66（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

三、报告期内核心竞争力分析

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，在冶金成套、核能设备、重型压力容器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。

第四节管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，公司实现商品产值 57.15 亿元，营业收入 50.12 亿元，净利润-17.95 亿元，新增订货 52.7 亿元，回款 57 亿元。

1. 不断加强生产管控。一是深入推进项目经理负责制，明确项目管理者职责、职权，提升了公司项目管理的整体水平。二是积极推进生产专业化，切实抓好专项产品生产，全年专项产品完成情况取得历史最好成绩。三是不断规范外协管理，按照中央巡视组反馈意见，修订了公司《产品外协、外包管理制度》，强化了外协、外包业务及供方的统一管理和风险管控。全年完成的主要项目有：以咸宁、福清蒸发器为代表的 9 台套核电设备主体锻件；以专项产品 I 反应堆压力容器为代表的 5 台成套核电容器；以利津和惠州加氢为代表的 58 台容器设备；以 1450mm 热连轧为代表的 27 台套轧机设备；以柳汽 2400T 压力机为代表的 15 台套锻压设备等。

2. 努力做好营销工作。一是签订了 1780mm 不锈钢热连轧机、1250mm 热连轧机组、3500mm 中厚板轧机等冶金成套设备合同。二是石化容器订货有新进展，签订了中石化 200 万吨/年渣油加氢装置、镇海炼化 300 万吨/年柴油加氢精制反应器等合同。三是核电市场有新突破，开发了锻造不锈钢主管道市场，中标了防城港 4 号机组主管道的制造合同，实现了主管道市场开发“零”的突破。四是专项产品订货有新起色。五是新产品推广有新成效，正式签订了盾构机商务合同，为进入盾构机制造领域奠定了基础。六是加大回款工作力度，在长账龄回款方面显现出积极效果。

3. 逐步推进科技创新。技术规划方面，组织专家对在研在建的热加工流程再造项目就技术性、经济性等进行了综合论证，分别梳理出停建项目和继续实施项目；组织编制了公司“十三五”科技发展规划。科研新产品开发方面，通过实施国家科技重大专项“CAP1400 反应堆压力容器研制”课题，开发出具有国际领先水平的一体化整体顶盖等锻件；国家 863 课题“高品质宽幅特厚不锈钢-低合金钢复合技术开发”完成试制；300T 大型重载矿用卡车完成全部设计；海水淡化设备已完成中试实验。全年获得省部级科技进步奖 3 项，完成技术梳理 231 项，评选出基层创新成果 30 项，授权发明专利 37 项。技术改造方面，积极组织力量按照公司规划的基建技改内容进行技术创新。同时，根据中央巡视组反馈意见，组织公司专家对在实施的项目进行了综合论证，并拟定了停建项目的善后处理方案，调整了续建项目的工作计划。

4. 提升基础管理水平。一是修订并严格执行公司“三重一大”决策实施办法，增强了重大决策的科学性、风险管控的有效性、责任追究的严肃性。二是开展了“两金”的清查整顿工作，明确了“两金”占用责任和压降目标；全面清查了低效无效资产，并建立了处置长效机制。三是制定了《集中采购实施方案》，建立了集中采购信息化平台。四是组织开展了核安全文化宣传活动。五是完善了绩效管理体系，成立了干部监督机构，加强对中层领导干部和选人用人工作的监督管理。六是全面建立管理台账信息系统，规范统一基础数据。七是清收呆滞账款，并对有关项目重新进行了评估，审慎控制监督项目实施。

二、报告期内主要经营情况

2015 年世界经济仍处在国际金融危机后深度调整期，国内经济增长新动力不足和旧动力减弱的结构性矛盾突出，经济下行压力较大，重型装备制造行业仍面临自身及下游行业产能双重过剩的局面。产品订单总量及部分产品价格持续下滑，公司全年实现营业收入 50.12 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润-17.95 亿元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	5,012,176,479.48	7,327,996,673.93	-31.60
营业成本	4,873,993,514.89	6,523,212,504.85	-25.28
销售费用	114,078,438.21	124,120,074.54	-8.09
管理费用	807,509,407.63	830,951,833.85	-2.82
财务费用	691,542,468.93	629,704,613.59	9.82
经营活动产生的现金流量净额	-428,867,167.14	-2,294,449,001.32	不适用
投资活动产生的现金流量净额	2,082,168,355.85	-3,913,749,270.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,901,265,222.82	4,941,590,381.74	-138.47
研发支出	278,245,807.84	375,500,705.57	-25.90

1. 收入和成本分析

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造	4,801,911,204.74	4,867,076,033.27	-1.36	-33.03	-25.21	减少 10.59 个百分点
设计业务	245,282.97	53,050.40	78.37	-97.31	-98.49	增加 16.88 个百分点
运输业务	10,824,234.23	6,864,431.22	36.58	-60.04	-43.85	减少 18.28 个百分点
贸易业务	199,195,757.54		100.00	63.27		
合计	5,012,176,479.48	4,873,993,514.89	2.76	-31.60	-25.28	减少 8.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金成套设备	1,632,749,743.03	1,782,708,714.92	-9.18	-31.47	-24.16	减少 10.53 个百分点
核能设备	643,556,755.56	562,651,363.13	12.57	-42.29	-36.35	减少 8.16 个百分点
重型压力容器	507,277,535.66	463,484,104.31	8.63	-60.54	-59.14	减少 3.14 个百分点
大型铸锻	884,347,899.67	988,312,646.00	-11.76	-17.04	-5.10	减少 14.07 个百

件						分点
锻压设备	147,248,760.71	159,467,468.90	-8.30	-6.49	3.27	减少 10.24 个百分点
矿山设备	64,319,412.64	52,109,814.87	18.98	69.39	80.98	减少 5.19 个百分点
贸易业务	199,195,757.54	0.00	100.00	63.27		
其他	933,480,614.67	865,259,402.76	7.31	-19.61	-6.94	减少 12.62 个百分点
合计	5,012,176,479.48	4,873,993,514.89	2.76	-31.60	-25.28	减少 8.23 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	4,988,624,894.79	4,816,787,931.93	3.44	-28.74	-22.34	减少 7.96 个百分点
国际	23,551,584.69	57,205,582.96	-142.89	-92.81	-82.18	减少 144.92 个百分点
合计	5,012,176,479.48	4,873,993,514.89	2.76	-31.60	-25.28	减少 8.23 个百分点

① 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业说明：

机械制造：受制造业市场持续低迷的影响，公司制造业收入出现下滑趋势。

设计和运输业务：公司承接的设计与运输业务，均与制造业密切相关，制造业的低迷，影响该类业务出现下滑。

贸易业务：受外部市场环境低迷的影响，主要产品收入持续减少，公司继续开拓贸易领域，贸易业务收入较上年有所增加。

分产品说明：

受公司所服务的下游行业及本行业产能“双过剩”局面的影响，公司订单总额及部分产品订货价格出现下滑，公司出产主要产品收入及毛利额出现下降趋势。公司细分板块中，冶金成套设备、核能设备、重型压力容器、大型铸锻件是公司主要产品，各类产品情况如下：

冶金成套设备：公司是钢铁公司全流程设备供应商，是国内最大的冶金成套设备制造商，产品包括冶炼设备、轧制设备和连铸设备等，具备钢铁公司工程总承包能力和业绩。受钢铁行业产能过剩影响，冶金类产品需求下降，市场竞争异常激烈。虽然公司取得了市场上绝大多数合同，但整个市场的持续低迷，使得该产品利润空间受到挤压，毛利率呈下降趋势。

核能设备：公司目前是国内能够生产核电大型铸锻件的企业和提供全套核反应堆压力容器、稳压器及蒸发器的企业之一，制造优势相对明显。公司在核能设备方面始终保持很强的技术优势。目前我国绝大多数国产核电锻件、核反应堆压力容器由我公司生产。受产品结构变化与出产节点的影响，该产品收入总额较上年有所减少，使得固定性费用难以摊薄，毛利率呈现下降趋势，但仍保持较高的盈利能力。

重型压力容器：公司目前是世界上生产能力最强、技术最先进的加氢反应器制造企业之一。公司是最早实现锻焊结构热壁加氢反应器国产化的企业，目前国内石化企业所使用的国产锻焊结构加氢反应器多为本公司生产。受石油化工企业产能基本饱和，及石油炼化项目逐渐减少的影响，公司盈利能力较强的锻焊厚壁结构加氢反应器比重下降，导致此类设备收入总额及毛利额都呈现下降趋势，但依然是公司毛利额的主要来源。

大型铸锻件：公司是国内大型铸锻件制造的主要厂家之一，拥有业内领先的生产装备和制造工艺，大型铸锻件生产技术达到世界先进水平。受下游行业产能过剩的影响，市场竞争异常激烈，订货量有所减少、订货价格出现下滑，使其收入及其盈利能力较同期均出现不同程度的下降。

贸易业务：受双产能过剩影响，公司下游客户所处行业低迷，市场需求下降，同时市场竞争激烈，产品价格下跌。为适应市场变化，公司在 2014 年开展了贸易业务，本年根据贸易合同进度，确认的收入较上年有所增加。

其他：公司其他业务收入包括总包产品土建部分、机床产品、设计费、运输费、外销毛坯、销售材料、销售工业副产品等。受市场需求量下降的影响，产品收入总额及毛利率较上年出现下降。

② 主要销售客户的情况

报告期内，公司向 5 名客户销售金额合计 20.87 亿，占营业收入的 41.56%。

(2) 产销量情况分析表

单位：吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
机械制造	112,179	130,781	20,336	-40.55	-29.11	0.91

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机械制造	直接材料	3,221,420,747.09	66.19	4,513,587,780.17	69.36	-28.63	
机械制造	直接人工	339,507,811.54	6.98	372,878,575.27	5.73	-8.95	
机械制造	燃料动力	571,642,359.25	11.75	792,611,002.92	12.18	-27.88	
机械制造	制造费用	734,505,115.39	15.08	828,402,140.16	12.73	-11.33	
小计		4,867,076,033.27	100	6,507,479,498.52	100.00	-25.21	
设计业务		53,050.40	100.00	3,507,013.70	100.00	-98.49	
运输业务		6,864,431.22	100.00	12,225,992.63	100.00	-43.85	
合计		4,873,993,514.89		6,523,212,504.85		-25.48	

成本分析其他情况说明

报告期内，公司向前 5 名供应商采购总额为 2.73 亿元，占公司全部采购总额的 14.89%。

2. 费用

单位：元

项 目	2015 年	2014 年	增减额	同比±幅(%)
销售费用	114,078,438.21	124,120,074.54	-10,041,636.33	-8.09
管理费用	807,509,407.63	830,951,833.85	-23,442,426.22	-2.82
财务费用	691,542,468.93	629,704,613.59	61,837,855.34	9.82
所得税费用	2,338,577.84	61,604,939.35	-59,266,361.51	-96.20

费用项目同比变动比例 30%以上的，变化原因：

2015 年本公司所得税费用为 0.02 亿元，较同期减少 0.59 亿元，主要原因：一是本年合并报表出现较大亏损，部分盈利的子公司利润额也比同期有较大幅度下降，应缴所得税下降；二是本年计提的资产减值损失金额较同期增幅较大，使得按会计政策计提的递延所得税费用下降，影响两年差异较大。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	278,245,807.84
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	278,245,807.84
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.55
公司研发人员的数量	2,862
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	25.56
研发投入资本化的比重 (%)	0

4. 现金流

单位：元

项 目	2015 年	2014 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	-428,867,167.14	-2,294,449,001.32	1,865,581,834.18
投资活动产生的现金流量净额	2,082,168,355.85	-3,913,749,270.65	5,995,917,626.50
筹资活动产生的现金流量净额	-1,901,265,222.82	4,941,590,381.74	-6,842,855,604.56
现金及现金等价物净增加额	-221,029,136.29	-1,288,049,452.61	1,067,020,316.32

2015 年公司经营活动产生的现金流量净流出 4.29 亿元，同比减少 18.66 亿元，主要原因一是受经济形势的影响，公司下游行业仍然低迷。公司虽然采取了各种措施催收欠款，销售回款占收入的比重加大，但销售回款总额较同期仍有所下降；二是公司加大降本增效力度，利用库存余量，减少了采购量，资金支出有所下降；三是在订单总量及材料价格下降的情况下，公司利用现有产能，减少了外委加工支出，同时所需材料采购支出相应下降。

2015 年公司投资活动产生的现金流量净流入 20.82 亿元，同比增加 59.96 亿元，主要原因一是 2014 年末公司为增加存量资金收益，暂时将闲置资金办理了定期存款性质的理财业务，本年到期收回；二是本年年末根据资金使用安排计划，对暂时闲置的资金办理了定期存款性质的理财业务，本年业务量较同期减少。

2015 年公司筹资活动产生的现金流量净流出 19.01 亿元，同比减少 68.42 亿元，主要原因是 2014 年末公司为确保生产经营工作的顺利进行，做好资金储备，增加了部分借款，影响同期现金流入金额较大。本年偿还了部分到期贷款，贷款余额较同期下降。

(二) 资产、负债情况分析

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	38,067,770,519.49	100	39,985,636,730.46	100.00	-4.8
流动资产合计	27,388,134,761.45	71.95	29,202,740,272.49	73.03	-6.21
其中：货币资金	3,081,767,443.94	8.1	3,358,301,514.35	8.40	-8.23
应收票据	1,240,109,253.84	3.26	1,323,323,894.09	3.31	-6.29
应收账款	13,019,417,871.99	34.2	11,552,280,106.52	28.89	12.7
存货	6,512,855,942.75	17.11	6,795,351,585.40	16.99	-4.16
预付账款	1,270,615,112.17	3.34	1,833,568,224.93	4.59	-30.7
一年内到期的非 流动资产	264,483,648.41	0.69	213,529,722.47	0.53	23.86
其他流动资产	1,852,488,316.71	4.87	3,961,930,820.68	9.91	-53.24
非流动资产合计	10,679,635,758.04	28.05	10,782,896,457.97	26.97	-0.96
其中：长期应收款	186,937,494.47	0.49	408,849,402.78	1.02	-54.28
长期股权投资	48,098,307.27	0.13	22,171,121.70	0.06	116.94
固定资产	6,655,208,696.24	17.48	7,406,651,640.66	18.52	-10.15
在建工程	1,691,477,647.33	4.44	1,021,887,070.99	2.56	65.52
无形资产	1,282,614,122.64	3.37	1,353,524,504.58	3.39	-5.24
开发支出	67,008,288.72	0.18	38,749,867.21	0.10	72.93
长期待摊费用	10,679,008.09	0.03	8,690,636.44	0.02	22.88
其他非流动资产	369,336,809.71	0.97	206,414,656.61	0.52	78.93
负债合计	22,982,903,969.67	60.37%	23,020,006,027.86	57.57%	-0.16%
流动负债合计	16,953,352,435.01	44.53	14,134,005,196.89	35.35	19.95
其中：短期借款	5,862,948,308.24	15.4	6,001,450,000.00	15.01	-2.31
应付票据	1,325,751,946.67	3.48	600,937,624.68	1.50	120.61
应付账款	3,635,622,838.08	9.55	3,699,534,946.84	9.25	-1.73
预收款项	880,294,044.31	2.31	727,886,619.93	1.82	20.94
应付职工薪酬	260,029,345.15	0.68	251,391,158.41	0.63	3.44
其他应付款	930,670,105.23	2.44	1,520,622,312.50	3.80	-38.8
应交税费	143,080,983.59	0.38	218,484,994.29	0.55	-34.51
应付利息	55,618,360.42	0.15	52,413,184.88	0.13	6.12
一年内到期的非 流动负债	3,858,064,373.25	10.13	1,060,023,949.55	2.65	263.96

非流动负债合计	6,029,551,534.66	15.84	8,886,000,830.97	22.22	-32.15
其中：长期借款	2,525,000,000.00	6.63	3,025,000,000.00	7.57	-16.53
应付债券	2,695,831,058.22	7.08	4,988,169,827.61	12.47	-45.96
所有者权益合计	15,084,866,549.82	39.63	16,965,630,702.60	42.43	-11.09
其中：未分配利润	-229,785,943.39	-0.6	1,572,986,906.31	3.93	-114.61
其他综合收益	51,214,087.61	0.13	109,988,372.71	0.28	-53.44
少数股东权益	183,306,240.40	0.48	203,309,225.30	0.51	-9.84

公司主要资产负债项目占总资产的比例、同比变动达 30%以上的变动原因。

预付账款：2015 年末，预付账款 12.71 亿元，同比减少 30.7%，主要原因：一是公司销售合同总量减少，相应的原材料等采购额减少；二是公司为实现降本增效，充分利用库存原材料，减少采购支出。

其他流动资产：2015 年末，其他流动资产 18.52 亿元，同比减少 53.24%，主要原因是，为增加公司收益，公司将暂时闲置的资金办理了定期存款理财业务，本年办理的理财业务较同期减少。

长期应收款：2015 年末，长期应收款 1.87 亿元，同比减少 54.28%，主要原因是部分合同到期收回款项或转入应收账款。

长期股权投资：2015 年末，长期股权投资 0.48 亿元，同比增加 0.26 亿元，主要原因是为适应市场需求及公司长远规划，2014 年对一重集团大连工程建设有限公司进行股权投资，根据投资协议本年进行了增资。

在建工程：2015 年末，在建工程 16.91 亿元，同比增加 65.52%，主要原因是 2015 年因天津港发生爆炸，公司所属子公司天津重型装备工程研究有限公司的研发大楼受损，转入在建工程所致。

开发支出：2015 年末，开发支出余额为 0.67 亿元，同比增加 0.28 亿元，主要原因是公司研发成果尚未转化为无形资产所致。

应付票据：2015 年末，应付票据 13.26 亿元，同比增加 7.25 亿元，主要原因是公司为缓解资金紧张的压力，增大了票据支付的比例。

应交税费：2015 年末，应交税费余额 1.43 亿元，同比减少 35.51%，主要原因是本年收入下降，增值税销项税额较上年减少。

一年内到期非流动负债：2015 年末，一年内到期的非流动负债余额 35.58 亿元，同比增加 27.98 亿元，主要原因是公司按流动性将一年内到期的债券划分到一年内到期的非流动负债。

(三) 行业经营性信息分析

总体来看，世界经济增速可能略有回升，但复苏疲软态势难有明显改观。我国经济发展进入了高速增长转向中高速增长的新常态。经济发展方式正从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长；经济结构正从增量扩能为主转向调整存量与做优增量并存的深度调整；经济发展动力正从传统增长点转向新的增长点。虽然经济运行总体保持平稳，但下行压力加大。重型装备制造行

业发展举步维艰、市场疲软、供大于求、竞争激烈、价格下滑，经营压力加大，部分企业利润大幅度下滑甚至出现亏损。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司 2015 年实际完成股权投资 2,228.86 万元,属主业投资,符合公司发展战略规划,无境外投资项目,资金来源为自有资金。

(1) 重大的股权投资

2014 年 4 月,公司联合长春惠工净化工业有限公司共同设立一重集团大连工程建设有限公司(以下简称大连工程公司),以开展石油化工、煤化工、环境保护、冶金等工业工程的总承包和相关工程的管理、设计、运营等工作,并具备了工业催化剂的生产、制造能力。公司认缴出资 3,228.86 万元,占注册资本的 47%。2014 年,公司已完成出资 1,000 万元;2015 年,根据大连工程公司经营、管理工作需要,公司缴齐剩余出资 2,228.86 万元,以推动大连工程公司环保、石化等工程总承包合同的取得。

(五) 主要控股参股公司分析

单位:万元

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	全资	1,421.00	道路普通货物运输、大型物件运输(三类、四类)(《道路运输经营许可证》有效期至 2017 年 6 月 9 日);大中型货车维修(一类汽车维修)(《道路运输经营许可证》有效期至 2014 年 5 月 20 日)、一般经营项目:自备线路铁路货物运输;国际货物运输代理;国内货物运输代理(铁路、水路、航空、船务);货物装卸、储存(危险品除外)服务;物流方案设计、咨询服务;产品包装设计、制造;汽车零部件、铁路机车车辆配件销售;机械零部件加工。
一重集团大连设计研究院有限公司	全资	46,623.59	机械、电控、自动化、液压设计、技术的研制、开发;设计、制作、代理、发布广告;技术咨询、服务、转让;机械加工;资料翻译;海水淡化设备开发、设计、制造。
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)。

子公司全称	子公司类型	注册资本	经营范围
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	控股	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）。
一重集团常州华冶轧辊有限公司	控股	1,481.48	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；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止企业进出口的商品和技术除外）。
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）。

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
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	20,835.43	10,403.79	14,962.22	267	175
一重集团大连设计研究院有限公司	115,585.30	82,291.73	20,533.22	1,881	1,907
一重集团大连国际科技贸易有限公司	569,550.20	20,210.19	106,809.41	10,029.81	7,515.39
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	604,407.00	437,197.86	101,394.20	9,324.89	8,862.50
上海一重工程技术有限公司	14,150.19	8,390.38	8,403.21	635.18	528.86
天津重型装备工程研究有限公司	78,178.94	13,847.85	8,008.86	-86	401
一重集团天津重工有限公司	221,033.22	146,435.04	33,917.07	-9,916.06	-9,779
天津一重电气自动化有限公司	21,129.02	9,086.63	25,060.51	2,889	2,449
一重集团大连石化装备有限公司	67,046.26	11,673.67	14	-769	-763
一重集团国际有限责任公司	733.66	-691	151.52	-470	-512
一重集团马鞍山重工有限公司	14,717.24	9,802.24		-78	-79

一重集团天津风能设备有限公司	2,063.14	1,921.87	2	-353	-329
一重集团常州华冶轧辊有限公司	19,888.32	5,096.88	10,715.98	296	327
一重集团绍兴重型机床有限公司	47,562.04	577.11	2,411.00	-2,821	-2,774
一重集团苏州重工有限公司	20,879.88	-5,976	1,967.31	-5,860.19	-5,869.96

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

当前，世界装备制造业的基本格局没有发生根本变化，特别是一些高端产品仍被发达国家所控制。国外重型装备制造企业主要有：韩国斗山重工、日本制钢（JSW）、三菱重工、西门子奥钢联、西马克、达涅利、克鲁索等，其发展特点是向大集团、大“制造业”方向发展，拥有领先的技术优势，注重技术创新与市场开发的结合，走跨国公司的经营战略。

经过多年发展，中国重型装备制造业已形成五大产业集聚区，其中环渤海和长三角地区是装备制造发展的核心圈，东北和珠三角地区为两翼支撑，中部和西部地区为重要补充的大装备发展格局。同时，一批与高端装备产业相关的新型工业基地正在逐步形成。目前，国内重机行业具有较强竞争实力的企业主要有：中国一重、二重、太重、大连重工·起重、中信重机、北方重工、上重等。

2、行业发展趋势

近十几年来，随着世界高新技术惊人的发展，人类开展的工程建设规模越来越庞大，对所采用的设备不仅提出了越来越高的质量要求，而且设备的服役条件趋于极端化。这些极端服役大型复杂装备及其构件的制造依赖于巨型重载装备制造能力与水平的出现与提升，这也使装备制造业呈现出高技术化、工程总包化、环保化和产业集群化的发展趋势。从企业商业模式的演进来看，当今世界上发达国家的重型装备制造企业均以机械制造业为载体，逐渐步入以现代服务业为重心的后工业化社会和知识经济时代，正从单纯的“卖产品”逐步转向了“卖解决方案”的新的历史发展阶段。

随着高端装备制造业的发展，中国装备制造产业将加快集聚步伐，更快向园区集聚、向经济发达地区集聚、向人才和科技密集型地区集聚。未来，中国高端装备制造的重点新兴区域将不断涌现，并带动周边地区的发展，形成区域性的产业集群；区域分工将在各区域性产业集群中得到体现；中西部地区在政策扶持下，依托其资源优势也将加速发展。

(二) 公司发展战略

全面贯彻党的十八大、十八届三中、四中、五中全会精神，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，深入领会和贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念，主动适应新常态、把握新常态，深化内部改革，拓展对外发展空间。推进产品结构调整，实现创新驱动发展，不断以发展的理念引领发展方式的转变，以发展方式的转变推动发展质量和效益的提升。推进企业结构调整、转型升级、科研开发和经营工作开展，不断增强企业内生动力，提高运行质量和效益，

筑牢公司抗风险能力，最终把中国一重建设成为具有国际知名品牌、拥有核心制造能力的世界一流重大技术装备供应商。

(三) 经营计划

2016年，是“十三五”规划的开局之年。我国经济在新常态下速度变化、结构优化、动力转换的三大特征表现明显，经济换挡降速，但仍保持中高速增长；结构性问题虽然突出，但结构调整步伐加快，经济长期向好的基本面不会改变。同时，新产业、新模式在成长，新的发展动力在孕育。中央明确，2016年要保持经济运行在合理区间，着力加强结构性改革，在适度扩大总需求的同时，去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，宏观调控的基本取向也将保持不变，积极的财政政策还将加大力度，稳健的货币政策将更加灵活适度。而且，在国家“十三五”规划建议中，要坚持创新、协调、绿色、开放、共享的五大发展理念，用新的发展理念引领发展行动，投资效率和企业效率将明显上升，工业化和信息化融合发展水平将进一步提高，产业迈向中高端水平，先进制造业加快发展，这些都将给公司的生存发展增添信心和力量。正确认识、准确研判经济态势，做到因势而谋、应势而动、顺势而为，对于我们做好全年各项工作至关重要。

2016年公司的工作思路和主要目标是：全面贯彻党的十八大、十八届三中、四中、五中全会以及中央经济工作会议精神，以改革创新为动力，统一思想、坚定信心、真抓实干，充分调动各方面积极性主动性创造性，全力以赴“为生存而战”，全力做好“保订货、保生产、保回款”等重点工作，牢固树立质量是企业生存发展生命线的观念，全年完成新增订货80亿元，回款80亿元，主营业务收入70亿元，合同履约率达到100%，确保生产经营持续运行，努力实现公司“十三五”扎实开局。

根据今年的总体要求和工作思路，将重点做好以下工作：

1、坚持改革创新，激活企业生存发展的内生动力

一是深化事业部改革。围绕增强事业部活力和提高效率，重点加强依法治企和财务、机构、编制、用人等方面的管理，突出制度流程建设；各子公司、事业部要全面增强市场主体意识、生存发展意识、自我管理意识，按照公司规章制度办事，积极落实创造利润的主体责任，切实承担起自身的管理、营销、生产等各方面职责。同时，深化内部治理，按照中央巡视组反馈意见，加强对控股子公司的管控，根据形势和工作需要，积极稳妥推进专项治理工作。二是推进“三项制度”改革。要进一步拓宽选人用人视野，坚持自下而上推荐干部。健全领导干部任期和退出机制，严格实行领导干部任期制。加大薪酬分配改革工作力度，强化按贡献分配的机制。同时，完善劳动用工制度改革措施和办法，强化劳动合同管理，实现优化配置、合理流动、能进能出。三是加强职能管理。根据公司发展需要，进一步理顺机构和职能，营销管理部要负责公司营销综合管理工作；军工办负责公司专项产品业务；生产计划部成立的军工管理科、核电石化产品管理科、国际贸易管理科要履行职能，抓好业务工作；计划财务部资产管理科要强化资产综合管理职能。四是优化考核工作。要简化考核指标和操作方式，突出考核效能，对职能部门的考核主要内容为落实公司重点工作、承担管理责任、履行业务职能情况；对各子公司、事业部的考核主要内容为订

货、生产、回款、质量、资金占用、效益等指标，并加大考核结果运用。同时，要发挥考核的导向作用，完善奖励处罚制度，强化正面激励。

2、突出经营工作，全力巩固和扩大市场份额

一是强化营销工作管理职能。营销管理部要加强对公司营销工作的统筹管理，及时制订完善全公司订货、回款和售后服务工作办法，协调有经营权单位共同做好经营订货、回款清欠、销售、售后服务和出口贸易等工作。二是千方百计多签订合同。各级领导要把精力放到订货、回款工作上来，以市场价格为主要依据，想方设法多签订合同。要实行激励政策，设定最低订货、回款指标，同时实施订货、回款奖励办法，鼓励大家多订货、多回款。三是抓好应收账款清欠工作。公司成立应收账款清欠工作领导小组，负责公司应收账款清欠的组织协调推进工作。营销管理部牵头制订各子公司、事业部应收账款清欠指标。四是大力推介公司优势产品。营销系统要大力推介公司具有优势的产品；技术部门要提供系统、有力的技术支持，稳定并逐步改进产品质量、强化工艺指导和保障、降低产品成本；生产部门要以服务用户为中心，通过改进管理，合理有序组织生产，严格遵守设计图纸和制造工艺，实现高效、稳定、有序的产出。五是高度重视售后服务工作。要把售后服务工作作为“第二市场”，建立及时解决用户反馈问题的快速反应机制，提高服务的质量和效率，促进产品质量持续改进提高。

3、强化生产管控，保障产品交货期

一是强化计划管理。加强公司生产的计划管理和制度约束职能，发挥宏观管理和指导协调支持作用；完善公司三级生产计划体系，明确公司、子公司（事业部）、分厂之间的责任关系。二是完善项目经理负责制。各级项目负责人要严格控制技术准备、毛坯供应、配套采购、加工装配、包装发运等环节进度，实行项目运行的全过程管理。三是严肃工艺纪律。调整工艺技术管理模式，将目前的冷加工工艺集中到事业部层面，并对冷、热工艺进行梳理固化，强化工艺的规范性、严肃性，避免工作随意性。四是加强外协管控。合理控制外协外包，强化外协工作的统一管理，所有外协零部件要在公司集中采购电子平台上实现公开透明发标。五是强化技术服务。建立设计、工艺部门服务现场的有效机制，尤其是天津研发中心要紧密与铸锻钢事业部合作，对公司优势大型铸锻件尚未解决的质量和技术问题进行集中整治，提出工艺方案，减少质量问题，通过工艺技术为企业脱困作贡献。

4、集中资源优势，提升公司科技创新能力

一是继续完善科技创新体系。要坚持以市场为导向，对科研机构进行整合，进一步理顺科技创新体系运行机制，为工程化和产业化提供技术支撑。二是编制细化科技发展规划。结合公司发展战略，科学编制公司“十三五”科技发展规划。三是优化完善专业化生产基地规划。对大连石化生产基地进一步优化方案，提高市场竞争力提供制造能力保障。四是围绕主业加快科研、新产品开发步伐。要集中精力，围绕有市场依托、做强做优主业、能有效解决生产经营活动中的技术瓶颈和促进公司持续发展的新产品、新技术，切实加大研发力度，做实做强支柱产品；要系统梳

理公司目前在研的开发项目，整合科研优势，统筹企业资源；要创新科研新产品开发管理模式，把科研考核与部门履职和薪酬效益挂钩；继续完善技术系统内部市场化运行机制，用成果换效益。

5、夯实基础管理，提高发展质量和效益

一是坚持依法依规治企。公司上下要严格遵守国家法律法规，严格规范企业运作，推进依法治企、从严治企，规范权力运行，持续完善企业内控机制，加强制度建设，扎紧制度篱笆，严格执行“三重一大”集体决策等制度，提升集团管控水平。二是加大财务管控力度。要细化各类资金收支计划，加大对内部拨付的审批力度；加速内部资金融通，消除资金沉淀；实现全面预算管理；落实亏损治理工作责任，细化每一个应对措施，努力实现生产经营平稳有序。三是大力降低各种成本。要降低“两金”占用，加大公司库存的清理力度，推动公司合理库存占用考核，完善主要物资储备限额，减少存货积压；采取激励措施积极推进废钢利用；采购、设计部门要充分考虑公司现有设备及资源，提高资产运行质量。四是优化人力资源管理。做好人力资源规划，控制人员总量；要加大培训工作力度，提高职工综合素质；要促进人才合理流动，形成职能部门之间、职能部门与基层一线之间优秀人才的有效流动。五是强化审计监督作用。充分发挥经济责任审计和年度审计的监督考核作用，确保常规审计率 100%；扎实开展法律顾问工作，高度重视法律风险防范。六是加强信息化建设。全面推广集中采购平台和管理台账信息系统；提升自主开发设计能力，加快合作开发信息系统的交接工作；加强信息安全管理，在网络安全、数据安全等方面提升防护能力。

2016 年，公司将紧紧围绕公司既定目标，抢抓机遇、迎难而上，齐心协力共同推进公司实现健康可持续发展。

(四) 可能面对的风险

未来，我国装备制造业发展仍处于发展的重要战略机遇期，发展的基本面是好的，但同时也面临着很多挑战和风险。一是市场竞争日趋激烈，不稳定不确定因素依然较多。二是工业发达国家重新重视实体经济发展，提出了“再工业化”、低碳经济、下一代新能源、智慧地球等发展路线，瞄准高端制造领域，瞄准新兴产业，谋求塑造新的竞争优势。尤其是在高端装备方面，美国、欧盟等发达国家开始将高技术、高附加值的装备产品的生产和加工制造产业，由海外开始陆续收回至本土，并采取了很多如税收减免、补贴奖励等政策，鼓励投资商、制造商回归本土等。不仅对我国高端装备的未来发展构成激烈竞争，而且还将对已经形成优势的产品造成市场空间挤压。三是国内发展环境正在发生改变，我国正处于经济转型期，一些深层次的问题正在积聚。资源和环境约束加剧、成本持续上涨、内需不振等问题，已经成为我国工业化进程的制约因素。四是贸易保护主义不断加剧，使我国装备制造业面临着更为严峻局面。同时，随着国内企业制造能力的不断提升和生产企业数量的增加，产能严重过剩等问题凸显，市场需求饱和度进一步加大，企业间的竞争将更为激烈。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》（以下简称“两个文件”）等文件精神以及监管部门的相关工作要求，经公司 2012 年年度股东大会审议，同意对《公司章程》中涉及利润分配的有关条款进行修订和完善。本次修订《公司章程》的总体原则是按照两个文件的要求，将原《公司章程》中的涉及利润分配的第 171、172、173、174 条的内容做出修改。

修订后《公司章程》中的涉及利润分配的条款内容如下：

第一百七十一条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十二条 公司应按每一股东持有公司股份的比例分配股利。

第一百七十三条 公司的利润分配政策

1、利润分配原则

公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，综合考虑公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。根据公司盈利状况和经营需要实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，并符合法律、法规的相关规定。

2、利润分配方式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

3、利润分配条件及比例

(1) 现金分红应同时满足的条件

- ①当年实现的归属于公司股东可供分配的净利润为正值；
- ②归属于公司股东累计可供分配的利润为正值。

(2) 现金分红的比例

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，每年现金分配方式分配的利润不得少于该年实现的可分配利润的 30%；公司可以进行中期现金分红。

(3) 分配股票股利的条件及最低比例

在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股票股利；每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。

4、利润分配的决策程序。

- (1)具体分配预案由董事会结合《公司章程》的规定，根据公司盈利情况、资金需求计划拟定，

独立董事发表明确意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

(2)股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

(3)公司当年盈利但未提出现金利润分配预案，董事会应当在定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。公司当年利润分配方案应经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。第一百七十四条 公司利润分配政策的调整公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

第一百七十四条 公司利润分配政策的调整。

公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2014年公司合并口径实现净利润2567.93万元。依据《公司章程》的相关规定，公司在兼顾自身发展战略和股东利益的基础上，以2014年12月31日公司股本总额65.38亿股为基数，按照2014年公司合并口径当年可供分配利润的30%进行分配，拟每10股派发现金股利0.0118元(含税)，共计派发现金股利771.48万元，实施后剩余可供分配利润270.89万元。本年度不实施资本公积金转增股本，留存利润用于生产经营周转。2014年度现金红利已于2015年7月21日派发完毕。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年		0		0	0	
2014年		0.0118		7,714,840.00	25,679,259.89	30
2013年		0.008		5,230,400.00	17,198,730.97	30

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	<p>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:</p> <p>(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;</p> <p>(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;</p> <p>(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。</p>		否	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况适用 不适用**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**(二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**适用 不适用

公司于2015年8月9日召开了第三届董事会第三次会议。根据职工教育经费结余金额较大，结合后续培训任务的实际情况。会议决定在国家相关制度规定内，将职工教育经费的提取比例由原按照工资总额的2.5%下调为按工资总额的1.5%计提，于2015年10月1日开始执行。此项会计估计变更对2015年度成本费用影响金额为163.89万元。

(三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明适用 不适用**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	350,000
财务顾问		
保荐人		

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**

无

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

七、破产重整相关事项适用 不适用**八、重大诉讼、仲裁事项（如没有明确说明，看披露规则）**适用 不适用

九、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

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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。

十一、重大关联交易

√适用 □不适用

(一)关联债权债务往来

1、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				125,950.92	-47,260.05	78,690.87
合计					125,950.92	-47,260.05	78,690.87
关联债权债务形成原因		关联业务等					

十二、重大合同及其履行情况

(一) 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	33,615.34	2015年1月1日	2017年12月31日	-9,577.02	租赁合同	-9,577.02	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	-2,856.00	租赁合同	-2,856.00	是	控股股东
中国第一重型机械集团公司	中国第一重型机械股份公司	房屋	98.16	2009年7月13日	2018年7月13日	-98.16	租赁合同	-98.16	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，租金总额3.36亿元。租赁费按三年平均摊销，2015年扣除进项税金后为0.96亿元。
- 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，2015年公司将向一重集团支付技术使用费为3,027.36万元。扣除进项税对损益影响0.29亿元。
- 3、为满足公司生产经营的需要，公司与一重集团于2009年7月签署了房屋租赁合同。合同约定房屋租赁期从2009年7月12日开始，并于2012年7月12日届满，房屋租金每年98.16万元。根据《房屋租赁协议》约定在符合有关法律法规及证券监管机构要求的情况下，经双方同意，协议有效期可以延长或续期3年。上述《房屋租赁协议》到期后，2012年经公司与一重集团商议，双方同意将《房屋租赁协议》续期3年，新合同约定：资产的租期从2012年7月13日开始，并在2015年7月13日届满。房屋租期届满后，公司按原价格续租，租期自2015年7月13日开始，并于2018年7月13日租期届满。根据双方签署的协议，2015年公司将向一重集团支付房屋租金为98.16万元。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.13							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	2,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

适用 不适用

2、 委托贷款情况

适用 不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司积极制定并落实安全生产、绿色发展的各项措施，大力推进安全环保和节能工作，全年无重伤及以上事故，千人负伤率为 0.26%。开展职业卫生工作，对接触一线作业职业危害的 564 名员工安排体检，新建职业健康监护档案 625 份，对 60 余个点位进行职业危害因素检测，均符合标准。化学需氧量、二氧化硫、氨氮、氮氧化物等主要污染物的排放量分别为 101.00 吨、255.58 吨、1.163 吨、415.38 吨，各项指标较往年均有所下降。标煤消耗总量降低 14%，通过节能技术改造，年节能价值达 700 万元。

公司积极开展职工关爱计划和贫困学子帮扶活动。关心职工诉求，关爱困难职工生活，发放困难职工补助金 26 万元，遗属救济费和取暖费 160 余万元，工伤职工困难补助 3 万余元。对职工生活区进行维护，完成了排污设施改造、路面修复铺设工作。继续开展了“手拉手、献爱心”活动，全年资助 20 名特困家庭学生，并建立了“爱心助学基金”，给予困难学子以精神和物质上的支持。

公司积极推进人才队伍建设。全年招录大学毕业生 183 人，录用技能人才 27 人，接收安置退伍士兵 100 人，提供 1000 个劳务用工岗位。加强职工培训，制订具有针对性的职业生涯规划，落实相关薪酬福利政策，稳定了员工队伍，保证了公司的正常生产运营。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

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，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、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

无

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：亿股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011年12 月20日	5.14	25	2012年1 月19日	25	2016年12 月20日
公司债券	2012年9 月3日	5.10	25	2012年10 月18日	25	2017年9 月3日
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

无

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	535,596
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	514,147

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	0	4,060,708,961	62.11	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	88,493,032	88,493,032	1.35	0	未知		未知
中国华融资产管理股份有限公司	-50,043,944	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	40,825,500	0.62	0	未知		未知
中央农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	33,594,097	33,594,097	0.51	0	未知		未知
喻杰	10,588,200	12,078,200	0.18	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	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	8,038,800	0.12	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	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	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	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	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	4,060,708,961	人民币普通股	4,060,708,961			
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			
中央农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	33,594,097	人民币普通股	33,594,097			
喻杰	12,078,200	人民币普通股	12,078,200			
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			
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			
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			
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			
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			
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			
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十一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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					

4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

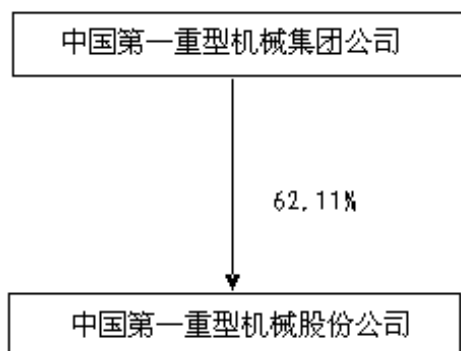
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人单位：万元币种：人民币

名称	中国第一重型机械集团公司
单位负责人或法定代表人	赵立新（代）
成立日期	1993-07-28
主要经营业务	重型机械制造、铸锻焊新产品开发、产品售后安装调试服务；冶金工程设计；耐火建筑材料生产、机械铸锻焊技术咨询、进口本企业生产所需机床、检测仪器材料及配件、出口本企业产品，承包境外机械行业工程及境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；经营本企业及成员企业自产的机电产品、木制品的出口和相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	交通银行股份有限公司（601328）持有 355.4346 万股；中行资本控股股份有限公司（600705）持有 181.746 万股；泰尔重工股份有限公司（002347）持有 24.56 万股。
其他情况说明	

2. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

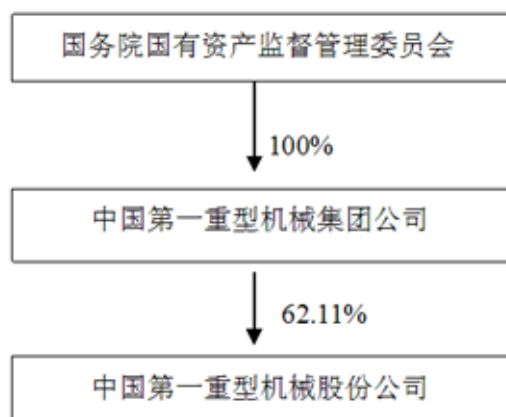


(二) 实际控制人情况

1. 法人

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
赵立新	副董事长	男	61	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		48.480	否
马克	董事总裁	男	58	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		43.992	否
王岭	独立董事	男	65	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		7.850	否
杨清	独立董事	男	64	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		5.500	否
胡建民	独立董事	男	61	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		5.900	否
王秋明	独立董事	男	63	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		6.050	否
翁亦然	独立董事	男	61	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		6.450	否
潘朝明	职工董事	男	57	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		23.500	否
李子凌	监事会主席	男	59	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		43.992	否
许崇勇	职工监事	男	51	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		32.000	否
蒋金水	职工监事	男	53	2015-04-10	2018-04-10	0	0	0		29.500	否
葛树义	股东监事	男	49	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		27.500	否
王安春	股东监事	男	44	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		20.500	否
张振戎	高级副总裁	男	51	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		42.019	否
孙敏	副总裁	男	53	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		43.006	否
王宝忠	副总裁	男	59	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		42.690	否
朱青山	财务总监	男	53	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		41.900	否
刘长韧	董事会秘书	男	55	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		41.900	否
于兆卿	副总裁	男	53	2015-04-10	2018-04-09	0	0	0		36.310	否
吴生富	董事长	男	51	2015-04-10	2015-08-03	0	0	0		43.280	否

刘章民	独立董事	男	66	2011-12-28	2015-04-10	0	0	0		2.250	否
何木云	独立董事	男	71	2011-12-28	2015-04-10	0	0			2.250	否
陈天立	独立董事	男	70	2011-12-28	2015-04-10	0	0	0		2.050	否
周庆伟	股东监事	男	50	2011-12-28	2015-04-10	0	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/				/	598.869	/

姓名	主要工作经历
赵立新	现任中国第一重型机械股份公司党委书记，中国第一重型机械股份公司副董事长，中国第一重型机械集团公司党委书记、副总经理。
马克	现任中国第一重型机械股份公司董事、总裁，中国第一重型机械股份公司党委常委，中国第一重型机械集团公司党委常委；曾任中国第一重型机械集团公司副总经理。
王岭	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，中国港中旅集团公司外部董事；曾任武汉钢铁（集团）公司副总经理、党委常委，武汉钢铁股份有限公司总经理。
杨清	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，曾任中国长江三峡集团公司党组成员、副总经理。
胡建民	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，曾任中国华能集团公司党组成员、总工程师、副总经理。
王秋明	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，曾任中国铁路工程总公司党委副书记、纪委书记，中国中铁股份有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。
翁亦然	现任中国第一重型机械股份公司独立董事，曾任中航工业集团公司总审计师、党组纪检组副组长。
潘朝明	现任中国第一重型机械股份公司职工董事、工会主席、党支部书记。曾任中国第一重型机械股份公司重型装备事业部党委书记、副总裁、机关党总支书记、党群工作部部长、行政事务部部长。
李子凌	现任中国第一重型机械股份公司党委副书记，中国第一重型机械股份公司监事会主席，中国第一重型机械集团公司党委副书记。
许崇勇	现任中国第一重型机械股份公司职工监事、核电石化事业部总裁；曾任中国第一重型机械集团公司副总经济师、物资采购部部长。
蒋金水	现任中国第一重型机械股份公司职工监事，中国第一重型机械集团公司技术中心副主任，技术中心办公室主任；曾任中国第一重型机械集团公司重型装备事业部总裁。
葛树义	现任中国第一重型机械股份公司股东代表监事，中国第一重型机械集团公司纪委委员，一重集团天津重工有限公司总裁、党总支书记。
王安春	现任中国第一重型机械股份公司股东代表监事，总法律顾问、审计部部长、党支部书记。
张振戎	现任中国第一重型机械股份公司高级副总裁，中国第一重型机械股份公司党委常委，中国第一重型机械集团公司党委常委；曾任中国第一重型机械集团公司副总经理。
孙敏	现任中国第一重型机械股份公司副总裁；中国第一重型机械股份公司党委常委，中国第一重型机械集团公司党委常委；曾任中国第一重型机械集团公司副总工程师、市场营销部部长、党支部书记。
王宝忠	现任中国第一重型机械股份公司副总裁；曾任中国第一重型机械（集团）有限责任公司副总工程师、黑龙江第一重工股份有限公司总裁。
朱青山	现任中国第一重型机械股份公司财务总监；曾任中国第一重型机械集团公司副总经济师、计划财务部部长、党支部书记、黑龙江第一重工股

	份有限公司总裁。
刘长韧	现任中国第一重型机械股份公司董事会秘书，董事会办公室主任、公司党委办公室主任、公司办公室主任；曾任中国第一重型机械集团公司总经理助理、总经理办公室主任，党总支书记。
于兆卿	现任中国第一重型机械股份公司副总裁，曾任中国第一重型机械集团公司技术中心副主任、技术中心办公室主任、党支部书记，中国第一重型机械股份公司总裁助理、生产计划部部长。

其它情况说明

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵立新	中国第一重型机械集团公司	党委书记	2001-07-12	
赵立新	中国第一重型机械集团公司	副总经理	2001-10-08	
马 克	中国第一重型机械集团公司	党委常委	2006-09-09	
李子凌	中国第一重型机械集团公司	党委副书记	1998-05-04	
张振戎	中国第一重型机械集团公司	党委常委	2002-08-30	
孙 敏	中国第一重型机械集团公司	党委常委	2011-10-15	
吴生富	中国第一重型机械集团公司	总经理	2004-11-04	2015-08-03
吴生富	中国第一重型机械集团公司	党委副书记	2004-10-28	2015-08-03
在股东单位任职情况的说明	吴生富于 2015 年 8 月 3 日去世			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王 岭	中国港中旅集团公司	外部董事	2012-12	
王安春	泰尔重工股份有限公司	监事	2013-09-27	
王安春	齐齐哈尔一重房地产开发有限公司	监事会主席	2004-03-05	

在其他单位任职情况的说明

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对高级管理人员的经营业绩和工作绩效进行年度考核。并根据考核结果确定和支付董事会聘任的高级管理人员薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1、董事长吴生富，副董事长赵立新，监事会主席李子凌，董事、总裁马克，高级副总裁张振戎，副总裁孙敏、王宝忠、于兆卿，财务总监朱青山和董事会秘书刘长韧，2015 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2015 年度基本年薪；（2）2014 年度绩效年薪。 2、职工董事潘朝明，职工监事许崇勇、蒋金水，股东监事葛树义、王安春，2015 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2015 年度基本年薪；（2）2015 年度绩效年薪。 3、独立董事王岭、杨清、胡建民、王秋明、翁亦然、刘章民、何木云、陈天立，2015 年实际领取的含税薪酬包括两项：（1）2015 年年度薪酬；（2）会议津贴。 4、职工监事周庆伟，2015 年度未在公司领取薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	依据公司 2015 年度董事、监事以及高级管理人员相关业绩考核方案，本年度公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬总额共计 598.869 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨清	独立董事	选举	董事会换届
胡建民	独立董事	选举	董事会换届
王秋明	独立董事	选举	董事会换届
翁亦然	独立董事	选举	董事会换届
葛树义	股东监事	选举	监事会换届
吴生富	董事长	离任	去世
刘章民	独立董事	离任	任期届满
何木云	独立董事	离任	任期届满
陈天立	独立董事	离任	任期届满

周庆伟	股东监事	离任	任期届满
-----	------	----	------

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,563
主要子公司在职员工的数量	3,632
在职员工的数量合计	11,195
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9,242
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,097
销售人员	186
技术人员	1,725
财务人员	190
行政人员	1,997
合计	11,195
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	51
硕士	767
本科	1,994
大专	1,981
大专以下	6,402
合计	11,195

(二) 薪酬政策

2015 年公司继续加大内部收入分配制度改革力度，收入继续分配向生产一线和重要管理、技术岗位倾斜。目前员工收入的多少和付出的工作量及承担的工作责任相匹配。以岗定薪，岗变薪变，坚持职工技术水平、工作能力、岗位贡献、工作量与薪酬分配合理挂钩。

建立了以目标管理为基础的薪酬考核体系。结合 2015 年公司生产、经营实际情况，对考核办法进行修订，使得各项考核指标更加科学、合理。按月对各考核单位经营资本收益率、销售收现率和流动资产周转率三项指标的完成情况进行考核，充分发挥了薪酬分配制度的调节和激励作用。这种公开、公正、公平的收入分配体系能够使薪酬收入形成差距，体现了按劳分配的总体原则，达到了效率优先、兼顾公平的分配效果。

(三) 培训计划

按照公司 2015 年度培训计划，紧密结合经营生产工作实际，不断加强对培训组织实施的指导和检查力度。全年共举办经营管理人员、专业技术人员、技能人员和政工人员等各类培训班 613 期，培训员工 29300 余人次。指导各子公司、事业部管理学院完善课程体系，加强培训师队伍建设，充分发挥出管理学院组织、协调的重要作用。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	3350.93 万元

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

公司严格按照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)等法律法规关于上市公司法人治理的有关要求,不断完善法人治理结构,建立健全现代企业制度,规范公司运作。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及部门规章的要求,建立了规范的公司治理结构,形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的各项权力,依法行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决策权。董事会对股东大会负责,依法行使股东大会决议的执行权和规定范围内的经营决策权。董事会成立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会,提高了董事会运作效率。监事会对股东大会负责,对公司财务和高管履职情况等进行检查监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司日常经营管理工作。公司根据国家有关法律法规和《公司章程》的相关规定,制定了股东大会、董事会和监事会议事规则以及董事会各专业委员会会议事规则,明确了各方在决策、执行、监督等方面的职责权限。公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开,保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截至报告期末,公司治理实际情况符合中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求,不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因
无

二、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
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn	2015 年 4 月 14 日
2014 年第年度股东大会	2015 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2015 年 5 月 28 日

股东大会情况说明

中国第一重型机械股份公司于 2015 年 4 月 10 日下午在中国一重宾馆召开了公司 2015 年第一次临时股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表共 5 名,代表公司股份四十一亿五千四百七十一万五千九百八十股,占公司总股本的 63.55%。会议审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于选举公司第三届董事会非职工代表董事(不含独立董事)的议案》。选举吴生富、赵立

新、马克为公司第三届董事会非职工代表董事；审议并通过了《中国第一重型机械股份公司关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》。选举王岭、杨清、胡建民、王秋明、翁亦然为公司第三届董事会独立董事；本次会议选举产生的 8 名非职工代表董事与公司职工代表董事潘朝明共同组成中国第一重型机械股份公司第三届董事会。审议并通过了《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》。选举李子凌、葛树义、王安春为公司第三届监事会股东代表监事；本次会议选举产生的 3 位股东代表监事与公司职工代表监事许崇勇、蒋金水共同组成中国第一重型机械股份公司第三届监事会。

中国第一重型机械股份公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开了公司 2014 年年度股东大会。现场会议于 2015 年 5 月 27 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 3 名，另有 1 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 4060923631 股，占公司股本总额的 62.11%。大会审议并通过了如下决议：《中国第一重型机械股份公司 2014 年度董事会工作报告》，《中国第一重型机械股份公司 2014 年度监事会工作报告》，《中国第一重型机械股份公司 2014 年度财务决算报告》，《中国第一重型机械股份公司 2015 年度财务预算报告》，《中国第一重型机械股份公司 2014 年年度报告及其摘要》，《中国第一重型机械股份公司 2014 年度利润分配方案》，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年公司合并口径实现净利润 2567.93 万元。依据《公司章程》的相关规定，公司在兼顾自身发展战略和股东利益的基础上，以 2014 年 12 月 31 日公司股本总额 65.38 亿股为基数，按照 2014 年公司合并口径当年可供分配利润的 30% 进行分配，每 10 股派发现金股利 0.0118 元（含税），共计派发现金股利 771.48 万元，实施后剩余可供分配利润 270.89 万元。本年度不实施资本公积金转增股本，留存利润用于生产经营周转。《中国第一重型机械股份公司关于聘请 2015 年度审计机构的议案》，《中国第一重型机械股份公司 2014 年度董事、监事及高级管理人员年度薪酬的报告》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵立新	否	6	6	3	0	0	否	2
马克	否	6	6	3	0	0	否	2
王岭	是	6	6	3	0	0	否	1
杨清	是	5	5	3	0	0	否	1
胡建民	是	5	5	3	0	0	否	1
王秋明	是	5	5	3	0	0	否	1
翁亦然	是	5	5	3	0	0	否	1
吴生富	否	3	3	0	0	0	否	2

刘章民	是	1	1	0	0	0	否	0
何木云	是	1	1	0	0	0	否	0
陈天立	是	1	1	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司分别召开了董事会提名委员会会议、战略委员会会议、审计委员会会议、薪酬与考核委员会会议。董事会各专业委员会作为董事会的下设机构，在高管选聘、公司发展战略的制定、年报审计、内部控制规范实施、选聘审计机构、董、监事及高管薪酬、完善公司激励约束机制、公司可持续发展等方面提供了重要的咨询意见和建议，对于各次会议讨论的议案内容均表示赞成。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司依据年初下达的年度经营指标对高级管理人员进行考核，主要考核经营业绩和工作绩效情况，根据考核结果，提出高级管理人员薪酬方案，经董事会审议通过后，报经股东大会审议批准。

2015 年公司对高级管理人员马克、张振戎、孙敏、王宝忠、朱青山、刘长韧、于兆卿发放的薪酬包括：2015 年度基本年薪、2014 年度绩效年薪。报告期内，公司没有实施股权激励。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见 www.sse.com.cn 刊载的《中国第一重型机械股份公司 2015 年度内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

详见 www.sse.com.cn 刊载的《中国第一重型机械股份公司 2015 年度内部控制审计报告》
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十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:亿元 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
2011 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	11 一重债	122114	2011 年 12 月 20 日	2016 年 12 月 20 日	25	5.14%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所
2012 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	12 一重 01	122184	2012 年 9 月 3 日	2017 年 9 月 3 日	25	5.1%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

无

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:

无

三、公司债券募集资金使用情况

债券名称	资金使用情况
2011 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	偿还银行贷款 5 亿元,用于支付流动资金 20 亿元
2012 年中国第一重型机械股份公司公司债券(第一期)	偿还银行贷款 5 亿元,用于支付流动资金 20 亿元

四、公司债券资信评级机构情况

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

无

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

在债券存续期限内，中银国际证券已依照《债券受托管理协议》的约定维护债券持有人的利益，保障债券本金和利息的按时、足额偿付。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-52,564.84	125,332.59	-141.94	利润总额下降
投资活动产生的现金流量净额	208,216.84	-391,374.93	不适用	保本理财产品赎回
筹资活动产生的现金流量净额	-190,126.52	494,159.04	-138.47	同期新增了部分借款
期末现金及现金等价物余额	302,818.05	324,920.97	-6.80	
流动比率	1.62	2.07	-0.45	
速动比率	1.23	1.59	-0.35	
资产负债率(%)	60.37	57.57	2.80	
EBITDA 全部债务比	-0.03	0.08	-0.11	利润总额下降
利息保障倍数	-1.42	1.12	-2.54	利润总额下降
现金利息保障倍数	0.50	-2.44	不适用	采购支出减少
EBITDA 利息保障倍数	-0.70	1.93	-2.63	利润总额下降
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

期末公司资产受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	53,586,901.14	保证金 50,492,709.41 元，诉讼冻结 3,094,191.73 元
应收票据	47,622,583.69	质押至银行用于开具银行承兑汇票
固定资产	81,844,044.32	因未决诉讼被法院冻结，权利受限
合计	183,053,529.15	

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司债券能够按时支付利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

公司授信额度充足。

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

公司完全执行公司债券募集说明书相关约定或承诺。

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

无

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中国第一重型机械股份公司全体股东：

我们审计了后附的中国第一重型机械股份公司（以下简称“中国一重”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国一重管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国第一重型机械股份公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张大志

中国·北京

中国注册会计师：马英强

二〇一六年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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
流动资产：		
货币资金	3,081,767,443.94	3,358,301,514.35
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	1,240,109,253.84	1,323,323,894.09
应收账款	13,019,417,871.99	11,552,280,106.52
预付款项	1,270,615,112.17	1,833,568,224.93
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	146,397,171.64	164,454,404.05
买入返售金融资产		
存货	6,512,855,942.75	6,795,351,585.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	264,483,648.41	213,529,722.47
其他流动资产	1,852,488,316.71	3,961,930,820.68
流动资产合计	27,388,134,761.45	29,202,740,272.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	4,019,670.00	4,019,670.00
持有至到期投资		
长期应收款	186,937,494.47	408,849,402.78
长期股权投资	48,098,307.27	22,171,121.70
投资性房地产		
固定资产	6,655,208,696.24	7,406,651,640.66
在建工程	1,691,477,647.33	1,021,887,070.99
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	1,282,614,122.64	1,353,524,504.58
开发支出	67,008,288.72	38,749,867.21
商誉	1,901,571.34	1,901,571.34
长期待摊费用	10,679,008.09	8,690,636.44
递延所得税资产	362,354,142.23	310,036,315.66
其他非流动资产	369,336,809.71	206,414,656.61

非流动资产合计	10,679,635,758.04	10,782,896,457.97
资产总计	38,067,770,519.49	39,985,636,730.46
流动负债:		
短期借款	5,862,948,308.24	6,001,450,000.00
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	1,325,751,946.67	600,937,624.68
应付账款	3,635,622,838.08	3,699,534,946.84
预收款项	880,294,044.31	727,886,619.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	260,029,345.15	251,391,158.41
应交税费	143,080,983.59	218,484,994.29
应付利息	55,618,360.42	52,413,184.88
应付股利	1,272,130.07	1,260,405.81
其他应付款	930,670,105.23	1,520,622,312.50
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	3,858,064,373.25	1,060,023,949.55
其他流动负债		
流动负债合计	16,953,352,435.01	14,134,005,196.89
非流动负债:		
长期借款	2,525,000,000.00	3,025,000,000.00
应付债券	2,695,831,058.22	4,988,169,827.61
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	619,253,632.12	675,764,632.46
专项应付款		
预计负债	1,452,561.94	2,039,754.48
递延收益	188,014,282.38	195,026,616.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,029,551,534.66	8,886,000,830.97
负债合计	22,982,903,969.67	23,020,006,027.86
所有者权益		
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	8,415,147,223.82	8,415,147,223.82

减：库存股		
其他综合收益	51,214,087.61	109,988,372.71
专项储备	1,295,302.92	509,336.00
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
一般风险准备		
未分配利润	-229,785,943.39	1,572,986,906.31
归属于母公司所有者权益合计	14,901,560,309.42	16,762,321,477.30
少数股东权益	183,306,240.40	203,309,225.30
所有者权益合计	15,084,866,549.82	16,965,630,702.60
负债和所有者权益总计	38,067,770,519.49	39,985,636,730.46

法定代表人：赵立新（代） 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

2015 年 12 月 31 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
流动资产：		
货币资金	1,585,251,959.28	2,415,279,279.23
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	748,819,198.21	874,705,937.94
应收账款	10,606,454,441.27	9,776,530,885.40
预付款项	633,581,364.63	655,368,005.89
应收利息	4,035,039.17	1,839,159.73
应收股利	18,244,198.79	21,425,793.30
其他应收款	1,215,076,541.50	1,736,132,004.50
存货	4,971,113,507.40	5,302,174,221.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,411,255.08	
其他流动资产	3,101,100,000.00	5,248,500,000.00
流动资产合计	22,887,087,505.33	26,031,955,287.51
非流动资产：		
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	5,725,970,513.16	5,775,909,335.39
投资性房地产		
固定资产	3,737,614,124.46	3,992,589,828.07
在建工程	290,564,438.08	147,395,042.17
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	798,538,752.42	865,377,699.62
开发支出	13,336,360.89	15,245,745.50

商誉		
长期待摊费用	3,411,195.08	
递延所得税资产	289,963,165.10	247,182,435.71
其他非流动资产	304,269,004.49	124,843,619.12
非流动资产合计	11,167,467,553.68	11,172,343,705.58
资产总计	34,054,555,059.01	37,204,298,993.09
流动负债：		
短期借款	4,059,450,000.00	4,739,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	272,925,547.32	278,044,861.66
应付账款	4,780,408,028.36	4,749,890,163.98
预收款项	749,411,581.82	558,515,287.40
应付职工薪酬	163,673,647.18	165,758,632.46
应交税费	108,693,499.59	180,783,308.10
应付利息	51,782,403.74	52,413,184.88
应付股利		
其他应付款	855,303,121.91	1,452,720,450.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,857,764,373.25	1,060,023,949.55
其他流动负债		
流动负债合计	14,899,412,203.17	13,237,599,838.33
非流动负债：		
长期借款	2,525,000,000.00	3,025,000,000.00
应付债券	2,695,831,058.22	4,988,169,827.61
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	616,264,950.29	672,602,774.64
专项应付款		
预计负债	1,452,561.94	2,039,754.48
递延收益	10,656,200.00	12,931,400.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,849,204,770.45	8,700,743,756.73
负债合计	20,748,616,973.62	21,938,343,595.06
所有者权益：		
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	46,240,000.00	105,440,000.00
专项储备	9,294.47	33,560.92
盈余公积	125,689,638.46	125,689,638.46
未分配利润	-1,890,369,304.05	10,423,742.14

所有者权益合计	13,305,938,085.39	15,265,955,398.03
负债和所有者权益总计	34,054,555,059.01	37,204,298,993.09

法定代表人：赵立新（代） 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

2015 年 1—12 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	5,012,176,479.48	7,327,996,673.93
其中：营业收入	5,012,176,479.48	7,327,996,673.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,998,116,630.16	8,076,700,580.46
其中：营业成本	4,873,993,514.89	6,523,212,504.85
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		
营业税金及附加	40,695,613.21	61,610,444.73
销售费用	114,078,438.21	124,120,074.54
管理费用	807,509,407.63	830,951,833.85
财务费用	691,542,468.93	629,704,613.59
资产减值损失	470,297,187.29	-92,898,891.10
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）	113,347,838.79	58,051,404.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,557,624.39	-582,177.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,872,592,311.89	-690,652,501.89
加：营业外收入	66,249,059.65	773,261,200.29
其中：非流动资产处置利得	3,213,920.12	421,223,225.34
减：营业外支出	5,640,469.94	1,712,813.85
其中：非流动资产处置损失	285,553.04	284,360.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,811,983,722.18	80,895,884.55
减：所得税费用	2,338,577.84	61,604,939.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,814,322,300.02	19,290,945.20
归属于母公司所有者的净利润	-1,795,058,009.58	25,679,259.89
少数股东损益	-19,264,290.44	-6,388,314.69
六、其他综合收益的税后净额	-58,774,285.10	28,875,355.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-58,774,285.10	28,875,355.81

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-59,240,000.00	28,870,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-59,240,000.00	28,870,000.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	465,714.90	5,355.81
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	465,714.90	5,355.81
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	-1,873,096,585.12	48,166,301.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,853,832,294.68	54,554,615.70
归属于少数股东的综合收益总额	-19,264,290.44	-6,388,314.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.2746	0.0039
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.2746	0.0039

法定代表人：赵立新（代） 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
2015 年 1—12 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	3,733,853,036.59	5,572,811,700.91
减：营业成本	4,230,620,202.73	5,445,281,653.29
营业税金及附加	26,934,403.67	37,874,673.56
销售费用	79,909,992.93	105,085,842.50
管理费用	439,108,822.44	415,143,557.13
财务费用	657,379,305.89	642,408,387.59
资产减值损失	483,497,966.18	-50,451,373.77
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）	203,805,019.53	165,695,277.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,635,520.26	-582,177.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,979,792,637.72	-856,835,762.00
加：营业外收入	49,059,764.07	730,190,240.03
其中：非流动资产处置利得	1,442,548.23	414,687,063.60
减：营业外支出	5,126,061.81	930,580.49
其中：非流动资产处置损失	199,166.29	62,831.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,935,858,935.46	-127,576,102.46

减：所得税费用	-42,780,729.39	13,909,141.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,893,078,206.07	-141,485,243.48
五、其他综合收益的税后净额	-59,200,000.00	28,770,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-59,200,000.00	28,770,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-59,200,000.00	28,770,000.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（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	-1,952,278,206.07	-112,715,243.48
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：赵立新（代） 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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,621,927,400.02	4,725,306,863.96
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	33,971,733.30	3,093,289.09
收到其他与经营活动有关的现金	128,052,433.31	154,906,285.81
经营活动现金流入小计	4,783,951,566.63	4,883,306,438.86
购买商品、接受劳务支付的现金	3,440,308,319.73	5,348,733,602.33
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	1,132,534,909.45	1,123,329,783.97
支付的各项税费	460,610,263.22	493,044,437.68
支付其他与经营活动有关的现金	179,365,241.37	212,647,616.20
经营活动现金流出小计	5,212,818,733.77	7,177,755,440.18
经营活动产生的现金流量净额	-428,867,167.14	-2,294,449,001.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	111,790,214.40	58,633,581.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,662,100.00	298,582,100.98
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	3,903,900,000.00	580,227,711.06
投资活动现金流入小计	4,017,352,314.40	937,443,394.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	162,625,358.55	415,099,203.70
投资支付的现金	22,288,600.00	12,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	1,750,270,000.00	4,424,093,460.95
投资活动现金流出小计	1,935,183,958.55	4,851,192,664.65
投资活动产生的现金流量净额	2,082,168,355.85	-3,913,749,270.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	5,656,450,000.00	9,928,450,000.00
发行债券收到的现金	199,800,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	102,000.00	250,000.00
筹资活动现金流入小计	5,856,352,000.00	9,928,700,000.00
偿还债务支付的现金	6,506,450,000.00	4,326,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	751,167,222.82	660,959,618.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	704,780.41	1,038,245.27
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	7,757,617,222.82	4,987,109,618.26
筹资活动产生的现金流量净额	-1,901,265,222.82	4,941,590,381.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,934,897.82	-21,441,562.38
五、现金及现金等价物净增加额	-221,029,136.29	-1,288,049,452.61
加：期初现金及现金等价物余额	3,249,209,679.09	4,537,259,131.70
六、期末现金及现金等价物余额	3,028,180,542.80	3,249,209,679.09

法定代表人：赵立新（代） 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
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,133,766,995.59	4,183,050,805.18
收到的税费返还	24,380,621.11	914,472.31
收到其他与经营活动有关的现金	17,518,193.33	46,242,104.30
经营活动现金流入小计	4,175,665,810.03	4,230,207,381.79
购买商品、接受劳务支付的现金	4,997,203,324.09	4,893,136,140.43
支付给职工以及为职工支付的现金	368,670,039.72	647,957,630.31
支付的各项税费	262,040,768.92	185,507,010.62
支付其他与经营活动有关的现金	336,293,228.95	88,580,858.95
经营活动现金流出小计	5,964,207,361.68	5,815,181,640.31
经营活动产生的现金流量净额	-1,788,541,551.65	-1,584,974,258.52
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	181,012,563.93	136,798,597.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,500.00	298,518,650.00
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	6,813,569,215.29	1,877,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,994,591,279.22	2,312,317,247.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,032,130.83	167,847,277.02
投资支付的现金	22,288,600.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,072,192,036.36	6,095,003,499.64
投资活动现金流出小计	4,189,512,767.19	6,272,850,776.66
投资活动产生的现金流量净额	2,805,078,512.03	-3,960,533,529.09
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,569,250,000.00	8,654,450,000.00
发行债券所收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,569,250,000.00	8,654,450,000.00
偿还债务支付的现金	5,244,450,000.00	3,814,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	679,794,442.05	620,126,448.77
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	6,424,244,442.05	4,434,576,448.77
筹资活动产生的现金流量净额	-1,854,994,442.05	4,219,873,551.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,965,361.19	-21,131,291.64
五、现金及现金等价物净增加额	-814,492,120.48	-1,346,765,528.02
加:期初现金及现金等价物余额	2,386,631,413.90	3,733,396,941.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,572,139,293.42	2,386,631,413.90

法定代表人: 赵立新(代) 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

2015 年 1—12 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	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		109,988,372.71	509,336.00	125,689,638.46		1,572,986,906.31	203,309,225.30	16,965,630,702.60
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		109,988,372.71	509,336.00	125,689,638.46		1,572,986,906.31	203,309,225.30	16,965,630,702.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-58,774,285.10	785,966.92			-1,802,772,849.70	-20,002,984.90	-1,880,764,152.78
(一)综合收益总额							-58,774,285.10				-1,795,058,009.58	-19,264,290.44	-1,873,096,585.12
(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											-7,714,840.12	-716,504.67	-8,431,344.79
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												-7,714,840.12	-716,504.67	-8,431,344.79
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								785,966.92					-22,189.79	763,777.13
1. 本期提取								16,328,585.36					983,324.48	17,311,909.84
2. 本期使用								15,542,618.44					1,005,514.27	16,548,132.71
（六）其他														
四、本期末余额	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

项目	上期												
	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	6,538,000,000.00				8,415,147,223.82		303,016.90	746,721.35	125,689,638.46		1,633,348,046.43	211,165,619.26	16,924,400,266.22
加：会计政策变更							80,810,000.00				-80,810,000.00		
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		81,113,016.90	746,721.35	125,689,638.46		1,552,538,046.43	211,165,619.26	16,924,400,266.22

2015 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,875,355.81	-237,385.35			20,448,859.88	-7,856,393.96	41,230,436.38
（一）综合收益总额					28,875,355.81				25,679,259.89	-6,388,314.69	48,166,301.01
（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									-5,230,400.01	-1,192,826.47	-6,423,226.48
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									-5,230,400.01	-1,192,826.47	-6,423,226.48
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										-275,252.80	-512,638.15
1. 本期提取										1,211,681.90	20,843,375.17
2. 本期使用										1,486,934.70	21,356,013.32
（六）其他											
四、本期期末余额	6,538,000,000.00			8,415,147,223.82	109,988,372.71	509,336.00	125,689,638.46		1,572,986,906.31	203,309,225.30	16,965,630,702.60

法定代表人：赵立新（代） 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
2015 年 1—12 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		105,440,000.00	33,560.92	125,689,638.46	10,423,742.14	15,265,955,398.03
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		105,440,000.00	33,560.92	125,689,638.46	10,423,742.14	15,265,955,398.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-59,200,000.00	-24,266.45		-1,900,793,046.19	-1,960,017,312.64
(一)综合收益总额							-59,200,000.00			-1,893,078,206.07	-1,952,278,206.07
(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										-7,714,840.12	-7,714,840.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,714,840.12	-7,714,840.12
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

2015 年年度报告

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								-24,266.45			-24,266.45
1. 本期提取								7,186,405.85			7,186,405.85
2. 本期使用								7,210,672.30			7,210,672.30
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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			202,553.84	125,689,638.46	233,809,385.63	15,384,070,034.44
加：会计政策变更							76,670,000.00			-76,670,000.00	
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		76,670,000.00	202,553.84	125,689,638.46	157,139,385.63	15,384,070,034.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							28,770,000.00	-168,992.92		-146,715,643.49	-118,114,636.41
(一) 综合收益总额							28,770,000.00			-141,485,243.48	-112,715,243.48
(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											

2015 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-5,230,400.01	-5,230,400.01	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,230,400.01	-5,230,400.01	
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									-168,992.92	-168,992.92	
1. 本期提取									7,932,496.68	7,932,496.68	
2. 本期使用									8,101,489.60	8,101,489.60	
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,538,000,000.00				8,486,368,456.51		105,440,000.00	33,560.92	125,689,638.46	10,423,742.14	15,265,955,398.03

法定代表人：赵立新（代） 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

中国第一重型机械集团公司(以下简称一重集团)是中央管理的 53 户国有重要骨干企业之一。前身为第一重型机器厂,是我国第一个五年计划期间建成的一家重型装备制造企业,一重集团于 2007 年 11 月 30 日向国务院国资委提交了《中国第一重型机械集团公司关于重组并整体上市的请示》,拟对下属主营业务和资产实施整体重组改制。

国务院国资委经请示国务院同意,于 2008 年 11 月 19 日以《关于中国第一重型机械集团公司重组改制并境内上市的批复》(国资改革〔2008〕1271 号)批准一重集团整体重组改制并境内上市方案。

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(以下简称本公司或公司),总股本为 453,800 万股,每股面值为人民币 1 元,并取得《企业法人营业执照》,注册号:100000000041982;法定代表人:赵立新(代);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 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,国务院国资委下发了《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》(国资产权〔2009〕380 号)对重组净资产的评估结果予以核准。

根据国务院国资委《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》(国资产权〔2009〕409 号),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 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。

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《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》（国资产权〔2009〕649 号）批准，一重集团将其持有的 187,219,039 股本公司股份，中国华融资产管理公司将其持有的 8,814,456 股本公司股份，宝钢集团有限公司将其所持有的 2,203,614 股本公司股份，中国长城资产管理公司将其所持有的 1,762,891 股本公司股份，合计 200,000,000 股公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

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《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》（证监许可〔2010〕79 号）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 万股（发行价 5.70 元/股），截至 2010 年 2 月 4 日，募集资金 1,140,000 万元全部到位，新增注册资本（股本）人民币 200,000 万元，变更后的注册资本为人民币 653,800 万元，其中一重集团持有 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%，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华验字〔2010〕第 019 号验资报告。

公司的法定代表人：赵立新（代）；本公司的母公司及最终控制人：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、中压容器（有效期至 2014 年 04 月 20 日）。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 2016 年 4 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，合并范围与上年度相比未发生变化。本公司及各子公司主要从事重型机械制造及其相关业务。

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

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“重要会计政策及会计估计”中“收入”、“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

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

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（参见“重要会计政策及会计估计”中“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“重要会计政策及会计估计”中“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

(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) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具

确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“重要会计政策及会计估计”中“长期股权投资”或“重要会计政策及会计估计”中“金融工具”。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“重要会计政策及会计估计”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中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

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反

合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的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

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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	账龄分析法计提

未到收款节点 ABC 类客户组合	对 A、B、C 三类客户账龄按不同比例计提
应收关联方、备用金及出口退税等特殊风险组合	单独进行减值测试计提

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

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

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、按账龄分析计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。

(4) 坏账准备的转回

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

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

12. 存货

(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，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(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. 长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

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。

15. 在建工程

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

16. 借款费用

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

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

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

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

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

17. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出。

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。

18. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用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。

20. 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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。

21. 预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

22. 收入

(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或客户确认合同已经完成；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。

本公司出口产口收入确认时点为完成报关取得报关单时确认收入。

（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。

23. 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25. 租赁

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

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26. 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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因职工教育经费结余金额较大, 公司结合后续培训任务的实际情况。在国家相关制度规定内, 将职工教育经费的提取比例由原按照工资总额的 2.5% 下调为按工资总额的 1.5% 计提。	公司第三届董事会第三次会议	2015 年 10 月 1 日	计提比例变更对 2015 年度成本、费用影响金额为 1,638,859.15 元。

27. 其他

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“收入确认方法”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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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。

2015 年 12 月 31 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 111,211,373.59 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 111,211,373.59 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

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11% 的税率计算销项税、技术服务收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%
营业税	按应税收入的 5% 计算缴纳。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	部分子公司按照 25% 的税率计缴企业所得税，其他子公司享受相关税收优惠政策。	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	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
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	25%
一重集团大连设计研究院有限公司	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	15%
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%
一重集团常州华冶轧辊有限公司	15%
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

(1) 本公司2013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，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为GF201323000030，有效期三年，享受15%的所得税优惠政策。

(2) 本公司所属子公司一重集团大连设计研究院有限公司于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，2014—2016年度公司继续享受按15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司之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，2014—2016年度公司继续享受按15%税率征收企业所得税。

(4) 本公司之控股子公司一重集团常州华冶轧辊有限公司于2014年10月21日经江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(5) 本公司子公司一重集团天津重工有限公司于2013年6月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，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(6) 本公司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，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

(7) 本公司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，享受15%的所得税优惠税率，有效期三年。

3. 其他

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	537,749.98	558,492.37
银行存款	3,030,736,984.55	3,249,642,496.12
其他货币资金	50,492,709.41	108,100,525.86
合计	3,081,767,443.94	3,358,301,514.35
其中：存放在境外的款项总额	3,467,258.28	6,356,303.76

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 3,094,191.73 元因未决诉讼案件被冻结，其中中国建设银行张家港市后塍分理处 32201986243059985967 账户余额 7,958.64 元被冻结；张家港农村商业银行南沙支行 802000004139988 账户余额 27,786.56 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 2,129,260.55 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 929,185.98 元被冻结。

(2) 其他货币资金中 50,492,709.41 元为使用受限的承兑汇票保证金和海关保证金。

(3) 于 2015 年 12 月 31 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 3,467,258.28 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 6,356,303.76 元）。

2、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	458,183,143.02	935,926,274.68
商业承兑票据	781,926,110.82	387,397,619.41
合计	1,240,109,253.84	1,323,323,894.09

(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	47,622,583.69
商业承兑票据	
合计	47,622,583.69

(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	476,733,376.72	
商业承兑票据	29,000,397.00	
合计	505,733,773.72	

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	14,268,575.77	100.00	1,249,157,903.54	8.75	13,019,417,871.99	12,472,792,523.24	100.00	920,512,416.72	7.38	11,552,280,106.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	14,268,575.77	/	1,249,157,903.54	/	13,019,417,871.99	12,472,792,523.24	/	920,512,416.72	/	11,552,280,106.52

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	4,769,933,814.49	25,945,603.59	0.50
1至2年	1,145,191,499.91	114,519,149.99	10.00
2至3年	651,592,372.54	260,636,949.02	40.00

3至4年	370,758,805.00	296,607,044.00	80.00
4至5年	101,132,809.08	80,906,247.28	80.00
5年以上	217,747,922.69	217,747,922.69	100.00
合计	7,256,357,223.71	996,362,916.57	13.73

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	98,879,275.57	2,590,437.46	2.62
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	98,879,275.57	2,590,437.46	2.62

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：

①组合中，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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	1,359,804,895.07	29.79	6,799,024.48
1至2年	1,700,382,630.16	37.25	17,003,826.31
2至3年	1,315,642,822.69	28.82	39,469,284.68
3至4年	180,639,197.89	3.96	9,031,959.89
4至5年	8,291,000.00	0.18	6,632,800.00
5年以上			
合计	4,564,760,545.81	100.00	78,936,895.36

B 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	529,185,735.47	28.05	2,645,928.67
1至2年	687,057,012.48	36.42	13,741,140.25
2至3年	381,288,484.04	20.21	19,064,424.20
3至4年	180,589,092.00	9.57	14,447,127.36
4至5年	97,252,393.71	5.16	77,801,914.97

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
5 年以上	10,954,769.94	0.58	10,954,769.94
合计	1,886,327,487.64	100.00	138,655,305.39

C 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	75,410,893.93	13.47	377,054.47
1 至 2 年	308,230,750.60	55.06	15,411,537.53
2 至 3 年	161,897,674.54	28.92	16,189,767.45
3 至 4 年	12,806,833.17	2.29	2,049,093.31
4 至 5 年	1,469,166.83	0.26	1,175,333.46
5 年以上			
合计	559,815,319.07	100.00	35,202,786.22

②采用应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	1,315,199.30		
合计	1,315,199.30		

(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 328,645,486.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,159,263,625.82 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 36.16%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 87,047,065.09 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	219,000,000.00	
合计	219,000,000.00	

2015 年，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 219,000,000.00 元（2014 年：797,770,000.00 元），相关的损失为 0.00 元（2014 年：8,047,740.37 元）。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	883,741,376.72	69.55	1,367,912,530.88	74.60
1 至 2 年	30,859,675.54	2.43	326,052,505.62	17.78
2 至 3 年	252,458,027.37	19.87	124,234,975.63	6.78
3 年以上	103,556,032.54	8.15	15,368,212.80	0.84
合计	1,270,615,112.17	100.00	1,833,568,224.93	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	年末余额	账龄	未结算的原因
中国第一重型机械股份公司	河北钢铁股份有限公司承德分公司	63,205,805.83	2-3 年	合同未执行完成
中国第一重型机械股份公司	东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司	60,000,000.00	2-3 年	合同未执行完成
中国第一重型机械股份公司	湖南华菱涟源钢铁有限公司	51,599,280.00	1-3 年	合同未执行完成
合计		174,805,085.83		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 559,524,978.75 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 44.04 %。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	180,526,947.03	100.00	34,129,775.39	18.91	146,397,171.64	197,052,878.30	100.00	32,598,474.25	16.54	164,454,404.05

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	180,526,947.03	/	34,129,775.39	/	146,397,171.64	197,052,878.30	/	32,598,474.25	/	164,454,404.05

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	15,393,823.50	76,969.12	0.50
1 至 2 年	43,089,686.95	4,308,968.70	10.00
2 至 3 年	899,455.98	359,782.39	40.00
3 至 4 年	349,440.00	279,552.00	80.00
4 至 5 年	3,012,500.00	2,410,000.00	80.00
5 年以上	26,694,503.18	26,694,503.18	100.00
合计	89,439,409.61	34,129,775.39	38.16

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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方、备用金等特殊风险组合	91,087,537.42	0	0
合计	91,087,537.42	0	0

(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 1,531,301.14 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	18,298,870.17	30,730,546.17
备用金	6,848,319.57	13,073,630.30
代垫款项	403,881.51	122,440.00
职工购房借款	49,733,000.00	49,446,400.00
退税款	34,506,217.85	10,249,389.90
加工费	15,907,341.69	15,907,341.69
工程款		629,567.02
材料费	46,433,358.16	46,466,608.16
年金、进项税等	32,789.56	26,029,357.20
其他往来款	8,363,168.52	4,397,597.86
合计	180,526,947.03	197,052,878.30

(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
AKTIEBOLAGETSandvikMaterialsTechnology	材料款	32,185,102.35	1-2年	17.83	3,218,510.24
一重北方重型机械厂	加工费	10,244,926.02	5年以上	5.68	10,244,926.02
HITACHIZOSEN CORPORATION	材料款	6,259,738.60	1-2年	3.47	625,973.86
中国石油化工股份有限公司物资装备部	加工费	5,000,000.00	5年以上	2.77	5,000,000.00
黑龙江省龙航大型设备江海运输有限公司	运费	4,000,000.00	1-2年	2.22	400,000.00
合计	/	57,689,766.97	/	31.97	19,489,410.12

6、存货

(1). 存货分类

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	2,425,415,384.76	37,092,045.65	2,388,323,339.11	2,543,579,475.03	20,042,785.38	2,523,536,689.65
在产品	2,959,028,199.16	34,683,383.69	2,924,344,815.47	2,904,581,618.25		2,904,581,618.25
库存商品	964,246,076.67	31,876,279.09	932,369,797.58	1,098,226,364.48	23,188,505.88	1,075,037,858.60

周转材料	268,031,188.98	213,198.39	267,817,990.59	292,408,617.29	213,198.39	292,195,418.90
合计	6,616,720,849.57	103,864,906.82	6,512,855,942.75	6,838,796,075.05	43,444,489.65	6,795,351,585.40

(2). 存货跌价准备

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	20,042,785.38	17,800,519.15		751,258.88		37,092,045.65
在产品		34,683,383.69				34,683,383.69
库存商品	23,188,505.88	8,687,773.21				31,876,279.09
周转材料	213,198.39					213,198.39
合计	43,444,489.65	61,171,676.05		751,258.88		103,864,906.82

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		材料报废
在产品	根据合同测算未来现金流量及市场价格		
库存商品	根据合同测算未来现金流量及市场价格		
周转材料	根据合同测算未来现金流量及市场价格		

7、一年内到期的非流动资产

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	261,072,393.33	213,529,722.47
一年内到期的其他非流动资产	3,411,255.08	
合计	264,483,648.41	213,529,722.47

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,750,270,000.00	3,903,900,000.00
待抵扣税金	97,694,199.18	58,030,820.68
预缴所得税	4,524,117.53	
合计	1,852,488,316.71	3,961,930,820.68

其他说明

(1) 中国第一重型机械股份公司

①公司以 72,000.00 万元购买中国银行日积月累保本保收益型理财产品，起止期限为 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.6%；

②公司以 23,000.00 万元购买中国银行日积月累保本保收益型理财产品，起止期限为 2015 年 7 月 8 日至 2016 年 7 月 8 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.8%；

③公司以 4,000.00 万元购买中国银行日积月累保本保收益型理财产品，起止期限为 2015 年 5 月 6 日至 2016 年 5 月 6 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.8%；

④公司以 40,000.00 万元购买中国农业银行保本保证收益型理财产品，起止期限为 2015 年 12 月 18 日至 2016 年 1 月 22 日，可随时赎回，预期年化收益率 2.90%；

⑤公司以 16,500 万元购买中国银行保本保收益型理财产品，起止期限为 2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日可随时赎回。

(2) 子公司一重集团天津风能设备有限公司在中国银行购买理财产品日积月累保本保收益型理财产品 700,000.00 元，可随时赎回，预期年化收益率 2.80%。

(3) 子公司一重集团大连国际科技贸易有限公司在中国银行购买理财产品日积月累保本保收益型理财产品 19,000.00 万元，可随时赎回，预期年化收益 2.60%。

(4) 子公司一重集团马鞍山重工有限公司以 57.00 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%。

9、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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：	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00
合计	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00	4,029,670.00	10,000.00	4,019,670.00

(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	期末		
龙江银行股份有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					0.127	
东北机械工业供销联营公司	10,000.00			10,000.00	10,000.00			10,000.00		
江南农村商业银行股份有限公司	219,670.00			219,670.00					0.0054	
合计	4,029,670.00			4,029,670.00	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

10、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							

分期收款销售商品	187,876,878.87	939,384.40	186,937,494.47	410,903,922.40	2,054,519.62	408,849,402.78	5.95-13.6907
分期收款提供劳务							
合计	187,876,878.87	939,384.40	186,937,494.47	410,903,922.40	2,054,519.62	408,849,402.78	/

11、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	权益法下确认的投资损益		
一、联营企业					
天津天城隧道设备制造有限公司	10,753,299.02				10,753,299.02
山东科华冶金机械科技有限公司	2,000,000.00		-77,895.87		1,922,104.13
一重集团大连工程建设有限公司	9,417,822.68	22,288,600.00	3,716,481.44		35,422,904.12
小计	22,171,121.70	22,288,600.00	3,638,585.57		48,098,307.27
合计	22,171,121.70	22,288,600.00	3,638,585.57		48,098,307.27

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	3,971,445,728.30	6,548,793,047.89	147,162,798.54	10,667,401,574.73
2. 本期增加金额	35,900,650.73	237,794,155.10	4,397,243.89	278,092,049.72
(1) 购置		2,891,122.91	2,309,082.26	5,200,205.17
(2) 在建工程转入	33,240,470.31	145,461,725.24	2,088,161.63	180,790,357.18
(3) 企业合并增加				
(4) 改良转入	2,660,180.42	89,441,306.95		92,101,487.37
3. 本期减少金额	402,233,252.51	150,600,800.44	13,688,799.05	566,522,852.00
(1) 处置或报废	1,426,819.97	1,832,527.46	13,688,799.05	16,948,146.48
(2) 改良转出	400,806,432.54	148,768,272.98		549,574,705.52
4. 期末余额	3,605,113,126.52	6,635,986,402.55	137,871,243.38	10,378,970,772.45
二、累计折旧				
1. 期初余额	715,332,463.53	2,416,057,308.01	107,795,952.70	3,239,185,724.24
2. 本期增加金额	116,454,429.39	337,708,074.96	5,519,843.97	459,682,348.32
(1) 计提	116,454,429.39	337,708,074.96	5,519,843.97	459,682,348.32
3. 本期减少金额	11,684,925.53	28,819,080.23	10,073,792.15	50,577,797.91
(1) 处置或报废	1,464,223.00	1,320,459.47	10,073,792.15	12,858,474.62
(2) 改良转出	10,220,702.53	27,498,620.76		37,719,323.29

4. 期末余额	820,101,967.39	2,724,946,302.74	103,242,004.52	3,648,290,274.65
三、减值准备				
1. 期初余额	15,231,912.37	6,332,297.46		21,564,209.83
2. 本期增加金额		53,907,591.73		53,907,591.73
(1) 计提		53,907,591.73		53,907,591.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	15,231,912.37	60,239,889.19		75,471,801.56
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,769,779,246.76	3,850,800,210.62	34,629,238.86	6,655,208,696.24
2. 期初账面价值	3,240,881,352.40	4,126,403,442.42	39,366,845.84	7,406,651,640.66

(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 35KV 变电站房屋	6,260,681.30	正在办理中
天津重工综合楼	112,224,929.00	正在办理中
天津重工门卫房及物流大门	2,458,476.29	正在办理中
天津重工第二联合厂房	139,949,903.00	正在办理中
天津重工第三联合厂房	294,605,058.00	正在办理中
绍兴一重房屋及建筑物	56,887,038.71	正在办理中

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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	476,413,552.78		476,413,552.78	341,438,589.17	341,438,589.17
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	435,933,709.53		435,933,709.53	2,346,006.20	2,346,006.20
中国一重大连设计院研发大楼	182,516,708.73		182,516,708.73	170,876,470.59	170,876,470.59
高端数控机床项目	113,063,794.97		113,063,794.97	108,143,660.10	108,143,660.10
宽厚板	82,455,630.56		82,455,630.56	-	-
大型石化容器及百万千瓦级核电一回路主设备制造项目	70,274,870.01		70,274,870.01	78,111,938.63	78,111,938.63
滨海制造基地项目	65,400,975.57		65,400,975.57	81,757,754.15	81,757,754.15
能源综合利用	58,726,073.28	5,787,358.88	52,938,714.4	3,268,244.42	3,268,244.42
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	55,563,780.82		55,563,780.82	33,994,904.73	33,994,904.73
国家大型核电锻件及承压设备研发中心建设项目	40,114,156.57		40,114,156.57	37,239,118.83	37,239,118.83
建设铸锻钢基地及大型铸锻件国产化技改项目	21,564,529.02		21,564,529.02	2,390,209.92	2,390,209.92
重型技术装备国家工程研究中心项目	16,290,485.16		16,290,485.16	15,994,890.95	15,994,890.95
AP100	10,364,806.76		10,364,806.76	17,098,681.94	17,098,681.94
信息化建设项目	6,413,141.03		6,413,141.03	2,841,342.68	2,841,342.68
能源装备大型铸锻件检测中心项目	5,946,282.49		5,946,282.49	7,704,373.52	7,704,373.52
石化简节项目	208,800.49		208,800.49	29,108,103.54	29,108,103.54
其他设备改造	76,143,708.44	20,130,000.00	56,013,708.44	89,572,781.62	89,572,781.62
合计	1,717,395,006.21	25,917,358.88	1,691,477,647.33	1,021,887,070.99	1,021,887,070.99

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	335,600.00	34,143.86	14,768.27	1,270.78		47,641.35	25.22	25.22				自筹及国拨资金
国家能源重大装备研发中心	57,300.00	234.60	43,804.39	445.62		43,593.37	83.76	83.76				自筹及国拨资金

中国一重大连设计院研发大楼	50,700.00	17,087.65	1,164.02			18,251.67	50.62	50.62				自筹及国拨资金
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	85,715.00	3,399.49	4,415.18	2,258.29		5,556.38	56.89	56.89				自筹及国拨资金
合计	529,315.00	54,865.60	64,151.86	3,974.69	0.00	115,042.77	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
能源综合利用	5,787,358.88	项目暂停
其他设备改造	20,130,000.00	项目暂停
合计	25,917,358.88	/

14、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,323,677,036.60	62,878,143.72	296,178,709.26	1,682,733,889.58
2. 本期增加金额		1,387,922.59		1,387,922.59
(1) 购置		1,387,922.59		1,387,922.59
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,323,677,036.60	64,266,066.31	296,178,709.26	1,684,121,812.17
二、累计摊销				
1. 期初余额	165,342,498.67	18,237,971.63	138,384,748.87	321,965,219.17
2. 本期增加金额	27,007,432.28	5,766,554.87	39,524,317.38	72,298,304.53
(1) 计提	27,007,432.28	5,766,554.87	39,524,317.38	72,298,304.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	192,349,930.95	24,004,526.50	177,909,066.25	394,263,523.70
三、减值准备				
1. 期初余额			7,244,165.83	7,244,165.83
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			7,244,165.83	7,244,165.83
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,131,327,105.65	40,261,539.81	111,025,477.18	1,282,614,122.64
2. 期初账面价值	1,158,334,537.93	44,640,172.09	150,549,794.56	1,353,524,504.58

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 17.64%

15、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 内部开发支出	本期减少金额		期末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
工业装备设计制造技术开发	9,173,102.55	158,787,998.06		126,537,448.87	41,423,651.74
环保装备设计制造技术开发		2,394,853.75		2,394,853.75	
基础材料及工艺技术开发		47,698,648.83		35,450,372.74	12,248,276.09
能源装备设计制造技术开发	29,576,764.66	97,622,728.71		113,863,132.48	13,336,360.89
合计	38,749,867.21	306,504,229.35		278,245,807.84	67,008,288.72

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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	1,901,571.34					1,901,571.34

合计	1,901,571.34				1,901,571.34
----	--------------	--	--	--	--------------

17、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
热力建设费	6,200,000.00		800,000.00		5,400,000.00
租赁设备手续费		10,289,230.77	3,466,840.61	3,411,195.08	3,411,195.08
装修费	251,672.27		171,890.66		79,781.61
安置费	650,000.00		100,000.00		550,000.00
开办费	1,519,414.25		303,882.85		1,215,531.40
房租	41,666.67	22,500.00	41,666.67		22,500.00
其他	27,883.25		27,883.25		
合计	8,690,636.44	10,311,730.77	4,912,164.04	3,411,195.08	10,679,008.09

18、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	1,386,038,361.00	222,748,122.20	997,982,319.91	160,679,234.24
内部交易未实现利润	31,171,504.40	4,675,725.66	26,928,601.73	4,039,290.26
长期应付职工薪酬	674,603,632.12	101,519,413.01	735,788,582.01	110,684,473.09
应付职工薪酬	214,760,623.57	33,192,997.07	217,357,204.79	34,327,354.90
预计负债	1,452,561.94	217,884.29	2,039,754.48	305,963.17
合计	2,308,026,683.03	362,354,142.23	1,980,096,462.92	310,036,315.66

(2). 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	3,518,108.78	1,861,401.98
可抵扣亏损	3,525,300,373.83	1,655,681,491.33
合计	3,528,818,482.61	1,657,542,893.31

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√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
2015 年		6,188,822.79	
2016 年	13,793,243.38	17,985,288.54	
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		
合计	3,525,300,373.83	1,655,681,491.33	/

19、其他非流动资产

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	369,336,809.71	206,414,656.61
合计	369,336,809.71	206,414,656.61

20、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

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	1,781,498,308.24	1,230,000,000.00
信用借款	4,081,450,000.00	4,771,450,000.00
合计	5,862,948,308.24	6,001,450,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 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 1,386,498,308.24 元，其中：①与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 067 号合同，借款金额 200,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 10 月 28 日至 2016 年 10 月 27 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；②与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 065 号合同，借款金额 200,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 10 月 27 日至 2016 年 10 月 26 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；③与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 066 号合同，借款金额 200,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 10 月 27 日至 2016 年 10 月 26 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；④与中国银行股份有限公司大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 064 号合同，借款金额 270,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.60%，借款期限 2015 年 10 月 23 日至 2016 年 10 月 22 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保。⑤与中国银行大连开发区分行签订《进口项下汇出汇款融资协议书》，向中国银行大连开发区分行押汇融资 28,877,877.78 美

元；与中国银行齐齐哈尔富拉尔基支行签订《进口项下汇出汇款融资协议书》，向中国银行齐齐哈尔富拉尔基支行押汇融资 50,661,716.32 美元。

(2) 本公司子公司一重集团绍兴重型机床有限公司期末保证借款 125,000,000.00 元系向中国银行绍兴分行取得的短期借款，其中：①与中国银行股份有限公司绍兴分行签订编号为绍市 2015 人借 0054 号合同，借款金额 41,000,000.00 元人民币，借款利率为 5.885%，借款期限 2015 年 3 月 4 日至 2016 年 1 月 4 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；②与中国银行股份有限公司绍兴分行签订编号为绍市 2015 人借 0058 号合同，借款金额 33,000,000.00 元人民币，借款利率为 5.885%，借款期限 2015 年 4 月 9 日至 2016 年 1 月 9 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；③与中国银行股份有限公司绍兴分行签订编号为绍市 2015 人借 0162 号合同，借款金额 41,000,000.00 元人民币，借款利率为 5.61%，借款期限 2015 年 6 月 4 日至 2016 年 1 月 2 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保；④与中国银行股份有限公司绍兴分行签订编号为绍市 2015 人借 0216 号合同，借款金额 10,000,000.00 元人民币，借款利率为 5.335%，借款期限 2015 年 7 月 20 日至 2016 年 1 月 20 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保。

(3) 本公司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期末保证借款 250,000,000.00 元，系与中国银行大连开发区分行签订编号为 2015 年借字 056 号合同取得的短期借款，借款利率为 4.35%，借款期限 2015 年 9 月 6 日至 2016 年 9 月 5 日，由中国第一重型机械集团公司提供担保。

(4) 本公司子公司一重集团常州华冶轧辊有限公司期末保证借款 20,000,000.00 元，其中：①与中国农业银行新北支行签订编号为 32010120150009305 号合同，借款金额 10,000,000.00 元人民币，借款利率为 5.36%，借款期限 2015 年 6 月 9 日至 2016 年 6 月 8 日，由中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司提供担保。②与中国农业银行新北支行签订编号为 32010120150022527 号合同，借款金额 10,000,000.00 元人民币，借款利率为 4.785%，借款期限 2015 年 12 月 29 日至 2016 年 12 月 28 日，由中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司提供担保。

21、 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	17,708,257.64	28,775,180.00
银行承兑汇票	1,308,043,689.03	572,162,444.68
合计	1,325,751,946.67	600,937,624.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 620,000.00 元（上年末：400,460.00 元）。

22、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	517,010.00	6,711,144.15
工程款	213,217,243.86	334,942,510.85
技术开发与研究	1,287,000.00	1,111,000.00
设计服务费	988,825.42	20,599,107.61
外委维修费	128,551,107.90	56,615,311.82
应付材料货款	2,802,830,057.82	1,931,433,785.29
应付加工费	226,667,606.70	376,076,027.41
应付设备款	181,920,494.37	763,338,283.91
运输费	48,575,194.11	120,553,331.74
其他	31,068,297.90	88,154,444.06
合计	3,635,622,838.08	3,699,534,946.84

(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
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	47,526,900.00	未到结算期
北京科技大学设计研究院有限公司	41,500,000.00	未到结算期
江苏南通三建集团有限公司	40,691,950.20	未到结算期
上海宝信软件股份有限公司	38,285,000.00	未到结算期
北京敬业北低自动化设备有限公司	36,128,317.00	未到结算期
合计	204,132,167.20	/

23、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	880,294,044.31	727,486,619.93
运输费		
设计费		400,000.00
合计	880,294,044.31	727,886,619.93

(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
武汉钢铁(集团)公司	47,371,103.00	暂未结算
湖南华菱涟源钢铁有限公司	38,934,680.00	暂未结算
福建吴航不锈钢制品有限公司	35,821,430.52	暂未结算
西班牙 BRAVA STEEL, S. A.	35,771,506.95	暂未结算
无锡新苏纺国际贸易有限公司	23,332,000.00	暂未结算
宣化钢铁(集团)有限责任公司	20,994,758.41	暂未结算
中广核工程有限公司	20,000,000.00	暂未结算
国核工程有限公司	19,384,615.39	暂未结算
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	18,827,260.18	暂未结算
哈尔滨电气动力装备有限公司	11,547,008.55	暂未结算
合计	271,984,363.00	/

24、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	251,391,158.41	976,836,866.49	968,198,679.75	260,029,345.15
二、离职后福利-设定提存计划		164,139,575.39	164,139,575.39	
三、辞退福利		196,654.31	196,654.31	
四、一年内到期的其他福利				
合计	251,391,158.41	1,141,173,096.19	1,132,534,909.45	260,029,345.15

(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	98,194,785.29	712,001,811.60	719,466,809.34	90,729,787.55
二、职工福利费		41,021,310.29	41,021,310.29	0.00
三、社会保险费	4,046,201.68	65,186,558.56	65,186,558.56	4,046,201.68
其中：医疗保险费	4,046,201.68	58,826,984.48	58,826,984.48	4,046,201.68
工伤保险费		4,575,435.45	4,575,435.45	0.00
生育保险费		1,011,128.17	1,011,128.17	0.00
其他		773,010.46	773,010.46	0.00

四、住房公积金	287,979.84	76,205,607.15	76,164,929.15	328,657.84
五、工会经费和职工教育经费	148,851,291.60	36,022,462.98	20,138,260.50	164,735,494.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	10,900.00	46,399,115.91	46,220,811.91	189,204.00
合计	251,391,158.41	976,836,866.49	968,198,679.75	260,029,345.15

(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		130,449,078.57	130,449,078.57	
2、失业保险费		9,245,467.58	9,245,467.58	
3、企业年金缴费		24,445,029.24	24,445,029.24	
合计		164,139,575.39	164,139,575.39	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的不同比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,400,226.38	127,836,840.78
营业税	5,051,062.74	3,568,010.61
企业所得税	34,449,965.50	34,597,556.64
个人所得税	1,538,538.78	2,014,620.54
城市维护建设税	4,576,946.15	12,475,652.61
地方教育费附加	943,849.80	3,368,840.16
教育费附加	13,769,600.95	17,250,646.70
其他	39,350,793.29	17,372,826.25
合计	143,080,983.59	218,484,994.29

26、 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		
企业债券利息	51,782,403.74	46,075,000.03
短期借款应付利息	3,835,956.68	6,338,184.85
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	55,618,360.42	52,413,184.88

27、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	1,272,130.07	1,260,405.81
合计	1,272,130.07	1,260,405.81

28、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	27,859,427.69	22,016,641.18
关联方	786,908,669.61	1,259,509,216.24
代扣代缴社保款	29,881,046.96	36,122,495.77
工会经费	9,715,534.85	9,847,484.57
应付暂借款	47,561,539.77	51,926,158.41
保理回款		115,850,000.00
设备、工程款	4,810,146.13	4,536,488.77
信息费、服务费等各项费用	15,940,636.68	14,695,516.14
其他往来款	7,993,103.54	6,118,311.42
合计	930,670,105.23	1,520,622,312.50

(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	暂借款
合计	46,552,556.31	/

29、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	1,305,000,000.00	1,000,000,000.00
1 年内到期的应付债券	2,497,714,373.25	
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	55,350,000.00	60,023,949.55
合计	3,858,064,373.25	1,060,023,949.55

30、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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		
信用借款	2,525,000,000.00	3,025,000,000.00
合计	2,525,000,000.00	3,025,000,000.00

31、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券（2011 年发行）	2,497,714,373.25	2,494,994,692.08
公司债券（2012 年发行）	2,495,818,579.54	2,493,175,135.53
中期票据（2015 年发行）	200,012,478.68	
减：一年内到期部分	-2,497,714,373.25	
合计	2,695,831,058.22	4,988,169,827.61

(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（亿元）	发行日期	债券期限	发行金额（亿元）	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)	25	2011 年 12 月 20 日	5 年	25	2,494,994,692.08		128,500,000.00	2,719,681.17	128,500,000.00	2,497,714,373.25
公司债券 (2012年 发行)	25	2012 年 9 月 3 日	5 年	25	2,493,175,135.53		127,500,000.00	2,643,444.01	127,500,000.00	2,495,818,579.54
中期票据 (2015年 发行)	2	2015 年 8 月 5 日	5 年	2		200,000,000	3,838,333.32	12,478.68		200,012,478.68
减：一年 内到期部 分余额	25	2011 年 12 月 20 日	5 年	-25			-128,500,000.00	-2,719,681.17	-128,500,000.00	-2,497,714,373.25
合计	/	/	/	27	4,988,169,827.61	200,000,000	131,338,333.32	2,655,922.69	127,500,000.00	2,695,831,058.22

32、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	674,603,632.12	735,788,582.01
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-55,350,000.00	-60,023,949.55
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	619,253,632.12	675,764,632.46

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

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	735,788,582.01	792,692,531.56
二、计入当期损益的设定受益成本	-64,920,000.00	31,990,000.00
1. 当期服务成本	3,470,000.00	820,000.00
2. 过去服务成本	-94,870,000.00	

3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	26,480,000.00	31,170,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	59,240,000.00	-28,870,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	59,240,000.00	-28,870,000.00
四、其他变动	-55,504,949.89	-60,023,949.55
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-55,504,949.89	-60,023,949.55
五、期末余额	674,603,632.12	735,788,582.01

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：

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。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

本年度公司聘请了韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司北京分公司出具了正式的《精算评估报告》。

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	2.75%	3.75%
死亡率	CLA 2000-2003 UP2	CLA 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	20,894
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

33、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			
未决诉讼			
产品质量保证	2,039,754.48	1,452,561.94	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	2,039,754.48	1,452,561.94	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、递延收益

√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	195,026,616.42	102,000.00	7,114,334.04	188,014,282.38	政府拨款
合计	195,026,616.42	102,000.00	7,114,334.04	188,014,282.38	/

涉及政府补助的项目：

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	期末余额	与资产相关/与 收益相关
滨海制造基地建设项目拨款	1,285,714.32		107,142.84	1,178,571.48	与资产相关
马鞍山高端制造基地项目	21,000,000.00			21,000,000.00	与资产相关
购置设备扩能生产冷轧宽带刚用 轧辊项目	198,000.00			198,000.00	与资产相关
财政部门重型装备项目研究拨款	21,435,185.00		555,555.60	20,879,629.40	与资产相关
重型技术装备国家工程研究中心建 设项目	1,521,163.83		357,142.83	1,164,021.00	与资产相关
AGC缸国产化设备采购拨款	1,000,097.20		112,541.76	887,555.44	与资产相关
百万千瓦核电用关键件国产化研究	1,786,111.11		150,000.00	1,636,111.11	与资产相关
研发基地拨款	1,000,000.00		22,222.20	977,777.80	与资产相关
100吨级智能单体螺旋栓拉伸机研究 项目	450,000.00		301,250.00	148,750.00	与资产相关
高附加值机械产品的热处理应力与 畸变控制合作研究项目	175,000.00	102,000.00		277,000.00	与资产相关

中压交直变频器应用技术研究与应用项目	152,941.16		11,764.71	141,176.45	与资产相关
高档数控重型机床项目	715,200.00			715,200.00	与资产相关
高精度数控双立柱车床项目	180,000.00		180,000.00	0.00	与资产相关
大连市政府拨付项目款	131,195,803.80		3,041,514.10	128,154,289.70	与资产相关
筒节轧机项目	2,784,000.00		576,000.00	2,208,000.00	与资产相关
万吨锻造水压机电液控制技术成果转化	10,147,400.00		1,699,200.00	8,448,200.00	与资产相关
合计	195,026,616.42	102,000.00	7,114,334.04	188,014,282.38	/

35、股本

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						6,538,000,000

36、资本公积

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)	8,416,615,104.45			8,416,615,104.45
其他资本公积	-1,467,880.63			-1,467,880.63
合计	8,415,147,223.82			8,415,147,223.82

37、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	109,680,000.00	-59,240,000.00			-59,240,000.00		50,440,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	109,680,000.00	-59,240,000.00			-59,240,000.00		50,440,000.00
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	308,372.71	465,714.90			465,714.90	774,087.61
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	308,372.71	465,714.90			465,714.90	774,087.61
其他综合收益合计	109,988,372.71	-58,774,285.10			-58,774,285.10	51,214,087.61

38、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	509,336.00	16,328,585.36	15,542,618.44	1,295,302.92
合计	509,336.00	16,328,585.36	15,542,618.44	1,295,302.92

39、盈余公积

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

40、未分配利润

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	1,572,986,906.31	1,633,348,046.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-80,810,000.00
调整后期初未分配利润	1,572,986,906.31	1,552,538,046.43

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,795,058,009.58	25,679,259.89
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	7,714,840.12	5,230,400.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-229,785,943.39	1,572,986,906.31

41、营业收入和营业成本

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	4,914,705,361.33	4,854,824,122.76	7,135,312,044.54	6,497,813,349.64
其他业务	97,471,118.15	19,169,392.13	192,684,629.39	25,399,155.21
合计	5,012,176,479.48	4,873,993,514.89	7,327,996,673.93	6,523,212,504.85

42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,795,377.39	9,318,636.56
城市维护建设税	17,964,713.68	30,881,736.10
教育费附加	11,770,759.63	21,348,567.95
其他	164,762.51	61,504.12
合计	40,695,613.21	61,610,444.73

43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	19,033,004.20	26,649,498.29
运输费	31,874,988.91	25,995,372.59
业务费	4,609,570.92	11,303,278.18
差旅费	17,043,806.40	18,481,553.32
职工薪酬	25,916,329.63	24,232,711.37
报关港杂费	2,993,850.88	2,507,908.65
办公费	1,715,147.53	2,256,308.52
展览费	191,869.68	397,933.60
广告费	384,437.50	670,295.13

会议费	15,146.63	600,898.75
代理费	1,982,561.79	3,929,954.90
出国人员经费	1,206,556.34	1,816,192.46
其他	7,111,167.80	5,278,168.78
合计	114,078,438.21	124,120,074.54

44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	261,645,428.82	264,936,241.43
研制与开发费	260,419,833.22	248,915,960.50
维修费	74,173,014.91	52,558,802.99
税金	82,574,365.71	78,935,355.73
产品三包损失	39,986,063.42	8,138,929.68
无形资产摊销	30,827,274.14	36,455,710.25
固定资产折旧费	34,463,322.28	34,247,969.91
业务招待费	6,794,482.72	10,921,287.33
差旅费	7,580,671.18	9,344,839.30
办公费	5,409,246.98	6,382,092.38
安全生产费	7,178,174.77	8,611,561.25
水电费	5,753,128.35	7,450,455.39
取暖费	5,196,878.13	5,169,678.20
机物料消耗	5,170,936.43	6,164,264.30
租赁费	31,473,154.31	6,830,262.52
认证费	1,637,283.24	2,279,559.73
聘请中介机构费	2,796,865.05	1,553,030.15
三类人员精算损失	-91,400,000.00	820,000.00
其他	35,829,283.97	41,235,832.81
合计	807,509,407.63	830,951,833.85

45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	749,442,456.67	649,789,271.49
利息收入	-70,241,574.84	-75,958,994.37
汇兑损失	40,674,728.36	28,916,709.67
汇兑收益	-57,784,310.01	-7,930,293.60
手续费	2,790,710.56	1,559,926.68
其他	26,660,458.19	33,327,993.72

合计	691,542,468.93	629,704,613.59
----	----------------	----------------

其他说明：

其他财务费用为三类人员精算费用支出。

46、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	329,300,560.63	-92,898,891.10
二、存货跌价损失	61,171,676.05	
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	53,907,591.73	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	25,917,358.88	
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	470,297,187.29	-92,898,891.10

47、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	1,557,624.39	-582,177.32
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	7,161.51	450,732.64
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	111,783,052.89	58,182,849.32

合计	113,347,838.79	58,051,404.64
----	----------------	---------------

其他说明：

其他投资收益为理财产品收益。

48、营业外收入

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	3,213,920.12	421,223,225.34	3,213,920.12
其中：固定资产处置利得	3,213,920.12	237,142,070.56	3,213,920.12
无形资产处置利得		184,081,154.78	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	300,002.50		300,002.50
政府补助	56,248,309.87	64,869,790.09	56,248,309.87
其他	6,486,827.16	287,168,184.86	6,048,471.54
合计	66,249,059.65	773,261,200.29	65,810,704.03

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
财政贴息		358,240.00	与收益相关
科研经费拨款	34,928,367.36	35,238,067.00	与收益相关
财政扶持款	7,088,178.28	20,131,000.00	与收益相关
递延收益	7,114,334.04	6,633,084.11	与收益相关
税收返还	163,536.97	694,448.98	与收益相关
技术改造奖励等	1,045,500.00	1,814,950.00	与收益相关
失业保险补贴	5,908,393.22		与收益相关
合计	56,248,309.87	64,869,790.09	/

49、营业外支出

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	285,553.04	284,360.78	285,553.04
其中：固定资产处置损失	285,553.04	284,360.78	285,553.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	5,304,916.90	1,428,453.07	5,304,916.90
合计	5,640,469.94	1,712,813.85	5,640,469.94

其他说明：

其他营业外支出主要为罚款、滞纳金支出。

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	54,656,404.41	38,380,502.08
递延所得税费用	-52,317,826.57	23,224,437.27
合计	2,338,577.84	61,604,939.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,811,983,722.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-271,797,558.33
子公司适用不同税率的影响	-795,796.98
调整以前期间所得税的影响	17,051.28
非应税收入的影响	-234,717.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,545,093.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-628,806.78
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	281,999,962.57
加计扣除影响数	-17,766,649.11
所得税费用	2,338,577.84

51、其他综合收益

详见附注“其他综合收益”

52、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

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	49,133,975.83	58,236,705.98
存款利息收入	70,241,574.84	75,958,994.37
其他往来款项	8,676,882.64	20,710,585.46
合计	128,052,433.31	154,906,285.81

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

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	2,790,710.56	1,318,922.45
办公差旅招待费用	36,828,207.28	45,129,772.33
业务费	4,609,570.92	11,303,278.18
展览广告会议费	591,453.81	1,669,127.48
包装运输费	50,907,993.11	52,644,870.88
维修及港杂费	77,166,865.79	71,451,763.90
其他往来款项	6,470,439.90	29,129,880.98
合计	179,365,241.37	212,647,616.20

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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	3,903,900,000.00	580,227,711.06
合计	3,903,900,000.00	580,227,711.06

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买理财产品款项	1,750,270,000.00	4,424,093,460.95
合计	1,750,270,000.00	4,424,093,460.95

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关政府补助款	102,000.00	250,000.00
合计	102,000.00	250,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
还集团公司拨款	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,814,322,300.02	19,290,945.20
加: 资产减值准备	470,297,187.29	-92,898,891.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	459,682,348.32	446,454,319.74
无形资产摊销	72,298,304.53	74,633,138.19
长期待摊费用摊销	4,912,164.04	1,553,241.39
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)	-2,928,367.08	-420,938,864.56
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)	722,507,558.85	628,347,709.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-113,347,838.79	-58,051,404.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-52,317,826.57	23,224,437.27
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)	222,075,225.48	983,671,731.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-802,912,780.05	-2,374,294,505.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	405,189,156.86	-1,525,440,857.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-428,867,167.14	-2,294,449,001.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,028,180,542.80	3,249,209,679.09
减: 现金的期初余额	3,249,209,679.09	4,537,259,131.70
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	-221,029,136.29	-1,288,049,452.61

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,028,180,542.80	3,249,209,679.09
其中: 库存现金	537,749.98	558,492.37
可随时用于支付的银行存款	3,027,642,792.82	3,248,651,186.72
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	3,028,180,542.80	3,249,209,679.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,467,258.28	6,356,303.76

其他说明：

本公司境外子公司一重集团国际有限责任公司的现金及现金等价物年末余额为人民币 3,467,258.28 元，由于该子公司所在地区实行间接外汇管制，向母公司汇出现金及现金等价物的能力受到限制。

54、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	53,586,901.14	保证金 50,492,709.41 元，诉讼冻结 3,094,191.73 元
应收票据	47,622,583.69	质押至银行用于开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	81,844,044.32	因未决诉讼被法院冻结，权利受限
无形资产		
合计	183,053,529.15	/

55、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

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			
其中：美元	69,415,251.24	6.4936	450,754,875.45
欧元	15,220,600.99	7.0952	107,993,208.14
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	11,684,588.86	6.4936	75,875,046.22
欧元	37,350,062.09	7.0952	265,006,160.54
港币			

人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款：			
其中：美元	268,425.62	6.4936	1,743,048.61
欧元	109,319.22	7.0952	775,641.73
英镑	3,203.65	9.6159	30,805.98
短期借款			
其中：美元	79,539,594.10	6.4936	516,498,308.25
应付票据			
其中：美元	13,506,674.30	6.4936	87,706,940.23

(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

本公司境外子公司一重集团国际有限责任公司，主要经营地在德国，以欧元为记账本位币。

56、套期

适用 不适用

57、其他

无

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

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

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：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	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
一重集团大连设计研究院有限公司	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	75.00		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
一重集团国际有限责任公司	德国	德国、路德维希港	国际市场营销	100.00		投资设立
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
一重集团天津风能设备有限公司	天津	天津东丽区无瑕街二道闸公路南,老袁仓库西银河大酒店经济发展中心211室	风能设备、风力发电机组的制造、研发	100.00		投资设立
一重集团常州华冶轧辊有限公司	常州	江苏省常州市新北区空港产业园	机械配件	51.00		非同一控制下企业合并
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

(2). 重要的非全资子公司

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	308,440.09	27,759.61	10,652,989.14
一重集团天津重工有限公司	5.00	-4,889,381.90		73,217,520.36
天津一重电气自动化有限公司	25.00	6,123,513.66		23,315,880.25
一重集团马鞍山重工有限公司	45.00	-356,849.39		44,110,060.61

一重集团常州华冶轧辊有限公司	49.00	1,445,216.47	688,745.06	28,430,006.48
一重集团绍兴重型机床有限公司	40.00	-11,376,266.00		15,789,449.14
一重集团苏州重工有限公司	17.92	-10,518,963.37		-12,209,665.58

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	167,853,086.22	613,936,334.19	781,789,420.41	617,340,089.79	25,970,844.75	643,310,934.54	171,322,190.77	604,601,223.28	775,923,414.05	613,722,572.09	27,367,557.14	641,090,129.23
一重集团天津重工有限公司	862,320,681.53	1,348,011,494.55	2,210,332,176.08	744,803,197.46	1,178,857,148	745,981,768.94	1,912,150,901.32	1,393,540,699.54	3,305,691,600.86	1,742,267,841.48	1,285,714.32	1,743,553,558.80
天津一重电气自动化有限公司	207,656,582.56	3,633,578.00	211,290,160.56	120,282,639.14	141,176,45	120,423,815.59	171,894,492.52	3,842,980.34	175,737,472.86	109,212,241.38	152,941.16	109,365,182.54
一重集团马鞍山重工有限公司	4,816,421.44	142,355,971.77	147,172,393.21	28,150,363.00	21,000.00	49,150,036.30	13,652,149.05	138,134,005.89	151,786,154.94	31,970,799.38	21,000.00	52,970,799.38
一重集团常州华冶轧辊有限公司	135,212,365.73	63,670,802.73	198,883,168.46	147,716,367.16	198,000.00	147,914,367.16	127,958,199.55	58,072,774.55	186,030,974.10	136,733,273.52	198,000.00	136,931,273.52
一重集团绍兴重型机床有限公司	336,020,384.45	139,600,014.06	475,620,398.51	469,134,080.10	715,200.00	469,849,280.10	242,732,847.69	141,909,613.85	384,642,461.54	350,129,169.93	895,200.00	351,024,369.93
一重集团苏州重工有限公司	65,722,081.56	143,076,724.79	208,798,806.35	268,557,919.96		268,557,919.96	82,392,537.40	169,990,155.14	252,382,692.54	253,563,113.33		253,563,113.33

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	80,088,633.26	4,005,715.44	4,005,715.44	-8,332,084.84	95,481,830.82	2,313,902.78	2,313,902.78	2,607,916.03
一重集团天津重工有限公司	339,170,700.99	-97,787,637.92	-97,787,637.92	967,929,482.65	387,938,215.49	4,942,214.81	4,942,214.81	-770,915,937.76
天津一重电气自动	250,605,086.88	24,494,054.65	24,494,054.65	2,712,975.03	164,386,004.29	6,157,593.11	6,157,593.11	-11,493,498.77

化有限公司								
一重集团 马鞍山重工有限公司		-792,998.65	-792,998.65	94,920.91		-331,021.05	-331,021.05	5,077,019.85
一重集团 常州华冶轧辊有限公司	107,159,791.27	3,273,028.53	3,273,028.53	-4,054,848.37	88,550,425.19	2,811,204.34	2,811,204.34	-11,855,275.17
一重集团 绍兴重型机床有限公司	24,110,034.97	-27,735.293.61	-27,735.293.61	-5,456,138.70	74,324,792.76	1,083,001.62	1,083,001.62	-34,559,226.37
一重集团 苏州重工有限公司	19,673,138.85	-58,699.572.35	-58,699.572.35	8,452,744.27	34,271,443.13	-53,426.392.08	-53,426.392.08	-33,194,204.17

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(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:

无

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

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
山东科华冶金机械科技有限公司	山东	山东滨州	冶金机械及机械配件的研发、销售及维修服务	49.00		权益法
一重集团大连工程建设有限公司	大连	大连经济技术开发区	石油化工、煤化工、环境保护、冶金工程总承包等。	47.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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	山东科华冶金机械科技有限公司	一重集团大连工程建设有限公司	天津天城隧道设备制造有限公司	山东科华冶金机械科技有限公司	一重集团大连工程建设有限公司
流动资产		240,649.22	44,782,847.60		3,751,345.58	11,209,560.57
非流动资产		4,353,325.47	27,458,777.63		345,764.26	1,099,286.76
资产合计		4,593,974.69	72,241,625.23		4,097,109.84	12,308,847.33
流动负债		472,945.85	14,474,229.29		17,109.84	887,540.94
非流动负债						
负债合计		472,945.85	14,474,229.29		17,109.84	887,540.94
少数股东权益						
归属于母公司股东权益		4,121,028.84	57,767,395.94		4,080,000.00	11,421,306.39
按持股比例计算的净资产份额		2,019,304.13	27,150,676.09		2,000,000.00	10,668,014.00
调整事项		97,200.00	8,272,228.03			-1,250,191.32
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他		97,200.00	8,272,228.03			-1,250,191.32
对联营企业权益投资的账面价值		1,922,104.13	35,422,904.12		2,000,000.00	9,417,822.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		189,743.57	21,667,581.93			3,114,000.00
净利润		-158,971.16	139,743.96			1,421,306.39
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		-158,971.16	139,743.96			1,421,306.39
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。

(3). 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:

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。

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:

无

6、其他

无

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。

（一）风险管理目标和政策

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、市场风险

（1）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 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、英镑余额外，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	年末数	年初数
现金及现金等价物	450,754,875.45	390,226,635.99
应收账款	75,875,046.22	43,503,915.72
应付账款	1,743,048.61	7,295,676.09
短期借款	516,498,308.25	
应付票据	87,706,940.23	

欧元：

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	107,993,208.14	105,769,957.09
应收账款	265,006,160.54	434,213,297.50
应付账款	775,641.73	1,252,671.45

项目	年末数	年初数
其他应付款		159,901.45

英镑：

项目	年末数	年初数
应收账款		675,181.54
应付款项	30,805.98	248,752.96

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。

(2) 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。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

2015年12月31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。

3、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。2015年12月31日，授信额度总额304.50亿元，其中银行借款授信额度163.80亿元，已使用82.10亿元，尚未使用的银行借款额度为81.70亿元。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-5年	5年以上
非衍生金融资产及负债：			
应收票据	1,240,109,253.84		
应收账款	6,699,882,927.05	6,319,534,944.94	
其他应收款	106,404,391.80	39,992,779.84	
其他流动资产	1,852,488,316.71		
长期应收款		186,937,494.47	
短期借款	5,862,948,308.24		

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
应付票据	1,325,751,946.67		
应付账款	2,330,275,631.48	1,305,347,206.60	
应付利息	55,618,360.42		
长期借款		2,525,000,000.00	
应付债券		2,695,831,058.22	

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、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

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相近。短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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 (%)
中国第一重型机械集团公司	齐齐哈尔市富拉尔基区	重型机械制造、铸锻焊新产品开发等	188,894.25 万元	62.11	62.11

本企业最终控制方是中国第一重型机械集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“在其他主体中的权益”中“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

“在其他主体中的权益”中“在合营企业或联营企业中的权益”

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一重集团大连工程建设有限公司	设计服务		2,964,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一重集团大连工程建设有限公司	销售设备	3,177,205.99	
中国第一重型机械集团公司	提供技术研发服务		7,675,721.74

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

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	房屋建筑物	981,600.00	981,600.00
中国第一重型机械集团公司	无形资产-专有技术	28,560,000.00	2,380,000.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

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	2,500,000,000.00	2011-12-20	2016-12-20	否
中国第一重型机械集团公司	2,500,000,000.00	2012-09-03	2017-09-03	否

(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	500,000,000.00	2015-09-17	2016-09-16	委托贷款
中国第一重型机械集团公司	500,000,000.00	2015-11-25	2016-11-21	委托贷款
中国第一重型机械集团公司	150,000,000.00	2015-12-09	2016-12-08	委托贷款

2015 年关联方资金拆借利息 23,302,144.11 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国第一重型机械集团公司	销售专有技术		245,500,000.00

(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	597.57	639.15

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	一重集团大连工程建设有限公司	1,325,199.30			
预付账款	重集团大连工程建设有限公司	21,183,038.82			

(2). 应付项目

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
其他应付款	中国第一重型机械集团公司	786,908,669.61	1,259,509,216.24
预收账款	一重集团大连工程建设有限公司	180,000.00	

6、关联方承诺

无

7、其他

无

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

无

5、 其他

无

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

经营租赁承诺

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司对外签订的经营租赁合同情况如下：

项目	年末余额	年初余额
经营租赁的最低租赁付款额：		
2015 年		336,218,400.00
2016 年	162,353,000.00	216,120,000.00
2017 年	77,336,000.00	108,060,000.00

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 7,711 万元。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

①截至 2015 年 12 月 31 日，本公司子公司一重集团苏州重工有限公司为江苏永大重机有限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 万元提供的反担保形成未决诉讼事项，一重集团苏州重工有限公司银行存款 3,094,191.73 元、固定资产 81,844,044.32 元因未决诉讼事项被冻结。

②截至 2015 年 12 月 31 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）
留置金保函	2016-7-20 至 2016-12-20	996,300.00
履约保函	2016-3-30 至 2025-9-30	371,624,488.90
投标保函	2016-3-11 至 2016-5-30	7,558,150.00
预付款保函	2016-3-15 至 2022-12-31	90,502,088.50
质量保函	2016-2-9 至 2019-01-23	43,375,354.99
合计		514,056,382.39

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

1、2016年2月16日本公司子公司一重集团天津风能设备有限公司股东会做出决议，决定公司注销并成立清算小组，并于2016年2月18日在渤海早报公告注销事项。

2、2016年4月25日，本公司与出租方量通租赁资产有限公司签订了《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7,711万元。

除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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。2015 年度国内、国际营业收入。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
国内	4,988,624,894.79		4,988,624,894.79
国际	23,551,584.69		23,551,584.69

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

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:

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	11,589,102,670.38	100.00	982,648,229.11	8.48	10,606,454,441.27	10,452,841,287.30	100.00	676,310,401.90	6.47	9,776,530,885.40

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,589,102,670.38	/	982,648,229.11	/	10,606,454,441.27	10,452,841,287.30	/	676,310,401.90	/	9,776,530,885.40

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	2,516,970,144.78	14,129,382.57	0.56
1至2年	1,060,445,071.41	106,044,507.14	10.00
2至3年	564,183,351.14	225,673,340.46	40.00
3至4年	283,371,418.82	226,697,135.06	80.00
4至5年	66,985,524.85	53,588,419.90	80.00
5年以上	145,911,814.08	145,911,814.08	100.00
合计	4,637,867,325.08	772,044,599.21	16.65

确定该组合依据的说明：

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	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	75,580,127.13	1,922,489.08	2.54
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	75,580,127.13	1,922,489.08	2.54

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：

①组合中，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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	916,426,072.20	27.01	4,582,130.36
1至2年	1,251,220,479.64	36.88	12,512,204.80
2至3年	1,081,202,668.69	31.87	32,436,080.06

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 至 4 年	135,909,072.89	4.01	6,795,453.64
4 至 5 年	8,291,000.00	0.24	6,632,800.00
5 年以上			
合计	3,393,049,293.42	100.00	62,958,668.86

B 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	7,711,590.00	0.98	38,557.95
1 至 2 年	299,190,276.49	38.15	5,983,805.53
2 至 3 年	193,588,964.89	24.68	9,679,448.24
3 至 4 年	175,590,092.00	22.39	14,047,207.36
4 至 5 年	97,252,393.71	12.40	77,801,914.97
5 年以上	10,954,769.94	1.40	10,954,769.94
合计	784,288,087.03	100.00	118,505,703.99

C 类客户

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	350,000.00	0.09	1,750.00
1 至 2 年	196,666,256.56	52.85	9,833,312.83
2 至 3 年	160,797,674.54	43.21	16,079,767.45
3 至 4 年	12,806,833.17	3.44	2,049,093.31
4 至 5 年	1,469,166.83	0.39	1,175,333.46
5 年以上			
合计	372,089,931.10	100.00	29,139,257.05

②采用应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收关联方、出口退税等特殊风险组合	2,401,808,033.75		
合计	2,401,808,033.75		

(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 306,337,827.21 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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

其中重要的应收账款核销情况

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:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 4,876,014,829.23 元,占应收账款年末余额合计数的比例 42.07%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 67,581,970.12 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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	1,248,274.64	100.00	33,198,103.06	2.66	1,215,076,541.50	1,768,032,014.04	100.00	31,900,009.54	1.80	1,736,132,004.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,248,274.64	/	33,198,103.06	/	1,215,076,541.50	1,768,032,014.04	/	31,900,009.54	/	1,736,132,004.50

期末单项金额重大并单独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	10,684,492.38	53,422.46	0.5
1 至 2 年	42,516,090.95	4,251,609.10	10
2 至 3 年	15,455.98	6,182.39	40
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,998,500.00	2,398,800.00	80
5 年以上	26,488,089.11	26,488,089.11	100

合计	82,702,628.42	33,198,103.06	40.14
----	---------------	---------------	-------

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：

采用应收关联方、出口退税及职工备用金等特殊风险组合

组合名称	年末余额		
	应收账款	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	1,165,572,016.14		
合计	1,165,572,016.14		

(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 1,298,093.52 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	14,150,039.17	25,240,800.32
备用金	2,703,578.43	2,916,694.17
其他往来款	6,179,099.84	4,886,056.63
退税款	34,506,217.85	10,074,726.01
加工费	15,907,341.69	15,907,341.69
材料费	46,433,358.16	46,466,608.16
年金、进项税等	32,789.56	26,029,357.20
关联方往来	1,128,362,219.86	1,636,510,429.86
合计	1,248,274,644.56	1,768,032,014.04

(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	613,676,424.38	1年以内	49.16	
天津重型装备工程研究有限公司	往来款	318,011,569.23	1年以内	25.48	
一重集团天津重工有限公司	往来款	112,963,584.59	1年以内	9.05	
一重集团大连设计研究院有限公司	往来款	57,694,879.45	1年以内	4.62	
AKTIEBOLAGETSandvikMaterialsTechnology	材料款	32,185,102.35	1-2年	2.58	3,218,510.24
合计	/	1,134,531,560.00	/	90.89	3,218,510.24

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	5,766,491,512.71	73,862,942.49	5,692,628,570.22	5,766,491,512.71		5,766,491,512.71
对联营、合营企业投资	33,341,942.94		33,341,942.94	9,417,822.68		9,417,822.68
合计	5,799,833,455.65	73,862,942.49	5,725,970,513.16	5,775,909,335.39		5,775,909,335.39

(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	13,465,816.64			13,465,816.64		
一重集团齐齐哈尔中实运业有限公司	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		
一重集团大连设计研究院有限公司	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	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		
一重集团常州华冶轧辊有限	24,816,521.00			24,816,521.00		

公司						
一重集团马鞍山重工有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
一重集团天津风能设备有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	10,781,296.64	10,781,296.64
合计	5,766,491,512.71			5,766,491,512.71	73,862,942.49	73,862,942.49

(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		
二、联营企业						
一重集团大连工程建设有限公司	9,417,822.68	22,288,600.00		1,635,520.26	33,341,942.94	
小计	9,417,822.68	22,288,600.00		1,635,520.26	33,341,942.94	
合计	9,417,822.68	22,288,600.00		1,635,520.26	33,341,942.94	

4、营业收入和营业成本：

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	3,632,995,556.40	4,151,650,832.77	5,363,908,253.29	5,276,001,847.22
其他业务	100,857,480.19	78,969,369.96	208,903,447.62	169,279,806.07
合计	3,733,853,036.59	4,230,620,202.73	5,572,811,700.91	5,445,281,653.29

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	18,961,055.90	22,506,415.92
权益法核算的长期股权投资收益	1,635,520.26	-582,177.32
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		442,065.20
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	183,208,443.37	143,328,973.59
合计	203,805,019.53	165,695,277.39

其他投资收益为理财产品收益、委托贷款利息收入。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,928,367.08	本期处置固定资产收益
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）	56,248,309.87	政府补助
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	111,783,052.89	理财产品收益
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	1,431,912.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-26,336,080.71	
少数股东权益影响额	-945,837.06	
合计	145,109,724.83	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
处置固定资产损益	2,928,367.08	
政府补助	56,248,309.87	
理财产品损益	111,783,052.89	人民币理财产品
其他营业外收支净额	1,431,912.76	

2、净资产收益率及每股收益

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	-11.7107	-0.2746	-0.2746
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.6237	-0.2968	-0.2968

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵立新（代）

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容