

兵器装备集团财务有限责任公司

审计报告

信会师报字[2016]第 728566 号

兵器装备集团财务有限责任公司

审计报告

(2015年1月1日至2016年8月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并及公司资产负债表	1-2
	合并及公司利润表	3-4
	合并及公司现金流量表	5-6
	合并及公司所有者权益变动表	7-10
	财务报表附注	1-63

审计报告

信会师报字[2016]第 728566 号

中原特钢股份有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司：

我们接受委托，审计了后附的兵器装备集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 8 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度、2016 年 1-8 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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财务公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，财务公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了财务公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 8 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度、2016 年 1-8 月的合并及公司经营成果和现金流量。

四、审计报告使用范围

本报告仅供中原特钢股份有限公司、成都晋林工业制造有限责任公司拟转让持有的兵器装备集团财务有限责任公司股权给受让方重庆长安民生物流股份有限公司、上海电控研究所决策参考使用，非为法律、行政法规规定，报告的全部或部分内容不得提供给其他任何单位和个人，由于报告使用不当造成的后果与本所及执行本次审计业务的注册会计师无关。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：许培梅

中国·上海 中国注册会计师：曾志中

二〇一六年十月六日

兵器装备集团财务有限责任公司
合并资产负债表
2016年8月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2016年8月31日	2015年12月31日
资产:			
现金及存放中央银行款项	(一)	2,744,262,265.00	2,773,460,668.14
存放同业款项	(二)	7,746,886,402.80	11,722,055,386.96
贵金属			
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			
买入返售金融资产			
应收利息	(三)	131,810,710.55	61,438,544.34
发放贷款和垫款	(四)	35,550,700,673.82	30,433,081,135.30
可供出售金融资产	(五)	210,873,346.30	1,686,299,161.52
持有至到期投资			
应收款项类投资			
划分为持有待售的资产			
长期股权投资	(六)	1,314,130,676.12	
投资性房地产			
固定资产	(七)	96,427,928.95	96,263,484.92
无形资产	(八)	523,609.91	660,998.32
商誉			
递延所得税资产	(九)	120,691,035.83	114,381,157.61
其他资产	(十)	44,521,611.29	26,681,364.51
资产总计		47,960,828,260.57	46,914,321,901.62
负债:			
向中央银行借款			
同业及其他金融机构存放款项			
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			
卖出回购金融资产款			
吸收存款	(十二)	35,921,267,096.65	35,832,336,821.02
应付职工薪酬	(十三)	39,976,788.18	35,638,500.16
应交税费	(十四)	86,001,427.65	152,927,302.01
应付利息	(十五)	215,737,781.32	222,733,055.23
划分为持有待售的负债			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延所得税负债	(九)	15,431,400.53	16,532,105.24
其他负债	(十六)	6,687,155,166.60	6,387,144,590.89
负债合计		42,965,569,660.93	42,647,312,374.55
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	(十七)	2,088,000,000.00	2,088,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(十八)	509,600,000.00	509,600,000.00
减: 库存股			
其他综合收益	(十九)	3,538,015.48	3,722,302.54
盈余公积	(二十)	399,496,753.61	326,679,050.27
一般风险准备	(二十一)	289,957,677.97	289,957,677.97
未分配利润	(二十二)	1,704,494,496.57	1,048,881,403.54
归属于母公司所有者权益合计		4,995,086,943.63	4,266,840,434.32
少数股东权益		171,656.01	169,092.75
股东权益合计		4,995,258,599.64	4,267,009,527.07
负债和股东权益总计		47,960,828,260.57	46,914,321,901.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
资产负债表
2016年8月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2016年8月31日	2015年12月31日
资产:			
现金及存放中央银行款项		2,744,262,265.00	2,773,460,668.14
存放同业款项		7,742,913,341.88	11,720,352,697.73
贵金属			
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			
买入返售金融资产			
应收利息		131,810,710.55	61,438,544.34
发放贷款和垫款		35,550,700,673.82	30,433,081,135.30
可供出售金融资产		210,873,346.30	1,686,299,161.52
持有至到期投资			
应收款项类投资			
划分为持有待售的资产			
长期股权投资		1,324,030,676.12	9,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		96,367,941.32	96,211,732.76
无形资产		499,184.91	632,665.32
商誉			
递延所得税资产		120,691,035.83	114,381,157.61
其他资产		44,040,918.66	26,681,277.35
资产总计		47,966,190,094.39	46,922,439,040.07
负债:			
向中央银行借款			
同业及其他金融机构存放款项			
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			
卖出回购金融资产款			
吸收存款		35,935,328,775.72	35,848,405,040.35
应付职工薪酬		39,616,903.88	35,367,862.02
应交税费		85,955,470.95	152,258,648.26
应付利息		215,737,781.32	222,733,055.23
划分为持有待售的负债			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延所得税负债		15,431,400.53	16,532,105.24
其他负债		6,686,126,764.01	6,387,142,077.29
负债合计		42,978,197,096.41	42,662,438,788.39
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		2,088,000,000.00	2,088,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		509,600,000.00	509,600,000.00
减: 库存股			
其他综合收益		3,538,015.48	3,722,302.54
盈余公积		399,496,753.61	326,679,050.27
一般风险准备		289,957,677.97	289,957,677.97
未分配利润		1,697,400,550.92	1,042,041,220.90
所有者权益(或股东权益)合计		4,987,992,997.98	4,260,000,251.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,987,992,997.98	46,922,439,040.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
合并利润表
2016年1-8月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2016年1-8月	2015年度
一、营业收入		1,299,315,703.53	1,569,626,266.02
利息净收入	(二十三)	1,544,650,009.31	1,628,842,371.73
利息收入		1,931,380,620.68	2,335,399,476.85
利息支出		386,730,611.37	706,557,105.12
手续费及佣金净收入	(二十四)	-244,393,017.49	-146,170,842.28
手续费及佣金收入		18,590,131.43	31,449,251.44
手续费及佣金支出		262,983,148.92	177,620,093.72
投资收益(损失以“-”号填列)	(二十五)	-2,881,201.86	86,952,736.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入	(二十六)	1,939,913.57	2,000.00
二、营业支出		340,910,962.34	651,937,120.94
营业税金及附加	(二十七)	109,536,338.38	124,947,744.08
业务及管理费	(二十八)	141,951,327.03	153,906,582.14
资产减值损失	(二十九)	89,423,296.93	373,082,794.72
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		958,404,741.19	917,689,145.08
加:营业外收入	(三十)	7,206,166.77	4,884,658.03
其中:非流动资产处置利得		18,113.72	5,832.07
减:营业外支出	(三十一)	271,456.97	956,301.24
其中:非流动资产处置损失		21,456.97	6,399.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		965,339,450.99	921,617,501.87
减:所得税费用	(三十二)	236,886,091.36	229,826,370.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		728,453,359.63	691,791,131.17
归属于母公司所有者的净利润		728,430,796.37	691,753,205.27
少数股东损益		22,563.26	37,925.90
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			
七、其他综合收益	(十八)	-184,287.06	-20,800,801.39
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		-184,287.06	-20,800,801.39
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		-184,287.06	-20,800,801.39
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			
八、综合收益总额		728,269,072.57	670,990,329.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		728,246,509.31	670,952,403.88
归属于少数股东的综合收益总额		22,563.26	37,925.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
利润表
2016年1-8月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2016年1-8月	2015年度
一、营业收入		1,295,909,050.52	1,562,883,235.20
利息净收入		1,544,588,046.31	1,628,573,880.94
利息收入		1,931,380,620.68	2,335,399,476.85
利息支出		386,792,574.37	706,825,595.91
手续费及佣金净收入		-249,717,707.50	-154,625,382.31
手续费及佣金收入		13,265,441.42	22,994,711.41
手续费及佣金支出		262,983,148.92	177,620,093.72
投资收益(损失以“-”号填列)		-901,201.86	88,932,736.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他业务收入		1,939,913.57	2,000.00
二、营业支出		338,440,983.50	648,351,870.53
营业税金及附加		109,351,572.31	124,474,289.85
业务及管理费		139,666,114.26	150,794,785.96
资产减值损失		89,423,296.93	373,082,794.72
其他业务成本			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		957,468,067.02	914,531,364.67
加:营业外收入		7,204,829.00	4,884,658.03
其中:非流动资产处置利得			5,832.07
减:营业外支出		271,456.97	952,288.19
其中:非流动资产处置损失			6,399.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		964,401,439.05	918,463,734.51
减:所得税费用		236,224,405.69	228,485,193.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		728,177,033.36	689,978,540.68
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			
七、其他综合收益		-184,287.06	-20,800,801.39
(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		-184,287.06	-20,800,801.39
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		-184,287.06	-20,800,801.39
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			
八、综合收益总额		727,992,746.30	669,177,739.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
合并现金流量表
2016年1-8月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2016年1-8月	2015年度
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			
客户存款和同业存放款项净增加额		-1,534,990,929.21	8,665,946,821.75
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债净增加额			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,879,423,538.46	2,375,823,975.37
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			
收到其他与经营活动有关的现金		113,189,757.40	41,911,374.19
经营活动现金流入小计		457,622,366.65	11,083,682,171.31
购买商品、接受劳务支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额		6,002,668,134.02	6,643,088,820.22
存放中央银行和同业款项净增加额		-28,624,351.15	-1,063,530,722.90
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		656,709,034.20	825,924,010.52
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		50,692,081.49	73,253,952.91
支付的各项税费		532,474,601.04	327,699,354.57
支付其他与经营活动有关的现金		-2,626,445,330.38	27,212,218.20
经营活动现金流出小计		4,587,474,169.22	6,833,647,633.52
经营活动产生的现金流量净额		-4,129,851,802.57	4,250,034,537.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,762,336,596.08	3,553,154,719.25
取得投资收益收到的现金		2,988,122.02	86,952,736.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,610.85
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			
投资活动现金流入小计		1,765,324,718.10	3,640,126,066.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,539,480.57	20,024,308.63
投资支付的现金		1,607,156,496.95	4,917,012,675.33
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			
投资活动现金流出小计		1,613,695,977.52	4,937,036,983.96
投资活动产生的现金流量净额		151,628,740.58	-1,296,910,917.29
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,000.00	479,860,034.47
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,000.00	479,860,034.47
筹资活动产生的现金流量净额		-20,000.00	-479,860,034.47
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		-3,978,243,061.99	2,473,263,586.03
加: 期初现金及现金等价物余额		11,723,076,775.94	9,249,813,189.91
六、期末现金及现金等价物余额		7,744,833,713.95	11,723,076,775.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
现金流量表
2016年1-8月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016年1-8月	2015年度
一、经营活动产生的现金流量:		
客户存款和同业存放款项净增加额	-1,536,997,469.47	8,671,188,524.08
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	1,874,358,486.52	2,367,369,522.50
收到其他与经营活动有关的现金	98,481,294.99	23,735,127.42
经营活动现金流入小计	435,842,312.04	11,062,293,174.00
客户贷款及垫款净增加额	6,002,668,134.02	6,643,088,820.22
存放中央银行和同业款项净增加额	-28,624,351.15	-1,063,530,722.90
支付手续费及佣金的现金	656,770,997.20	826,192,501.31
支付给职工及为职工支付的现金	48,902,610.39	70,555,572.57
支付的各项税费	530,732,172.72	326,339,183.46
支付其他与经营活动有关的现金	-2,640,462,246.88	8,664,319.60
经营活动现金流出小计	4,569,987,316.3	6,811,309,674.26
经营活动产生的现金流量净额	-4,134,145,004.26	4,250,983,499.74
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,762,336,596.08	3,553,154,719.25
取得投资收益收到的现金	4,968,122.02	88,932,736.57
收到其他与投资活动有关的现金		18,610.85
投资活动现金流入小计	1,767,304,718.10	3,642,106,066.67
投资支付的现金	1,607,156,496.95	4,917,012,675.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,516,650.57	19,975,508.63
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,613,673,147.52	4,936,988,183.96
投资活动产生的现金流量净额	153,631,570.58	-1,294,882,117.29
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付支付的现金		479,840,034.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		479,840,034.47
筹资活动产生的现金流量净额		-479,840,034.47
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	-3,980,513,433.68	2,476,261,347.98
加: 期初现金及现金等价物余额	11,721,374,086.71	9,245,112,738.73
六、期末现金及现金等价物余额	7,740,860,653.03	11,721,374,086.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
合并所有者权益变动表
2016年1-8月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016年1-8月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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、上年年末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,722,302.54		326,679,050.27	289,957,677.97	1,048,881,403.54	169,092.75	4,267,009,527.07
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,722,302.54		326,679,050.27	289,957,677.97	1,048,881,403.54	169,092.75	4,267,009,527.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-184,287.06		72,817,703.34		655,613,093.03	2,563.26	728,249,072.57
(一) 综合收益总额							-184,287.06				728,430,796.37	22,563.26	728,269,072.57
(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									72,817,703.34		-72,817,703.34	-20,000.00	-20,000.00
1. 提取盈余公积									72,817,703.34		-72,817,703.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-20,000.00	-20,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,538,015.48		399,496,753.61	289,957,677.97	1,704,494,496.57	171,656.01	4,995,258,599.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司合并所有者权益变动表（续）
2016年1-8月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	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、上年年末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		24,523,103.93		257,681,196.20	289,957,677.97	905,966,086.81	151,166.85	4,075,879,231.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		24,523,103.93		257,681,196.20	289,957,677.97	905,966,086.81	151,166.85	4,075,879,231.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,800,801.39		68,997,854.07		142,915,316.73	17,925.90	191,130,295.31
（一）综合收益总额							-20,800,801.39				691,753,205.27	37,925.90	670,990,329.78
（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									68,997,854.07		-548,837,888.54	-20,000.00	-479,860,034.47
1. 提取盈余公积									68,997,854.07		-68,997,854.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-479,840,034.47	-20,000.00	-479,860,034.47
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,722,302.54		326,679,050.27	289,957,677.97	1,048,881,403.54	169,092.75	4,267,009,527.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

兵器装备集团财务有限责任公司
所有者权益变动表
2016年1-8月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016年1-8月											
	实收资本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,722,302.54		326,679,050.27	289,957,677.97	1,042,041,220.90	4,260,000,251.68
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,722,302.54		326,679,050.27	289,957,677.97	1,042,041,220.90	4,260,000,251.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-184,287.06		72,817,703.34		655,359,330.02	727,992,746.3
(一) 综合收益总额							-184,287.06				728,177,033.36	727,992,746.3
(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									72,817,703.34		-72,817,703.34	
1. 提取盈余公积									72,817,703.34		-72,817,703.34	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,538,015.48		399,496,753.61	289,957,677.97	1,697,400,550.92	4,987,992,997.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

兵器装备集团财务有限责任公司
所有者权益变动表（续）
2016年1-8月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015年度											
	实收资本	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		24,523,103.93		257,681,196.20	289,957,677.97	900,900,568.76	4,070,662,546.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		24,523,103.93		257,681,196.20	289,957,677.97	900,900,568.76	4,070,662,546.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,800,801.39		68,997,854.07		141,140,652.14	189,337,704.82
（一）综合收益总额							-20,800,801.39				689,978,540.68	669,177,739.29
（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									68,997,854.07		-548,837,888.54	-479,840,034.47
1. 提取盈余公积									68,997,854.07		-68,997,854.07	
2. 提取一般风险准备											-479,840,034.47	-479,840,034.47
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,088,000,000.00				509,600,000.00		3,722,302.54		326,679,050.27	289,957,677.97	1,042,041,220.90	4,260,000,251.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

兵器装备集团财务有限责任公司
合并财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

兵器装备集团财务有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中国银行业监督管理委员会银监复[2005]254号文批准,于2005年10月29日正式开业。法人营业执照注册号为:110000010276355,法人代表:李守武,注册地址:北京市海淀区车道沟10号院3号科研办公楼5层。股东为33家。本公司实行董事会领导下的总经理负责制,企业设有9个部门。

根据公司2008年第二次临时股东会决议,2008年9月份新增注册资本98,000万元,公司注册资本及实收资本由期初的52,000万元变更为150,000万元,并于2008年9月22日完成工商变更登记。

根据公司2014年第二次股东会决议,2014年12月新增注册资本58,800万元,公司注册资本及实收资本变更为208,800万元,并于2014年12月31日完成工商变更登记。

主要经营范围:对成员单位办理财务和融资顾问、信用签证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;对成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位的存款;对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借;经批准发行财务公司债券;承销成员单位的企业债券;对金融机构的股权投资;有价证券投资;成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。

本财务报表业经本公司于2016年10月6日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2016年8月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京中兵保险经纪有限公司

本期合并财务报表范围较上期相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业

会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十一）收入”。

(一) 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、完整地反映了报告期本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司在中国境内机构采用人民币为记账本位币。境外机构的记账本位币按其经营所处的主要经济环境合理确定，在编制本财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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。

(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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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。

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。

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，如该非货币性项目为可供出售权益工具，折算差额计入其他综合收益，其他项目产生的折算差额计入当期损益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；持有至到期投资；贷款和应收款项；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）

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) 持有至到期投资

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。

（3）贷款和应收款项

公司对外发放的贷款或提供劳务等形成的其他债权，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，以应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，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，计入当期损益。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 发放贷款

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，本公司管理层确定贷款是否存在减值的客观证据，包括考虑以下因素：

- 借款人发生严重财务困难；
- 借款人违反了合同条款，如违约或逾期偿付利息或本金等；
- 本公司出于经济利益或法律等因素的考虑，对发生财务困难的借款人做出让步；
- 借款人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 抵押品价值下跌；
- 信用评级恶化；
- 其他可观察数据表明贷款预计未来现金流减少，且减少金额可以可靠计量。

(2) 债券投资

本公司对债券投资减值的确认条件与发放贷款相似。管理层按照本公司基于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》制定的标准确定债券是否存在减值的客观证据，包括考虑以下因素：

- 债务人违反了合同条款，或出现触发事件，如发生拖欠利息或本金的情况；
- 发行方或基础资产持有人发生严重财务困难；
- 发行方或基础资产持有人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 信用评级恶化；
- 其他可观察数据表明有关债券投资预计未来现金流减少。

(3) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(4) 以摊余成本计量的金融资产减值准备：

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计未来现金流量现值按照该金融资产的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除取得和出售该担保物发生的费用）。原实际利率是初始确认该金融资产时计算确定的实际利率。对于浮动利率贷款、应收款项或持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时采用

合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产和单独测试未发生减值的单项金额重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。该转回后的账面价值不超过未计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项

本公司采用备抵法核算应收款项坏账准备。坏账准备的计提方法按照《金融企业准备金计提管理办法》(财金〔2012〕20号)的规定采用组合计提法进行计提,于每年半年结束或年度终了时,根据应收款项期末余额,结合债务人还款能力、财务状况等,按照资产五级分类结果及相应的比例计提,计提比例如下:

资产分类	正常	关注	次级	可疑	损失
比例	1%	3%	25%	50%	100%

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,按照规定的程序进行核销,冲销提取的坏账准备。

(十一) 计提贷款损失准备的范围和方法

公司依《金融企业准备金计提管理办法》(财金〔2012〕20号)的规定,对公司承担风险和损失的自营贷款(含抵押、质押、担保等贷款)、贴现、信用垫款(含银行承兑汇票垫款、信用证垫款、担保垫款等)采取组合的方式进行减值测试,并计提减值准备。按照当期资产五级分类结果及相应比例计算提取减值准备。

资产分类	正常	关注	次级	可疑	损失
比例	1%	3%	25%	50%	100%

贷款核销确认标准:

- ①因债务人破产或死亡,以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的贷款;
- ②因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回,经公司董事会同意及办理国家规定的相关手续后核销。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售:

- (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) 本公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）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) 本公司已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。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

（3）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的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进

行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所

有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	平均年限法	30	5	3.17
建筑物	平均年限法	25	5	3.80
计算机及外设	平均年限法	3	5	31.67
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
办公设备	平均年限法	5	5	19.00
交通运输设备	平均年限法	6	5	15.83
其他	平均年限法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）本公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，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。

(十五) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 本公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，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。经复核，本年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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修款等。

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计

划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类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。

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。

(二十一) 收入

收入在相关的经济利益很可能流入本公司且金额能够可靠计量，同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

1、 利息收入

金融资产的利息收入根据让渡资金使用权的时间和实际利率在发生时计入当期损益。利息收入包括折让或溢价摊销，或生息资产的初始账面金额与到期日金额之间的差异按实际利率基准计算的摊销。

实际利率是指按金融资产的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流量折现至该金融资产当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融工具的所有合同条款（如提前还款权、看涨期权、类似期权等，但不会考虑未来信用损失）的基础上预计未来现金流量。

已计提减值准备的贷款按照计算相关减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率计算利息收入。

2、 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在提供相关服务时确认。

本公司对收取的导致形成或取得金融资产的收入或承诺费进行递延。如本公司在贷款承诺期满时还没有发放贷款，有关收费将确认为手续费及佣金收入。

3、 其他收入

其他收入按照权责发生制原则确认。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

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；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司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。

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四)重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

报告期本公司无重要的会计政策变更。

2、重要会计估计变更

报告期本公司无重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
营业税	按应税营业收入计缴	5.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00

(二) 税收优惠

本公司未享受税收优惠政策。

五、财务报表项目注释

(一) 现金及存放中央银行款项

项目	2016.08.31	2015.12.31
库存现金		
存放中央银行法定准备金	2,743,807,873.41	2,772,432,224.56
存放中央银行超额存款准备金	454,391.59	1,028,443.58
存放中央银行的其他款项		
合计	2,744,262,265.00	2,773,460,668.14

说明：2015年12月31日中央银行的法定准备金率为7.50%，2016年8月31日中央银行的法定准备金率为7.00%，存放中央银行的法定准备金2,743,807,873.41元为使用受限资金。

(二) 存放同业款项

项目	2016.08.31	2015.12.31
境内存放同业款项	7,746,886,402.80	11,722,055,386.96
境外存放同业款项		
减：坏账准备		
合计	7,746,886,402.80	11,722,055,386.96

说明：2016年8月31日存放同业款项中，存出保证金7,080.44元、申购国债冻结资金2,500,000.00元为使用受限资金。

(三) 应收利息

项 目	2016.08.31	2015.12.31
存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆出资金		
发放贷款和垫款	106,630,605.70	57,008,248.16
债券投资		
买入返售金融资产		
其他	26,188,307.35	5,523,089.31
减：减值准备	1,008,202.50	1,092,793.13
应收利息账面价值合计	131,810,710.55	61,438,544.34

(四) 发放贷款和垫款

1、 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	2016.08.31	2015.12.31
个人贷款和垫款	18,694,840,514.35	13,893,356,261.29
-信用卡		
-住房抵押贷款		
-其他(汽车抵押贷款)	18,694,840,514.35	13,893,356,261.29
企业贷款和垫款	17,701,353,376.73	17,295,852,450.41
-贷款	15,676,842,178.14	16,191,243,616.37
-贴现	2,024,511,198.59	1,104,608,834.04
-其他		
贷款和垫款总额	36,396,193,891.08	31,189,208,711.70
减：贷款损失准备	845,493,217.26	756,127,576.40
其中：单项计提数	845,493,217.26	756,127,576.40
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	35,550,700,673.82	30,433,081,135.30

2、 发放贷款按行业分布情况

行业分布	2016.08.31	比例 (%)	2015.12.31	比例 (%)
光学仪器制造	1,070,000.00	0.00		
汽车整车制造	2,328,738,740.00	6.40	2,199,038,303.41	7.05
其他未列明金属制品制造	3,722,153,986.00	10.23	2,929,250,206.94	9.39
变压器、整流器和电感器制造	2,240,015,670.00	6.15	704,795,653.42	2.26
汽车零部件及配件制造	1,282,443,635.62	3.52	888,539,139.91	2.85
光学玻璃制造	335,600,000.00	0.92	687,760,578.31	2.21
光伏设备及元器件制造				
摩托车整车制造	223,990,000.00	0.62	312,292,359.08	1.00
汽车零售	25,782,072,012.10	70.84	22,892,909,685.34	73.40

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

行业分布	2016.08.31	比例 (%)	2015.12.31	比例 (%)
日用及医用橡胶制品制造	31,323,222.00	0.09		
工程和技术研究和试验发展				
发电机及发电机组制造				
摩托车零部件及配件制造	20,010,000.00	0.05	30,200,000.00	0.10
弹簧制造			3,000,000.00	0.01
光电子器件及其他电子器件制造	70,000,000.00	0.19	90,000,000.00	0.29
幻灯及投影设备制造	21,310,400.00	0.06		
金属及金属矿批发	3,765,600.00	0.01	41,960,009.08	0.13
市场管理			31,850,000.00	0.10
炼钢	200,000,000.00	0.55	219,037,800.00	0.70
指未列明的玻璃制造				
非金属矿及制品批发			22,233,748.89	0.07
石油钻采专用设备制造	45,000,000.00	0.12	45,000,000.00	0.14
化学药品制剂制造				
玻璃纤维和玻璃纤维增强塑料制品制造				
其他塑料制品制造				
道路货物运输			5,109,700.51	0.02
管道和设备安装	15,020,351.49	0.04	22,248,731.33	0.07
其他仓储业	10,000,000.00	0.03	4,000,000.00	0.01
其他电子设备制造	13,000,000.00	0.04	13,000,000.00	0.04
其他合成纤维制造	3,387,032.80	0.01	6,841,408.96	0.02
其他未列明电气机械及器材制造	2,501,370.00	0.01	1,470,183.00	0.01
塑料包装箱及容器制造	44,791,871.07	0.12	38,671,203.52	0.13
贷款和垫款总额	36,396,193,891.08	100.00	31,189,208,711.70	100.00
减：贷款损失准备	845,493,217.26		756,127,576.40	
其中：单项计提数	845,493,217.26		756,127,576.40	
组合计提数				
贷款和垫款账面价值	35,550,700,673.82		30,433,081,135.30	

3、 贷款和垫款按地区分布情况

行业分布	2016.08.31	比例 (%)	2015.12.31	比例 (%)
华南地区	5,766,986,672.54	15.85	5,046,277,123.90	16.18
华北地区	6,958,250,953.02	19.12	4,647,889,901.16	14.90
东北地区	2,224,465,000.00	6.11	2,119,338,069.98	6.80
华东地区	4,925,767,498.66	13.53	3,824,724,264.69	12.26
华中地区	5,864,986,174.62	16.11	4,819,569,965.26	15.45
西北地区	105,000,000.00	0.29	862,682,954.64	2.77
西南地区	10,550,737,592.24	28.99	9,868,726,432.07	31.64
其他地区				
贷款和垫款总额	36,396,193,891.08	100.00	31,189,208,711.70	100.00
减：贷款损失准备	845,493,217.26		756,127,576.40	
其中：单项计提数	845,493,217.26		756,127,576.40	
组合计提数				
贷款和垫款账面价值	35,550,700,673.82		30,433,081,135.3	

4、 贷款和垫款按担保方式分布情况

项 目	2016.08.31	2015.12.31
信用贷款	2,106,727,670.00	745,000,000.00
保证贷款	1,788,975,600.00	1,650,098,153.75
附担保物贷款	30,475,979,422.49	27,689,501,723.91
其中：抵押贷款	21,392,229,067.35	16,470,548,131.29
质押贷款	9,083,750,355.14	11,218,953,592.62
银行承兑汇票贴现	1,972,888,868.59	1,102,108,834.04
商业承兑汇票贴现	51,622,330.00	2,500,000.00
贷款和垫款总额	36,396,193,891.08	31,189,208,711.70
贷款损失准备	845,493,217.26	756,127,576.40
其中：单项计提数	845,493,217.26	756,127,576.40
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	35,550,700,673.82	30,433,081,135.30

5、逾期贷款

项 目	2016.08.31				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
信用贷款					
保证贷款					
附担保物贷款	134,970,859.19	50,362,325.05	413,403,456.95	24,195,916.84	622,932,558.03
其中：抵押贷款	134,970,859.19	44,323,107.05	33,802,960.95	17,561,090.84	230,658,018.03
质押贷款		6,039,218.00	379,600,496.00	6,634,826.00	392,274,540.00
银行承兑汇票贴现					
商业承兑汇票贴现					
合 计	134,970,859.19	50,362,325.05	413,403,456.95	24,195,916.84	622,932,558.03

项 目	2015.12.31				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
信用贷款					
保证贷款					
附担保物贷款	103,133,037.58	50,474,599.66	395,301,630.55	3,629,650.84	552,538,918.63
其中：抵押贷款	101,242,509.58	45,159,770.82	21,735,364.55	561,090.84	168,698,735.79
质押贷款	1,890,528.00	5,314,828.84	373,566,266.00	3,068,560.00	383,840,182.84
银行承兑汇票贴现	1,006,481.92				1,006,481.92
商业承兑汇票贴现					
合 计	104,139,519.50	50,474,599.66	395,301,630.55	3,629,650.84	553,545,400.55

6、贷款损失准备

项 目	2016年1-8月		2015年度	
	单项	组合	单项	组合

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项 目	2016年1-8月		2015年度	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	756,127,576.40		377,561,611.86	
本期计提	89,365,640.86		378,565,964.54	
本期转出				
本期核销				
本期转回:				
——收回原转销贷款和垫款导致的转回				
——贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
——其他因素导致的转回				
期末余额	845,493,217.26		756,127,576.40	

(五) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2016.08.31			2015.12.31		
	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:	40,793,446.70		40,793,446.70	1,436,299,161.52		1,436,299,161.52
按公允价值计量的	22,793,446.70		22,793,446.70	98,299,161.52		98,299,161.52
按成本计量的	18,000,000.00		18,000,000.00	1,338,000,000.00		1,338,000,000.00
其他	170,079,899.60		170,079,899.60	250,000,000.00		250,000,000.00
合 计	210,873,346.30		210,873,346.30	1,686,299,161.52		1,686,299,161.52

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	18,155,992.33		20,000,000.00	38,155,992.33
公允价值	22,793,446.70		20,079,899.60	42,873,346.30

兵器装备集团财务有限责任公司
 2015年1月1日至2016年8月31日
 合并财务报表附注日

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,637,454.37		79,899.60	4,717,353.97
已计提减值金额				

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31		
重庆汽车金融有限公司	1,320,000,000.00		1,320,000,000.00							
长安基金管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					6.67	
信托		50,000,000.00		50,000,000.00						
基金		100,000,000.00		100,000,000.00						
合计	1,338,000,000.00	150,000,000.00	1,320,000,000.00	168,000,000.00					/	

(六) 长期股权投资

被投资单位	2015.12.31	本期增减变动							2016.8.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或者现金	其他			
一、合营企业											
二、联营企业											
长安汽车金融有限公司		1,320,000,000.00		-5,869,323.88					1,314,130,676.12		
小计		1,320,000,000.00		-5,869,323.88					1,314,130,676.12		
合计		1,320,000,000.00		-5,869,323.88					1,314,130,676.12		

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
1. 账面原值:					
(1) 2014.12.31	94,604,972.30	1,805,334.50	1,445,942.00	17,028,271.08	114,884,519.88
(2) 本期增加金额	1,566,064.20	119,977.00		1,687,379.03	3,373,420.23
—购置	1,566,064.20	119,977.00		790,762.62	2,476,803.82
—在建工程转入				896,616.41	896,616.41
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		79,700.00		244,345.01	324,045.01
—处置或报废		79,700.00		244,345.01	324,045.01
(4) 2015.12.31	96,171,036.50	1,845,611.50	1,445,942.00	18,471,305.10	117,933,895.10
2. 累计折旧					
(1) 2014.12.31	3,024,769.26	815,388.78	647,233.12	10,778,966.96	15,266,358.12
(2) 本期增加金额	2,997,085.56	328,445.95	180,588.24	3,202,799.09	6,708,918.84
—计提	2,997,085.56	328,445.95	180,588.24	3,202,799.09	6,708,918.84
(3) 本期减少金额		75,715.00		229,151.78	304,866.78
—处置或报废		75,715.00		229,151.78	304,866.78
(4) 2015.12.31	6,021,854.82	1,068,119.73	827,821.36	13,752,614.27	21,670,410.18
3. 减值准备					
(1) 2014.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2015.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2015.12.31	90,149,181.68	777,491.77	618,120.64	4,718,690.83	96,263,484.92
(2) 2014.12.31	91,580,203.04	989,945.72	798,708.88	6,249,304.12	99,618,161.76

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
1. 账面原值:					
(1) 2015.12.31	96,171,036.50	1,845,611.50	1,445,942.00	18,471,305.10	117,933,895.10
(2) 本期增加金额				4,356,400.33	4,356,400.33
—购置				252,232.63	252,232.63
—在建工程转入				4,104,167.70	4,104,167.70
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额				558,571.41	558,571.41
—处置或报废					
(4) 2016.08.31	96,171,036.50	1,845,611.50	1,445,942.00	22,269,134.02	121,731,724.02
2. 累计折旧					
(1) 2015.12.31	6,021,854.82	1,068,119.73	827,821.36	13,752,614.27	21,670,410.18
(2) 本期增加金额	2,031,132.40	198,367.31	105,912.91	1,828,615.11	4,164,027.73
—计提	2,031,132.40	198,367.31	105,912.91	1,828,615.11	4,164,027.73
(3) 本期减少金额				530,642.84	530,642.84
—处置或报废				530,642.84	530,642.84

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
(4) 2016.08.31	8,052,987.22	1,266,487.04	933,734.27	15,050,586.54	25,303,795.07
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 2016.08.31	88,118,049.28	579,124.46	512,207.73	7,218,547.48	96,427,928.95
(2) 2015.12.31	90,149,181.68	777,491.77	618,120.64	4,718,690.83	96,263,484.92

(八) 无形资产

项目	土地 使用权	专利权	非专利 技术	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 2014.12.31				6,390,997.00	6,390,997.00
(2) 本期增加金额				673,540.34	673,540.34
—购置				438,240.34	438,240.34
—内部研发					
—在建工程转入				235,300.00	235,300.00
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 2015.12.31				7,064,537.34	7,064,537.34
2. 累计摊销					
(1) 2014.12.31				6,046,380.32	6,046,380.32
(2) 本期增加金额				357,158.70	357,158.70
—计提				357,158.70	357,158.70
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 2015.12.31				6,403,539.02	6,403,539.02
3. 减值准备					
(1) 2014.12.31					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 2015.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2015.12.31				660,998.32	660,998.32
(2) 2014.12.31				344,616.68	344,616.68

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 2015.12.31				7,064,537.34	7,064,537.34
(2) 本期增加金额				219,657.27	219,657.27
—购置				219,657.27	219,657.27
—内部研发					
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 2016.08.31				7,284,194.61	7,284,194.61
2. 累计摊销					
(1) 2015.12.31				6,403,539.02	6,403,539.02
(2) 本期增加金额				357,045.68	357,045.68
—计提				357,045.68	357,045.68
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额				6,760,584.70	6,760,584.70
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 2016.08.31				523,609.91	523,609.91
(2) 2015.12.31				660,998.32	660,998.32

(九) 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

项目	2016.08.31		2015.12.31	
	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	482,764,143.32	120,691,035.83	453,367,527.67	113,341,881.93
可供出售金融资产公允价值变动			4,157,102.73	1,039,275.68
合计	482,764,143.32	120,691,035.83	457,524,630.40	114,381,157.61

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2016.08.31		2015.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	4,717,353.96	1,179,338.49	9,120,172.79	2,280,043.20
应收贷款利息	57,008,248.16	14,252,062.04	57,008,248.16	14,252,062.04
合计	61,725,602.12	15,431,400.53	66,128,420.95	16,532,105.24

(十) 其他资产

1、 其他资产

项 目	2016.08.31	2015.12.31
留抵税额		445,128.11
其他应收款	25,642,395.11	8,160,361.92
预付账款		
应收账款	470,692.63	87.16
长期待摊费用	13,097,967.99	14,725,337.56
在建工程	5,310,555.56	3,350,449.76
合计	44,521,611.29	26,681,364.51

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	2016.08.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,867,069.71	100.00	224,674.60	0.87	25,642,395.11
合计	25,867,069.71	100.00	224,674.60	0.87	25,642,395.11

种类	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,242,789.82	100.00	82,427.90	1.00	8,160,361.92
合计	8,242,789.82	100.00	82,427.90	1.00	8,160,361.92

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.08.31	2015.12.31
备用金	23,500,880.03	4,785,994.74
付集团领导人年薪	560,214.14	1,795,162.69
其他	1,805,975.54	1,661,632.39
合计	25,867,069.71	8,242,789.82

3、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2016.08.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
征信系统	262,500.00		262,500.00	262,500.00		262,500.00
灾备中心				2,955,449.76		2,955,449.76
浪潮核心系统与 FTP 对接	132,500.00		132,500.00	132,500.00		132,500.00
信息安全整改项目设备款	2,760,683.78		2,760,683.78			
存储设备替换项目	1,252,136.75		1,252,136.75			
北京泛鹏天地资金转移定价系统	287,179.50		287,179.50			
移动金融服务平台建设项目	232,136.75		232,136.75			
安全隐患设备项目	264,615.36		264,615.36			
浪潮 GS 管理软件 V6.0 (增值税管理系统) 20%首付款	97,435.90		97,435.90			
税控发票管理系统首付款	21,367.52		21,367.52			
合计	5,310,555.56		5,310,555.56	3,350,449.76		3,350,449.76

(2) 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	2014.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	2015.12.31	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
电子签章系统	93,600.00	62,400.00		156,000.00							自筹
征信系统	262,500.00				262,500.00						自筹
灾备中心	1,344,000.00	1,611,449.76			2,955,449.76						自筹
协同软件	268,000.00	45,000.00		313,000.00							自筹
重庆办公设备网络	248,750.00	237,610.00	486,360.00								自筹
浪潮核心系统与 FTP 系统对接项目		132,500.00			132,500.00						自筹
其他		489,556.41	410,256.41	79,300.00							自筹
合计	2,216,850.00	2,578,516.17	896,616.41	548,300.00	3,350,449.76	/	/			/	/

项目名称	2015.12.31	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	2016.08.31	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
灾备中心	2,955,449.76	1,148,717.94	4,104,167.70								自筹
信息安全整改项目设 备款		2,760,683.78			2,760,683.78						自筹
存储设备替换项目		1,252,136.75			1,252,136.75						自筹
合计	2,955,449.76	5,161,538.47	4,104,167.70		4,012,820.53	/	/			/	/

4、长期待摊费用

项目	2014.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015.12.31	其他减少的原因
房屋装修	1,992,795.79	2,041,205.29	641,234.46		3,392,766.62	
系统开发及服务费	7,216,499.93	4,276,237.72	160,166.71		11,332,570.94	
合计	9,209,295.72	6,317,443.01	801,401.17		14,725,337.56	

项目	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016.08.31	其他减少的原因
房屋装修	3,392,766.62	112,499.89	695,038.08		2,810,228.43	
系统开发及服务费	11,332,570.94	1,410,971.79	1,308,331.49	1,147,471.68	10,287,739.56	
合计	14,725,337.56	1,523,471.68	2,003,369.57	1,147,471.68	13,097,967.99	

(十一) 资产减值准备明细

项目	2014.12.31	本期计提额	本期减少额			2015.12.31
			转回	转销	合计	
坏账准备—存放同业款项						
坏账准备—买入返售资产						
贷款损失准备—拆出资金						
贷款损失准备—发放贷款及垫款	377,561,611.86	396,666,474.68	18,100,510.14		18,100,510.14	756,127,576.40
可供出售金融资产减值准备						
持有至到期投资减值准备						
应收利息减值准备						
长期股权投资减值准备						
固定资产减值准备						
在建工程减值准备						
抵债资产跌价准备						
坏账准备-应收款项	6,658,390.85		5,483,169.82		5,483,169.82	1,175,221.03
合计	384,220,002.71	396,666,474.68	23,583,679.96		23,583,679.96	757,302,797.43

项目	2015.12.31	本期计提额	本期减少额			2016.08.31
			转回	转销	合计	
坏账准备—存放同业款项						
坏账准备—买入返售资产						
贷款损失准备—拆出资金						
贷款损失准备—发放贷款及垫款	756,127,576.40	89,365,640.86				845,493,217.26
可供出售金融资产减值准备						
持有至到期投资减值准备						
应收利息减值准备						
长期股权投资减值准备						
固定资产减值准备						
在建工程减值准备						

兵器装备集团财务有限责任公司
 2015年1月1日至2016年8月31日
 合并财务报表附注日

项目	2015.12.31	本期计提额	本期减少额			2016.08.31
			转回	转销	合计	
抵债资产跌价准备						
坏账准备-应收款项	1,175,221.03	57,656.07				1,232,877.10
合计	757,302,797.43	89,423,296.93				846,726,094.36

(十二) 吸收存款

项 目	2016.08.31	2015.12.31
活期存款	4,492,485,696.52	8,965,202,106.99
公司	4,492,485,696.52	8,965,202,106.99
个人		
定期存款(含通知存款)	31,428,781,400.13	26,867,134,714.03
公司	31,428,781,400.13	26,867,134,714.03
个人		
其他存款(含汇出汇款、应解汇款)		
合计	35,921,267,096.65	35,832,336,821.02

说明：期末存款为吸收中国兵器装备集团各成员单位和汽车金融业务客户的存款。

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示：

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	32,051,365.40	68,665,191.58	65,886,178.59	34,830,378.39
离职后福利-设定提存计划	-59,407.71	8,235,303.80	7,367,774.32	808,121.77
辞退福利				
设定收益计划				
以现金结算的股份支付				
其他长期福利				
合计	31,991,957.69	76,900,495.38	73,253,952.91	35,638,500.16

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31
短期薪酬	34,830,378.39	50,090,952.23	47,007,448.75	37,913,881.87
离职后福利-设定提存计划	808,121.77	5,864,738.78	4,609,954.24	2,062,906.31
辞退福利				
设定收益计划				
以现金结算的股份支付				
其他长期福利				
合计	35,638,500.16	55,955,691.01	51,617,402.99	39,976,788.18

2、 短期薪酬列示：

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,090,628.05	52,731,889.45	52,731,889.45	24,090,628.05
(2) 职工福利费		3,915,318.98	3,915,318.98	
(3) 社会保险费	6,604,381.38	5,763,300.42	3,731,043.97	8,636,637.83
其中：医疗保险费	6,609,679.13	5,391,013.96	3,360,222.54	8,640,470.55
工伤保险费	-2,620.47	143,799.79	144,173.28	-2,993.96
生育保险费	-2,677.28	228,486.67	226,648.15	-838.76
(4) 住房公积金	-214,464.12	3,881,387.65	3,925,685.08	-258,761.55
(5) 工会经费和职工教育经费	1,570,820.09	2,373,295.08	1,582,241.11	2,361,874.06
(6) 短期带薪缺勤				

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
(7) 短期利润分享计划				
合计	32,051,365.40	68,665,191.58	65,886,178.59	34,830,378.39

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,090,628.05	39,349,080.75	39,349,080.75	24,090,628.05
(2) 职工福利费		1,911,567.66	1,911,567.66	
(3) 社会保险费	8,636,637.83	4,251,852.79	2,503,792.94	10,384,697.68
其中：医疗保险费	8,640,470.55	3,976,640.96	2,258,490.94	10,358,620.57
工伤保险费	-2,993.96	108,079.19	94,122.22	10,963.01
生育保险费	-838.76	167,132.64	151,179.78	15,114.10
(4) 住房公积金	-258,761.55	2,807,742.40	2,478,328.96	70,651.89
(5) 工会经费和职工教育经费	2,361,874.06	1,770,708.63	764,678.44	3,367,904.25
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	34,830,378.39	50,090,952.23	47,007,448.75	37,913,881.87

3、 设定提存计划列示

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
基本养老保险	-66,332.48	6,730,204.71	6,559,254.84	104,617.39
失业保险费	-2,560.23	358,957.94	349,829.48	6,568.23
企业年金缴费	9,485.00	1,146,141.15	458,690.00	696,936.15
合计	-59,407.71	8,235,303.80	7,367,774.32	808,121.77

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31
基本养老保险	104,617.39	4,888,729.43	4,364,203.61	629,143.21
失业保险费	6,568.23	224,131.50	200,269.63	30,430.10
企业年金缴费	696,936.15	751,877.85	45,481.00	1,403,333.00
合计	808,121.77	5,864,738.78	4,609,954.24	2,062,906.31

(十四) 应交税费

税费项目	2016.08.31	2015.12.31
增值税	36,329,332.41	
营业税		29,577,606.81
企业所得税	45,778,690.1	118,926,138.65
个人所得税	241,560.13	874,243.75
城市维护建设税	2,130,242.93	2,070,432.48
教育费附加	1,521,602.08	1,478,880.32
合计	86,001,427.65	152,927,302.01

(十五) 应付利息

项目	2016.08.31	2015.12.31
吸收存款	215,737,781.32	222,733,055.23

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项 目	2016.08.31	2015.12.31
同业及其他金融机构存放款项		
拆入资金		
向中央银行借款		
应付债券		
卖出回购金融资产款		
其他		
合 计	215,737,781.32	222,733,055.23

(十六) 其他负债

1、 其他负债分类

项 目	2016.08.31	2015.12.31
存入保证金	3,875,436,784.11	5,499,357,988.95
应付股利	999,716.07	1,175.84
其他应付款	1,650,855,747.88	92,101,573.14
预收账款	1,159,862,918.54	795,683,852.96
合 计	6,687,155,166.60	6,387,144,590.89

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2016.08.31	2015.12.31
党费	22,195.00	22,195.00
内部往来款	57,771,869.18	56,656,662.00
代收保险费	59,344.66	59,344.66
代保管履约保证金	5,000.00	5,000.00
应付权益受让款	1,467,178,004.70	
其他	125,819,334.34	35,358,371.48
合 计	1,650,855,747.88	92,101,573.14

说明：“其他”项目中主要为预提经销商服务费。

(2) 按账龄列示其他应付款

项 目	2016.08.31	2015.12.31
1年以内	1,650,530,604.22	91,715,859.48
1-2年	325,143.66	385,713.66
2-3年		
3年以上		
合 计	1,650,855,747.88	92,101,573.14

2、 预收账款

(1) 按款项性质列示预收账款

项目	2016.08.31	2015.12.31
预收利息	1,159,862,918.54	795,682,954.64
其他		898.32
合计	1,159,862,918.54	795,683,852.96

(2) 按账龄列示预收账款

项目	2016.08.31	2015.12.31
1年以内	546,107,782.13	477,410,671.10
1-2年	386,445,863.67	318,273,181.86
2-3年	227,309,272.74	
3年以上		
合计	1,159,862,918.54	795,683,852.96

(十七) 实收资本

项目	2014.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
重庆长安汽车股份有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00
成都光明光电股份有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00
四川建安工业有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
湖南江滨机器(集团)有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00
中国兵器装备集团公司	478,000,000.00						478,000,000.00
南方工业资产管理有限责任公司	422,000,000.00						422,000,000.00
重庆红宇精密工业有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00
湖北华中光电科技有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00
中原特钢股份有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00
中国长安汽车集团股份有限公司	220,000,000.00						220,000,000.00
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
成都陵川特种工业有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
四川华庆机械有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
成都晋林工业制造有限责任公司	20,000,000.00						20,000,000.00
重庆长安工业(集团)有限责任公司	70,000,000.00						70,000,000.00
重庆长安民生物流股份有限公司	17,000,000.00						17,000,000.00
重庆大江工业有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00
重庆望江工业有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00
西南兵器工业公司	50,000,000.00						50,000,000.00

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项目	2014.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
武汉滨湖电子有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
西安昆仑工业(集团)有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
重庆建设工业(集团)有限责任公司	20,000,000.00						20,000,000.00
重庆嘉陵特种装备有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00
洛阳北方企业集团有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00
黑龙江北方工具有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
湖南云箭集团有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
中国兵器装备集团摩托车检测技术研究所	30,000,000.00						30,000,000.00
上海电控研究所	10,000,000.00						10,000,000.00
重庆长江电工工业集团有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
湖北华强科技有限责任公司	12,000,000.00						12,000,000.00
湖南华南光电(集团)有限责任公司	12,000,000.00						12,000,000.00
湖南天雁机械有限责任公司	17,000,000.00						17,000,000.00
中国兵器工业第五九研究所	5,000,000.00						5,000,000.00
股份总额	2,088,000,000.00						2,088,000,000.00

项目	2015.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2016.08.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
重庆长安汽车股份有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00
成都光明光电股份有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00
四川建安工业有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
湖南江滨机器(集团)有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00
中国兵器装备集团公司	478,000,000.00						478,000,000.00
南方工业资产管理有限责任公司	422,000,000.00						422,000,000.00
重庆红宇精密工业有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00
湖北华中光电科技有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00
中原特钢股份有限公司	70,000,000.00						70,000,000.00
中国长安汽车集团股份有限公司	220,000,000.00						220,000,000.00
河南中光学集团有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
成都陵川特种工业有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
四川华庆机械有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
成都晋林工业制造有限责任公司	20,000,000.00						20,000,000.00
重庆长安工业(集团)有限责任公司	70,000,000.00						70,000,000.00

兵器装备集团财务有限责任公司
2015年1月1日至2016年8月31日
合并财务报表附注日

项目	2015.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2016.08.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
重庆长安民生物流股份有限公司	17,000,000.00						17,000,000.00
重庆大江工业有限责任公司	50,000,000.00						50,000,000.00
重庆望江工业有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00
西南兵器工业公司	50,000,000.00						50,000,000.00
武汉滨湖电子有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
西安昆仑工业(集团)有限责任公司	30,000,000.00						30,000,000.00
重庆建设工业(集团)有限责任公司	20,000,000.00						20,000,000.00
重庆嘉陵特种装备有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00
洛阳北方企业集团有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00
黑龙江北方工具有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
湖南云箭集团有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
中国兵器装备集团摩托车检测技术研究所	30,000,000.00						30,000,000.00
上海电控研究所	10,000,000.00						10,000,000.00
重庆长江电工工业集团有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00
湖北华强科技有限责任公司	12,000,000.00						12,000,000.00
湖南华南光电(集团)有限责任公司	12,000,000.00						12,000,000.00
湖南天雁机械有限责任公司	17,000,000.00						17,000,000.00
中国兵器工业第五九研究所	5,000,000.00						5,000,000.00
股份总额	2,088,000,000.00						2,088,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
资本溢价(股本溢价)	509,600,000.00			509,600,000.00
其他资本公积				
合计	509,600,000.00			509,600,000.00

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31
资本溢价(股本溢价)	509,600,000.00			509,600,000.00
其他资本公积				
合计	509,600,000.00			509,600,000.00

(十九) 其他综合收益

项目	2014.12.31	本期发生金额					2015.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	24,523,103.93	-27,734,401.85		-6,933,600.46	-20,800,801.39		3,722,302.54
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	24,523,103.93	-27,734,401.85		-6,933,600.46	-20,800,801.39		3,722,302.54
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	24,523,103.93	-27,734,401.85		-6,933,600.46	-20,800,801.39		3,722,302.54

项目	2015.12.31	本期发生金额					2016.08.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	3,722,302.54	-245,716.08		-61,429.02	-184,287.06		3,538,015.48
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	3,722,302.54	-245,716.08		-61,429.02	-184,287.06		3,538,015.48
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							

兵器装备集团财务有限责任公司
 2015年1月1日至2016年8月31日
 合并财务报表附注日

项目	2015.12.31	本期发生金额				2016.08.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
其他综合收益合计	3,722,302.54	-245,716.08		-61,429.02	-184,287.06	3,538,015.48

(二十) 盈余公积

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	257,681,196.20	68,997,854.07		326,679,050.27
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	257,681,196.20	68,997,854.07		326,679,050.27

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.08.31
法定盈余公积	326,679,050.27	72,817,703.34		399,496,753.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	326,679,050.27	72,817,703.34		399,496,753.61

说明：本期按净利润的 10%计提法定盈余公积 72,817,703.34 元。

(二十一) 一般风险准备

项目	2014.12.31	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	2015.12.31
一般风险准备	289,957,677.97				289,957,677.97
合计	289,957,677.97				289,957,677.97

项目	2015.12.31	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	2016.08.31
一般风险准备	289,957,677.97				289,957,677.97
合计	289,957,677.97				289,957,677.97

说明：本公司一般风险准备计提办法按照财政部财金〔2012〕20号《金融企业准备金计提管理办法》的规定执行，对风险资产按潜在风险估计值高于资产减值准备的差额计提一般准备。本年一般风险准备余额大于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，但低于风险资产期末余额的 1.5%，本期未计提一般风险准备，根据规定，公司在 2017 年 7 月前提足即可。

(二十二) 未分配利润

项目	2016.08.31	2015.12.31
调整前上期末未分配利润	1,048,881,403.54	905,966,086.81
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,048,881,403.54	905,966,086.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	728,430,796.37	691,753,205.27
减：提取法定盈余公积	72,817,703.34	68,997,854.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项 目	2016.08.31	2015.12.31
应付普通股股利		479,840,034.47
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,704,494,496.57	1,048,881,403.54

(二十三) 利息净收入

项目	2016年1-8月	2015年度
利息收入	1,931,380,620.68	2,335,399,476.85
存放同业	53,111,500.18	181,152,494.95
存放中央银行	28,943,962.62	47,852,920.78
拆出资金		
发放贷款及垫款	1,849,325,157.88	2,106,394,061.12
其中：个人贷款和垫款	1,248,512,933.03	1,077,426,963.19
公司贷款和垫款	570,290,737.08	934,712,803.18
票据贴现	30,521,487.77	94,254,294.75
买入返售金融资产		
债券投资		
其他		
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	386,730,611.37	706,557,105.12
同业存放		
向中央银行借款		
拆入资金	447,222.22	1,507,722.22
吸收存款	358,792,647.85	681,727,140.98
发行债券		
卖出回购金融资产		1,226,334.83
转贴现	27,490,741.30	22,095,907.09
利息净收入	1,544,650,009.31	1,628,842,371.73

(二十四) 手续费及佣金净收入

项目	2016年1-8月	2015年度
手续费及佣金收入：	18,590,131.43	31,449,251.44
结算与清算手续费		
代理业务手续费	7,793,746.58	13,217,404.18
信用承诺手续费及佣金		
顾问和咨询费		
托管及其他受托业务佣金		
商票承兑手续费	10,364,093.42	18,220,747.26
其他	432,291.43	11,100.00
手续费及佣金支出	262,983,148.92	177,620,093.72
手续费支出	262,983,148.92	177,620,093.72
佣金支出		
手续费及佣金净收入	-244,393,017.49	-146,170,842.28

(二十五) 投资收益

项目	2016年1-8月	2015年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-5,869,323.88	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	970,234.51	4,411,963.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,017,887.51	82,540,772.75
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	-2,881,201.86	86,952,736.57

(二十六) 其他业务收入

项目	2016年1-8月	2015年度
租金收入	1,814,517.22	
网点管理费	125,396.35	2,000.00
合计	1,939,913.57	2,000.00

(二十七) 营业税金及附加

项目	2016年1-8月	2015年度
营业税	91,023,592.74	111,560,991.53
城市维护建设税	10,799,101.64	7,809,281.56
教育费附加	4,628,186.40	3,346,834.93
地方教育费附加	3,085,457.60	2,230,636.06
合计	109,536,338.38	124,947,744.08

(二十八) 业务及管理费

项目	2016年1-8月	2015年度
业务费用	25,470,129.99	11,018,037.58
职工薪酬	50,441,714.46	76,900,495.38
经营租赁费	1,966,277.33	3,644,045.17
折旧费用	4,164,027.73	6,708,918.84
无形资产摊销	357,045.68	357,158.70
长期待摊费用摊销	2,003,369.57	801,401.17
电子设备运转费	4,666,933.88	5,042,979.29
监管费	22,397,050.27	17,107,404.20
差旅费	6,844,074.80	12,408,163.20
诉讼费	2,253,198.13	2,505,632.00
办公费	1,147,737.31	2,051,383.87
邮电通讯费	1,708,071.51	2,055,822.83
咨询费	1,419,245.28	2,607,450.00

项目	2016年1-8月	2015年度
税费	2,325,409.33	3,764,156.82
其他	14,787,041.76	6,933,533.09
合计	141,951,327.03	153,906,582.14

(二十九) 资产减值损失

项目	2016年1-8月	2015年度
坏账准备—存放同业款项		
贷款损失准备—拆出资金		
贷款损失准备—发放贷款及垫款	89,365,640.86	378,565,964.54
可供出售金融资产减值准备		
持有至到期投资减值准备		
应收利息减值准备		
长期股权投资减值准备		
固定资产减值准备		
在建工程减值准备		
抵债资产跌价准备		
坏账准备-应收款项	57,656.07	-5,483,169.82
合计	89,423,296.93	373,082,794.72

(三十) 营业外收入

项目	2016年1-8月	2015年度	计入当期非经常性损益的金额	
			2016年1-8月	2015年度
非流动资产处置利得合计	18,113.72	5,832.07	18,113.72	5,832.07
其中：固定资产处置利得	18,113.72	5,832.07	18,113.72	5,832.07
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				
违约金收入	7,186,715.27	4,791,951.69	7,186,715.27	4,791,951.69
其他	1,337.78	86,874.27	1,337.78	86,874.27
合计	7,206,166.77	4,884,658.03	7,206,166.77	4,884,658.03

(三十一) 营业外支出

项目	2016年1-8月	2015年度	计入当期非经常性损益的金额	
			2016年1-8月	2015年度
非流动资产处置损失合计	21,456.97	6,399.45	21,456.97	6,399.45
其中：固定资产处置损失	21,456.97	6,399.45	21,456.97	6,399.45
滞纳金		4,013.05		4,013.05
对外捐赠	250,000.00	500,000.00	250,000.00	500,000.00
其他		445,888.74		445,888.74
合计	271,456.97	956,301.24	271,456.97	956,301.24

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2016年1-8月	2015年度
当期所得税费用	250,080,012.70	311,717,002.07
递延所得税费用	-7,349,153.90	-79,940,742.37
上年所得税汇缴清算影响	-5,844,767.44	-1,949,889.0
合计	236,886,091.36	229,826,370.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2016年1-8月	2015年度
利润总额	965,339,450.99	921,617,501.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	241,334,862.75	230,404,375.47
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-5,844,767.44	-1,949,889.05
非应税收入的影响	972,330.97	-495,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	423,665.08	1,866,884.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	236,886,091.36	229,826,370.70

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-8月	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	728,453,359.63	691,791,131.17
加：资产减值准备	89,423,296.93	373,082,794.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,164,027.73	6,708,918.84
无形资产摊销	357,045.68	357,158.70
长期待摊费用摊销	2,003,369.57	801,401.17
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）	3,343.25	567.38
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	2,881,201.86	-88,932,736.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,349,153.90	-76,662,973.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,277,768.79
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,583,928,198.63	-6,599,807,808.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,634,139,905.31	9,945,973,852.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,129,851,802.57	4,250,034,537.79
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	2016年1-8月	2015年度
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	7,636,171,228.76	11,691,185,970.51
减：现金的年初余额	11,691,185,970.51	9,249,235,019.25
加：现金等价物的期末余额	108,662,485.19	31,890,805.43
减：现金等价物的年初余额	31,890,805.43	578,170.66
现金及现金等价物净增加额	-3,978,243,061.99	2,473,263,586.03

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2016年1-8月	2015年度
一、现 金	7,636,171,228.76	11,691,185,970.51
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,635,716,837.17	11,690,157,526.93
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	454,391.59	1,028,443.58
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	108,662,485.19	31,890,805.43
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	7,744,833,713.95	11,723,076,775.94
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		

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
北京中兵保险经纪有限公司	北京市	北京市	保险经纪	99.00		投资设立

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国兵器装备集团公司	北京	国有资产投资、经营管理等	174.6968 亿元	22.89	22.89

本公司最终控制方是：中国兵器装备集团公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
“天威投资”管理公司封闭式股份公司	同一最终控制人
《轻兵器》杂志社	同一最终控制人
安徽建安底盘系统有限责任公司	同一最终控制人
巴西亚马逊 TRAXX 公司	同一最终控制人
巴中万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
保定保菱变压器有限公司公司	同一最终控制人
保定惠斯普高压电气有限公司	同一最终控制人
保定惠源咨询服务有限公司	同一最终控制人
保定天威薄膜光伏有限公司	同一最终控制人
保定天威保变电气股份有限公司	同一最终控制人
保定天威保变技术咨询服务有限公司	同一最终控制人
保定天威北方电气自动化有限公司	同一最终控制人
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	同一最终控制人
保定天威达鑫电气有限公司	同一最终控制人
保定天威电力线材有限公司	同一最终控制人
保定天威电气设备结构有限公司	同一最终控制人
保定天威风电科技有限公司	同一最终控制人
保定天威风电叶片有限公司	同一最终控制人
保定天威和兴电力配件有限公司	同一最终控制人
保定天威恒达电力设备制造有限公司	同一最终控制人
保定天威互感器有限公司	同一最终控制人
保定天威华克电力线材有限公司	同一最终控制人
保定天威集团（江苏）五洲变压器有限公司	同一最终控制人
保定天威集团特变电气检修有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
保定天威集团特变电气有限公司	同一最终控制人
保定天威集团有限公司	同一最终控制人
保定天威今三橡胶工业有限公司	同一最终控制人
保定天威顺达变压器有限公司	同一最终控制人
保定天威投资管理有限公司	同一最终控制人
保定天威物业服务有限责任公司	同一最终控制人
保定天威线材制造有限公司	同一最终控制人
保定天威新城科技发展有限公司	同一最终控制人
保定天威卓创电工设备科技有限公司	同一最终控制人
保定同为电气设备有限公司	同一最终控制人
保定长安客车制造有限公司	同一最终控制人
北京百旺长福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
北京北方晶技投资咨询有限公司	同一最终控制人
北京北方长城宾馆	同一最终控制人
北京北方长福汽车销售有限责任公司	同一最终控制人
北京北机机电工业有限责任公司	同一最终控制人
北京鸿豪兴达仪表有限公司	同一最终控制人
北京南方国际物业管理有限责任公司	同一最终控制人
北京上城家园房地产开发有限责任公司	同一最终控制人
北京石晶光电科技股份有限公司	同一最终控制人
北京天威瑞恒电气有限责任公司	同一最终控制人
北京永源热泵有限责任公司	同一最终控制人
北京长安汽车工程技术研究有限责任公司	同一最终控制人
北京中兵保险经纪有限公司	同一最终控制人
北京中兵人力资源管理有限公司	同一最终控制人
兵器工业西北压力容器站	同一最终控制人
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人
兵装经济技术咨询中心	同一最终控制人
長安日本設計センター株式会社	同一最终控制人
成都奥格光学玻璃有限公司	同一最终控制人
成都奥晶科技有限责任公司	同一最终控制人
成都光明光电股份有限公司	同一最终控制人
成都光明光电仪器有限公司	同一最终控制人
成都光明光电有限责任公司	同一最终控制人
成都光明光学元件有限公司	同一最终控制人
成都光明汉玻璃有限责任公司	同一最终控制人
成都光明派特贵金属有限公司	同一最终控制人
成都光明田中环保技术有限公司	同一最终控制人
成都光明物资有限公司	同一最终控制人
成都恒达光学有限公司	同一最终控制人
成都华川电装有限责任公司	同一最终控制人
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	同一最终控制人
成都建安汽车底盘设计有限公司	同一最终控制人
成都晋林工业制造有限责任公司	同一最终控制人
成都晋林石油机械有限责任公司	同一最终控制人
成都陵川常友汽车部件制造有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成都陵川车用油箱有限公司	同一最终控制人
成都陵川特种工业有限责任公司	同一最终控制人
成都陵川印刷有限责任公司	同一最终控制人
成都宁江昭和汽车零部件有限公司	同一最终控制人
成都宁瑞机电有限责任公司	同一最终控制人
成都派特贵金属有限公司	同一最终控制人
成都青山汽贸销售有限公司	同一最终控制人
成都青山实业有限责任公司	同一最终控制人
成都市晋林减震器有限责任公司	同一最终控制人
成都万星汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
成都万友经济技术开发总公司	同一最终控制人
成都万友滤机有限公司	同一最终控制人
成都万友贸易有限公司	同一最终控制人
成都万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
成都渝长光电有限责任公司	同一最终控制人
楚雄万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
大江重工（焦作）有限公司	同一最终控制人
大理万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
大理万铃汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
丹阳光明光电有限公司	同一最终控制人
德宏万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
都江堰光明光电材料有限责任公司	同一最终控制人
都江堰山川减震器厂	同一最终控制人
都江堰市光明聚源光学有限公司	同一最终控制人
广东嘉陵摩托车有限公司	同一最终控制人
广东新塘洛嘉摩托车有限公司	同一最终控制人
广西万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
广州光明光电有限公司	同一最终控制人
广州市川井车业有限公司	同一最终控制人
贵阳高峰石油机械有限公司	同一最终控制人
贵阳花溪孟关万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
贵阳剑峰机电设备有限公司	同一最终控制人
贵州高峰石油机械股份有限公司	同一最终控制人
贵州平坝耐磨材料有限责任公司	同一最终控制人
贵州万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
贵州万佳汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
贵州万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
国营第八〇九厂	同一最终控制人
哈尔滨博通汽车零部件制造有限公司	同一最终控制人
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	同一最终控制人
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	同一最终控制人
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	同一最终控制人
哈尔滨哈飞汽车后桥制造有限公司	同一最终控制人
哈尔滨龙江特种装备有限公司	同一最终控制人
哈尔滨长安汽车技术研究有限责任公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
哈飞汽车股份有限公司	同一最终控制人
杭州长安民生物流有限公司	同一最终控制人
合肥昌河汽车有限责任公司	同一最终控制人
合肥天威电力线材有限公司	同一最终控制人
河北长安汽车有限公司	同一最终控制人
河北长安商用汽车销售有限公司	同一最终控制人
河南北方永盛摩托车有限责任公司	同一最终控制人
河南镀膜光电股份有限公司	同一最终控制人
河南兴华机械制造有限公司	同一最终控制人
河南中富康数显有限公司	同一最终控制人
河南中光学集团有限公司	同一最终控制人
河南中原特殊钢集团有限责任公司	同一最终控制人
河南中州机电有限公司	同一最终控制人
黑龙江北方工具有限公司	同一最终控制人
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	同一最终控制人
黑龙江长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
红河万福汽车销售服务有限公司公司	同一最终控制人
红河万佳汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
湖北二九五科技有限公司	同一最终控制人
湖北富华精密光电有限公司	同一最终控制人
湖北华强科技有限责任公司	同一最终控制人
湖北华强药用制盖有限公司	同一最终控制人
湖北华中光电科技有限公司	同一最终控制人
湖北华中马瑞利汽车照明有限公司	同一最终控制人
湖北华中药业有限公司	同一最终控制人
湖北孝感华中车灯有限公司	同一最终控制人
湖北长江光电仪器厂	同一最终控制人
湖南华南光电（集团）有限责任公司	同一最终控制人
湖南华南光电科技股份有限公司	同一最终控制人
湖南怀化白云产业发展有限责任公司	同一最终控制人
湖南江滨富华机油泵有限责任公司	同一最终控制人
湖南江滨机器（集团）有限责任公司	同一最终控制人
湖南江雁顺驰实业有限公司	同一最终控制人
湖南南方搏云新材料有限责任公司	同一最终控制人
湖南天雁机械股份有限公司	同一最终控制人
湖南天雁机械有限责任公司	同一最终控制人
湖南云箭集团有限公司	同一最终控制人
湖南云箭科技有限公司	同一最终控制人
汇豪香港发展公司	同一最终控制人
济南金骑成功商务有限公司	同一最终控制人
济南轻骑标致摩托车有限公司	同一最终控制人
济南轻骑第二装配有限公司	同一最终控制人
济南轻骑第一装配有限公司	同一最终控制人
济南轻骑对外贸易有限责任公司	同一最终控制人
济南轻骑发动机有限公司	同一最终控制人
济南轻骑铃木摩托车有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
济南轻骑摩托车股份有限公司	同一最终控制人
济南轻骑销售有限公司	同一最终控制人
济南轻骑铸造有限公司	同一最终控制人
济源水晶光电频率技术有限公司	同一最终控制人
嘉陵集团对外贸易发展有限公司	同一最终控制人
嘉陵摩托美洲有限公司	同一最终控制人
江铃控股有限公司	同一最终控制人
江铃汽车股份有限公司	同一最终控制人
江铃重型汽车有限公司	同一最终控制人
江门轻骑华南摩托车有限公司	同一最终控制人
江西长江玻璃纤维有限公司	同一最终控制人
江西长江化工有限责任公司	同一最终控制人
九江福莱克斯有限公司	同一最终控制人
九江长化后勤管理有限责任公司	同一最终控制人
昆明赛格迈电气有限公司	同一最终控制人
昆明万铃汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
凉山万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
辽宁长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
柳州青山变速器有限责任公司	同一最终控制人
六盘水万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
龙口洛嘉摩托车有限责任公司	同一最终控制人
隆昌山川精密焊管有限责任公司	同一最终控制人
泸州万友汽车服务有限公司	同一最终控制人
洛阳北方企业集团有限公司	同一最终控制人
洛阳北方易初摩托车有限公司	同一最终控制人
洛阳高新三环实业总公司	同一最终控制人
洛阳高新欣华福利加工有限公司	同一最终控制人
洛阳通源摩托大楼有限公司	同一最终控制人
绵阳圣维数控有限责任公司	同一最终控制人
绵阳世威电子有限公司	同一最终控制人
绵阳市维博电子有限责任公司	同一最终控制人
绵阳万众汽配有限责任公司	同一最终控制人
牡丹江北方风电开发有限公司	同一最终控制人
牡丹江北方合金工具有限公司	同一最终控制人
南昌江铃集团天人汽车零部件有限公司	同一最终控制人
南昌陆风汽车营销有限公司	同一最终控制人
南方兵器装备产业有限责任公司	同一最终控制人
南方佛吉亚汽车部件有限公司	同一最终控制人
南方工业科技贸易有限公司	同一最终控制人
南方工业资产管理有限责任公司	同一最终控制人
南方九鼎投资管理有限公司	同一最终控制人
南方科创投资有限公司	同一最终控制人
南方天合底盘系统有限公司	同一最终控制人
南方英特空调有限公司	同一最终控制人
南京川渝长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
南京长安民生住久物流有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京长安汽车有限公司	同一最终控制人
南宁市万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
南阳川光电力科技有限公司	同一最终控制人
南阳光明光电有限公司	同一最终控制人
南阳机电装备有限公司	同一最终控制人
南阳利达光电股份公司	同一最终控制人
南阳南方智能光电有限公司	同一最终控制人
南阳天赛管业有限公司	同一最终控制人
南阳中原智能电梯有限公司	同一最终控制人
内江万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
内蒙古君达风电有限责任公司	同一最终控制人
攀枝花万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
平坝恒翔机械有限责任公司	同一最终控制人
陕西奥园物业管理有限责任公司	同一最终控制人
上海光明光电有限公司	同一最终控制人
上海嘉陵车业有限公司	同一最终控制人
上海嘉陵贸易有限公司	同一最终控制人
上海建设摩托车有限责任公司	同一最终控制人
上海赛克实业公司	同一最终控制人
上海长安汽车工程技术有限公司	同一最终控制人
四川红光金峰压铸工业有限公司	同一最终控制人
四川红光汽车机电有限公司	同一最终控制人
四川华川·雅马哈摩托部品制造有限公司	同一最终控制人
四川华川工业有限公司	同一最终控制人
四川华冠太阳能科技有限公司	同一最终控制人
四川华庆机械有限责任公司	同一最终控制人
四川建安北方汽车车桥有限公司	同一最终控制人
四川建安工业有限责任公司	同一最终控制人
四川南山射钉紧固器材有限公司	同一最终控制人
四川宁江精密工业有限责任公司	同一最终控制人
四川宁江山川机械有限责任公司	同一最终控制人
遂宁万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
遂宁万友翔宇汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
天津高峰油田装备有限公司	同一最终控制人
天纳克陵川（重庆）排气系统有限公司	同一最终控制人
天威（成都）太阳能热发电开发有限公司	同一最终控制人
天威（大安）新能源有限公司	同一最终控制人
天威-阿特兰特印度变压器有限公司	同一最终控制人
天威保变（合肥）变压器有限公司	同一最终控制人
天威保变（秦皇岛）变压器有限公司	同一最终控制人
天威风电场投资有限公司	同一最终控制人
天威欧洲有限责任公司	同一最终控制人
天威新能源（成都）光伏组件有限公司	同一最终控制人
天威新能源（大安）销售有限公司	同一最终控制人
天威新能源（扬州）有限公司	同一最终控制人
天威新能源（长春）有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天威新能源控股有限公司	同一最终控制人
天威新能源系统工程（北京）有限公司	同一最终控制人
天威新能源扬州光伏科技有限公司	同一最终控制人
天威云南变压器股份有限公司	同一最终控制人
万友汽车投资有限公司	同一最终控制人
五矿天威钢铁有限公司	同一最终控制人
武汉滨湖电子有限责任公司	同一最终控制人
武汉长江光电有限公司	同一最终控制人
武汉卓尔盛德汽车物流有限公司	同一最终控制人
西安昆仑工业（集团）有限公司	同一最终控制人
西安昆仑建筑安装公司	同一最终控制人
西安昆仑汽车电子有限公司	同一最终控制人
西安昆仑液压传动机械厂	同一最终控制人
西安市长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
西安威尔测控技术有限责任公司	同一最终控制人
西安新威尔特机有限公司	同一最终控制人
西藏天威华冠科技股份有限公司	同一最终控制人
西南兵器工业公司	同一最终控制人
襄樊二九五药品经营有限公司	同一最终控制人
孝感华中精密仪器有限公司	同一最终控制人
新疆长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
许昌中泰投资发展有限公司	同一最终控制人
雅安万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
宜昌华强商贸有限责任公司	同一最终控制人
宜昌市华强塑业有限责任公司	同一最终控制人
宜都华中云龙机械制造有限公司	同一最终控制人
银川市长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
云南万福汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
云南万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
云南西仪安化发动机连杆有限公司	同一最终控制人
云南西仪工业股份有限公司	同一最终控制人
云南翔宇汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
长安标致雪铁龙汽车有限公司	同一最终控制人
长安标致雪铁龙汽车有限公司	同一最终控制人
长安福特马自达发动机有限公司	同一最终控制人
长安福特汽车有限公司	同一最终控制人
长安马自达汽车销售分公司	同一最终控制人
长安马自达汽车有限公司	同一最终控制人
长安美国研发中心股份有限公司	同一最终控制人
长安民生（上海）供应链有限公司	同一最终控制人
长安汽车（集团）有限责任公司	同一最终控制人
长安汽车欧洲设计中心有限责任公司	同一最终控制人
长安汽车销售有限公司	同一最终控制人
长安英国研发中心有限责任公司	同一最终控制人
昭通万佳汽车销售有限公司	同一最终控制人
中国北方工业公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国北方国际射击场	同一最终控制人
中国兵器报社	同一最终控制人
中国兵器兵器集团摩托车检测技术研究所	同一最终控制人
中国兵器工业第二〇八研究所	同一最终控制人
中国兵器工业第二一八研究所	同一最终控制人
中国兵器工业第五九研究所	同一最终控制人
中国兵器装备集团第五八研究所	同一最终控制人
中国兵器装备集团公司西南地区部	同一最终控制人
中国兵器装备集团公司制导航空弹药研究开发中心	同一最终控制人
中国兵器装备集团杭州疗养院	同一最终控制人
中国兵器装备集团人力资源开发中心	同一最终控制人
中国兵器装备集团信息中心	同一最终控制人
中国兵器装备集团信息中心有限责任公司	同一最终控制人
中国兵器装备研究院	同一最终控制人
中国嘉陵工业股份有限公司（集团）	同一最终控制人
中国嘉陵工业股份有限公司（集团）销售	同一最终控制人
中国长安汽车集团股份有限公司	同一最终控制人
中国长安汽车集团合肥投资有限公司	同一最终控制人
中国长安汽车集团宁波东祥销售有限公司	同一最终控制人
中国长安汽车集团深圳投资有限公司	同一最终控制人
中国长安汽车集团天津销售有限公司	同一最终控制人
中汇富通（深圳）有限责任公司	同一最终控制人
中汇富通投资有限公司	同一最终控制人
中天恒投资管理有限公司	同一最终控制人
中原特钢股份有限公司	同一最终控制人
重庆安博汽车销售有限公司	同一最终控制人
重庆安福汽车营销有限公司	同一最终控制人
重庆安特进出口贸易有限公司	同一最终控制人
重庆白鹭实业有限责任公司	同一最终控制人
重庆北方建设进出口贸易有限责任公司	同一最终控制人
重庆北方青山精密机械制造有限责任公司	同一最终控制人
重庆大江比特车辆技术有限责任公司	同一最终控制人
重庆大江东阳塑料制品有限公司	同一最终控制人
重庆大江工业集团燕兴物流有限责任公司	同一最终控制人
重庆大江工业有限责任公司	同一最终控制人
重庆大江杰信锻造有限公司	同一最终控制人
重庆大江信达车辆股份有限公司	同一最终控制人
重庆大江渝强塑料制品有限公司	同一最终控制人
重庆大江至信模具工业有限公司	同一最终控制人
重庆福集供应链管理有限公司	同一最终控制人
重庆福路保税物流有限公司	同一最终控制人
重庆富业达物业管理有限公司	同一最终控制人
重庆郭家沱港埠有限公司	同一最终控制人
重庆海源摩托车零部件制造有限责任公司	同一最终控制人
重庆恒超汽车轮毂有限公司	同一最终控制人
重庆红宇精密工业有限责任公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆红宇摩擦制品有限公司	同一最终控制人
重庆虎溪电机厂	同一最终控制人
重庆嘉陵华光电科技有限公司	同一最终控制人
重庆嘉陵特种装备有限公司	同一最终控制人
重庆嘉陵益民特种装备有限公司	同一最终控制人
重庆嘉茂物业管理有限公司	同一最终控制人
重庆建设车用空调器有限责任公司	同一最终控制人
重庆建设工业（集团）有限责任公司	同一最终控制人
重庆建设机电有限责任公司	同一最终控制人
重庆建设机械有限责任公司	同一最终控制人
重庆建设建筑工程公司	同一最终控制人
重庆建设摩托车股份有限公司	同一最终控制人
重庆建设摩托车经销有限公司	同一最终控制人
重庆建设销售有限责任公司	同一最终控制人
重庆建设雅马哈摩托车有限公司	同一最终控制人
重庆江浩水电工程有限责任公司	同一最终控制人
重庆江陆激光科技有限公司	同一最终控制人
重庆陵升汽车排气系统技术有限公司	同一最终控制人
重庆耐世特转向系统有限公司	同一最终控制人
重庆南岸长江建筑安装工程有限责任公司	同一最终控制人
重庆南方摩托车技术研发有限公司	同一最终控制人
重庆南方摩托车有限责任公司	同一最终控制人
重庆平山泰凯化油器有限公司	同一最终控制人
重庆普金软件股份有限公司	同一最终控制人
重庆奇骑物业管理公司	同一最终控制人
重庆汽车空调器有限责任公司	同一最终控制人
重庆青山工业有限责任公司	同一最终控制人
重庆上方汽车配件有限责任公司	同一最终控制人
重庆市巴南区庆江机电制品有限公司	同一最终控制人
重庆市青山变速器销售有限责任公司	同一最终控制人
重庆市长安物业管理有限公司	同一最终控制人
重庆天联置业有限责任公司	同一最终控制人
重庆万兵塑料工业有限公司	同一最终控制人
重庆万兵物资有限公司	同一最终控制人
重庆万友都成汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆万友工程安装有限责任公司	同一最终控制人
重庆万友广告有限责任公司	同一最终控制人
重庆万友行健汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆万友经济发展有限责任公司	同一最终控制人
重庆万友康年大酒店	同一最终控制人
重庆万友龙骏汽车销售服务有限责任公司	同一最终控制人
重庆万友龙瑞汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆万友龙兴汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆万友汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆万友尊达汽车销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆望江锻造有限责任公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆望江工业有限公司	同一最终控制人
重庆望江豪爵发动机有限公司	同一最终控制人
重庆望江康如机械有限公司	同一最终控制人
重庆望江物业管理有限公司	同一最终控制人
重庆望江鑫祺机械有限公司	同一最终控制人
重庆望江正源车桥有限公司	同一最终控制人
重庆望江铸造有限公司	同一最终控制人
重庆五九精密锻压有限责任公司	同一最终控制人
重庆西仪汽车连杆有限公司	同一最终控制人
重庆亿基科技发展有限公司	同一最终控制人
重庆亿尊投资有限公司	同一最终控制人
重庆益弘工程塑料制品有限公司	同一最终控制人
重庆益鑫复合材料制品有限责任公司	同一最终控制人
重庆渝兴房地产综合开发公司	同一最终控制人
重庆云龙房地产开发有限责任公司	同一最终控制人
重庆长安房地产开发有限公司	同一最终控制人
重庆长安工业（集团）有限责任公司	同一最终控制人
重庆长安建设工程有限公司	同一最终控制人
重庆长安铃木汽车有限公司	同一最终控制人
重庆长安民生博宇运输有限公司	同一最终控制人
重庆长安民生鼎捷物流有限公司	同一最终控制人
重庆长安民生东立包装有限公司	同一最终控制人
重庆长安民生福永物流有限公司	同一最终控制人
重庆长安民生物流股份有限公司	同一最终控制人
重庆长安汽车股份有限公司	同一最终控制人
重庆长安汽车国际销售服务有限公司	同一最终控制人
重庆长安汽车客户服务有限公司	同一最终控制人
重庆长安伟世通发动机控制系统有限公司	同一最终控制人
重庆长安新能源汽车有限公司	同一最终控制人
重庆长安专用汽车销售有限公司	同一最终控制人
重庆长电物资公司	同一最终控制人
重庆长电物资有限公司	同一最终控制人
重庆长风基铨机械有限公司	同一最终控制人
重庆长风压缩机有限责任公司	同一最终控制人
重庆长江电工工业集团有限公司	同一最终控制人
重庆长江电工工业有限责任公司华江机器制造厂	同一最终控制人
重庆长江三峡综合市场有限公司	同一最终控制人
重庆长江特种装备有限公司	同一最终控制人
重庆长融机械有限责任公司	同一最终控制人
重庆珠江光电科技有限公司	同一最终控制人
珠海横琴中光学科技有限公司	同一最终控制人
株洲建设雅马哈摩托车有限公司	同一最终控制人

(四) 关联交易情况

因关联方达 400 多家，以下关联方交易披露各项合计金额。

1、 关联方交易

2016年1-8月:

本年利息收入	本年手续费收入	本年利息支出	本年融资租赁收入
287,241,644.53		342,247,404.71	

2015年度:

本年利息收入	本年手续费收入	本年利息支出	本年融资租赁收入
584,066,361.81	5,604,275.79	658,239,296.41	

2、 未结算项目款项

存贷款及应收应付利息

2016.08.31:

客户存款年末数	保证金存款年末数	贷款年末数	贴现年末数	应付利息年末数	应收利息年末数
35,820,067,022.55	200,990,097.56	9,999,313,270.00	77,643,791.49	212,468,387.76	73,047,210.80

2015.12.31:

客户存款年末数	保证金存款年末数	贷款年末数	贴现年末数	应付利息年末数	应收利息年末数
33,682,605,919.50	202,093,506.50	8,713,145,673.23	1,045,446,478.65	219,932,976.63	13,251,199.65

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方:

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
南方兵器装备产业有限责任公司	房屋		2,173,543.92

八、 承诺及或有事项

截止2016年8月31日,本公司无需要披露的重要承诺事项及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 天威集团3.7亿元自营贷款情况

本公司对保定天威集团有限公司(以下简称“天威集团”)3.7亿元自营贷款出现逾期

后，于 2014 年 1 月 27 日申请法院完成对天威集团持有的保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“保变电气”）7000 万股股票的查封。2014 年 3 月，法院判决本公司胜诉，判决天威集团偿还本公司贷款本息，本公司对保变电气 7000 万股股票及天威集团抵质押的房产及公司股权享有优先受偿权。2016 年 1 月 8 日，保定市中级人民法院裁定天威集团进入破产重整程序。2016 年 1 月 21 日，北京市第四中级人民法院完成对股票续封，续封期限三年，即自 2016 年 1 月 21 日至 2019 年 1 月 20 日。本公司对该股票的优先受偿权不受影响，但能否执行该项权利取决于天威集团破产重整进展以及中国兵器装备集团公司的决策。

十一、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-8 月	2015 年度
非流动资产处置损益	-3,343.25	-567.38
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,938,053.05	3,928,924.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,733,677.45	982,089.19
少数股东权益影响额	-10.03	-3,009.79
合计	5,201,022.32	2,949,277.39

兵器装备集团财务有限责任公司

二〇一六年十月六日