

公司代码：600967

公司简称：北方创业

内蒙古第一机械集团股份有限公司

2016 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	梁晓燕	因公出国	年志远

三、大华会计师事务所(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、公司负责人白晓光、主管会计工作负责人李健伟（代）及会计机构负责人（会计主管人员）张毅声明：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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年实现归属于母公司所有者的净利润 496,508,713.07 元，其中母公司实现净利润 452,704,398.14 元。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定。加上滚存的未分配利润，截止 2016 年底经审计可供股东分配的利润为 647,816,927.83 元。

根据公司经营情况，董事会提议 2016 年度利润分配预案：按照公司总股本 1,689,631,817 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金股利 50,688,954.51 元，不进行资本公积转增股本，剩余利润结转至下一年度。

上述利润分配预案尚需公司 2016 年年度股东大会审议通过后方可实施。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准包头北方创业股份有限公司向内蒙古第一机械集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金》（证监许可[2016]2041 号）核准，同意公司向一机集团非公

开发行股份 675,532,214 股购买其持有的主要经营性资产及负债；同意向全资子公司山西北方机械控股有限公司非公开发行股份 43,767,822 股购买其持有山西北方机械制造有限责任公司 100%的股权，发行价格为 9.71 元。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》购买山西北方机械制造有限责任公司 100%的股权按照同一控制下企业合并处理，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》购买一机集团买其持有的主要经营性资产及负债按照同一控制下业务合并处理。因此公司对 2016 年全年报表按照同一控制下企业合并进行追溯调整后实现归属于母公司所有者净利润 496,508,713.07 元，其中包含了按照公司重大资产重组中约定本期期初至合并日 2016 年 11 月 30 日的归原股东享有净利润 464,831,215.54 元。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

根据国防科技工业局军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

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	10
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	26
第六节	普通股股份变动及股东情况	45
第七节	优先股相关情况	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节	公司治理	64
第十节	公司债券相关情况	67
第十一节	财务报告	68
第十二节	备查文件目录	194

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		
北方创业、北创公司、公司、本公司、母公司	指	内蒙古第一机械集团股份有限公司
一机集团、控股股东	指	内蒙古第一机械集团有限公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团公司
中兵投资	指	中兵资产管理有限公司
北方机械控股	指	山西北方机械控股有限公司
北方机械	指	山西北方机械有限责任公司
北方置业	指	北方置业集团有限公司
标的资产	指	一机集团主要经营性资产及负债和山西北方机械有限责任公司 100%股权
大成装备公司	指	包头北方创业大成装备制造有限公司
路通弹簧公司	指	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司
敦成机械公司	指	包头市敦成机械有限责任公司
铸造公司	指	内蒙古第一机械集团铸造有限公司
特种装备公司	指	内蒙古一机集团特种技术装备有限公司
钢结构公司	指	包头北方创业钢结构有限公司
北方实业	指	内蒙古一机集团北方实业有限责任公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

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	内蒙古第一机械集团股份有限公司	
公司的中文简称	北方创业	
公司的外文名称	Inner Mongolia First Machinery Group Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写		
公司的法定代表人	白晓光	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石书宏	梁岩
联系地址	包头市二号信箱	包头市二号信箱
电话	0472-3117903	0472-3117182
传真	0472-3117182	0472-3117182

电子信箱	bcssh@163.com	bfcyzqb@sina.com
------	---------------	------------------

三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古包头市青山区民主路
公司注册地址的邮政编码	014030
公司办公地址	内蒙古包头市青山区民主路
公司办公地址的邮政编码	014032
公司网址	http://www.bfcy.cc
电子信箱	bfcyzqb@sina.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》、《上海证券报》、《证券时报》
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	公司证券部

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	北方创业	600967	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	张文荣、马玉婧
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路1012号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	黄涛、周志林
	持续督导的期间	2012年12月18日起至今
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的财务顾问	何洋、王凯

	问主办人姓名	
	持续督导的期间	2017年2月起至今

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	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	10,059,891,793.49	10,036,403,028.15	2,002,281,759.00	0.23	8,784,803,816.33	2,983,640,946.82
归属于上市公司股东的净利润	496,508,713.07	365,455,556.72	-56,656,759.29	35.86	482,152,997.03	201,162,168.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,554,969.66	289,009,407.59	-68,228,225.56	-92.89	385,980,899.15	189,840,605.39
经营活动	704,304,582.16	806,979,122.30	-302,218,649.44	-12.72	783,868,950.35	-170,062,658.93

动产生的现金流量净额						
	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末增减(%)	2014年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	7,244,673,454.17	5,579,215,578.91	2,260,666,342.31	29.85	5,213,693,598.63	2,333,596,902.37
总资产	14,074,028,145.35	11,489,634,460.16	3,246,396,482.55	22.49	12,552,402,987.27	3,431,018,771.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.32	0.237	-0.069	35.02	0.586	0.313
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.237	-0.069	35.02	0.586	0.313
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.351	0.083	-97.15	0.469	0.250
加权平均净资产收益率(%)	8.52	6.77	-2.46	增加1.75个百分点		8.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.35	5.36	-2.96	减少5.01个百分点		8.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1.上述每股收益按照本公司2017年2月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记的股本数计算。

2.2016年12月31日,本公司中国证券登记结算有限责任公司股权登记股本为822,827,999股,按此计算,2016年度归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益为0.60元/股,稀释每股收益为0.60元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益为0.025元/股,稀释每股收益为0.025元/股。

3.公司报告期发生同一控制下企业合并,按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定,计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时,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视同非经常性损益,合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。导致2016年扣非后每股收益大幅减少。

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:

适用 不适用

九、2016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	2,046,818,923.26	2,542,026,382.59	1,867,149,896.01	3,603,896,591.63
归属于上市公司股东的净利润	60,867,875.66	144,426,228.09	140,792,701.57	150,421,907.75
归属于上市公司股	-49,185,622.03	10,833,540.48	5,242,927.83	53,664,123.38

东的扣除非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	1,111,109,005.67	-1,125,490,495.26	-498,802,894.7	1,217,488,966.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

由于公司此次重大资产重组上市，追溯调整净利润和现金流量导致与季报披露信息不一致。

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	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-1,840,680.25		-1,811,775.38	-4,788,559.74
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	8,868,500.00		88,432,774.19	102,955,652.60
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	464,831,215.54			
对外委托贷款取得的损益			82,200.00	11,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,498,783.10		3,276,345.22	-2,667,983.16
处置子公司转回以前年度确认的投资收益				14,908,910.37

委托理财在持有期间的投资收益	2,788,852.74			
少数股东权益影响额	-363,482.16		-36,463.30	534,920.01
所得税影响额	-829,445.56		-13,496,931.60	-14,781,942.20
合计	475,953,743.41		76,446,149.13	96,172,097.88

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

主要业务：报告期内，公司完成重大资产重组，成功注入核心军工资产，目前，公司业务主要涉及轮履系列军品装备、军民融合产品、铁路车辆、车辆零部件的研发、制造、销售及资产经营等。

经营模式：报告期内，公司完成了重大资产重组项目，形成“研发+营销+制造+售后”的大型混合所有制股份公司集团化管控经营模式，具有军、民品整机和核心零部件的科研设计、工艺研究、生产制造、市场营销及售后保障等一整套研发制造能力。

驱动业务变化的因素分析：报告期内，实现主营业务收入及利润同比增长，主要是注入优质核心军工资产，企业经营总量及获利能力有效提升，其中，军品方面，圆满完成军品科研生产任务，多批次武器装备交付用户并实现营收；民品方面，铁路车辆及车辆零部件市场形势有所好转，军民融合产成为业务增长新驱动。

行业情况：近年来，在我国国际地位显著上升、经济实力不断增强，国防预算费用呈现逐年上升态势。2017年3月6日财政部就2017年中国国防支出预算问题接受新华社记者采访时透露，根据预算安排，2017年中国财政拟安排国防支出10443.97亿元，比上年执行数增长7%。2017年预算增加的国防支出，主要用于支持深化国防和军队改革，促进军民融合深度发展，改善基层部队工作、训练和生活保障条件等。

自1999年超过1000亿元人民币，到2017年突破10000亿元人民币，中国的国防实力上了一个新台阶，国防建设与经济建设协调发展进入了一个新阶段。从对比可以看出，2011年至2015年，中国国防费预算增幅连续多年保持两位数增长，虽然2016年、2017年中国国防费预算增幅有所回落，但在国家综合国力、安全环境和全球战略形势深刻变化的大背景下，中国国防费仍保持适度稳健和可持续的增长趋势。根据2010年发布的《国防白皮书》，我国国防费主要由人员生活费、训练维持费和装备费三部分组成。而当前全面实行改革强军、科技兴军战略，中国国防费投向投量的重点是优化武器装备规模结构，发展新型武器装备。



二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司圆满完成重大资产重组及配套融资工作，分别向一机集团发行股份购买资产，向一机集团全资子公司北方机械控股发行股份及支付现金购买资产，购买的资产为一机集团持有的主要经营性资产及负债和北方机械控股持有的北方机械 100% 股权；同时采用询价方式向 8 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额 19.50 亿元。重组完成后，上市公司的资产、负债规模大幅上升。由于标的资产的资产负债率显著高于上市公司，本次重组完成后，上市公司资产负债率较本次交易完成前有所上升，但负债水平和偿债能力仍属于合理的范围。本次交易完成后，通过募集配套资金以及上市公司经营业绩的改善及募集资金投资项目效益的逐步释放，公司的资产负债率将一定程度地下降，资本结构将得到进一步优化。

2017 年 2 月，公司完成发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金的股票登记工作，公司股本变更为 16.9 亿元。具体请参见公司 2017 年 2 月 9 日刊登于上海证券交易所网站的《包头北方创业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书》。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，通过重大资产重组，公司业务及产品范围进一步拓展，公司新增产品涵盖装甲车辆、火炮等防务装备的研发及制造，上市公司主营业务规模和竞争能力得到大幅提升，综合实力和竞争力得到全方位的增长。

重组完成后，公司拥有国家级的企业技术中心、重点实验室和院士工作站，是国家知识产权示范企业，在中国机械 500 强的排名为 42 位。具有军民品整机和核心零部件的设计开发、工艺研究，计量检测、试验能力和以车辆传动、悬挂、动辅、大型精密结构件加工和整机装配等为核心的一整套综合机械制造能力；拥有国家重点实验

室、国家级企业技术中心、国家实验室、国防实验室、省级研发（技术）中心为核心的技术创新平台体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年，面对宏观经济结构调整转型升级，新型能源替代的冲击，公司全体干部职工，积极应对主动出击，努力应对各种复杂挑战，凝心聚力，攻坚克难，积极而为，通过重大资产重组，培育相关多元业务，深化改革创新，推进资产和人员瘦身等多项举措，克服了重重困难，渡过了最艰难的时期，逐步形成企稳向好的发展态势。

（一）完成重大资产重组。公司重大资产重组项目获证监会无条件通过，并在报告期内完成资产交割和股份发行工作，打造了军民融合发展的新平台。

（二）市场开拓斩获新突破。军品订货实现内外贸“双提升”。高水平组织参加珠海航展，9个型号、11台整机和1台动力舱进行了动态表演和静态展示，赢得国内外普遍赞誉。民品实现回暖向好，面对近两年铁路货车需求“断崖式”的下滑，通过不断的市场开拓和多元化业务拓展铁路车辆国内市场实现营销重心向主导市场扩质保份额、自备车市场认可度巩固提升、产出车辆全方位服务保障的转变。国际市场将营销的触角延伸至市场最前沿，通过当地建立组装生产线、设立办事处、外派营销人员等方式，在巩固既有市场的同时，为进一步拓展非洲和中东市场奠定了基础。

（三）科技创新、能力建设全面推进。铁路车辆完成80T氧化铝粉罐车等10种车型研制，车辆零部件持续推出新产品，高效永磁节能电机、高铁及军车扭杆、核电传动系统等产业化取得阶段性成果。以自治区第一名获得国家重点实验室批复，建设取得积极成果。完成以“两个中心、七个基地、一个平台”体系化能力建设规划，并分步实施，极大的提升了科研生产能力。铸钢造型、浇注、砂处理生产线技术改造项目建设完成。铁路车辆调整完善了敞车、罐车、棚车等多品种产能。高端人才培养再创佳绩，系统推进工艺改进与创新，效率提升、工艺细化、通用件规格压缩等均收到实效。全年获评兵器工业科技创新特等奖1项，二、三等奖共7项，全年受理专利165项，授权专利60项，获全国知识产权示范企业。

（四）管理工作实现新进展。铁路车辆业务通过转换经营模式、创新营销模式、调整质量管控模式等方式，实现了划小核算单元，实现了销售模式向租赁、融资租赁等方式转变，单一制造向技术服务和修理承包为补充转变，产品实物质量得到显著提升。实施精益成本管理，深化降本增效工作，全面推动了短板问题的改善。实行制度分级管理，重要制度按季稽核；实施异常问题快速响应，问题处理率100%；合理化建议累计征集有效提案1103条，采纳率92.21%，实施完成率90.6%，实现节创318.6万元。生产管理克服整车、配件、铁路车辆相关业务转换、节奏快等不利因素影响，大幅提升单班产能，有效保证了合同进度。

（五）党建工作深入开展。在抓好生产经营任务的同时，权公司上下深入贯彻从严治党、从严治企要求，扎实开展“两学一做”学习教育活动，持续加强党建和反腐倡廉建设，工作作风进一步转变，担当精神进一步彰显。各级党组织和群众围绕中心、服务大局，努力营造和谐稳定发展局面。持续开展巡视对照检查、自查自纠工作，营造了风清气正的经营环境。

二、报告期内主要经营情况

2016 年, 公司实现营业收入 100.6 亿元 (合并报表), 同比增加 0.24%。其中, 铁路车辆业务实现营业收入 51,480.19 万元, 净利润-1,971.76 万元; 北方机械公司实现营业收入 81,340.64 万元, 净利润 3,376.82 万元; 大成装备公司实现营业收入 79,348.53 万元, 净利润 2,591.03 万元; 铸造公司实现营业收入 18,176.27 万元, 净利润-1,926.94 万元; 路通弹簧公司实现营业收入 12,393.29 万元, 净利润-55.33 万元; 特种装备公司实现营业收入 34,210.52 万元, 净利润 424.37 万元。公司实现归属于母公司所有者的净利润 49,650.87 万元, 同比增加 35.86%。

(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	10,059,891,793.49	10,036,403,028.15	0.23
营业成本	8,812,542,575.12	8,857,231,672.76	-0.50
销售费用	39,023,568.45	56,748,357.27	-31.23
管理费用	796,042,385.03	849,865,017.25	-6.33
财务费用	-96,332,197.29	-100,599,306.37	不适用
经营活动产生的现金流量净额	704,304,582.16	806,979,122.30	-12.72
投资活动产生的现金流量净额	-403,922,000.43	-258,845,100.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,419,400,320.93	-691,595,465.59	305.24
研发支出	309,905,922.26	354,029,856.48	-12.46

铁路车辆收入同比下滑较大, 导致销售费用同比下降。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(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 (%)
装备制造	10,059,891,793.49	8,812,542,575.12	12.40%	0.23	-0.50	增加 0.65 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 (%)
特种装备	10,059,891,793.49	8,812,542,575.12	12.40%	0.23	-0.51	增加 0.65 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	9,008,867,459.43	7,880,745,466.52	12.52	-8.08	-9.03	增加 0.92 个百分点
国外	1,051,024,334.06	931,797,108.60	11.34	345.62	380.69	减少 6.47 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(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
机械加工	主营业务成本	7,922,585,568.35		8,080,112,196.48		-1.95	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 722,945 万元，占年度销售总额 71.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 68,922 万元，占年度销售总额 6.85%。

前五名供应商采购额 303,024.52 万元，占年度采购总额 41.04%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 303,024 万元，占年度采购总额 41.04%。

2. 费用

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	同比增减率 (%)	变动原因
销售费用	39,023,568.45	56,748,357.27	-31.23%	铁路车辆收入同比下滑较大，导致销售费用同比下降。
管理费用	796,042,385.03	849,865,017.25	-6.33%	
财务费用	-96,332,197.29	-100,599,306.37	不适用	
所得税费用	59,186,031.27	29,060,811.51	103.66%	本期利润总额增长 16044.42 万元，导致所得税费用增长较大。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	309,905,922.26
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	309,905,922.26
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.08%
公司研发人员的数量	528
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6%
研发投入资本化的比重 (%)	0%

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	同比增减率 (%)	变动原因
收到的税费返还	4,394,664.70	1,300,109.77	238.02	主要是母公司本期收到的出口退税款较多
收到其他与经营活动有关的现金	885,019,691.47	561,407,453.93	57.64	本期由于山西北方机械公司上市分立,收到北方机电公司3.4亿还款。
支付其他与经营活动有关的现金	866,464,149.39	531,544,515.64	63.01	本期由于山西北方机械公司上市分立,债务3.4亿元转入北方机电。
收回投资所收到的现金	310,223,790.57	550,000,000.00	-43.60	主要是本期母公司收回理财款较上期减少。
取得投资收益收到的现金	11,472,494.24	3,730,495.45	207.53	主要是本期母公司收到投资单位分配的现金股利。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	735,287.29	6,091.00	11,971.71	主要是本期公司处置报废固定资产收到的现金较上期多。
吸收投资收到的现金	2,998,411,345.64	0.00		主要是本期收到股票增发募集资金及股东投资款。
取得借款收到的现金	207,000,000.00	887,300,000.00	-76.67	主要是本期母公司借款较上期减少。
偿还债务支付的现金	236,000,000.00	1,470,500,000.00	-83.95	主要是本期母公司偿还借款较上期减少。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	392,662,305.07	107,167,982.56	266.40	主要是本期支付控股股东一机集团的现金股利。
支付其他与筹资活动	2,209,538,421.	1,047,648,849.	110.90	主要是本期支

有关的现金	09	23		付中国华融资产管理有限公司退出投资款。
-------	----	----	--	---------------------

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,135,834,090.65	36.49	3,212,147,753.13	27.96	59.89	主要是本期收到公司股票增发募集资金
预付款项	1,001,635,151.24	7.12	732,520,032.12	6.38	36.74	用户增加付款
其他应收款	31,518,891.66	0.22	140,469,314.69	1.22	-77.56	收回前年度欠款
存货	1,159,113,509.56	8.24	780,524,005.55	6.79	48.50	生产投入提前采购
其他非流动资产	49,856,867.28	0.35	27,344,516.57	0.24	82.33	预付工程款增加
应付账款	2,056,889,277.60	14.61	1,233,102,908.61	10.73	66.81	生产投入

						入 提 前 采 购
应交税费	62,357,504.21	0.44	36,726,803.50	0.32	69.79	2016 年 计 提 所 得 税 费 用 同 比 增 加
其他应付款	142,786,625.15	1.01	28,871,019.51	0.25	394.57	本 期 含 购 买 资 产 对 价

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

受限制的资产为办理银行承兑汇票、保函及保理的保证金，合计金额为 81174.04 万元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四)行业经营性信息分析

适用 不适用

从外部形势看，“十三五”时期，我国经济发展的显著特征就是进入结构调整和优化新常态，尽管面临复杂经济形势的严峻挑战，但经济长期向好的基本面没有改变，尤其是五大发展理念深入贯彻，经济结构不断优化，发展动力持续转换，改革开放释放出新的发展活力，为企业的发展创造了良好条件。同时，中央经济工作会议也确定了“稳中求进”是全年工作总基调，要以提高发展质量和效益为中心，深入推进供给侧结构性改革、转型升级、稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险。所以，今年公司将面临较为平稳的外部形势，公司“稳中有为、稳中求进”的经营思路与外部宏观经济形势契合。

从各业务板块分析，**军品板块**部队改革尤其是陆军转型建设给我们带来了新的机遇，但同时也有挑战。主要体现在部队对装备需求的变革上，如对新产品需求的增长、调整优化重、中、轻型装备比重，大力发展数字化、智能化、无人化新型作战力量等。

民品板块方面，铁路车辆、车辆零部件等民品市场都在逐步回暖，利好消息不断，有利于公司民品经营企稳回升及民品经营各业务板块目标的实现，但民品受需求影响面临较大市场风险。

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
包头北方创业大成装备制造有限公司	大型精密件加工；装配焊接；数控切割；大型冲压；特种材料处理；表面热处理；防腐涂装；航空、航天、船舶机械零部件制造和销售；回转支承产品制造和销售；煤炭机械、包装机械、冶金机械制造和销售；风力发电设备配套产品制造和销售；工程机械制造和销售；矿山机械、液压成型设备及元部件设计、开发、生产销售及技术服务；煤机设备制造、销售及维修；采掘工程承包；进出口业务经营（国家禁止或限制公司经营的商品和技术除外）；普通机械销售；机械设备安装；汽车与车辆零部件销售；特种车辆及零部件制造、销售及维修；高铁零部件制造与销售；金属材料、建筑材料、化工产品（不含危险品）的购销；模具的加工及销售；技术服务。	100	
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	铸造；热处理；机械加工；组焊装配；特种材料处理；防腐涂装；铁路机车、货车、客车零部件的研制、开发、生产、销售；特种车辆、汽车、工程机械、船舶、石油机械、矿山机械、电力设备零部件的研制、开发、生产、销售；劳务分包；铸造材料的生产与销售；仓储；装卸。	100	
内蒙古一机集团特种技术装备有限公司	机械加工；精密件加工；装配焊接；数控切割；冲压；表面热处理和防腐涂装；产品试验检测；船舶机械零部件、铁路车辆零部件、汽车零部件、石油机械零部件、特种车辆零部件设计、制造、采购和销售；煤炭机械、包装机械设计、制造、采购和销售；工程机械配套产品设计、制造、采购和销售；风力发电设备配套产品设计、制造、采购和销售；环保设备设计、制造、采购和销售；压力容器产品设计、采购和销售；模具设计、制造、采购和销售；金属材料、建筑材料、化工产品（国家有关法律特许经营和严格控制的化工产品除外）的购销；进出口业务经营（国家禁止或限制经营的商品和技术除外）；技术服务。	100	
山西北方机械有限责任公司	计量检定业务、理化试验服务，装备产品试验服务，资产租赁、物业管理、技术开发、转让、车辆租赁；电力机械、普通工程机械设备设计、制造及销售；机电设备的技术咨询服务、配套件加工。军用特种机电产品及与之配套产品的科研、	100	

	制造、总装与销售。军民通用机电产品及本企业科研、生产所需原材料、机电设备、仪器仪表、零备件及自营产品的科研、制造、总装、试验及销售。		
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	弹簧制造，机械加工；非标制造；工程机械、铁路车辆及车辆配件的制造与销售；化工产品（除专业及危险品）；金属材料、汽车的销售，技术服务。	35.27	弹簧公司进行增资扩股并已于2016年4月27日办理注册资本变更,北创公司的持股比例由原来的44.09%降为35.27%
内蒙古一机集团北方实业有限责任公司	机械加工；锻造、铸造、冲压、铆焊、金属及非金属表面处理及热处理加工；铸造材料、钢窗、塑钢及铝制品的制造与安装；防盗门制造与安装；散热器制作与安装；钢结构网架制作与安装；车架、铝合金自行车、电动自行车制造；仪器仪表、机械设备及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；化工原料（除专营）的销售；车架、铝合金自行车、电动自行车的销售及售后服务；仪器仪表、机械设备、中重型汽车、专用汽车、工程机械、铁路车辆及配件的制造和销售		
包头北方创业钢结构有限公司	各类风电塔架制造；钢结构制造安装。	41.18	本年度不纳入合并范围

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

为提升公司整体抗风险能力和可持续发展能力，公司股票于2015年4月13日起停牌，正式启动资产重组。经充分论证，确定了公司重大资产重组方案，即发行股份并支付现金购买一机集团的主要军品资产及负债及北方机械控股所持北方机械100%股权并配套募集资金19.5亿元。2016年5月10日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于包头北方创业股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权【2016】352号），国务院国资委原则同意北方创业资产重组及配套融资总体方案。

2016 年 8 月 17 日, 公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会并购重组委工作会议审核, 获无条件通过, 并于 2016 年 9 月 29 日取得中国证监会正式批准文件。

2016 年 12 月 12 日, 北方创业和一机集团、北方机械控股签署《资产交割协议》, 确认以 2016 年 12 月 12 日作为资产交割日, 一机集团、北方机械控股已实质性完成了向北方创业的交割资产的相关手续。北方创业以 9.71 元/股的价格向一机集团发行 675, 532, 214 股份购买其持有的主要经营性资产及负债, 向北方机械控股发行 43, 767, 822 股份及支付现金 7, 499.75 万元购买其持有的北方机械 100% 股权。

2016 年 12 月 26 日, 公司以 13.22 元/股的价格向 8 名机构投资者发行股份 147, 503, 782 股, 募集资金额 1, 949, 999, 998.04 元。

上述两次新增股份已于 2017 年 2 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续, 公司总股本由 822, 827, 999 股变为 1, 689, 631, 817 股。

重组完成后, 公司业务范围将进一步拓展, 公司新增产品将涵盖装甲车辆等防务装备的研发及生产制造, 业务布局进一步合理, 军民融合协同进一步加强, 行业地位进一步巩固, 整体价值得到有效提升。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 本公司控股子公司包头北方创业大成装备制造有限公司经营范围: 大型精密件加工; 装配焊接; 数控切割; 大型冲压; 特种材料处理; 表面热处理; 防腐涂装; 航空、航天、船舶机械零部件制造和销售; 回转支承产品制造和销售; 煤炭机械、包装机械、冶金机械制造和销售; 风力发电设备配套产品制造和销售; 工程机械制造和销售; 矿山机械、液压成型设备及元部件设计、开发、生产销售及技术服务; 煤机设备制造、销售及维修; 采掘工程承包; 进出口业务经营(国家禁止或限制公司经营的商品和技术除外); 普通机械销售; 机械设备安装; 汽车与车辆零部件销售; 特种车辆及零部件制造、销售及维修; 高铁零部件制造与销售; 金属材料、建筑材料、化工产品(不含危险品)的购销; 模具的加工及销售; 技术服务。该公司注册资本 25750.26 万元, 公司占其注册资本的 100%。报告期末, 该公司实现营业收入 79, 348.53 万元, 净利润 2, 591.03 万元, 年末总资产 64, 657.26 万元, 净资产 49, 927.87 万元。

(2) 本公司全资子公司内蒙古第一机械集团铸造有限公司经营范围: 铸造; 热处理; 机械加工; 组焊装配; 特种材料处理; 防腐涂装; 铁路机车、货车、客车零部件的研制、开发、生产、销售; 特种车辆、汽车、工程机械、船舶、石油机械、矿山机

械、电力设备零部件的研制、开发、生产、销售；劳务分包；铸造材料的生产与销售；仓储；装卸。该公司注册资本 12587.7958 万元，公司占其注册资本的 100%。报告期末，该公司实现营业收入 18,176.27 万元，净利润-1,926.94 万元，年末总资产 24,668.30 万元，净资产 10,683.81 万元。

(3) 本公司控股子公司内蒙古一机集团特种技术装备有限公司经营范围：机械加工；精密件加工；装配焊接；数控切割；冲压；表面热处理和防腐涂装；产品试验检测；船舶机械零部件、铁路车辆零部件、汽车零部件、石油机械零部件、特种车辆零部件设计、制造、采购和销售；煤炭机械、包装机械设计、制造、采购和销售；工程机械配套产品设计、制造、采购和销售；风力发电设备配套产品设计、制造、采购和销售；环保设备设计、制造、采购和销售；压力容器产品设计、采购和销售；模具设计、制造、采购和销售；金属材料、建筑材料、化工产品（国家有关法律特许经营和严格控制的化工产品除外）的购销；进出口业务经营（国家禁止或限制经营的商品和技术除外）；技术服务。该公司注册资本 4509.5 万元，公司占其注册资本的 100%。报告期末，该公司公司实现营业收入 34,210.52 万元，净利润 424.37 万元，年末总资产 11,943.45 万元，净资产 6,452.01 万元。

(4) 本公司全资子公司山西北方机械有限责任公司经营范围：计量检定业务、理化试验服务，装备产品试验服务，资产租赁、物业管理、技术开发、转让、车辆租赁；电力机械、普通工程机械设备设计、制造及销售；机电设备的技术咨询服务、配套件加工。军用特种机电产品及与之配套产品的科研、制造、总装与销售。军民通用机电产品及本企业科研、生产所需原材料、机电设备、仪器仪表、零备件及自营产品的科研、制造、总装、试验及销售。该公司注册资本 4450 万元，公司占其注册资本的 100%。报告期末，该公司实现营业收入 81,340.64 万元，净利润 3,376.82 万元，年末总资产 101,135.74 万元，净资产 17,443.13 万元。

(5) 本公司相对控股子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司经营范围：弹簧制造；机械加工；非标制造；车辆配件、化工产品、金属材料的销售；技术服务。该公司注册资本 5,000 万元，公司占其注册资本的 35.27%。报告期末，该公司实现营业收入 12,393.29 万元，净利润-55.33 万元，年末总资产 16,610.36 万元，净资产 9,039.87 万元。

(6) 本公司参股子公司内蒙古一机集团北方实业有限责任公司主要经营：机械加工；锻造、铸造、冲压、铆焊、金属及非金属表面处理及热处理加工；铸造材料、钢窗、塑钢及铝制品的制造与安装；防盗门制造与安装；散热器制作与安装；钢结构网架制作与安装；车架、铝合金自行车、电动自行车制造；仪器仪表、机械设备及配件的制造与销售；房屋租赁；劳务；化工原料（除专营）的销售；车架、铝合金自行车、电动自行车的销售及售后服务；仪器仪表、机械设备、中重型汽车、专用汽车、工程机械、铁路车辆及配件的制造和销售。该公司注册资本 3,248 万元，公司占其注册资本的 9.24%。

(7) 本公司相对控股子公司包头北方创业钢结构有限公司主要经营：各类风电塔架制造；钢结构制造安装。该公司注册资本 2,550 万元，公司占其注册资本的 41.18%。该公司已于 2009 年 9 月 30 日停产。公司 2011 年 4 月 2 日四届七次董事会和 2010 年度股东大会已审议通过对钢结构公司进行清算的议案，经与各股东方沟通，不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。2011 年末，公司已向包头市中级人民法院递交了民事起诉书，请求人民法院判决解散被告钢结构公司，2012 年经包头市中级人民法院审理，同意解散钢结构公司。包头市中级人民法院判决后，钢结构公司股东包头市荣豪铁合金有限责任公司和包头市复兴源物资有限公司向内蒙古自治区高级人民法院

提出上诉。2013 年经内蒙古自治区高级人民法院开庭审理，发回重审。在包头市中级人民法院调解下，钢结构股东通过沟通，同意钢结构公司解散清算，包头市昆区人民法院已受理公司的清算申请书，2016 年 1 月，钢结构公司清算小组已经通知了债权人和发布了债权公告。经过审计和评估后，法院于 2016 年 12 月 10 日下发《民事裁定书》，认定不具备拍卖条件，资产无法变现，实际资产不足以清偿债务，根据有关法律规定，此裁定结果可作为钢结构公司清理社保、税务的有效依据，具有法律效应。清算组承接对原企业法人的债权债务的清理的义务，由清算组负责继续进行与清算事务相关的必要的民事行为。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前国际政治经济形势日趋复杂。制造业再次成为国际竞争的焦点，发达国家纷纷实施“再工业化”和“制造业回归”战略，抢占制造业制高点。我国经济进入由高速增长向中高速增长过渡的新常态，传统产业产能过剩的矛盾更加突出，经济结构优化升级，从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。结构优化升级和调整成为新常态。国家实施“一带一路”、“京津冀一体化”、“长江经济带”三大战略，重点解决国内过剩产能、战略纵深开拓和国家安全强化等重要战略问题。在此背景下，公司作为国防建设提供核心装备的大型企业，承担着报国强军的核心使命，面对装备竞争性采购和民参军的挑战，也面临着经营发展模式、经济增长方式等变革和重塑的机遇和挑战。

公司作为兵器集团建设体系化、网络化装备能力以及海外服务保障能力的重要力量，将抓住机遇拓展国内外市场；推进产品优化升级，研发满足部队需求的装备，在军品科研生产能力调整中巩固提升战略地位；强化内部管理，提高效益，回报股东。

2016 年国家铁路发送货物 26.5 亿吨，同比下降 2.2%，而集装箱、商品汽车、散货等运量同比实现大幅增长，涨幅分别达 40%、53%和 25%。这说明在铁路货运总量总体虽然出现小幅下滑，但运输结构发生了重大变化，即以集装箱、现代物流为主导的“白货”运输呈现爆发式增长态势。同时，铁路总公司开始深化货运改革，总体思路是继续稳定“黑货”运输、不断扩大“白货”运输。“白货”运输的增加，必然导致运输装备整体产品结构的调整，货车多样化、专业化发展将是大势所趋。与此同时，在“一带一路”战略的带领下，国内铁路货车的出口将有望实现增长。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

(一) 做强军品产业

坚持轮履结合、车炮结合、轻重结合、机械化信息化复合发展方向，推进产品优化升级，提升技术支撑能力，提升制造保障能力，提升管理创效能力，提高产品质量，拓展内外部市场，进一步巩固行业地位。

（二）做精铁路业务

顺应货运体制改革，积极融入行业，立足高端细分市场，加快产品市场调整转型，增强竞争力。围绕重载、快捷、轻量化和专用化的市场需求，完善产品类别。抓好国铁车市场开发，强化自备车市场开拓。以目标标准认证为切入点，推进外贸产品的技术升级。以营销渠道建设为重点，大力开拓国际市场。

（三）做强军民融合产品

紧密结合公司当前业务发展情况和未来发展目标，推进军民车辆研发和制造等资源的整合，进一步强化在军民车辆研发制造方面的专业优势及技术领先优势，提升相关产品市场综合竞争力，随着相关募投项目的实施，将填补国内相关领域的多项空白，将进一步提升军民品车辆业务的竞争力和市场地位，培育新的业务增长点，推动军民融合深度发展。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2017 年公司计划实现（合并及现有业务口径）营业收入 101 亿元。

其中：母公司预计实现营业收入 83.84 亿元，铁路车辆业务预计实现营业收入 12 亿元，路通弹簧公司预计实现营业收入 1.3 亿元，北方机械公司预计实现营业收入 8.52 亿元。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

从当前国内经济形势看，我国经济运行仍存在不少突出矛盾和问题，产能过剩和需求结构升级矛盾突出，经济增长内生动力不足，国内经济发展进入“新常态”，经济运行面临诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战。但经济长期向好的基本面没有改变，尤其是五大发展理念深入贯彻，经济结构不断优化，发展动力持续转换，改革开放释放出新的发展活力，为企业新的更大发展创造了良好条件。同时，中央经济工作会议也确定了“稳中求进”是全年工作总基调，要以提高发展质量和效益为中心，深入推进供给侧结构性改革、转型升级、稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险。军队改革，今年公司将面临较为平稳的外部形势，公司“稳中有为、稳中求进”的经营思路与外部宏观经济形势契合，但公司总体仍面临宏观经济形势波动的风险。

2、行业经营风险

军品方面主要面临基于军队改革尤其是陆军转型建设给我们带来了新的机遇，年内军品生产任务饱满。但同时也有挑战，挑战主要体现在适应装备需求的变革上，如新产品需求增加、调整优化重、中、轻型装备比重，大力发展数字化、智能化、无人化新型作战力量等。

民品方面，铁路车辆、工程机械、车辆零部件等民品市场都在逐步回暖，利好消息不断，有利于公司民品经营企稳回升及民品经营各业务板块目标的实现，但民品市场回暖缓慢，各民品业务受需求影响，仍面临较大市场风险。

3、财务风险

公司财务风险适度可控；由于市场受需求不足影响，部分子公司财务压力将持续存在，现金流将继续保持较为紧张的状态，但主要民品分子公司现金流，将由于市场需求缓慢好转以及财务的精益管理逐渐好转。

人民币汇率风险加大，将影响公司进出口业务业绩。一方面，美联储加息预期和美元作为避险货币走强，致使人民币对美元贬值压力增加。另一方面，尽管人民币对美元存在很强贬值预期，但仍不能排除升值的可能。

鉴于财务风险成因的复杂性，防范风险需要公司各部门齐抓共管，相关职能部门和经营单位要精益管理为引导，以降“两金”为抓手，强化管理降低成本，层层做好指标分解落实工作，抓好过程监控，切实防控公司财务风险。

4、风险展示和防范风险对策

(1) 产品质量风险：2017 年，公司军品订货增加，成为公司当期经营的最根本保障，但同时由于公司装备制造链长、系统集成复杂给整机装备质量控制提出更高要求，可能导致质量风险的产生，另外，军品生产时间紧、品种多、任务重，也给公司的质量管理和控制带来严峻的考验。

为控制质量风险，公司将采取以下措施：抓好产品设计、工艺源头控制，生产过程监督，有效发挥首件鉴定、质量评审作用，持续推动质量管控体系落实。深入推行红线管理、细化追溯手段，严格落实质量责任。

(2) 市场需求风险：国内经济已进入新常态，经济增长依然缓慢，市场需求仍然不足，不确定因素较多；国外主要经济体也处于艰难的恢复过程中，需求不振。从公司产品因素来说，公司主要民品都处于市场竞争激烈行业，且不具备突出的竞争优势，产品市场开拓面临很大压力，市场风险较大。

为化解市场需求风险，2017 年公司采取的应对措施为：军品营销要加强与用户对接，实时跟进装备需求数量及方向，积极开拓新的配套和备件市场，确保年内各类订货取得好成绩。要大力开拓军贸市场，提升军贸对军品可持续发展的支撑力度。民品要继续全力拼市场、抢订单、调结构、提质量、增效益，大力开拓民品国际市场。

(3) 技术风险：一是核心民品关键核心技术及高端产品少；二是技术革新速度慢，自主创新能力不足；三是产品技术含量及附加价值少，且转型升级步伐有待进一步加快。

应对措施：继续抓好系列战术车、新型特种履带消防车、大功率 AT 变速器、新能源客车变速器、高速动车组零部件、核电传动箱、防爆岗亭等重点民品以及军民融合产品的开发、培育壮大新兴板块；要通过畅通技术引进渠道等手段，解决民品研发能力不足问题，以提高民品技术含量和技术占位。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

根据国防科技工业局军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

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

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,进一步明确公司对投资者的合理投资回报,进一步细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款,增加利润分配决策透明度和可操作性,便于投资者对公司经营和利润分配进行监督,引导投资者树立长期投资和理性投资理念,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》的指示精神,结合《公司章程》等相关文件规定,公司2014年已对《公司章程》中的分红条款进行了进一步细化和完善并制订了《公司未来三年(2014年-2016年)股东分红回报规划》,并经公司2014年3月24日召开的五届八次董事会和2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过。

2015年度公司归属于上市公司股东的净利润为负,未进行现金分红,在股东大会审议利润分配方案时,公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会,认真听取股东提出的意见和建议,切实维护了中小股东的合法权益。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	0.30	0	50,688,954.51	496,508,713.07	10.21
2015年	0	0	0	0	-56,656,759.29	不适用
2014年	0	0.25	0	20,570,699.98	201,162,168.09	10.23

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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方案预案的,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

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	一机集团	根据《上市公司收购管理办法》的要求，一机集团在本次重组前持有的北方创业 194,339,999 股股份，承诺在本次重组完成后 12 个月内不得转让。	2015 年 10 月 26 日承诺，承诺期限为重组完成后 12 个月。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	兵器工业集团	1、在北方创业今后经营活动中，兵器工业集团及兵器工业集团控制的实体尽最大的努力减少或避免与北方创业之间的关联交易； 2、若兵器工业集团及/或兵器工业集团控制的实体与北方创业发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，不要求北方创业给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受北方创业给予任何优于一项市场公平交易中给予第	2015 年 10 月 26 日承诺，并在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	是		

			<p>三者的条件，以保证交易价格的公允性。若需要与该项交易具有关联关系的北方创业的股东及/或董事回避表决，兵器工业集团将促成该等关联股东及/或董事回避表决。</p> <p>3、自本承诺函出具日起，如上市公司因兵器工业集团违反本承诺任何条款而遭受或产生任何损失或开支，兵器工业集团将依法及时予以赔偿。本承诺函在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。</p>					
解决同业竞争	兵器工业集团	<p>兵器工业集团公司间接控股的上市公司晋西车轴股份有限公司（以下简称“晋西车轴”）在其主营业务铁路车轴的生产销售外，还从事与北方创业相类似的铁路车辆生产销售业务，其铁路车辆产品同北方创业铁路车辆产品存在部分重叠。但鉴于北方创业和晋西车轴的铁路车辆业务在本次重组前已经成型，历史上北方创业和晋西车轴均拥有较好的公司法人治理结构以及独立性，兵器工业集团从未利用且今后也不会利用北方创业和晋西车轴最终控股股东的地位给任何一方从事铁路车辆业务带来不公平的影响。因此，北方创业及晋西车轴铁路车辆业务各自发展并不会损害北方创业及其广大中小股东利益。</p> <p>截至本承诺函出具日，除上述情况外，兵器工业集团以及兵器工业集团控制的其他企业与上市公司及本次重组的标的资产之间不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。本</p>	<p>2015年10月26日承诺，并在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。</p>	是	是			

			<p>次重组并未新增北方创业同兵器工业集团及其他下属公司之间的同业竞争。</p> <p>针对兵器工业集团以及兵器工业集团控制的其他企业未来拟从事或实质性获得上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况：兵器工业集团将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，如兵器工业集团或兵器工业集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，兵器工业集团自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。</p> <p>兵器工业集团承诺，自本承诺函出具日起，如上市公司因兵器工业集团违反本承诺任何条款而遭受或产生任何损失或开支，兵器工业集团将依法及时予以赔偿。本承诺函在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。</p>					
	其他	兵器工业集团	<p>在本次交易完成后，兵器工业集团将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与北方创业在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响北方创业人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害北方创业及其他股东的利益，切实保障北方创业在人员、资产、业务、机构和财务等方面的</p>	2015年10月26日承诺，并在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	是		

			<p>独立。</p> <p>兵器工业集团承诺，自本承诺函出具日起，如上市公司因兵器工业集团违反本承诺任何条款而遭受或产生任何损失或开支，兵器工业集团将依法及时予以赔偿。本承诺函在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。</p>				
解决同业竞争	一机集团	<p>一机集团未纳入本次重组的资产与上市公司及本次重组的标的资产之间不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。</p> <p>针对一机集团以及一机集团控制的其他企业未来拟从事或实质性获得上市公司同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况：一机集团将不从事并努力促使本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同或相近的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，一机集团或一机集团控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，一机集团自愿放弃并努力促使本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。</p> <p>一机集团承诺，自本承诺函出具日起，如上市公司因一机集团违反本承诺任何条款而遭受或产生任何损失或开支，一机集团将依法及时予以赔偿。本承诺函在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的控股股东期间持续有效。</p>	2015年10月26日承诺，并在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	是		

	解决关联交易	一机集团	<p>1、在北方创业今后经营活动中，一机集团及其控制的实体尽最大的努力减少或避免与北方创业之间的关联交易；</p> <p>2、若一机集团及/或一机集团控制的实体与北方创业发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，不要求北方创业给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受北方创业给予任何优于一项市场公平交易中给予第三者的条件，以保证交易价格的公允性。若需要与该项交易具有关联关系的北方创业的股东及/或董事回避表决，一机集团将促成该等关联股东及/或董事回避表决。</p> <p>3、一机集团承诺，自本承诺函出具日起，如上市公司因一机集团违反本承诺任何条款而遭受或产生任何损失或开支，一机集团将依法及时予以赔偿。本承诺函在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的控股股东期间持续有效。</p>	2015年10月26日承诺，并在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	是		
	盈利预测及补偿	一机集团	<p>利润补偿期为本次交易实施完毕后3年（含本次交易实施当年），即2016年、2017年、2018年。一机集团承诺标的资产一机集团主要经营性资产及负债2016年、2017年、2018年的实际利润数（实际净利润数为扣除非经常性损益后的净利润）分别为40,094.60万元、40,546.82万元和42,816.33万元。若在利润补偿期间，标的资产一机集团主要经营性资产及负债实际净利润数低于</p>	2016年8月4日承诺，承诺期限为本次交易实施完毕后3年（含本次交易实施当年），即2016年、2017年、2018年。	是	是		

			承诺净利润数，一机集团将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，补偿上限为本次交易标的资产一机集团主要经营性资产及负债专利评估值对应的发行股份数量。交易对方一机集团关于本次重大资产重组的利润承诺未包含募集配套资金投入所带来的收益。					
股份限售	一机集团		一机集团在本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起36个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。本次交易完成后（从标的资产交割完毕起计算）6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于一机集团以资产认购上市公司股份的股份发行价格，或者交易完成后6个月期末收盘价低于一机集团以资产认购上市公司股份的股份发行价格，一机集团因本次交易取得的上市公司股份之锁定期在原有锁定期的基础上自动延长6个月。	2015年10月26日承诺，承诺期限为自2017年2月8日起36个月。	是	是		
其他	一机集团		在本次交易完成后，一机集团将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与北方创业在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响北方创业人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害北方创业及其他股东的利益，切实保障北方创业在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。一机集团承诺，自本承诺函出具日起，如上市公	2015年10月26日承诺，并在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	是		

			司因一机集团违反本承诺任何条款而遭受或产生任何损失或开支，一机集团将依法及时予以赔偿。本承诺函在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的控股股东期间持续有效。					
其他	一机集团	关于一机集团拟出售的本部持有的主要经营性资产及负债中土地、专利及车辆等证载权利人名称瑕疵的完善	2015年10月26日承诺，截至目前，关于一机集团持有的主要经营性资产及负债中土地、专利及车辆等证载权利人名称瑕疵的完善的承诺已经履行完毕。	是	是			
其他	一机集团	重组完成后，一机集团将积极协助北方创业申请办理并获取军品业务相关资质，本次重组完成后5个工作日内将协助北方创业依法启动办理相关资质申请，该承诺函出具之日起三年内北方创业办理取得军品生产资质。在过渡期间，一机集团允许北方创业通过一机集团军品业务相关资质开展工作，并将积极协助北方创业申请办理并获取军品业务相关资质，不会对过渡期间北方创业通过一机集团相关资质开展军品业务收取任何费用。若上述军品业务开展方式被行业主管部门发文禁止，且北方创业届时尚未取得军品业务的相关资质，由此导致上市公司遭受损失的，一机集团将承担赔偿责任。	2016年8月4日起至北方创业取得军品业务相关资质。	是	是			
盈利预	北方机	利润补偿期为本次交易实施完毕后3年（含本次	2016年8月4日承	是	是			

	测及补偿	械控股	交易实施当年)，即 2016 年、2017 年、2018 年。北方机械控股承诺标的资产北方机械 2016 年、2017 年、2018 年的实际利润数（实际净利润数为扣除非经常性损益后的净利润）分别为 730.08 万元、642.43 万元和 1,795.90 万元。若在利润补偿期间，标的资产北方机械实际净利润数低于承诺净利润数，一机集团将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，补偿上限为本次交易标的资产北方机械专利评估值对应的发行股份数量。交易对方北方机械控股关于本次重大资产重组的利润承诺未包含募集配套资金投入所带来的收益。	诺,承诺期限为本次交易实施完毕后 3 年(含本次交易实施当年),即 2016 年、2017 年、2018 年.				
	股份限售	北方机械控股	北方机械控股在本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后（从标的资产交割完毕起计算）6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价格，本公司因本次交易取得的上市公司股份之锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月。	2015 年 10 月 26 日承诺，承诺期限为 2017 年 2 月 8 日起 36 个月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

根据内蒙古第一机械集团有限公司和山西北方机械控股有限公司就专利资产收益法评估价值及其利润补偿安排与上市公司分别签署的《北方创业与一机集团利润补偿协议》和《北方创业与北方机械控股利润补偿协议》，协议约定：在本次交易实施完成日当年及之后的连续两个会计年度中，如果一机集团经营性资产和负债和山西北方机械制造有限责任公司当年实际利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）未达到承诺利润，则一机集团和山西北方机械控股有限公司将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，补偿上限为本次交易标的资产专利评估值对应的发行股份数量。

上述补偿期内一机集团经营性资产和负债承诺利润的数额分别为：2016 年 40,094.60 万元、2017 年 40,546.82 万元、2018 年 42,816.33 万元。

上述补偿期内山西北方机械制造有限责任公司承诺利润的数额分别为：2016 年 730.08 万元、2017 年 642.43 万元、2018 年 1,795.90 万元。

经审计，2016 年度一机集团经营性资产和负债实现利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）40,244.55 万元。2016 年度山西北方机械制造有限责任公司实现利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）2,236.70 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，一机集团经营性资产和负债、山西北方机械制造有限责任公司本期业绩承诺已实现。

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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	5
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	中信证券股份有限公司	4,000
保荐人	国信证券股份有限公司黄涛、周志林	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司五届二十六次董事会和 2015 年度股东大会审议并通过了关于《续聘大华会计师事务所为公司 2016 年度财务、内控审计机构》的议案，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度的审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

相关股权收购关联交易事项已在本报告第四节重大股权投资部分进行了详细描述。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联 交易	关联 关系	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联交易金额	占同类 交易金	关联 交易	市场 价格	交易价 格与市

方		类型	内容	定价原则	价格		额的比例 (%)	结算方式		场参考价格差异较大的原因
兵器集团及其附属子公司	集团兄弟公司	购买商品	商品、材料	不偏离市场价格		3,911,960,551.080	52.19%	货币资金或顶账		
一机集团及其附属子公司	集团兄弟公司	购买商品	商品、材料	不偏离市场价格		777,312,939.09	10.37%	货币资金或顶账		
其他	母公司的控股子公司	购买商品	商品、材料	不偏离市场价格		451,475,054.54	6.02%	货币资金或顶账		
兵器集团及其附属子公司	集团兄弟公司	销售商品	商品材料	不偏离市场价格		1,670,990,023.80	16.61%	货币资金或顶账		
一机集团及其附属子公司	集团兄弟公司	销售商品	商品材料	不偏离市场价格		190,054,371.04	1.89%	货币资金或顶账		
其他	母公司的控股子公司	销售商品	商品材料	不偏离市场价格		222,981,630.10	2.22%	货币资金或顶账		

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

相关股权收购关联交易事项已在本报告第四节重大股权投资部分进行了详细描述。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

根据内蒙古第一机械集团有限公司和山西北方机械控股有限公司就专利资产收益法评估价值及其利润补偿安排与上市公司分别签署的《北方创业与一机集团利润补偿协议》和《北方创业与北方机械控股利润补偿协议》，协议约定：在本次交易实施完成日当年及之后的连续两个会计年度中，如果一机集团经营性资产和负债和山西北方机械制造有限责任公司当年实际利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）未达到承诺利润，则一机集团和山西北方机械控股有限公司将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，补偿上限为本次交易标的资产专利评估值对应的发行股份数量。

上述补偿期内一机集团经营性资产和负债承诺利润的数额分别为：2016 年 40,094.60 万元、2017 年 40,546.82 万元、2018 年 42,816.33 万元。

上述补偿期内山西北方机械制造有限责任公司承诺利润的数额分别为：2016 年 730.08 万元、2017 年 642.43 万元、2018 年 1,795.90 万元。

经审计，2016 年度一机集团经营性资产和负债实现利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）40,244.55 万元。2016 年度山西北方机械制造有限责任公司实现利润（即扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）2,236.70 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，一机集团经营性资产和负债、山西北方机械制造有限责任公司本期业绩承诺已实现。

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2016 年 1 月 6 日公司召开五届二十五次董事会同意使用总额不超过人民币 16,000 万元（含本数）闲置自有资金择机购买金融机构发行的理财产品，2016 年 6 月 28 日经五届三十次董事会、五届二十二次监事会审议通过，同意公司用自有闲置资金 11,000 万元与公司关联方中兵投资管理有限责任公司等共同认购华能贵诚信托有限公司发行的信托产品即华能信托·熙曜 1 号集合资金信托计划。2016 年 12 月 28 日，理财产品到期赎回，实际理财天数为 183 天，实际年化收益率为 4.5%，取得理财收益人民币 2,516,250.00 元，本金及收益合计 112,516,250.00 元已划至公司指定的资金账户。公司理财产品本金和收益已全部收回。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：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									0				

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)	0
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	112,838,900.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	41,608,585.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	41,608,585.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.56
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
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

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中信银行	理财产品	50,000,000.00	2016-2-3	2016-6-30	合同约定	50,000,000.00	272,602.74	是	0.00	否	否	
华能贵诚信托有	理财产品	110,000,000.00	2016-6-28	2016-12-28	合同约定	11,000,000.00	2,516,250.00	是	0.00	否	否	

限公司												
兵工财务有限责任公司	理财产品	64,000,000.00	2016-9-29	2017-9-29	合同约定			是	0.00	是	否	集团兄弟公司
兵工财务有限责任公司	理财产品	122,000,000.00	2016-10-10	2017-10-10	合同约定			是	0.00	是	否	集团兄弟公司
合计	/	346,000,000.00	/	/	/	61,000,000.00	2,788,852.74	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明						<p>2016年2月3日，根据2015年3月27日五届十五次董事会决议同意公司使用总额不超过人民币20,000万元的闲置募集资金进行现金管理，公司将部分暂时闲置募集资金5,000万元向中信银行包头分行购买了中信理财之信赢系列（对公）步步高升4号人民币理财产品，无名义存续期限，根据实际存续天数测算最高年化收益率，该等事项不构成关联交易。截止2016年6月30日，上述5,000万元募集资金已全部收回，取得收益272,602.74元。</p> <p>2016年1月6日公司召开五届二十五次董事会同意使用总额不超过人民币16,000万元（含本数）闲置自有资金择机购买金融机构发行的理财产品，2016年6月28日经五届三十次董事会、五届二十二次监事会审议通过，同意公司用自有闲置资金11,000万元与中兵投资管理有限责任公司等共同认购华能贵诚信托有限公司发行的信托产品即华能信托·熙曜1号集合资金信托计划。2016年12月28日，理财产品到期赎回，实际理财天数为183天，实际年化收益率为4.5%，取得理财收益人民币2,516,250.00元，本金及收益合计112,516,250.00元已划至公司指定的资金账</p>						

	户。
--	----

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
适用 不适用

根据国防科技工业局军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法，对于涉密信息，在本报告中采用代称、打包或者汇总等方式进行了脱密处理。

十六、其他重大事项的说明
适用 不适用
十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**
适用 不适用
1. 精准扶贫规划

公司在自身发展的同时，将社会责任提高到企业发展的战略高度，积极承担起企业应负的社会责任，大力支持社会公益事业，向自然灾害地区、贫困地区、捐款、捐物，开展爱心公益助学活动，为社会公益事业的发展做出应有的贡献。

2. 年度精准扶贫概要

公司设立了困难职工帮扶救助基金，主要用于特困和患大病职工的救助及“金秋助学”、“两节送温暖”等活动。基金支出部分，次年按行政 70%、工会 30%的比例进行补充。遭遇重大意外事件、患重大疾病的职工以及困难职工子女、低保家庭，由困难职工所在单位先行救助后，再申请集团公司和上级工会救助，形成上下结合、内外结合的困难职工帮扶救助长效机制。为全体职工办理参加了“在职职工重大疾病互助保障计划”。为全体女职工办理了女职工特殊疾病保险，维护了女职工的合法权益。为了拓宽患病职工的救助渠道，进一步体现精准帮扶，2014 年公司出台了《关于建立职工医疗互助保障机制的实施意见》，有效减轻了职工的医疗负担。2016 年度公司向各类困难人员发放日常救助、医疗救助、特困救助等各类帮扶慰问金 240 多万元，救助人员达 1935 人次。在两节送温暖活动中，公司各级工会对 982 人次困难职工进行帮扶救助，共计发放帮扶救助金 157.18 万元。

坚持开展“金秋助学”活动。不仅对应届生进行资助，还对往届生跟踪资助。2016 年集团公司工会资助困难职工家庭子女 147 名，其中应届生 36 人，往届生 111 人，共计发放助学金 31.2 万元，有效地帮助困难职工子女完成学业。同时各二级单位结合实际，开展了“相同的主题、不同的形式”金秋助学活动，通过赠送学习和生活用

品、发放助学金等形式，资助困难职工和困难农民工子女 356 人，发放助学款 48.68 万元。

为进一步做好困难职工帮扶救助工作，公司工会结合实际制定了《困难职工解困脱困工作实施方案》。在认真梳理现有困难职工的基础上，精准识别建档立卡对象，确定帮扶单位和帮扶责任人，建立帮扶台账。深入分析致困原因，找准解困脱困措施，做到一户一档案、一户一计划、一户一措施，因户施策，分类帮扶。截至目前建立困难职工档案 483 份，建立解困、脱困联系卡 483 份。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	240
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	483
二、分项投入	
1. 教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	31.2
1.2 资助贫困学生人数(人)	147

4. 后续精准扶贫计划

2017 年，公司将以民生工程、走访慰问、帮扶救助等方式积极参与精准扶贫，设立扶贫济困专项基金，专门针对贫困人员进行帮扶。

(二) 社会责任工作情况

√适用□不适用

公司在谋求发展的同时，诚信经营，不断促进军民融合发展，在投资者权益保护、员工权益保护、环境保护、资源节约、促进就业、社会公益等方面不断改进和完善相关制度和措施，并监督制度和措施的执行，积极履行社会责任，促进了公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

1、切实保障投资者权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。此外，公司还通过投资者电话、传真、电子邮箱和接待投资者现场调研等多种方式搭建多形式的投资者交流平台与途径与投资者进行沟通交流，并严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够有公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、强化能源管理、创建绿色环境。结合自身的实际能耗情况，科学分析、建立能源管理体系、加强过程控制、分步对重点耗能工艺、设备进行节能改造，使环境污染治理得到根本性转变，实现了企业与资源、环境、社会的协调发展。

3、保护职工权益、热心公益事业。坚持全心全意依靠职工办好企业，积极发挥服务企业、服务职工、服务社会履责作用，通过实施棚户区改造、住房建设、节能改造、健康水入户等工作，满足职工生活需求，使改革发展成果不断转化为民生福祉。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有	0	0	866,803,818	0	0	0	866,803,818	866,803,818	51.30

限售条件股份									
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	746,534,527	0	0	0	746,534,527	746,534,527	44.18
3、其他内资持股	0	0	120,269,291	0	0	0	120,269,291	120,269,291	7.12
其中：境内非国有法人持股	0	0	120,269,291	0	0	0	120,269,291	120,269,291	7.12
内自然人持股	0	0							
4、外资持股	0	0							
其中：境外法人持股	0	0							
外自然人持股	0	0							
二、无限售条件流通股	822,827,999	48.70	0	0	0	0	0	822,827,999	48.70
1、人民币普通股	822,827,999	48.70	0	0	0	0	0	822,827,999	48.70
2、境内上市的外资股									
3、境									

外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	822,827,999	48.70	866,803,818				866,803,818	1,689,631,817	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实施发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金的重大资产重组事项：

(1) 2016年12月12日，公司发行股份719,300,036股并支付7500万元现金对价购买内蒙古第一机械集团有限公司主要经营性资产及负债及山西北方机械控股有限公司100%股权；

(2) 2016年12月26日，公司发行股份147,503,782股票募集19.5亿元用于重组后的募投项目建设。

资产重组并发行股份完成后，公司总股本由822,827,999股变为1,689,631,817股。上述股份于2017年2月8日在中国登记结算公司上海分公司办理完登记结算手续。

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）

√适用 □不适用

2016年12月12日，公司完成重大资产重组资产交割工作，发行股份购买资产新增719,300,036股股份。2016年12月26日，公司收到非公开发行A股认购资金1,949,999,998.04元，本次非公开发行新增股份147,503,782股。上述两次新增股份已于2017年2月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续，公司总股本由822,827,999股变为1,689,631,817股。

由于公司此次重大资产重组发行股份购买资产为同一控制下企业合并，公司发行股份购买资产新增股份719,300,036股，追溯调整净利润464,831,215.54元，追溯调整股东权益5,002,667,786.88元，导致每股收益增加0.39元/股，每股净资产增加1.9元/股。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
内蒙古第	0	0	675,532,214	675,532,214	以资产认	2020年2

一机械集团有限公司					购发行股份	月 9 日
山西北方机械控股有限公司	0	0	43,767,822	43,767,822	以资产认购发行股份	2020 年 2 月 9 日
中兵投资管理有限责任公司	0	0	7,564,296	7,564,296	以现金认购发行股份	2020 年 2 月 9 日
北方置业集团有限公司	0	0	2,269,288	2,269,288	以现金认购发行股份	2020 年 2 月 9 日
红土创新基金管理有限责任公司	0	0	17,781,376	17,781,376	以现金认购发行股份	2018 年 2 月 9 日
中船投资发展有限公司	0	0	17,400,907	17,400,907	以现金认购发行股份	2018 年 2 月 9 日
东鼎云投资管理有限公司	0	0	17,400,907	17,400,907	以现金认购发行股份	2018 年 2 月 9 日
鹏华资产管理有限公司	0	0	45,380,000	45,380,000	以现金认购发行股份	2018 年 2 月 9 日
深圳天风天成资产管理有限公司	0	0	34,800,000	34,800,000	以现金认购发行股份	2018 年 2 月 9 日
北信瑞丰基金管理有限责任公司	0	0	4,907,008	4,907,008	以现金认购发行股份	2018 年 2 月 9 日
合计	0	0	866,803,818	866,803,818	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：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						
A 股(发行股	2016 年	9.71 元	719,300,036	2017 年	719,300,036	

份购买资产)	12月12日			2月9日		
A股(非公开发行股份)	2016年12月26日	13.22元	147,503,782	2017年2月9日	147,503,782	

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):

适用 不适用

(1) 2016年12月12日,公司发行股份719,300,036股并支付7,500万元对价购买内蒙古第一机械集团有限公司主要经营性资产及负债及山西北方机械控股有限公司100%股权;

(2) 2016年12月26日,公司发行股份147,503,782股票募集19.5亿元用于重组后的募投项目建设。

上述股份于2017年2月8日在中国登记结算公司上海分公司办理完登记结算手续。

(一) 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

适用 不适用

2016年12月12日,公司完成重大资产重组资产交割工作,发行股份购买资产新增719,300,036股股份。2016年12月26日,公司收到非公开发行A股认购资金1,949,999,998.04元,本次非公开发行新增股份147,503,782股,上述两次新增股份已于2017年2月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续,公司总股本由822,827,999股变为1,689,631,817股。

因重大资产重组,导致公司期末资产总额较期初增长10,827,631,662.80元,负债总额较期初增长5,824,963,875.92元,资产负债率较年初增加20.75%。

(二) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

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)	46,453
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,356

(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	
内蒙古第一机械集团有限公司	675,532,214	869,872,213	51.48	675,532,214	无		国有法人
鹏华资产—招商银行—中航信托股份有限公司	45,380,000	45,380,000	2.69	45,380,000	无		未知
山西北方机械控股有限公司	43,767,822	43,767,822	2.59	43,767,822	无		国有法人
深圳天风天成资产管理有限公司—天富13号资产管理计划	31,000,000	31,000,000	1.83	31,000,000	无		未知
中兵投资管理有限责任公司	23,949,206	23,949,206	1.42	7,564,296	无		国有法人
中船投资发展有限公司	17,400,907	17,400,907	1.03	17,400,907	无		国有法人
东鼎云投资管理有限公司	17,400,907	17,400,907	1.03	17,400,907	无		未知

中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	7,621,825	17,169,402	1.02	0	无	未知
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	15,452,598	15,452,598	0.91	0	无	未知
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	12,862,471	12,862,471	0.76	0	无	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
内蒙古第一机械集团有限公司	194,339,999	人民币普通股	194,339,999
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	17,169,402	人民币普通股	17,169,402
中兵投资管理有限责任公司	16,384,910	人民币普通股	16,384,910
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	15,452,598	人民币普通股	15,452,598

中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	12,862,471	人民币普通股	12,862,471
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	12,038,062	人民币普通股	12,038,062
王红心	7,352,952	人民币普通股	7,352,952
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	6,459,960	人民币普通股	6,459,960
权威	6,123,204	人民币普通股	6,123,204
施辉	5,618,431	人民币普通股	5,618,431
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末,内蒙古第一机械集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司的实际控制人同为兵器工业集团公司,山西北方机械控股有限公司为内蒙古第一机械集团有限公司的全资子公司,三者构成法定的一致行动关系,为一致行动人。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	内蒙古第一机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	白晓光
成立日期	1989年7月13日
主要经营业务	许可经营项目:普通货运(许可证有效期限2014年9月27日)氮气制品、氩气制品、二氧化碳制品生产、销售。 一般经营项目:坦克装甲车辆及轮式装甲车辆设计、研发、制造、销售及售后服务;机械制造,汽车和专用汽车整车及零配件设计、研发、制造及售后服务,铁路车辆整车及零部件设计、研发、制造、销售及售后服务;工程机械整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务;发动机

	设计、研发、制造、销售及售后服务；本产品技术的出口业务，经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务、冶炼冲锻工具制造；计算机软件、集装箱配件、金属制品、非金属制品、橡胶制品、塑料制品、氧气制品设计、销售；机械制造；汽车、铁路车辆及工程机械设计、研发、销售和售后服务；抽油杆设计、研发、制造、销售及售后服务；汽车、铁路车辆、工程机械、抽油杆、抽油管、接箍管、发动机等产品零部件，本产品技术的出口业务，检测和校准技术服务（国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得生产经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

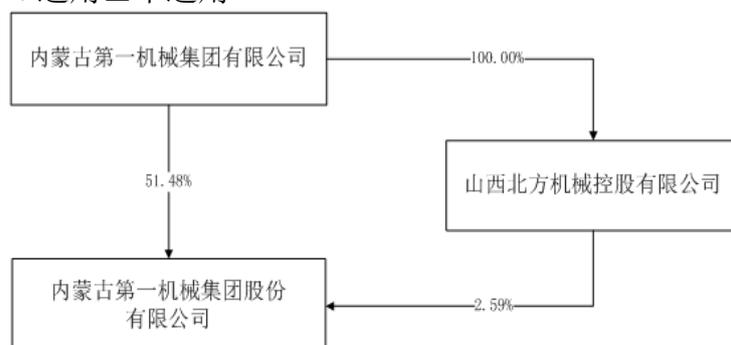
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

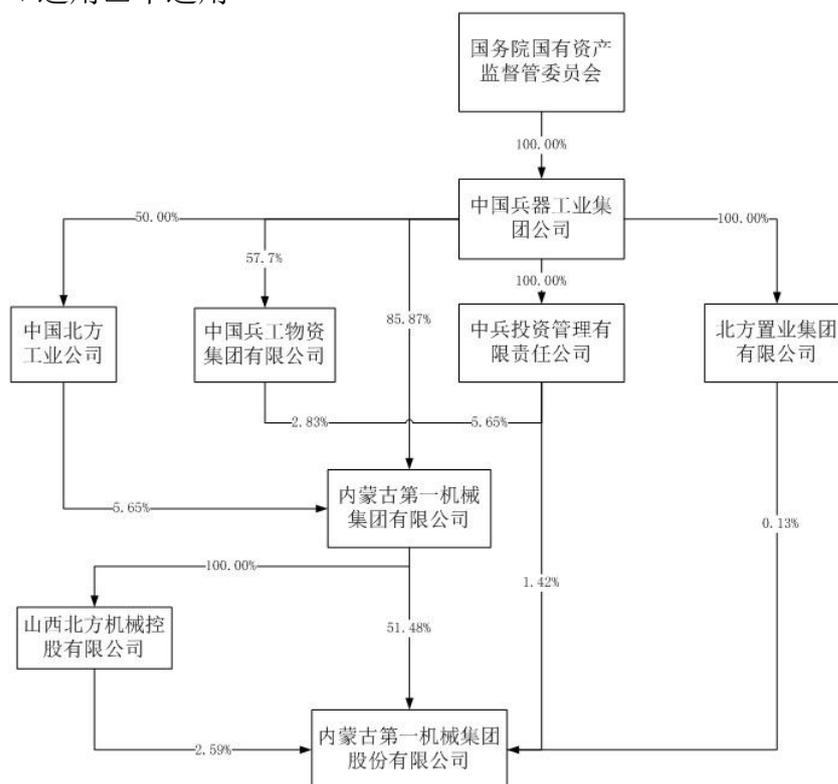
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 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
白晓光	董事长	男	51	2013-01-14		0	0	0		0	是
魏晋忠	董事、总经理	男	54	2013-01-14		0	0	0		0	是
李健伟	董事	男	55	2015-10-26		0	0	0		0	是
单志鹏	董事、总经理	男	51	2014-11-17		0	0	0		73.34	否
张雄	董事、党委书记兼副总经理	男	56	2014-04-25		0	0	0		65.62	否
石书宏	董事、董事会秘书	男	54	2015-12-10		0	0	0		13.03	是
王计清	原董事、财务总监	男	53	2014-11-17	2016-12-10	0	0	0		25.98	否

杜文	独立董事	男	75	2013-01-14		0	0	0		6	否
梁晓燕	独立董事	女	51	2013-01-14		0	0	0		6	否
年志远	独立董事	男	61	2013-01-14		0	0	0		6	否
鲍祖贤	独立董事	男	75	2013-01-14		0	0	0		6	否
孙明道	独立董事	男	78	2013-01-14		0	0	0		6	否
李勇	监事会主席	男	53	2015-10-26		0	0	0		0	是
张瑞敏	监事	男	54	2013-01-14		0	0	0		0	是
张毅	监事	男	45	2016-03-23		0	0	0		0	是
朱光琳	职工代表监事	男	54	2013-01-14		0	0	0		23.76	否
贾丽宏	职工代表监事	男	48	2013-01-14		0	0	0		15.76	否
杜晓敏	原监事	男	37	2013-01-14	2016-01-08	0	0	0		0	是
哈立新	副总经理	男	51	2013-01-14		0	0	0		27.11	否
高宏强	副总经理	男	43	2013-01-14		0	0	0		20.77	否
王玉明	副总经理	男	53	2013-01-14		0	0	0		21.62	否
刘宝柱	副总经理	男	55	2013-01-14		0	0	0		20.42	否

何立文	副 总 经 理	男	44	2013-12-24		0	0	0		20.91	否
合计	/	/	/	/	/				/	358.32	/

姓名	主要工作经历
白晓光	曾任一机集团科研所一室副主任、主任，一机集团科研所副所长、科研开发中心主任，一机集团总经理助理、副总经理兼北方奔驰公司副总经理，北方创业总经理、党委书记，一机集团董事、总经理、党委副书记。现任一机集团董事长、党委书记，第十二届全国人大代表。北方创业第二届、第三届董事会董事，第四届、第五届董事会董事长。
魏晋忠	曾任一机集团制造部部长兼党总支书记，一机集团总经理助理兼北方实业公司经理，河北华北柴油机有限责任公司董事、总经理，一机集团副总经理，北方创业总经理、党委副书记。现任一机集团董事、总经理，北方创业第四届、第五届董事会董事。
李健伟	曾任北方创业财务部部长，一机集团财务审计部副部长、部长，一机集团董事、总会计师，吉林江北继续制造公司董事、总会计师，辽宁庆阳化工公司董事、总会计师，现任一机集团董事、总会计师、北方创业公司董事、北奔重汽公司监事。
单志鹏	曾任一机集团总经理助理、副总经理，山西北方风雷工业集团有限公司总经理兼 5402 厂总经理，山西北方风雷公司董事长、党委书记，大地石油机械有限公司董事长。现任一机集团董事，北方创业第五届董事会董事、公司总经理、党委副书记。
张雄	曾任一机集团三分公司副经理、经理，一机集团计划部部长，一机集团董事会科技发展委员会办公室主任，一机集团总经理助理。现任北方创业第五届董事会董事、公司党委书记、副总经理。
石书宏	曾任内蒙古第一机械制造厂生产处办公室主任；北方铁路车辆制造公司办公室主任；北方创业经营管理部（证券部）部长、证券事务代表、第二届、第三届、第四届、第五届监事会职工代表监事；内蒙古第一机械集团有限公司改革与权益管理部（法律事务办公室）副部长。2015 年 12 月 10 日起任北方创业董事会秘书。2016 年 3 月 23 日起任北方创业第五届董事会董事。
王计清	曾任一机集团大地石油机械公司副经理，一机集团北方实业公司副经理，一机集团财务部部长，127 厂董事、总会计师，北奔重汽集团公司总会计师。现任北方创业第五届董事会董事、公司财务总监。自 2017 年 12 月 10 日不再担任北方创业董事、财务总监。
杜文	曾任西南交通大学系主任、院长，现任西南交通大学教授、四川省政府参事。北方创业第四届、第五届董事会独立董事。

梁晓燕	曾任北京财经学校教师，中洲会计师事务所经理、副主任会计师，北京中兴宇会计师事务所副总经理。现任信永中和会计师事务所合伙人。北方创业第四届、第五届董事会独立董事。
年志远	现任吉林大学经济学院财政系教授，博士生导师；吉林大学经济学院学术委员会委员和学位委员会委员；兼任长春市税务学会常务理事。北方创业第四届、第五届董事会独立董事。
鲍祖贤	曾任齐齐哈尔轨道装备公司副总工程师。现任北方创业第五届董事会独立董事。
孙明道	曾任南车长江车辆有限公司技术专家。现任北方创业第五届董事会独立董事。
李勇	曾任中国北方工业公司总裁办公室主任，中国北方工业公司纪委副书记，中国北方工业公司党委副书记兼纪委书记，副总裁，北方创业董事。现任一机集团、北京北方车辆集团有限公司监事会主席，北方创业第五届监事会主席。
张瑞敏	曾任一机集团财务处财务科科长助理、科长、一机集团公司资产财务部财务科科长、一机集团公司财会审计部财务科科长、一机集团公司财会审计部副部长、一机集团公司财务部副部长、一机集团公司财务部副部长（主持工作）、一机集团财务部部长兼党支部书记，现任一机集团审计部部长兼监事会审计委员会办公室主任。北方创业第四届、第五届监事会监事。
张毅	曾任一机集团大地工程机械公司财务总监，现任一机集团财务部部长、2016年3月23日起任北方创业第五届监事会监事。
朱光琳	曾任一机集团铸造公司技术部副部长、销售部部长，一分公司副经理、经理，北方创业党委副书记、副总经理。现任北方创业第五届监事会职工代表监事，公司纪委书记、工会主席。
贾丽宏	曾任第二冶三公司副队长，内蒙古第一机械集团有限公司建安公司副队长，北方创业生产准备部副部长，北方创业仓储配送中心副主任、主任，北方创业配件厂党委书记兼副厂长。现任北方创业第五届监事会职工代表监事，公司工会副主席。
杜晓敏	曾任包头税务印刷厂出纳、宁波小肥羊会计、北方创业第四届、第五届监事会监事。现任包头浩瀚科技实业有限公司财务经理。自2016年1月8日起不再担任北方创业监事。
哈立新	曾任一机集团四分公司生产准备车间主任、党支部书记，一机集团制造部副部长。现任北方创业副总经理，内蒙古一机集团特种技术装备有限公司经理。
高宏强	曾任本公司销售公司业务主管、副经理、党支部书记、总经理助理。现任北方创业副总经理。
王玉明	曾任本公司设计部部长、党支部书记、总经理助理、总工程师。荣获第七届内蒙古青年科技创新奖、内蒙古自治区职工“经济技术创新工程”活动重大创新成果。现任北方创业副总经理。
刘宝柱	曾任一机集团质保部轮对验收室主任、北方铁路车辆制造公司车间主任、本公司配件厂厂长、车辆厂厂长、销售部部长。

	现任北方创业副总经理。
何立文	曾任北方创业设计部副部长、研发中心副主任兼党委书记、办公室党委书记兼项目办主任、技术部部长、副总工程师兼研发中心党委书记、公司总经理助理。现任北方创业副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、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
白晓光	内蒙古第一机械集团有限公司	董事长、党委书记	2012年7月17日	
魏晋忠	内蒙古第一机械集团有限公司	董事	2011年9月20日	
魏晋忠	内蒙古第一机械集团有限公司	总经理	2014年11月1日	
李健伟	内蒙古第一机械集团有限公司	董事	2013年3月1日	
李健伟	内蒙古第一机械集团有限公司	总会计师	2013年3月1日	
李勇	内蒙古第一机械集团有限公司	监事会主席	2014年10月17日	
单志鹏	内蒙古第一机械集团有限公司	董事	2013年11月26日	
张瑞敏	内蒙古第一机械集团有限公司	审计部部长兼监事会审计委员会办公室主任	2012年3月5日	
张毅	内蒙古第一机械集团有限公司	财务部部长	2016年3月22日	
在股东单位任职情况的说明				

(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
李健伟	北奔重型汽车集团有限公司	监事	2014年10月10日	
李勇	北京北方车辆集团有限公司	监事会主席	2014年10月17日	
杜文	西南交通大学	教授	2001年1月1日	
梁晓燕	信永中和会计师事务所	合伙人	2006年1月1日	
年志远	吉林大学	经济学院财政系教授，博士生导师；吉林大学经济学院学术委员会委员和学位委员会委员；兼任长春市税务学会常务理事	2003年1月1日	
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

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事、监事报酬由公司股东大会审议决定。公司高管人员岗位绩效工资考核由董事会负责,董事会委托总经理或公司有关部门按《高管人员岗位绩效工资实施办法》考核,经董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高管人员岗位绩效工资实施办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	担任公司行政职务的董事、监事、高级管理人员报酬以公司全员业绩考评机制为依据分为基本薪酬和业绩薪酬,基本薪酬按月发放,业绩薪酬考核后发放。详见“董事、监事和高级管

	理人员持股变动及报酬情况表”。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 358.32 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
石书宏	董事	聘任	工作变动
张毅	监事	聘任	工作变动
王计清	董事、财务总监	离任	因病逝世
杜晓敏	监事	解聘	工作变动

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	5,636
主要子公司在职员工的数量	3,367
在职员工的数量合计	9,003
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,752
销售人员	209
技术人员	1,945
财务人员	159
行政人员	938
合计	9,003
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	249
大学本科	2,737
专科及以下	6,017
合计	9,003

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司实行以基础薪酬、岗位薪酬、绩效薪酬、企业津贴四个单元组成的岗位绩效薪酬制。针对公司人员岗位的不同特点，实行多样化、多层次、组合式的激励模式

首先，公司科研技术人员实行多层次、组合式的激励政策。**一是**提高岗位绩效薪酬，突出岗位激励。**二是**实行工程技术项目责任制，给予工程技术项目奖励。**三是**按照集团公司建设职业化高素质人才的要求，建立建设全集团公司级、公司级、单位级三级带头人管理体系。**四是**特殊奖励。

其次，营销人员实行销售业绩提成奖励制。

第三，公司管理人员统一执行岗位绩效薪酬制。其中绩效薪酬以德、能、勤、绩为主要内容建立动态考核体系，将评价考核结果直接与绩效薪酬挂钩。

第四，操作岗位上的技能人员，实行多样化、多层次的激励模式。一是实行计件工资，二是实行计时工资，三是在技能岗位建立技能带头人管理体系，提高带头人津贴标准，对在创新工作中的有功人员进行专项奖励。

第五，强化中层领导人员年度经营绩效考核，严格按考核结果兑现年度收入，构建了各单位负责人绩效目标、考核评价、薪酬激励为一体的绩效考核评价闭环管理体系。坚持“业绩增、薪酬增；业绩降、薪酬降”的激励导向，合理拉开各单位负责人的收入水平。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

以提升员工整体能力素质为主线,以培养高级复合型人才为重点,坚持精品路线,立足经营改革发展亟待解决的重点、难点问题开展培训。积极创新培训模式,科学策划课程设置和培训方式,突出系统化、实操化、竞争性、前瞻性,全面提升培训质量。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和证券监管部门有关规章规则的要求,进一步完善法人治理结构,规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作,切实维护公司及全体股东特别是中小股东利益。

(1) 关于股东及股东大会

股东大会是公司的最高权力机构,股东通过股东大会行使权力。2016年公司组织召开年度股东大会一次,临时股东大会三次,严格按照公司《章程》和《股东大会议事规则》相关规定要求召集、召开股东大会,均采用现场投票及网络投票相结合的方式进行议案表决,确保所有股东,特别是中小股东享有平等的地位,能够充分行使自己的权利,公司还邀请律师出席股东大会,对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证,并出具法律意见书,保证了股东大会的合法有效。

(2) 关于董事及董事会

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更董事,董事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司董事会能够不断完善《董事会议事规则》,董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司建立了《独立董事工作制度》,独立董事能够独立客观地维护公司及股东的合法权益,并在董事会进行决策时起到制衡作用。公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责,维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会,其成员组成合理。专业委员会设立以来,均严格按照相应工作条例开展工作,已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

(3) 关于监事及监事会

公司严格按照公司《章程》的规定聘任和变更监事,监事人数和人员构成均符合法律法规的要求。公司监事会能够不断完善监事会议事规则,监事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。公司监事会向股东大会负责,本着对全体股东负责的精神,对公司财务以及公司董事会、经营管理层履行职责的合法合规性进行有效监督。公司全体监事能够按照相关规定认真履行职责,出席监事会会议,列席董事会会议并向股东大会汇报工作,提交监事会工作报告。

(4) 关于绩效评价及激励制度

公司制定了对高管人员的绩效评价和激励约束机制，成立了董事会薪酬与考核委员会，负责制订、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案；高管人员聘任程序公开、透明，符合法律法规的规定和公司利益的要求。

(5) 关于信息披露及透明度

公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站等披露有关信息，确保所有股东享有平等获取公司相关信息的权利，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，加强对内幕信息的管理，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则。

(6) 内幕信息管理

报告期内，公司严格遵照执行《内幕信息知情人登记管理制度》的各项要求，加强内幕信息保密工作，认真履行内幕信息知情人登记管理及保密义务，并按照规定要求填写内幕信息知情人档案，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易，认真做好公司信息披露工作。

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

适用 不适用

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 年度股东大会	2016 年 3 月 22 日	www. sse. com. cn	2016 年 3 月 23 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 5 月 11 日	www. sse. com. cn	2016 年 5 月 12 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 8 月 3 日	www. sse. com. cn	2016 年 8 月 4 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 10 月 21 日	www. sse. com. cn	2016 年 10 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
白晓光	否	12	12	8	0	0	否	4
魏晋忠	否	12	12	8	0	0	否	3

李健伟	否	12	12	8	0	0	否	4
单志鹏	否	12	12	8	0	0	否	4
张雄	否	12	12	8	0	0	否	4
石书宏	否	10	10	8	0	0	否	3
王计清	否	11	11	8	0	0	否	4
杜文	是	12	12	8	0	0	否	4
梁晓燕	是	12	10	8	2	0	否	2
年志远	是	12	12	8	0	0	否	3
鲍祖贤	是	12	12	8	0	0	否	4
孙明道	是	12	10	8	2	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8
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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会勤勉尽责、各司其职，依照相关工作细则有序开展各项工作，分别对公司资产重组、高级管理人员薪酬、募集资金管理、内部控制、关联交易、对外担保等事项进行了审查。在董事会前，对相关事项进行会议探讨，充分发挥了政策把关和专业判断职能。其历次会议所提出的重要意见和建议已报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

为完善公司的绩效考核与激励约束机制，促进公司的可持续发展，董事会根据公司的发展战略，结合实际经营情况，制定了《高管人员岗位绩效工资实施办法》，对高级管理人员的薪酬体系、考核方法等进行了规定，充分调动高级管理人员的积极性。年末公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行绩效考评，并根据考评结果按《经营目标责任制考核办法》确定高级管理人员的绩效薪酬。公司将不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

大华审字[2017] 002192号

内蒙古第一机械集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古第一机械集团股份有限公司财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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内蒙一机公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，内蒙一机公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定和财务报表附注三所述编制基础编制，公允反映了内蒙一机公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张文荣

中国·北京

中国注册会计师：马玉婧

二〇一七年三月三十一日

二、 财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古第一机械集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	5,135,834,090.65	3,212,147,753.13
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	七、4	397,497,853.97	391,630,824.78
应收账款	七、5	937,462,524.97	1,022,014,123.84
预付款项	七、6	1,001,635,151.24	732,520,032.12
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	七、9	31,518,891.66	140,469,314.69
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,159,113,509.56	780,524,005.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	398,676,142.85	324,989,285.38
流动资产合计		9,061,738,164.90	6,604,295,339.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	3,001,316.00	3,001,316.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	19,897,783.38	20,521,831.50
固定资产	七、19	1,553,420,314.47	1,383,126,458.68
在建工程	七、20	870,963,886.49	904,489,181.64
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	七、25	2,499,985,287.67	2,534,255,616.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	15,164,525.16	12,600,199.37
其他非流动资产	七、30	49,856,867.28	27,344,516.57
非流动资产合计		5,012,289,980.45	4,885,339,120.67
资产总计		14,074,028,145.35	11,489,634,460.16
流动负债：			
短期借款	七、31	225,000,000.00	198,000,000.00
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	七、34	2,692,737,324.34	2,636,416,671.01
应付账款	七、35	2,056,889,277.60	1,233,102,908.61
预收款项	七、36	942,045,270.23	1,182,040,171.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	26,517,030.76	22,319,197.79
应交税费	七、38	62,357,504.21	36,726,803.50
应付利息			
应付股利	七、40	7,747,486.03	7,747,486.03
其他应付款	七、41	142,786,625.15	28,871,019.51
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			
其他流动负债			
流动负债合计		6,156,080,518.32	5,345,224,258.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	604,002,016.20	516,676,550.96

预计负债			
递延收益		10,757,100.00	8,840,820.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		614,759,116.20	525,517,370.96
负债合计		6,770,839,634.52	5,870,741,629.25
所有者权益			
股本	七、53	1,689,631,817.00	822,827,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,892,748,018.30	2,939,285,980.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	14,288,087.04	3,771,244.07
盈余公积	七、59	96,228,748.43	96,228,748.43
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,551,776,783.40	1,717,101,607.08
归属于母公司所有者权益合计		7,244,673,454.17	5,579,215,578.91
少数股东权益		58,515,056.66	39,677,252.00
所有者权益合计		7,303,188,510.83	5,618,892,830.91
负债和所有者权益总计		14,074,028,145.35	11,489,634,460.16

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：内蒙古第一机械集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,518,023,543.40	2,344,903,007.26
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		481,211,156.60	360,081,238.60
应收账款	十七、1	793,609,488.24	754,839,349.85
预付款项		954,503,591.53	677,627,750.68
应收利息			
应收股利		6,431,358.21	6,431,358.21

其他应收款	十七、 2	21,373,780.46	74,731,649.64
存货		990,933,404.42	562,840,739.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		390,589,866.66	312,209,134.96
流动资产合计		8,156,676,189.52	5,093,664,228.75
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,001,316.00	3,001,316.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、 3	630,611,031.33	428,025,785.43
投资性房地产		19,897,783.38	20,521,831.50
固定资产		1,077,270,854.45	891,243,147.17
在建工程		795,688,409.14	797,070,414.33
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		2,413,375,616.41	2,471,230,459.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,643,899.32	15,016,199.40
其他非流动资产		31,515,113.56	22,953,807.16
非流动资产合计		4,982,004,023.59	4,649,062,959.99
资产总计		13,138,680,213.11	9,742,727,188.74
流动负债：			
短期借款			
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		2,514,219,482.45	2,047,580,512.22
应付账款		1,931,722,110.79	889,721,920.25
预收款项		939,298,434.42	1,074,952,937.64
应付职工薪酬		12,634,597.13	16,643,482.22
应交税费		61,323,658.38	27,871,553.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		105,736,284.77	7,111,548.72
划分为持有待售的负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,564,934,567.94	4,063,881,954.32
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		564,002,016.20	492,476,550.96
预计负债			
递延收益		10,757,100.00	8,840,820.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		574,759,116.20	501,317,370.96
负债合计		6,139,693,684.14	4,565,199,325.28
所有者权益:			
股本		1,689,631,817.00	822,827,999.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		4,767,783,168.68	2,797,751,501.12
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,818,031.19	10,228,473.34
盈余公积		96,228,748.43	96,228,748.43
未分配利润		434,524,763.67	1,450,491,141.57
所有者权益合计		6,998,986,528.97	5,177,527,863.46
负债和所有者权益总计		13,138,680,213.11	9,742,727,188.74

法定代表人: 白晓光 主管会计工作负责人: 李健伟(代) 会计机构负责人: 张毅

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10,059,891,793.49	10,036,403,028.15
其中: 营业收入	七、	10,059,891,793.49	10,036,403,028.15

	61		
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,576,697,779.18	9,694,938,707.09
其中：营业成本	七、61	8,812,542,575.12	8,857,231,672.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,281,583.14	5,147,028.64
销售费用	七、63	39,023,568.45	56,748,357.27
管理费用	七、64	796,042,385.03	849,865,017.25
财务费用	七、65	-96,332,197.29	-100,599,306.37
资产减值损失	七、66	18,139,864.73	26,545,937.54
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）	七、68	7,742,152.75	8,671,195.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		490,936,167.06	350,135,516.49
加：营业外收入	七、69	69,957,763.92	49,368,051.33
其中：非流动资产处置利得		416,523.59	571,420.98
减：营业外支出	七、70	5,557,330.34	4,611,197.74
其中：非流动资产处置损失		5,381,170.02	2,383,196.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		555,336,600.64	394,892,370.08
减：所得税费用	七、	59,186,031.27	29,060,811.51

	71		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		496,150,569.37	365,831,558.57
归属于母公司所有者的净利润		496,508,713.07	365,455,556.72
少数股东损益		-358,143.70	376,001.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		496,150,569.37	365,831,558.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		496,508,713.07	365,455,556.72
归属于少数股东的综合收益总额		-358,143.70	376,001.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.32	0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.32	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

464,831,215.54 元，上期被合并方实现的净利润为：411,268,064.19 元。

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	9,293,400,688.84	9,298,830,095.71
减: 营业成本	十七、4	8,285,696,270.27	8,418,563,708.65
税金及附加		4,911,743.22	3,130,305.98
销售费用		28,210,609.06	46,234,778.91
管理费用		589,567,308.28	652,027,447.26
财务费用		-87,769,271.47	-92,000,593.13
资产减值损失		22,508,504.16	18,718,806.46
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)	十七、5	6,169,699.36	15,020,353.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		456,445,224.68	267,175,995.22
加: 营业外收入		55,774,306.61	46,414,513.04
其中: 非流动资产处置利得		2,038.62	
减: 营业外支出		3,424,597.60	3,470,295.31
其中: 非流动资产处置损失		3,274,056.58	1,586,782.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		508,794,933.69	310,120,212.95
减: 所得税费用		56,090,535.55	23,501,769.59
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		452,704,398.14	286,618,443.36
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中			

享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		452,704,398.14	286,618,443.36
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：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		9,087,429,440.91	8,128,823,725.56
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		4,394,664.70	1,300,109.77
收到其他与经营活动有关的现	七、73	885,019,691.47	561,407,453.93

金			
经营活动现金流入小计		9,976,843,797.08	8,691,531,289.26
购买商品、接受劳务支付的现金		7,234,595,313.61	6,189,964,883.51
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		1,113,668,248.34	1,086,108,642.11
支付的各项税费		57,811,503.58	76,934,125.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	866,464,149.39	531,544,515.64
经营活动现金流出小计		9,272,539,214.92	7,884,552,166.96
经营活动产生的现金流量净额		704,304,582.16	806,979,122.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		310,223,790.57	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,472,494.24	3,730,495.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		735,287.29	6,091.00
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	七、73	137,982,483.60	106,857,131.90
投资活动现金流入小计		460,414,055.70	660,593,718.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		382,995,346.91	369,438,818.67
投资支付的现金		481,331,347.60	550,000,000.00
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	七、73	9,361.62	
投资活动现金流出小计		864,336,056.13	919,438,818.67
投资活动产生的现金流量净额		-403,922,000.43	-258,845,100.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,998,411,345.64	0.00

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		207,000,000.00	887,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	1,052,189,701.45	1,046,421,366.20
筹资活动现金流入小计		4,257,601,047.09	1,933,721,366.20
偿还债务支付的现金		236,000,000.00	1,470,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		392,662,305.07	107,167,982.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	2,209,538,421.09	1,047,648,849.23
筹资活动现金流出小计		2,838,200,726.16	2,625,316,831.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,419,400,320.93	-691,595,465.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,719,782,902.66	-143,461,443.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,604,310,809.98	2,747,772,253.59
六、期末现金及现金等价物余额		4,324,093,712.64	2,604,310,809.98

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		8,180,250,284.13	7,108,262,929.10
收到的税费返还		4,377,546.82	1,300,109.77
收到其他与经营活动有关的现金		559,135,750.96	561,016,548.77
经营活动现金流入小计		8,743,763,581.91	7,670,579,587.64
购买商品、接受劳务支付的现金		6,350,722,064.54	5,534,636,673.45
支付给职工以及为职工支付的现金		831,819,789.30	781,922,459.15
支付的各项税费		36,327,837.47	53,875,076.27

支付其他与经营活动有关的现金		579,853,673.58	525,430,797.83
经营活动现金流出小计		7,798,723,364.89	6,895,865,006.70
经营活动产生的现金流量净额		945,040,217.02	774,714,580.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		310,223,790.57	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,472,494.24	3,730,495.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		382,517.00	6,091.00
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		107,982,483.60	106,857,131.90
投资活动现金流入小计		430,061,285.41	660,593,718.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,433,911.66	298,804,120.96
投资支付的现金		481,331,347.60	599,298,652.40
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			
投资活动现金流出小计		819,765,259.26	898,102,773.36
投资活动产生的现金流量净额		-389,703,973.85	-237,509,055.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,956,999,998.04	
取得借款收到的现金		12,000,000.00	690,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		847,368,611.18	917,836,108.57
筹资活动现金流入小计		3,816,368,609.22	1,607,836,108.57
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	1,115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		384,805,620.29	79,638,050.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,079,897,518.29	854,049,789.19
筹资活动现金流出小计		2,476,703,138.58	2,048,687,839.19
筹资活动产生的现金流量净额		1,339,665,470.64	-440,851,730.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,895,001,713.81	96,353,795.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,915,704,341.91	1,819,350,546.60

额			
六、期末现金及现金等价物余额		3,810,706,055.72	1,915,704,341.91

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

合并所有者权益变动表
2016 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	822,827,999.00				714,559,315.36			10,552,705.52	96,228,748.43		616,497,574.00	114,851,843.33	2,375,518,185.64
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					2,224,726,664.97			-6,781,461.45			1,100,604,033.08	-75,174,591.33	3,243,374,645.27
其他													
二、本年期初余额	822,827,999.00				2,939,285,980.33			3,771,244.07	96,228,748.43		1,717,101,607.08	39,677,252.00	5,618,892,830.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	866,803,818.00				953,462,037.97			10,516,842.97			-165,324,823.68	18,837,804.66	1,684,295,679.92
(一) 综合收益总额											496,508,713.07	-358,143.70	496,150,569.37
(二)所有者投入和减少资本	866,803,818.00				953,462,037.97							19,026,197.36	1,839,292,053.33
1. 股东投入的普通股	866,803,818.00				953,462,037.97							19,026,197.36	1,839,292,053.33
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													

2016 年年度报告

(三) 利润分配											-661,833,536.75		-661,833,536.75
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											-661,833,536.75		-661,833,536.75
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							10,516,842.97					169,751.00	10,686,593.97
1. 本期提取							44,705,496.41					739,856.14	45,445,352.55
2. 本期使用							34,188,653.44					570,105.14	34,758,758.58
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,689,631,817.00				3,892,748,018.30		14,288,087.04	96,228,748.43			1,551,776,783.40	58,515,056.66	7,303,188,510.83

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	822,827,999.00				714,559,315.36			6,255,806.31	96,228,748.43		693,725,033.27	111,571,067.22	2,445,167,969.59

2016 年年度报告

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并				2,224,726,664.97			-5,291,293.62			678,491,717.07	-65,382,926.75	2,832,544,161.67	
其他													
二、本年期初余额	822,827,999.00			2,939,285,980.33			964,512.69	96,228,748.43		1,372,216,750.34	46,188,140.47	5,277,712,131.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,806,731.38			344,884,856.74	-6,510,888.47	341,180,699.65	
（一）综合收益总额										365,455,556.72	376,001.85	365,831,558.57	
（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										-20,570,699.98	-8,261,368.64	-28,832,068.62	
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										-20,570,699.98	-8,261,368.64	-28,832,068.62	
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													

2016 年年度报告

(五) 专项储备							2,806,731.38				1,374,478.32	4,181,209.70
1. 本期提取							25,970,116.93				2,072,233.26	28,042,350.19
2. 本期使用							23,163,385.55				697,754.94	23,861,140.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	822,827,999.00				2,939,285,980.33		3,771,244.07	96,228,748.43		1,717,101,607.08	39,677,252.00	5,618,892,830.91

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

母公司所有者权益变动表
2016 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	822,827,999.00				714,275,794.33			8,490,713.13	96,228,748.43	442,166,245.61	2,083,989,500.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					2,083,475,706.79			1,737,760.21		1,008,324,895.96	3,093,538,362.96
二、本年期初余额	822,827,999.00				2,797,751,501.12			10,228,473.34	96,228,748.43	1,450,491,141.57	5,177,527,863.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	866,803,818.00				1,970,031,667.56			589,557.85		-1,015,966,377.90	1,821,458,665.51
(一) 综合收益总额										452,704,398.14	452,704,398.14

2016 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	866,803,818.00				1,219,442,515.01						2,086,246,333.01
1. 股东投入的普通股	866,803,818.00				1,219,442,515.01						2,086,246,333.01
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										-643,084,161.80	-643,084,161.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-643,084,161.80	-643,084,161.80
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								589,557.85			589,557.85
1. 本期提取								1,050,487.87			1,050,487.87
2. 本期使用								460,930.02			460,930.02
(六) 其他					750,589,152.55					-825,586,614.24	-74,997,461.69
四、本期期末余额	1,689,631,817.00				4,767,783,168.68			10,818,031.19	96,228,748.43	434,524,763.67	6,998,986,528.97

项目	上期
----	----

2016 年年度报告

	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	822,827,999.00				714,275,794.33			5,667,396.52	96,228,748.43	573,480,525.26	2,212,480,463.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					2,083,475,706.79			1,737,760.21		610,962,872.93	2,696,176,339.93
二、本年期初余额	822,827,999.00				2,797,751,501.12			7,405,156.73	96,228,748.43	1,184,443,398.19	4,908,656,803.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,823,316.61		266,047,743.38	268,871,059.99
（一）综合收益总额										286,618,443.36	286,618,443.36
（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										-20,570,699.98	-20,570,699.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,570,699.98	-20,570,699.98
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											

2016 年年度报告

(五) 专项储备								2,823,316 .61			2,823,316 .61
1. 本期提取								13,660,50 6.80			13,660,50 6.80
2. 本期使用								10,837,19 0.19			10,837,19 0.19
(六) 其他											
四、本期期末余额	822,827,9 99.00				2,797,751 ,501.12			10,228,47 3.34	96,228,7 48.43	1,450,49 1,141.57	5,177,527 ,863.46

法定代表人：白晓光 主管会计工作负责人：李健伟（代） 会计机构负责人：张毅

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古第一机械集团股份有限公司（以下简称“内蒙一机公司”或“本公司”，原“包头北方创业股份有限公司”）经国家经济贸易委员会以“国经贸企改[2000]1248号”文批复同意以发起方式设立，经内蒙古自治区工商行政管理局核准于2000年12月29日成立，原注册资本人民币8000万元。

2004年4月16日，经中国证券监督管理委员会以“证监发行字[2004]44号”文核准，本公司于2004年4月26日在上海证券交易所首次公开向社会公众发行人民币普通股5000万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币7.20元。公司此次发行后的股本为人民币130,000,000.00元，并于2004年6月1日在内蒙古自治区工商行政管理局变更工商注册登记。

根据本公司2006年第一次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2008]495号《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复通知》，2008年6月2日，本公司向八名投资人定向增发有限售期限制的股票43,230,000.00股，增加注册资本人民币43,230,000.00元，本次变更后公司注册资本为人民币173,230,000.00元。

根据本公司2012年第二次临时股东大会会议决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1377号文《关于核准包头北方创业股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，同意公司向特定投资者非公开发行不超过5,600万股（含5,600万股）A股股票并经上海证券交易所同意，公司于2012年12月12日以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了55,333,333股人民币普通股（A股）增加注册资本55,333,333.00元，本次变更后公司注册资本为人民币228,563,333.00元。

根据公司2013年4月22日召开的第五届二次董事会会议决议、2013年6月6日召开的2012年度股东大会决议，公司以2012年12月31日总股本22,856.3333万股为基数，以资本公积转增注册资本，向全体股东每10股转增10股，新增注册资本228,563,333.00元，转增后公司注册资本变更为457,126,666.00元。

根据公司2014年3月24日召开的第五届八次董事会会议决议、2014年4月25日召开的2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日总股本45,712.6666万股为基数，以资本公积转增注册资本，向全体股东每10股转增8股，新增注册资本365,701,333.00元，转增后公司注册资本变更为822,827,999.00元。

根据本公司2016年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》及中国证券监督管理委员会《关于核准包头北方创业股份有限公司向内蒙古第一机械集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金》（证监许可[2016]2041号）核准，同意向内蒙古第一机械集团有限公司（以下简称：“一机集团”）非公开发行股份675,532,214股购买其持有的主要经营性资产及负债；同意向一机集团全资子公司山西北方机械控股有限公司非公开发行股份43,767,822股购买其持有山西北方机械制造有限责任公司100%的股权。同意公司向特定投资者非公开发行不超过人民币普通股（A股）188,770,571股。公司以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了人民币普通股（A股）147,503,782股。经此发行，注册资本变更为人民币1,689,631,817.00元。

本公司五届三十四次董事会审议通过了《关于变更公司名称的议案》及《关于修改公司章程的议案》，同意公司名称由“包头北方创业股份有限公司”变更为“内蒙古第一机械集团股份有限公司”，公司英文名称由“Baotou Beifang Chuangye Co.,Ltd.”变更为“Inner Mongolia First Machinery Group Co.,Ltd.”，公司住所由“包头稀土高新技术开发区第一功能小区”变更为“包头市青山区民主路”及对《公司章程》的相应条款进行修订，上述变更事项已经公司2016年10月21日召开的公司2016年第三次临时股东大会审议批准。

统一社会信用代码：91150000720180740Y

注册地址：内蒙古包头市青山区民主路

法定代表人：白晓光

注册资本：82,282.7999万元（待公司召开董事会、股东大会后进行变更登记）

母公司：内蒙古第一机械集团有限公司

集团最终母公司：中国兵器工业集团公司

（二）经营范围

许可经营项目：

研制、开发、生产、销售铁路车辆，汽车专用车，冶金机械，压力容器，车辆配件及进出口。机械加工、大型精密加工、装配焊接、数控切割、大型冲压、特种材料处理、表面热处理、防腐涂装、自有房屋租赁、机械设备租赁及其技术咨询服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）。（待公司召开董事会、股东大会后进行变更登记）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共六户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
包头北方创业大成装备制造有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	全资子公司	二级	35.27	35.27
内蒙古一机集团特种技术装备有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西北部机械制造有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
一机集团经营性资产和负债	一项业务			

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加二户，减少一户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
山西北部机械制造有限责任公司	同一控制下股权合并

名称	变更原因
一机集团经营性资产和负债	同一控制下业务合并

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
包头市敦成机械有限责任公司	清算注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

注：本公司母公司包括原包头北方创业股份有限公司及本公司发行股份购买的一机集团主要经营性资产及负债。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

基于本期同一控制下业务合并增加的业务自本财务报告期初已经存在之假设，本期母公司财务报表以内蒙一机财务报表与本期同一控制下业务合并组入的主要经营性资产及负债财务报表为基础汇总编制而成，该汇总财务报表调整了母公司前期比较报表有关项目数据，并对两者之间于有关期间的交易及往来进行汇总抵销。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各

项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资
在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(2) 应收款项

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。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

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

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允

价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认

新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其

他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

(2) 持有至到期投资减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%以上且金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：解缴部队组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况，认为因解缴部队产品发生的应收款项无信用风险，可以确定为一个组合分类
组合 2：关联方组合	除与兵器工业集团公司及其所属公司之间因为铁路运输设备业务形成的关联应收款项外，本公司与兵器工业集团公司及其所属公司的关联应收款项无信用风险，可以确定为一个组合分类。
组合 3：账龄分析法组合	主要包括因铁路运输设备业务形成的应收款项，本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况对计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。
组合 4：账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

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)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 个月	3	3
7-12 个月	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100
3-4 年	100	100
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

以上为采用“组合 3：账龄分析法组合”组合计提坏账准备的

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	0
1-2 年	50	50
2 年以上	100	100

以上为采用“组合 4：账龄分析法组合”组合计提坏账准备的

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

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。原材料发出时军品所用材料按照先进先出计价外，其他材料采用月末一次加权平均法计价。产成品发出时采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个

别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重

新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	5%	2.375%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地				
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3、5	2.375-6.47
机器设备	年限平均法	8-28	3、5	3.39-12.13
动力设备	年限平均法	18	5	5.28
运输工具	年限平均法	6-12	3、5	6.79-16.17
电子设备	年限平均法	4-28	3、5	3.29-24.25

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种

选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权、特许权、专利权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

计入当期损益。

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权证规定期限
商标权	10 年	权证规定期限
特许权	10 年	权证规定期限
专利权	10 年	权证规定期限
软件	5 年、10 年	合同规定的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定收益计划。

离职后福利设定提存计划主要是为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

关概率计算确定。

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
 (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
 (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

3. 会计处理方法

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

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

28. 收入

√适用 □不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

一般情况下，确认产品收入的具体时点为：(1) 货物已发运。(2) 所有权凭证已转移。(3) 符合合同或协议规定的条件。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度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，按照合同预计总成本乘以完工进度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。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 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。

2) 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。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: (1) 该交易不是企业合并; (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来很可能转回, 且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项发生时既不影响会计利润,

也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定，属于会计准则要求改变财务报表项目的列报而导致财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整。本公司已根据《增值税会计处理规定》中与财务报表相关项目列示的相关规定调整财务报表项目的列报，并相应调整可比期间的财务报表。

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和	17%、13%、11%、6%、5%

	应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育税附加	实缴流转税税额	3%
地方教育税附加	实缴流转税税额	2%

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
包头北方创业股份有限公司	15%
内蒙古第一机械集团有限公司主要经营性资产及负债	15%
山西北方机械制造有限责任公司	15%
包头北方创业大成装备制造有限公司	15%
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	15%
包头市敦成机械有限责任公司	25%
内蒙古一机集团特种技术装备有限公司	15%
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 公司军品销售收入按照《关于军品增值税政策的通知》（财税[2014]28号）的有关规定，公司按军品合同清单免征增值税。

2. 按照《财政部国家税务总局关于中国兵器工业集团公司和中国兵器装备集团公司所属企业城镇土地使用税政策的通知》（财税〔2013〕60号）的有关规定，免征除办公、生活用地外的其他用地城镇土地使用税。

3. 公司经国家税务总局包头市直属分局以《中华人民共和国企业所得税法》第八条规定批准，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

4. 公司子公司山西北方机械制造有限责任公司经国家税务总局太原市直属分局以《中华人民共和国企业所得税法》第八条规定批准，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

5. 公司经国家税务总局包头市直属分局以《中华人民共和国企业所得税法》的第二十六条规定，符合条件的居民企业之间的股息红利等权益性投资为免税收入。

6. 经国家税务总局直属分局以《中华人民共和国企业所得税法》的第三十条第一款开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，可以在计算应纳税所得时加计扣除。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释 11

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,223.67	12,362.95
银行存款	4,324,086,488.97	2,604,298,447.03
其他货币资金	811,740,378.01	607,836,943.15
合计	5,135,834,090.65	3,212,147,753.13
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	118,741,048.81	164,226,493.27
商业承兑票据	278,756,805.16	227,404,331.51
合计	397,497,853.97	391,630,824.78

(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	8,500,000
商业承兑票据	
合计	8,500,000

(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	89,982,694.83	
商业承兑票据	34,884,844.00	

合计	124,867,538.83
----	----------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	971,488,642.93	99.73	34,026,117.96	3.50	937,462,524.97	1,052,635,972.99	99.74	30,621,849.15	2.91	1,022,014,123.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,617,000.00	0.27	2,617,000.00	100.00		2,769,500.00	0.26	2,769,500.00	100.00	
合计	974,105,642.93	/	36,643,117.96	/	937,462,524.97	1,055,405,472.99	/	33,391,349.15	/	1,022,014,123.84

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			
其中：1年以内分项			
1-6个月	345,455,997.82	10,363,679.84	3.00
7-12个月	88,916,849.10	4,445,842.46	5.00
1年以内小计	434,372,846.92	14,809,522.30	3.41
1至2年	34,080,422.12	6,816,084.42	20.00
2至3年	1,134,240.20	567,120.10	50.00
3年以上	3,831,698.88	3,831,698.88	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	473,419,208.12	26,024,425.70	

以上为组合 3 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	193,824,024.53		
1 至 2 年	12,436,955.03	6,218,477.52	50.00
2 年以上	1,783,214.74	1,783,214.74	100.00
合计	208,044,194.30	8,001,692.26	3.85

以上为组合 4 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 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 4,228,601.83 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	976,833.02

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
丹东北奔重型汽配有限公司	货款	976,833.02	对方资不抵债，无力偿还	董事会决议	是
合计	/	976,833.02	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

因对方资不抵债，无力偿还到期债务，按照公司董事会决议，核销该笔款项。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

期末前五名应收账款合计 556,324,080.95 元，占应收账款期末余额的比例为 57.11%，坏账准备期末余额 13,734,214.43 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	986,399,810.40	98.48	349,422,146.89	47.70
1 至 2 年	11,740,231.55	1.17	378,497,498.66	51.67
2 至 3 年	853,260.09	0.09	731,700.89	0.10
3 年以上	2,641,849.20	0.26	3,868,685.68	0.53
合计	1,001,635,151.24	100.00	732,520,032.12	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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
辽宁锦华机电有限公司	960,000.00	1-2 年	购货调试中
齐齐哈尔第一机床厂有限公司	438,400.00	1-2 年	货未到
东风越野车有限公司	970,000.00	1-2 年	购底盘调试中
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	487,500.00	1-2 年	货未到
无锡创明传动工程有限公司	542,019.20	1-2 年	货未到
合计	3,397,919.20	-	-

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

期末前五名预付账款合计 901,510,754.24 元, 占预付款项期末余额的比例为 90%。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,408,527.24	98.93	999,635.58	3.08	31,408,891.66	141,939,085.11	99.80	1,609,770.42	1.13	140,329,314.69

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	351,066.71	1.07	241,066.71	68.67	110,000.00	280,000.00	0.20	140,000.00	50.00	140,000.00
合计	32,759,593.95	/	1,240,702.29	/	31,518,891.66	142,219,085.11	/	1,749,770.42	/	140,469,314.69

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			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月	9,765,609.81	292,968.49	3.00
7-12 月	1,217,277.03	60,863.85	5.00
1 年以内小计	10,982,886.84	353,832.34	3.22
1 至 2 年	315,055.41	63,011.08	20.00
2 至 3 年	6,652.07	3,326.04	50.00
3 年以上	177,903.61	177,903.61	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,482,497.93	598,073.07	5.21

以上为组合 3 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

组合名称	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,962,969.97		
1 至 2 年	222,993.65	111,496.82	50.00
2 年以上	290,065.69	290,065.69	100.00
合计	19,476,029.31	401,562.51	-

以上为组合 4 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 495,491.53 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,576.60

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
往来款	17,398,174.38	4,802,685.85
保证金	715,000.00	734,000.00
备用金	7,511,556.03	12,152,505.28
抵押金	1,451,867.27	
待摊费用		2,376,000.00
借款		115,500,000.00

其他	5,682,996.27	6,653,893.98
合计	32,759,593.95	142,219,085.11

(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
彭志贤	备用金	888,059.75	1年以内	2.71	
北方工程设计研究院有限公司	往来款	733,962.27	1年以内	2.24	
王君祥	备用金	319,784.00	1年以内	0.98	
尚军	备用金	302,867.98	1年以内	0.92	
曾永明	备用金	270,000.00	1年以内	0.82	
合计	/	2,514,674.00	/	7.67	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	287,442,191.64	25,648,068.11	261,794,123.53	240,413,923.46	21,880,123.49	218,533,799.97

在产品	227,222,442.21	7,072,843.62	220,149,598.59	144,423,673.77	7,317,972.78	137,105,700.99
库存商品	170,709,936.94	2,702,590.30	168,007,346.64	139,764,635.42	2,799,458.10	136,965,177.32
周转材料	675,147.30		675,147.30			
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	518,369,639.00	9,882,345.50	508,487,293.50	288,311,786.85	1,786,429.50	286,525,357.35
委托加工				1,393,969.92		1,393,969.92
合计	1,204,419,357.09	45,305,847.53	1,159,113,509.56	814,307,989.42	33,783,983.87	780,524,005.55

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,880,123.49	5,999,979.34		2,232,034.72		25,648,068.11
在产品	7,317,972.78	70,104.09		315,233.25		7,072,843.62
库存商品	2,799,458.10	240,755.00		337,622.80		2,702,590.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	1,786,429.50	8,095,916.00				9,882,345.50
合计	33,783,983.87	14,406,754.43		2,884,890.77		45,305,847.53

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	212,676,142.85	274,989,285.38
委托理财	186,000,000.00	50,000,000.00
合计	398,676,142.85	324,989,285.38

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	3,001,316.00		3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,001,316.00		3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00
合计	3,001,316.00		3,001,316.00	3,001,316.00		3,001,316.00

(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
内蒙古一机集团北方实业有限公司	3,001,316.00			3,001,316.00					9.24	
合计	3,001,316.00			3,001,316.00					/	

(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

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

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,264,652.49			26,264,652.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,264,652.49			26,264,652.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,742,820.99			5,742,820.99
2. 本期增加金额	624,048.12			624,048.12
(1) 计提或摊销	624,048.12			624,048.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,366,869.11			6,366,869.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,897,783.38			19,897,783.38
2. 期初账面价值	20,521,831.50			20,521,831.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:							
· 期初余	10,852,800.00	702,530,535.95	1,678,522,520.25	2,747,189.84	46,058,434.33	138,190,228.01	2,578,901,708.38

额							
. 本期增加金额		277,381,016.23	208,845,549.24		4,656,726.53	14,685,565.09	505,568,857.09
1)购置		218,731,241.08	29,019,371.07		4,458,843.19	11,716,885.65	263,926,340.99
2)在建工程转入		58,649,775.15	179,826,178.17		197,883.34	2,968,679.44	241,642,516.10
3)企业合并增加							
. 本期减少金额	10,852,800.00	129,984,708.75	29,497,361.79		3,202,724.60	2,633,375.34	176,170,970.48
1)处置或报废		129,984,708.75	29,497,361.79		3,202,724.60	2,633,375.34	165,318,170.48
	10,852,800.00						10,852,800.00
. 期末余额		849,926,843.43	1,857,870,707.70	2,747,189.84	47,512,436.26	150,242,417.76	2,908,299,594.99
二、累计折旧							
. 期初余额		181,536,304.61	894,357,612.60	1,649,628.92	28,305,052.87	89,787,635.20	1,195,636,234.20
. 本期增加金额		35,824,895.27	146,611,215.50	144,822.36	4,330,651.81	11,507,389.20	198,418,974.14
1)计提		35,824,895.27	146,611,215.50	144,822.36	4,330,651.81	11,507,389.20	198,418,974.14

· 本期减少金额	14,720,394.01	17,868,412.34		2,777,780.33	3,948,356.64	39,314,943.32
1) 处置或报废	14,720,394.01	17,868,412.34		2,777,780.33	3,948,356.64	39,314,943.32
· 期末余额	202,640,805.87	1,023,100,415.76	1,794,451.28	29,857,924.35	97,346,667.76	1,354,740,265.02
三、减值准备						
· 期初余额		108,868.93		30,146.57		139,015.50
· 本期增加金额						
1) 计提						
· 本期减少金额						
1) 处置或报废						
· 期末余额		108,868.93		30,146.57		139,015.50
四、账面价值						
· 期末账面	647,286,037.56	834,661,423.01	952,738.56	17,624,365.34	52,895,750.00	1,553,420,314.47

面价值							
期初账面价值	10,852,800.00	520,994,231.34	784,056,038.72	1,097,560.92	17,723,234.89	48,402,592.81	1,383,126,458.68

(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
房屋及建筑物	11,749,943.39	与政府协商，产权证书正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	870,963,886.49		870,963,886.49	904,489,181.64		904,489,181.64
合计	870,963,886.49		870,963,886.49	904,489,181.64		904,489,181.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
项目1	164,200,000.00	121,206,080.56	49,449,493.53	4,445,019.67		166,210,554.42	101.22	98.00				国拨、自筹
项目2	102,050,000.00	104,644,725.52		104,500,934.34		143,791.18	102.54	100.00				国拨、自筹
项目3	201,700,000.00	104,287,132.35	61,032,281.33	7,518,462.12		157,800,951.56	81.96	78.00				国拨、自筹
铁路车辆重载快捷项目	499,500,000.00	366,586,598.23				366,586,598.23	68.1	80.00				募集资金
合计	967,450,000.00	696,724,536.66	110,481,774.86	116,464,416.13		690,741,895.39	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	非专利技术	专用技术	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,780,847,914.16		60,815,894.06	1,402,936.62	34,785.00	200,000.00	2,843,301,529.84
2. 本期增加金额	25,723,734.72		7,803,436.31	50,000.00	7,000.00		33,584,171.03
(1) 购置	14,870,934.72		7,803,436.31	50,000.00			22,724,371.03
(2) 内部研发					7,000.00		7,000.00
(3) 企业合并增加							
其4) 其他转入	10,852,800.00						10,852,800.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	2,806,571,648.88		68,619,330.37	1,452,936.62	41,785.00	200,000.00	2,876,885,700.87
二、累计摊销							
1. 期初余额	252,971,743.42		55,224,165.80	783,121.65	16,882.10	49,999.96	309,045,912.93
2. 本期增加金额	64,194,005.09		3,374,643.92	230,694.00	3,768.44	51,388.82	67,854,500.27
(1) 计提	64,194,005.09		3,374,643.92	230,694.00	3,768.44	51,388.82	67,854,500.27

3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	317,165,748.51	58,598,809.72	1,013,815.65	20,650.54	101,388.78	376,900,413.20	
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,489,405,900.37	10,020,520.65	439,120.97	21,134.46	98,611.22	2,499,985,287.67	
2. 期初账面价值	2,527,876,170.74	5,591,728.26	619,814.97	17,902.90	150,000.04	2,534,255,616.91	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用**29、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	93,828,683.29	15,164,525.16	79,564,118.94	12,600,199.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	93,828,683.29	15,164,525.16	79,564,118.94	12,600,199.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**30、其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	48,631,173.12	26,118,822.41
其他	1,225,694.16	1,225,694.16

合计	49,856,867.28	27,344,516.57
----	---------------	---------------

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	95,000,000.00	64,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	134,000,000.00
合计	225,000,000.00	198,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,773,087,385.00	1,650,807,597.68
银行承兑汇票	919,649,939.34	985,609,073.33
合计	2,692,737,324.34	2,636,416,671.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	15,832,610.02	11,769,232.04
货款	1,834,488,456.07	1,048,799,645.95
科研费	63,443,298.12	55,176,923.27
设备款	85,780,350.24	59,259,084.88
劳务费	625,827.30	1,134,282.70
加工费	32,793,833.69	33,033,553.19
租赁费	4,110,949.75	2,578,416.78
其他	19,813,952.41	21,351,769.80
合计	2,056,889,277.60	1,233,102,908.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国北方车辆研究所	6,086,000.00	未到支付期
北奔重型汽车集团有限公司	3,962,617.50	未到支付期
新乡北方液压传动机械有限公司	1,581,529.58	未到支付期
新乡市新华液压机械有限公司	1,271,670.17	未到支付期
北京天正通表面工程技术有限公司	1,066,500.00	未到支付期
合计	13,968,317.25	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	940,611,549.26	1,178,105,528.12
其他	1,433,720.97	3,934,643.72
合计	942,045,270.23	1,182,040,171.84

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,319,197.79	650,986,438.29	646,788,605.32	26,517,030.76
二、离职后福利-设定提存计划		111,349,053.95	111,349,053.95	
三、辞退福利		7,719,419.23	7,719,419.23	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,319,197.79	770,054,911.47	765,857,078.50	26,517,030.76

(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	14,079,105.00	510,197,859.34	507,488,249.34	16,788,715.00
二、职工福利费		34,009,350.14	34,009,350.14	
三、社会保险费		44,340,073.34	44,340,073.34	
其中: 医疗保险费		37,346,170.49	37,346,170.49	
工伤保险费		3,918,318.34	3,918,318.34	
生育保险费		3,075,584.51	3,075,584.51	
四、住房公积金		9,740,600.80	9,740,600.80	
五、工会经费和职工教育经费	1,167,721.12	33,797,308.00	33,934,334.12	1,030,695.00
六、短期带薪缺勤	7,072,371.67	18,901,246.67	17,275,997.58	8,697,620.76
七、短期利润分享计划				
合计	22,319,197.79	650,986,438.29	646,788,605.32	26,517,030.76

(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		103,394,683.70	103,394,683.70	
2、失业保险费		7,954,370.25	7,954,370.25	
3、企业年金缴费				

合计		111,349,053.95	111,349,053.95	
----	--	----------------	----------------	--

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,987,146.34	1,856,621.04
消费税		
营业税		437,317.24
企业所得税	58,129,370.02	30,431,939.22
个人所得税	2,060,927.44	3,659,098.45
城市维护建设税	54,359.95	159,548.92
教育费附加	38,828.53	113,963.52
其他	86,871.93	68,315.11
合计	62,357,504.21	36,726,803.50

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,747,486.03	7,747,486.03
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
合计	7,747,486.03	7,747,486.03

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
资金周转紧张，子公司路通弹簧未支付的非上市公司股利。

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	1,527,093.20	810,256.15
押金、质保金等	4,649,034.25	6,000,779.71
往来款	31,325,259.49	7,595,745.16
社保金	1,032,795.40	2,416,036.40
购买资产对价	74,997,461.69	
发行费	12,786,680.38	
其他	16,468,300.74	12,048,202.09
合计	142,786,625.15	28,871,019.51

(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
内蒙古一机集团综企有限责任公司	3,276,844.22	股东支持资金
合计	3,276,844.22	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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
基建项目拨款	309,001,427.40	87,018,572.60	30,200,000.00	365,820,000.00	基建拨款、国拨资金
合作方军品科研项目拨款	206,086,354.40	228,559,695.28	241,569,531.64	193,076,518.04	科研拨款、国拨资金
拆迁补偿项目拨款		43,735,229.00		43,735,229.00	拆迁补偿
其他	1,588,769.16	250,000.00	468,500.00	1,370,269.16	
合计	516,676,550.96	359,563,496.88	272,238,031.64	604,002,016.20	/

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,840,820.00	10,757,100.00	8,840,820.00	10,757,100.00	财政扶持资金
合计	8,840,820.00	10,757,100.00	8,840,820.00	10,757,100.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
网络协调制造平台	8,840,820.00	10,757,100.00		-8,840,820.00	10,757,100.00	与资产相关

两化融合项目						
合计	8,840,820.00	10,757,100.00		-8,840,820.00	10,757,100.00	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	822,827,999.00	866,803,818.00				866,803,818.00	1,689,631,817.00

其他说明：

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》及中国证券监督管理委员会《关于核准包头北方创业股份有限公司向内蒙古第一机械集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金》（证监许可[2016]2041号）核准，同意向一机集团非公开发行股份 675,532,214.00 股购买其持有的主要经营性资产及负债；同意向一机集团全资子公司山西北方机械控股有限公司非公开发行股份 43,767,822.00 股购买其持有山西北方机械制造有限责任公司 100%的股权。同意公司向特定投资者非公开发行不超过人民币普通股（A 股）188,770,571 元。公司以非公开发行股票的方式向 8 名特定投资者发行了人民币普通股（A 股）147,503,782 股。经此发行，注册资本变更为人民币 1,689,631,817.00 元。上述增资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]001193 号、大华验字[2016]001239 号验资报告验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,939,002,459.30	1,747,759,535.66	794,297,497.69	3,892,464,497.27
其他资本公积	283,521.03			283,521.03
合计	2,939,285,980.33	1,747,759,535.66	794,297,497.69	3,892,748,018.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期减少是本公司于2016年12月12日完成了对内蒙古第一机械集团有限公司持有的经营性资产和负债的收购以及对一机集团全资子公司山西北方机械控股有限公司持有山西北方机械制造有限责任公司100%的股权的收购。购买对价为通过向内蒙古第一机械集团有限公司非公开发行675,532,214.00股支付及向山西北方机械控股有限公司非公开发行43,767,822.00股支付，由此导致增加本公司股本719,300,036.00元，并转回了原来模拟确认在资本公积—资本溢价中的股本金额719,300,036.00元。

另外，本期减少还包括本公司为购买山西北方机械制造有限责任公司100%股权需支付74,997,461.69元现金对价。

2、本期增加是根据证监会证监许可[2016]2041号核准，本公司通过非公开发行方式，发行147,503,782.00股新股，募集资金总额为1,949,999,998.04元，扣除与发行费用54,736,680.38元后实际募集资金净额为1,895,263,317.66元。上述交易完成后，本公司新增注册资本147,503,782.00元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额1,747,759,535.66元计入资本公积—股本溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,771,244.07	44,705,496.41	34,188,653.44	14,288,087.04
合计	3,771,244.07	44,705,496.41	34,188,653.44	14,288,087.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照安全生产管理办法，本期计提安全生产费 44,705,496.41 元，使用 34,188,653.44 元，期末余额较期初增加 10,516,842.97 元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,228,748.43			96,228,748.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,228,748.43			96,228,748.43

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	616,497,574.00	693,725,033.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,100,604,033.08	678,491,717.07
调整后期初未分配利润	1,717,101,607.08	1,372,216,750.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	496,508,713.07	365,455,556.72
减：提取法定盈余公积		20,570,699.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	661,833,536.75	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,551,776,783.40	1,717,101,607.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,100,604,033.08 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,862,559,050.49	8,638,313,397.42	9,648,323,484.32	8,507,532,236.64
其他业务	197,332,743.00	174,229,177.70	388,079,543.83	349,699,436.12
合计	10,059,891,793.49	8,812,542,575.12	10,036,403,028.15	8,857,231,672.76

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	293,535.87	1,953,859.98
城市维护建设税	383,208.70	1,859,268.86
教育费附加	412,434.79	1,328,049.17
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
河道管理费	1,393.97	2,702.90
价格调控基金		3,147.73
房产税	2,210,835.84	
土地使用税	3,715,119.96	
印花税	265,054.01	
合计	7,281,583.14	5,147,028.64

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,149,072.59	10,041,203.55
运输费	10,429,103.28	31,351,975.16
展览费	712,783.10	655,463.42
差旅费	4,585,999.06	2,946,651.98
物料消耗	104,548.49	12,598.53
办公费	388,506.04	417,292.84
业务经费	395,909.61	239,471.55
服务费	3,303,795.59	8,576,475.02
铁路四费	1,152,384.63	266,132.07
其他	4,801,466.06	2,241,093.15
合计	39,023,568.45	56,748,357.27

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	230,059,523.55	206,152,015.16
折旧费	19,908,284.35	18,515,966.88
办公费	8,804,461.10	7,509,164.73
差旅费	11,540,479.38	10,713,377.23
运输费	4,688,337.42	3,609,386.91
保险费	523,281.28	737,065.61
修理费	55,494,027.77	45,011,978.79
租赁费、绿化费	6,229,239.19	4,505,352.14
服务费	71,117.74	52,926,792.45
水电费	3,718,955.79	3,777,194.20
研究与开发费	309,905,922.26	354,029,856.48
业务招待费	13,503,905.37	12,270,669.51
无形资产摊销	64,493,771.82	65,326,070.36
税金	5,657,794.13	12,260,679.30
取暖费	2,192,076.66	12,633,605.73
会议费	4,976,366.45	4,256,808.80
排污费	146,458.00	164,471.00
物料消耗	3,237,579.79	4,137,887.42
劳动保护费	1,793,003.77	2,023,208.03
聘请中介机构费用	5,443,257.14	1,687,705.51

低值易耗品摊销	519,133.85	128,158.26
董事会费	593,732.61	873,474.74
其他费用	42,541,675.61	26,614,128.01
合计	796,042,385.03	849,865,017.25

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-32,514,411.51	-32,023,742.46
减：利息收入	-49,774,315.55	-69,226,002.05
汇兑损益	-15,692,488.79	-1,541,534.55
其他	1,649,018.56	2,191,972.69
合计	-96,332,197.29	-100,599,306.37

其他说明：

注：2016 年度利息支出中有 40,880,000.00 元的军贸及军转民贴息，2015 年度利息支出中有 38,670,000.00 元的军贸及军转民贴息。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,733,110.30	11,184,903.12
二、存货跌价损失	14,406,754.43	15,361,034.42
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	18,139,864.73	26,545,937.54

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	303,300.01	
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		
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		
委托理财在持有期间的投资收益	7,438,852.74	8,588,995.43
其他		
委托贷款在持有期间的投资收益		82,200.00
合计	7,742,152.75	8,671,195.43

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	416,523.59	571,420.98	416,523.59

其中：固定资产处置利得	416,523.59	571,420.98	416,523.59
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	68,609,965.00	46,034,774.19	68,609,965.00
其他	931,275.33	2,761,856.16	931,275.33
合计	69,957,763.92	49,368,051.33	69,957,763.92

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
配套能力补贴	38,680,000.00	9,957,943.69	与收益相关
节能补贴	3,900,000.00	11,000,000.00	与收益相关
土地补偿款	12,008,405.00	608,520.00	与收益相关
环境保护治理款	440,000.00		与收益相关
包头市财政补贴		5,000,000.00	与收益相关
两化融合协同专项费		4,566,700.00	与收益相关
经信委改造专项资金	3,013,060.00		与收益相关
收包头市财政集中收付中心支付部专利资助款	30,000.00		与收益相关
收包头市财政集中收付中心支付部科技进步奖	10,000.00		与收益相关
收高新区财政局2015年税收补贴款	660,000.00		与收益相关
收包头稀土高新技术产业开发区财务集中收付中心专利资助款	32,000.00		与收益相关
收包头稀土高新技术产业开发区财务集中收付中心能力	206,500.00		与收益相关

建设资金款			
包头稀土高新技术产业 开发区财政局 扶持资金		9,240,000.00	与收益相关
包头稀土高新技术产业 开发区高新技术 企业认证科技奖 励款		50,000.00	与收益相关
包头稀土高新技术产业 开发区财政局 财政补贴款		1,092,400.00	与收益相关
包头市科技局知识 产权奖励资金		28,000.00	与收益相关
内蒙古自治区科学 技术奖励服务中 心专项奖		20,000.00	与收益相关
包头市商务局区域 协调发展资金		2,800,000.00	与收益相关
政府专项奖励费		500,000.00	与收益相关
太原市失业保险中 心		1,171,210.50	与收益相关
节能技术改造财政 奖励专项资金	6,500,000.00		与收益相关
排污费环境保护专 项资金项目资金	330,000.00		与收益相关
外贸铁路货车转向 架弹簧及制动管系 技术研发	700,000.00		与收益相关
包头市产学研合作 示范企业	100,000.00		与收益相关
安全技术改造资金	1,700,000.00		与收益相关
地方货币性政府补 助	300,000.00		与收益相关
合计	68,609,965.00	46,034,774.19	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
----	-------	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置 损失合计	5,381,170.02	2,383,196.36	5,381,170.02
其中：固定资产处 置损失	5,381,170.02	2,383,196.36	5,381,170.02
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	150,000.00	300,000.00	150,000.00
违约金		3,000.00	
其他	26,160.32	1,925,001.38	26,160.32
合计	5,557,330.34	4,611,197.74	5,557,330.34

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,750,357.06	32,932,697.27
递延所得税费用	-2,564,325.79	-3,871,885.76
合计	59,186,031.27	29,060,811.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	555,336,600.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,754,869.27
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,006,591.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损的影响	-7,575,429.24
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	
所得税费用	59,186,031.27

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	384,711,806.68	133,790,383.99
职工归还的备用金	1,367,250.41	2,196,791.29
利息收入	47,992,291.51	69,822,816.53
会费及党费	676,506.16	360,383.30
政府补贴	179,385,016.00	118,971,010.50
收回保证金	2,264,425.46	4,026,196.13
房租及废旧物资销售收入等	1,482,120.15	1,365,726.28
科研费	131,811,098.82	174,829,514.03
代收代扣代缴款项	109,608,183.77	45,623,802.22
其他	25,720,992.51	10,420,829.66
合计	885,019,691.47	561,407,453.93

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,912,532.63	10,422,761.34
办公费、会议费	8,063,796.52	8,225,435.89
差旅费	21,615,923.21	18,169,830.41
招待费	13,761,833.02	12,027,600.74
往来款	452,807,375.92	225,684,470.50
党费、工会经费	5,915,484.85	11,888,886.91
职工借款	6,546,079.95	3,909,553.83
保险费	679,188.26	789,314.23
会议费	5,623,994.43	5,082,560.80
销售服务费	1,612,855.46	1,248,068.25
修理费	35,616,324.31	31,767,719.50
其他	159,477,278.13	100,225,472.60
押金、保证金	306,353.05	175,700.00
科研费支出	98,323,156.58	70,181,641.83
付财政贴息款	42,570,000.00	29,105,870.80
铁路四费	416,884.63	266,132.07

中介机构费用	4,025,250.70	933,336.91
综合服务费	2,189,837.74	1,440,159.03
合计	866,464,149.39	531,544,515.64

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收专项资金拨款	137,982,483.60	106,857,131.90
合计	137,982,483.60	106,857,131.90

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额	9,361.62	
合计	9,361.62	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	872,189,701.45	1,046,421,366.20
保理保证金	180,000,000.00	
合计	1,052,189,701.45	1,046,421,366.20

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	873,461,603.05	687,508,566.34
银行结构性存款		330,000,000.00
保函保证金	21,126,818.04	30,140,282.89
保理保证金	180,590,000.00	
华融减资款等	1,134,360,000.00	
合计	2,209,538,421.09	1,047,648,849.23

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	496,150,569.37	365,831,558.57
加：资产减值准备	18,139,864.73	26,545,937.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,043,022.26	167,255,153.62
无形资产摊销	67,854,500.27	65,326,070.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	4,964,646.43	1,811,775.38
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)	-7,326,900.30	5,104,722.99
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,564,325.79	-3,871,885.76
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)	-390,111,367.67	585,593,881.91
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-81,480,126.41	476,980,949.65
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	399,634,699.27	-883,599,041.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	704,304,582.16	806,979,122.30
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	4,324,093,712.64	2,604,310,809.98
减：现金的期初余额	2,604,310,809.98	2,747,772,253.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	1,719,782,902.66	-143,461,443.61
--------------	------------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-9,361.62
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-9,361.62

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	7,223.67	12,362.95
可随时用于支付的银行存款	4,324,086,488.97	2,604,298,447.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,324,093,712.64	2,604,310,809.98
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		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	811,740,378.01	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	811,740,378.01	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,952,474.96	6.9370	20,481,318.80
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

(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

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西北方机械制造有限公司	100.00		2016年11月30日		601,228,547.32	4,485,335.46	813,406,354.49	33,768,220.84
一机			2016年		7,513,536,284.87	460,345,880.08	8,783,135,996.05	472,421,983.05

集团 经营 性 资 产 和 负 债			11 月 30 日				

其他说明：

交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》及中国证券监督管理委员会《关于核准包头北方创业股份有限公司向内蒙古第一机械集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金》（证监许可【2016】2041 号）核准，同意向一机集团非公开发行股份 675,532,214.00 股购买其持有的主要经营性资产及负债；同意向山西北方机械控股有限公司非公开发行股份 43,767,822.00 股购买其持有山西北方机械制造有限责任公司 100%的股权，发行价格为 9.71 元。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》购买山西北方机械制造有限责任公司 100%的股权按照同一控制下企业合并处理，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》购买一机集团买其持有的主要经营性资产及负债按照同控制下业务合并处理。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	一机集团经营性资产和负债	山西北方机械制造有 限责任公司
—现金		74,997,461.69
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的面值	675,532,214.00	43,767,822.00
—或有对价		
合计	675,532,214.00	118,765,283.69

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	一机集团经营性资产和负债		山西北方机械制造有 限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				

货币资金	397,418,553.22	1,715,172,552.74	131,056,925.26	641,364,295.36
应收款项	3,602,687,355.90	678,231,024.75	289,825,373.21	47,250,567.06
存货	695,225,757.37	169,483,160.70	43,991,703.18	50,492,139.67
固定资产	850,613,605.93	668,337,018.35	212,006,396.11	188,414,978.35
无形资产	2,298,154,360.05	2,347,733,933.09	84,299,763.06	60,475,663.38
应收票据	86,417,345.76	310,611,238.60	2,149,722.22	155,470.00
预付账款	90,479,606.32	660,999,437.56	40,703,972.00	51,854,145.92
其他应收款	18,325,373.71	17,560,030.25	10,090,504.75	119,252,601.62
其他流动资产	398,237,292.97	247,822,287.77	6,157,399.32	6,048,981.32
长期股权投资	43,472,847.88	43,472,847.88		
在建工程	431,779,069.58	427,853,475.45	38,034,338.02	68,810,339.45
递延所得税资产	1,859,307.25	1,233,487.20	1,272,717.04	596,642.86
其他非流动资产	26,212,224.12	22,953,807.16	1,995,919.75	3,165,015.25
负债：				
借款			230,000,000.00	144,000,000.00
应付款项	3,470,547,449.75	654,653,181.61	282,882,388.41	142,411,881.96
应付票据	1,494,818,399.18	1,955,331,069.01	160,948,677.31	652,473,445.80
预收账款	413,837,610.17	1,037,311,092.86	994,270.30	106,421,324.18
应付职工薪酬	890,415.96	545,151.41	4,996,047.23	1,898,005.24
应交税费	54,867,624.61	26,739,439.70	5,200.83	2,711,573.99
其他应付款	8,297,878.32	28,806.91	32,474,960.57	12,455,304.96
专项应付款	544,823,414.75	501,317,370.96	300,000.00	24,200,000.00

净资产	2,952,799,907.32	3,135,538,189.04	148,983,189.27	151,309,304.11
减：少数股东权益				
取得的净资产	2,952,799,907.32	3,135,538,189.04	148,983,189.27	151,309,304.11

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2016 年 9 月 29 日召开五届三十四次董事会会议，会议审议通过了《关于注销全资子公司包头市敦成机械有限责任公司的议案》，同意注销全资子公司包头市敦成机械有限责任公司，并授权公司管理层办理注销、清算等相关事宜。2016 年 12 月 16 日包头市敦成机械有限责任公司已取得包头市青山区市场监督管理局下发的《准予注销登记通知书》（包青山核注通内字 [2016]第 1602324893 号），由于包头市敦成机械有限责任公司注销登记手续已全部办理完毕，本期包头市敦成机械有限责任公司不再纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
包头北方创业大成装备制造有限公司	包头市	包头市	制造业	100.00		投资设立
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	包头市	包头市	制造业	35.27		同一控制下企业合并
内蒙古一机集团特种技术装备有限公司	包头市	包头市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	包头市	包头市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
山西北方机械制造有限责任公司	太原市	太原市	制造业	100.00		同一控制下企业合并

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

公司持有内蒙古一机集团路通弹簧有限公司 35.27%的股权纳入合并范围原因:公司可能实施控制。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 57.11%（2015 年：43.24%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,135,834,090.65	5,135,834,090.65	5,135,834,090.65			
应收账款	937,462,524.97	974,105,642.93	900,181,111.96	61,567,377.15	12,357,153.82	
应收票据	397,497,853.97	397,497,853.97	397,497,853.97			
其他应收款	31,518,891.66	32,759,593.95	31,373,556.81	908,415.76	477,621.38	
可供出售金融资产	3,001,316.00	3,001,316.00				3,001,316.00
金融资产小计	6,505,314,677.25	6,543,198,497.50	6,464,886,613.39	62,475,792.91	12,834,775.20	3,001,316.00
短期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00			
应付账款	2,056,889,277.60	2,056,889,277.60	1,910,358,293.50	98,054,146.04	48,476,838.06	

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应付票据	2,692,737,324.34	2,692,737,324.34	2,692,737,324.34			
其他应付款	142,786,625.15	142,786,625.15	127,542,600.74	6,841,821.31	8,402,203.10	
金融负债小计	5,117,413,227.09	5,117,413,227.09	4,955,638,218.58	104,895,967.35	56,879,041.16	

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	3,212,147,753.13	3,212,147,753.13	3,212,147,753.13			
应收账款	1,022,014,123.84	1,055,405,472.99	1,012,861,261.13	23,009,585.40	19,534,626.46	
应收票据	391,630,824.78	391,630,824.78	391,630,824.78			
其他应收款	140,469,314.69	142,219,085.11	138,905,394.83	2,551,437.75	762,252.53	
可供出售金融资产	3,001,316.00	3,001,316.00				3,001,316.00
金融资产小计	4,769,263,332.44	4,804,404,452.01	4,755,545,233.87	25,561,023.15	20,296,878.99	3,001,316.00
短期借款	198,000,000.00	198,000,000.00	198,000,000.00			
应	1,233,102,908.6	1,233,102,908.6	981,462,603.63	239,140,272.1	12,500,032.8	

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
付账款	1	1		3	5	
应付票据	2,636,416,671.0 1	2,636,416,671.0 1	2,636,416,671.0 1			
其他应付款	28,871,019.51	28,871,019.51	25,485,558.38	2,925,367.96	460,093.17	
金融负债小计	4,096,390,599.1 3	4,096,390,599.1 3	3,841,364,833.0 2	242,065,640.0 9	12,960,126.0 2	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的美元金额为 2,952,474.96 元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于子公司路通弹簧 500 万元、铸造公司 3000 万元和北方机械 19000 万元的银行借款，仅占期末公司资产总额的 1.60%，利率的变动不会对公司的财务业绩产生重大的不利影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
内蒙古第一机械集团有限公司	包头市	制造业	260,501.80	51.48	51.48

本企业最终控制方是中国兵器工业集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见十一节九、1 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

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兵器集团及其附属单位	集团兄弟公司
一机集团及其附属单位	母公司的控股子公司
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司
包头兵工新世纪宾馆有限公司	参股股东
包头市格润石油有限公司	参股股东
包头市金陵机械制造厂	股东的子公司
包头市金鹿印刷有限责任公司	股东的子公司
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	参股股东
内蒙古一机集团北方实业有限公司	参股股东
内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	股东的子公司
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	参股股东
内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	参股股东
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	参股股东
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	参股股东
内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	参股股东
内蒙古一机集团综企有限责任公司	参股股东
深圳坚达机械有限公司	参股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
兵器集团及其附属单位	购买商品、接受劳务	3,911,960,551.08	4,137,176,685.30
一机集团及其附属单位	购买商品、接受劳务	777,312,939.09	515,631,546.33
其他	购买商品、接受劳务	451,475,054.54	232,692,260.82
合计		5,140,748,544.71	4,885,500,492.45

出售商品/提供劳务情况表

√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
兵器集团及其附属单位	销售商品、提供劳务	1,670,990,023.80	1,106,280,001.68
一机集团及其附属单位	销售商品、提供劳务	190,054,371.04	6,868,689.90
其他	销售商品、提供劳务	222,981,630.10	121,925,549.37
合计		2,084,026,024.94	1,235,074,240.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司关联交易定价采用的原则是不偏离市场价。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	房屋	2,702,283.79	683,280.00
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	房屋、土地	7,145,757.59	2,432,467.00
包头市格润石油有限公司	房屋	40,127.03	
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	房屋	377,120.54	
内蒙古一机集团北方实业有限公司	房屋	824,158.15	
内蒙古一机集团力	房屋	378,721.62	

克橡塑制品有限公司			
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	房屋	811,787.57	
合计		12,279,956.29	3,115,747.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	设备、土地、房屋	7,396,296.85	9,605,000.00
合计		7,396,296.85	9,605,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	20,000,000.00	2015.05.13	2016.05.13	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	5,000,000.00	2016.06.02	2017.06.02	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	3,000,000.00	2016.03.10	2016.09.10	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	2,000,000.00	2015.10.15	2016.04.15	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	203,000.00	2015.10.20	2016.04.20	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	600,000.00	2015.12.18	2016.06.02	是
内蒙古一机集	2,000,000.00	2015.12.18	2016.06.02	是

团路通弹簧有限公司				
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	3,582,515.00	2015.12.23	2016.06.23	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	3,969,000.00	2016.01.27	2016.07.20	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	2,915,000.00	2015.09.17	2016.03.16	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	3,500,000.00	2016.04.13	2016.10.13	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	2,000,000.00	2016.05.06	2016.11.06	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	4,000,000.00	2016.06.23	2016.12.23	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	2,904,000.00	2016.07.01	2016.12.25	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	293,000.00	2016.07.14	2017.01.14	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	4,800,000.00	2016.08.11	2017.02.11	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	5,000,000.00	2016.09.12	2017.03.12	是
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	5,000,000.00	2016.10.12	2017.4.12	否
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	4,000,000.00	2016.11.03	2017.05.03	否
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	2,515,585.00	2016.11.10	2017.05.10	否
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	7,000,000.00	2016.12.22	2017.06.21	否

内蒙古第一机械集团铸造有限公司	4,000,000.00	2015.10.14	2016.04.14	否
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	3,000,000.00	2015.12.24	2016.6.23	否
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	2,250,000.00	2015.12.18	2016.6.18	否
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	4,750,000.00	2015.10.14	2016.4.14	否
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	556,800.00	2016.6.22	2016.12.22	否
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	3,000,000.00	2015.08.07	2016.02.07	是
内蒙古一机集团特种技术装备有限公司	3,000,000.00	2015.12.25	2016.6.24	否
内蒙古一机集团特种技术装备有限公司	8,000,000.00	2016-12-08	2017.06.08	否
山西北方机械制造有限公司	40,000,000.00	2015.9.24	2016.9.24	是
山西北方机械制造有限公司	40,000,000.00	2016.9.28	2017.9.28	否
山西北方机械制造有限公司	40,000,000.00	2015.12.2	2016.12.2	是
合计	112,838,900.00			

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古第一机械集团有限公司	40,000,000.00	2015.9.24	2016.9.24	是
内蒙古第一机	40,000,000.00	2016.9.28	2017.9.28	否

械集团有限公司				
内蒙古第一机械集团有限公司	40,000,000.00	2015.12.2	2016.12.2	是
合计	120,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,583,200.00	5,238,050.72

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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
货币资金	兵工财务有限责任公司	1,954,218,729.38		2,095,913,306.51	
应收账款	兵器集团及其附属单位	286,557,557.52	13,956,898.74	339,707,287.69	7,469,730.15
应收账款	一机集团及其附属单位	91,660,008.48	3,187,339.65	23,956,978.60	1,795,262.41
应收账款	其他	13,156,716.74	61,057.35	12,347,929.53	332,951.58

款					
应收票据	兵器集团及其附属单位	149,884,789.70		95,752,686.12	
应收票据	一机集团及其附属单位	23,159,549.46		10,746,232.51	
预付账款	兵器集团及其附属单位	935,612,482.88		482,196,731.11	
预付账款	一机集团及其附属单位	9,140,533.60		6,454,586.40	
预付账款	其他	56.55		100,000.00	
其他应收款	山西中北能源机械有限责任公司			839,972.96	
其他应收款	山西北部方机电科技有限公司	1,450,000.00		115,500,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兵器集团及其附属单位	84,740,539.83	83,164,819.43
应付账款	一机集团及其附属单位	104,111,365.63	46,180,227.50
应付账款	其他	51,088,109.20	13,136,311.58
应付票据	兵器集团及其附属单位	1,510,800,000.00	1,144,295,174.40
应付票据	一机集团及其附属单位	213,593,128.78	154,251,450.00

应付票据	其他	5,645,585.00	3,180,000.00
其他应付款	山西中北能源机械 有限责任公司	800,000.00	3,404,917.53
其他应付款	太原北方永磁电机 科技有限公司	229,312.76	
其他应付款	包头一机置业有限 公司	928,144.86	670,256.02
其他应付款	内蒙古一机集团新 兴建筑安装有限责 任公司	21,549.76	21,549.76
其他应付款	包头市万佳信息工 程有限责任公司	8,444.50	3,000.00
其他应付款	内蒙古一机集团综 企有限责任公司	3,276,844.22	3,226,844.22
预收账款	兵器集团及其附属 单位	56,657,713.50	330,883,360.06
短期借款	兵工财务有限责任 公司	175,000,000.00	98,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

一机集团经营性资产和负债和山西北方机械制造有限责任公司承诺利润情况：

根据内蒙古第一机械集团有限公司和山西北方机械控股有限公司就专利资产收益法评估价值及其利润补偿安排与上市公司分别签署的《北方创业与一机集团利润补偿协议》和《北方创业与北方机械控股利润补偿协议》，协议约定：在本次交易实施完成日当年及之后的连续两个会计年度中，如果一机集团经营性资产和负债和山西北方机械制造有限责任公司当年实际利润（即扣除非经常

性损益后归属于母公司所有者的净利润）未达到承诺利润，则一机集团和山西北方机械控股有限公司将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，补偿上限为本次交易标的资产专利评估值对应的发行股份数量。

上述补偿期内一机集团经营性资产和负债承诺利润的数额分别为：2016 年 40,094.60 万元、2017 年 40,546.82 万元、2018 年 42,816.33 万元。

上述补偿期内山西北方机械制造有限责任公司承诺利润的数额分别为：2016 年 730.08 万元、2017 年 642.43 万元、2018 年 1,795.90 万元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1) 本公司相对控股子公司包头北方创业钢结构有限公司主要经营：各类风电塔架制造；钢结构制造安装。该公司注册资本 2,550 万元，公司占其注册资本的 41.18%。该公司已于 2009 年 9 月 30 日停产。公司 2011 年 4 月 2 日四届七次董事会和 2010 年度股东大会已审议通过对钢结构公司进行清算的议案，经与各股东方沟通，不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。2011 年末，公司已向包头市中级人民法院递交了民事起诉书，请求人民法院判决解散被告钢结构公司，2012 年经包头市中级人民法院审理，同意解散钢结构公司。包头市中级人民法院判决后，钢结构公司股东包头市帝豪铁合金有限责任公司和包头市复兴源物资有限公司向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。2013 年经内蒙古自治区高级人民法院开庭审理，发回重审。在包头市中级人民法院调解下，钢结构股东通过沟通，同意钢结构公司解散清算。2015 年 10 月 15 日包头市昆区人民法院受理我公司申请清算事宜。在法院的协调下，2015 年 12 月 3 日召开第一股东代表会议，并 2015 年 12 月 22 日成立了钢结构公司清算组，负责处理清算事宜。公司清算组于 2016 年 1 月 21 日、22 日、23 日连续 3 日在《人民日报》登载《清算公告》，请相关债权人自公告之日起 90 日内等级债权，公告到期日为 2016 年 8 月对钢结构账务进行了查验，最终确认核减与生产经营无关费用共计 443,038.01 元。2016 年 9 月 7 日清算组选聘的会计师事务所包头中泰明达会计师事务所出具《审计报告》，报告中显示钢结构资产总额共计 23,779,205.10 元，负债总额共计 12,687,236.79 元，上述资产总额减去负债总额后的净资产为 11,091,968.31 元。10 月 16 日清算组选聘的评估公司包头同志资产评估事务所出具《包头北方创业钢结构有限公司资产评估报告》。目前已将资产评估报告移交法院，法院于 12 月 10 日下发

《民事裁定书》，认定不具备拍卖条件，资产无法变形，世纪资产不足以清偿债务，根据有关法律规定，此裁定结构可以作为钢结构公司清理社保、税务的有效依据，具有法律效应。清算组承接对原企业法人的债权债务的义务，由清算组负债继续进行于清算事物相关必要的民事行为。

2) 包头市军缘工贸有限责任公司欠一机集团 2,617,000.00 元材料款，经多次催收无果，已通过法院提起诉讼，并取得还款判决书（2014）包青商初字第 45 号。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

无。

3. 开出保函、信用证

公司本期末开出保函保证金 46,413,326.62 元。

4. 商业票据

本公司已背书尚未到期的商业承兑汇票金额为 37,173,822.18 元。

5. 贷款承诺

无。

6. 产品质量保证条款

无。

7. 其他或有负债

无。

8. 或有资产

无。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,688,954.51
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,688,954.51

根据本公司五届三十七次董事会，按照本公司总股本 1,689,631,817 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），共计派发现金股利 5,068.90 万元（50,688,954.51 元）。不实施资本公积转增。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	814,215,050.18	99.68	20,605,561.94	2.53	793,609,488.24	766,167,630.63	99.64	11,328,280.78	1.48	754,839,349.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,617,000.00	0.32	2,617,000.00	100.00	0	2,769,500.00	0.36	2,769,500.00	100.00	
合计	816,832,050.18	/	23,222,561.94	/	793,609,488.24	768,937,130.63	/	14,097,780.78	/	754,839,349.85

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			
其中：1 年以内分项			
1-6 个月	76,272,371.81	2,288,171.15	3.00
7-12 月	78,106,278.37	3,905,313.92	5.00
1 年以内小计	154,378,650.18	6,193,485.07	4.01
1 至 2 年	44,505,735.66	8,901,147.13	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	1,695,708.40	1,695,708.40	100.00
合计	200,580,094.24	16,790,340.60	8.37

以上为组合 3 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	149,059,563.68		
1 至 2 年	5,963,802.92	2,981,901.46	50.00
2 年以上	833,319.88	833,319.88	100.00
合计	155,856,686.48	3,815,221.34	2.45

以上为组合 4 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 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 9,124,781.16 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:

适用 不适用

期末余额前五名应收账款合计 616,946,212.87 元, 占应收账款期末余额的比例为 75.53%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,702,509.53	99.00	438,729.07	2.02	21,263,780.46	75,483,789.52	99.63	892,139.88	1.18	74,591,649.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	220,000.00	1.00	110,000.00	50.00	110,000.00	280,000.00	0.37	140,000.00	50.00	140,000.00
合计	21,922,509.53	/	548,729.07	/	21,373,780.46	75,763,789.52	/	1,032,139.88	/	74,731,649.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1-6 月	683,892.84	20,516.76	3.00
7 月-12 月	231,775.00	11,588.75	5.00
1 年以内小计	915,667.84	32,105.51	3.51
1 至 2 年			
2 至 3 年	4,322.07	2,161.04	50.00
3 年以上	2,900.00	2,900.00	100.00
合计	922,889.91	37,166.55	4.03

以上为组合 3 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,222,112.00		
1 至 2 年	222,993.65	111,496.82	50.00
2 年以上	290,065.70	290,065.70	100.00
合计	8,735,171.35	401,562.52	4.60

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 469,834.21 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	13,576.60

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

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
往来款	11,368,770.37	59,526,017.66
备用金	5,361,612.69	9,812,865.58
其他	3,740,259.20	6,424,906.28
抵押金	1,451,867.27	
合计	21,922,509.53	75,763,789.52

(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
内蒙古第一机械集团铸造有限公司	改制款及投标款	6,868,770.37	1年以内、1-2年、2-3年	31.33	
包头北方创业大成装备制造有限公司	对子公司的资金扶持	4,500,000.00	3年以上	20.53	
彭志贤	备用金	888,059.75	1年以内	4.05	
北方工程设计研究院有限公司	往来款	733,962.27	1年以内	3.35	
山西北方机械制造有限责任公司	代垫派驻人员薪酬	442,207.98	1年以内	2.02	
合计	/	13,433,000.37	/	61.28	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	641,111,031.33	10,500,000.00	630,611,031.33	438,525,785.43	10,500,000.00	428,025,785.43
对联营、合营企业投资						
合计	641,111,031.33	10,500,000.00	630,611,031.33	438,525,785.43	10,500,000.00	428,025,785.43

(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
包头市钢结构有限责任公司	10,500,000.00			10,500,000.00		10,500,000.00
包头北方创业大成装备制造有限公司	289,575,616.71			289,575,616.71		
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	21,079,267.35			21,079,267.35		
包头市敦成有限责任公司	7,027,943.37		7,027,943.37	-		
内蒙古一机集团铸造有限责任公司	65,247,958.00	60,630,000.00		125,877,958.00		
内蒙古一机集团特种设备有限责任公司	45,095,000.00			45,095,000.00		
山西北方机械制造有限责任公司		148,983,189.27		148,983,189.27		
合计	438,525,785.43	209,613,189.27	7,027,943.37	641,111,031.33		10,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,911,726,697.80	7,922,585,568.35	8,921,532,982.66	8,080,112,196.48
其他业务	381,673,991.04	363,110,701.92	377,297,113.05	338,451,512.17
合计	9,293,400,688.84	8,285,696,270.27	9,298,830,095.71	8,418,563,708.65

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		6,431,358.21
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,269,153.38	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

理财产品在持有期间的投资收益	7,438,852.74	8,588,995.43
合计	6,169,699.36	15,020,353.64

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,840,680.25	
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）	8,868,500.00	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	464,831,215.54	
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	2,498,783.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
委托理财在持有期间的投资收益	2,788,852.74	
所得税影响额	-829,445.56	
少数股东权益影响额	-363,482.16	
合计	475,953,743.41	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.52	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.01	0.01

注：1) 上述每股收益按照本公司2017年2月8日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记的股本数计算。

2) 2016年12月31日本公司中国证券登记结算有限责任公司股权登记股本为822,827,999股，按此计算，2016年度归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益为0.60元/股，稀释每股收益为0.60元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益为0.025元/股，稀释每股收益为0.025元/股。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计机构负责人、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	报告期内披露过的所有公司文件正本和公告原件。

董事长：白晓光

董事会批准报送日期：2017-03-31

修订信息

适用 不适用