

公司代码：600967

公司简称：内蒙一机

内蒙古第一机械集团股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李全文、主管会计工作负责人李健伟及会计机构负责人（会计主管人员）洪刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的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..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 15 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 41 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 47 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 47 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 47 |
| 第十节 | 财务报告..... | 48 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 175 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------------|---|------------------------------------|
| 内蒙一机、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、兵器工业集团、中国兵器工业集团公司 | 指 | 中国兵器工业集团有限公司 |
| 北方公司 | 指 | 中国北方工业公司 |
| 中兵投资 | 指 | 中兵投资管理有限责任公司 |
| 北方机械控股 | 指 | 山西北方机械控股有限公司 |
| 北方机械 | 指 | 山西北方机械制造有限公司 |
| 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 |
| 北创公司 | 指 | 包头北方创业有限责任公司 |
| 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 |
| 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 | 内蒙一机 |
| 公司的外文名称 | Inner Mongolia First Machinery Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | FIRMACO |
| 公司的法定代表人 | 李全文 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------|------------------|
| 姓名 | 王彤 | 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 | | bfcyzqb@sina.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|----------------------------------|
| 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://yjjt.norincogroup.com.cn/ |
| 电子信箱 | nmyjzqb@163.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券与权益部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 内蒙一机 | 600967 | 北方创业 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 5,314,628,144.68 | 5,082,415,016.47 | 4.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 334,146,739.07 | 288,906,124.66 | 15.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 309,802,198.28 | 264,130,262.08 | 17.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 120,711,031.29 | 2,029,907,522.93 | -94.05 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 8,797,625,654.65 | 8,451,493,240.38 | 4.10 |
| 总资产 | 19,229,375,158.38 | 20,329,274,350.43 | -5.41 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上 年同期增减(%) |
|-------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.198 | 0.171 | 15.79 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.198 | 0.171 | 15.79 |

| | | | |
|---------------------------|-------|-------|------------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.183 | 0.156 | 17.31 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.88 | 3.63 | 增加0.25个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.59 | 3.32 | 增加0.27个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

合并资产负债表主要项目

| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期比上年度末增减(%) | 情况说明 |
|--------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 应收票据 | 440,794,223.96 | 884,000,396.69 | -50.14 | 本报告期票据到期托收 |
| 应收账款 | 1,914,208,972.88 | 820,317,764.29 | 133.35 | 新增应收账款未到回款期所致 |
| 预付款项 | 742,139,450.68 | 1,666,250,515.37 | -55.46 | 本报告期采购商品到货冲销预付款所致 |
| 存货 | 3,150,413,761.34 | 2,087,050,860.72 | 50.95 | 本报告期在产品未完工交付增加所致 |
| 应付票据 | 975,874,405.50 | 3,521,079,242.76 | -72.28 | 本报告期票据到期付款 |
| 应付账款 | 3,143,861,044.33 | 1,594,916,492.61 | 97.12 | 本报告期采购增加,未到付款期 |
| 应付职工薪酬 | 38,466,966.21 | 29,510,502.08 | 30.35 | 本报告期计提增加 |

合并利润表主要项目

| 项目 | 年初至报告期(1-6月) | 上年年初至报告期(1-6月) | 比上年同期增减(%) | 情况说明 |
|--------|-----------------|----------------|------------|------------------------|
| 财务费用 | -135,862,677.85 | -80,303,431.47 | 不适用 | 本报告期存款利息收入较多 |
| 资产减值损失 | 1,286,211.08 | 20,495,591.08 | -93.72 | 本报告期流动资产价值回升 |
| 投资收益 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 | 41.80 | 本报告期到期的理财收益较多 |
| 其他收益 | 310,770.42 | 1,779,605.22 | -82.54 | 本报告期收到政府补助减少 |
| 营业外收入 | 138,755.71 | 256,743.18 | -45.96 | 本报告期收到的与生产经营无直接联系的收入减少 |

| | | | | |
|-------|------------|--------------|--------|-----------------|
| 营业外支出 | 229,432.87 | 2,252,526.07 | -89.81 | 本报告期非流动资产处置减少所致 |
|-------|------------|--------------|--------|-----------------|

合并现金流量表主要项目

| 项目 | 年初至报告期（1-6月） | 上年年初至报告期（1-6月） | 比上年同期增减（%） | 情况说明 |
|---------------|----------------|------------------|------------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 120,711,031.29 | 2,029,907,522.93 | -94.05 | 本报告期产品回款及预收款减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 209,355,402.05 | -59,823,884.09 | 449.95 | 本期支付投资理财款较上期减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 37,094,174.07 | 126,050,827.77 | -70.57 | 本报告期票据到期收到的票据保证金较上期减少 |

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|-------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -185,134.17 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 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 | 94,457.01 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 理财收益 | 28,731,180.92 | |
| 少数股东权益影响额 | 112.59 | |
| 所得税影响额 | -4,296,075.56 | |
| 合计 | 24,344,540.79 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

主要业务：报告期内，公司主要业务未发生重大变化，持续开展轮履装甲车辆、火炮系列军品装备、军民融合产品、铁路车辆、车辆零部件的研发、制造、销售及资产经营等业务。

军品业务方面，公司作为国家唯一的集主战坦克系列和中重型轮式装甲车系列为一体的装备研制生产基地，主要研制生产履带、轮式、火炮等系列产品，形成了轮履结合、车炮结合、轻重结合、内外贸结合的研制生产格局。

铁路车辆可生产敞车、罐车、平车、棚车、漏斗车、专用车 6 大系列 40 多个型号，覆盖 60 吨级到 100 吨级的整车产品，先后通过 EN15085、TSI、EC 以及 AAR 认证，产品远销东南亚、中亚、非洲等国家和地区。

车辆零部件围绕军品、重型汽车、铁路车辆发展，拥有冶炼、铸造、机加、冲压、热处理及试验检测等一整套机械加工综合制造能力，形成以车辆传动、行动、悬挂、大型精密结构件等为核心的零部件产业集群。

经营模式：报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。延续“研发+营销+制造+售后”的全产业链制造经营集团化经营管控模式，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。根据国家军事战略需求组织研发设计防务装备产品，经立项定型后，由公司根据特定用户订单制订整体经营计划。生产涉及试验、总装、零件等全部环节，并确保产品按合同节点完成交付。销售价格依照国家军品定价采购的相关规定确定。

行业情况：

党的十九大作出了国防和军队现代化建设“三步走”战略部署，提出了“加快军事智能化发展，提高基于网络信息体系的联合作战能力、全域作战能力”等要求，明确了军事斗争准备的基点是打赢一场具有智能化特征的信息化局部战争。随着“一带一路”建设的推进，以“一带一路”为重点的海外利益维护和安全保障问题日益受到国家关注。2019 年 7 月 25 日，政府发布了《新时代的中国国防》白皮书，这是自 1998 年以来发布的第 10 部国防白皮书，也是进入新时代以来发表的首部综合型国防白皮书，白皮书是在世界面临百年未有之大变局、中国特色社会主义进入新时代、中国的国防和军队建设站在新的历史起点之际发表的，全面贯彻了习近平新时代中国特色社会主义思想特别是习近平强军思想和习近平军事战略思想，具有鲜明的时代性、高度的综合性和突出的创新性。白皮书从多维度介绍了中国国防费用情况，强调中国国防开支与维护国家主权、安全、发展利益、履行大国国际责任义务及与自身建设发展的三大保障需求相比，还有较大差距，因此中国国防开支将与国家经济发展水平相协调，继续保持适度稳定增长。据白皮书披露，中国军队近年加大淘汰老旧装备力度，逐步形成以高新技术装备为骨干的武器装备体系，15 式坦克、052D 驱逐舰、歼-20 战斗机、东风-26 中远程弹道导弹等装备列装部队。据公开资料显示，这些主战装备都是由中国自主创新，在整体设计以及新技术应用上处于全球领先水平，展示了中国军队的武器装备正在从平台对抗向体系对抗发展，从二代三代装备向四代装备发展。新型主战装备将进一步提升解放军综合作战能力，有助于解放军更好地肩负起维护国家主权、安全和领土完整的使命。

在当前的国内及国际大环境下，强大的军事实力是国家安全的重要保证和坚强后盾，在外部环境复杂多变的形势下，军工行业改革和装备建设有望加速推进。军品价格改革、许可目录放开等重大改革和国企改革有望提升行业效率，改善行业盈利能力。

另一方面，在新一轮科技革命和产业变革推动下，人工智能、量子信息、大数据、云计算、物联网等前沿科技加速应用于军事领域，国际军事竞争格局正在发生历史性变化。以信息技术为核心的军事高新技术日新月异，武器装备远程精确化、智能化、隐身化、无人化趋势更加明显。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是国防科技工业重点保军骨干企业，是国家唯一的主战坦克研制生产基地和坦克车辆动员中心，是我国重要的中重型轮式装甲车辆科研生产基地，也是内蒙古自治区最大的装备制造业企业。报告期内核心竞争力未发生重大变化，主要体现在拥有强大的综合制造能力、行业领先的自主创新能力、强劲的产品发展后劲、全面的计量检测能力、持续的市场拓展能力、雄厚的人才队伍支撑等方面。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

年初以来，公司在习近平新时代中国特色社会主义思想的指引下，在兵器工业集团集团新时代战略定位和发展方针的引领下，经营改革发展各项工作稳定推进，取得了阶段性成果。

（一）坚持稳中有进，整体经营持续稳健发展。1-6月，实现营业收入53.14亿元，较上年同比增长4.57%，实现归属于上市公司股东净利润3.34亿元，较上年同期增长15.66%。经营活动现金净流入12,071万元，成本费用率92.99%，经济增加值19,965万元。

（二）牢记主责主业，坚定履行强军首责。进一步提升政治站位、强化使命担当，全力以赴抓好科研生产和服务保障任务。在重点项目研制、生产组织、服务保障、服务领域均有担当有成果。

（三）强化质量立企，着力全面提升质量工作水平。年初召开质量整顿工作会议，深入开展以“正风肃纪、夯基固堤”为主题的质量整顿，全面排查设计、工艺、采购、外包、管理过程出现的典型质量问题。通过全面质量整顿，公司干部职工质量责任意识、举一反三把关意识、红线意识以及主动服务用户意识普遍提升，质量管理水平进一步提高，低级质量问题明显减少，一些典型质量问题、长期存在的质量问题得到有效解决。质量整顿取得阶段性成果。

（四）深化调整，业务发展收获新业绩。坚持以供给侧结构性改革、推动高质量发展为主线，加快民品结构优化调整。推进“赛马”机制，充分激发民品单位发展积极性。主要民品**铁路车辆**签订整车大单，同时，加大外贸开拓力度，对印尼、立陶宛、澳大利亚等市场持续发力。积极开发新产品，70吨电加热沥青罐车通过铁总公司评审。KW10型漏斗车完成样车试制及用户审核。森林消防系列装备成功列入国家应急管理部装备发展建设规划，并在森林消防部队首次实现列装，初步形成了涵盖指挥、作战、保障三大体系的森林消防系列化装备。山西北方机械有限责任公司消防火炮在山西沁源“3.29”森林火灾火场大显威力，正在积极开拓市场，有望形成新的增长点。积极对接国家“一带一路”倡议，产品外贸、工程和服务外贸等继续保持增长，军需产品、设备维护等实现新突破。

（五）深化改革完善管理，进一步激发企业活力。一是完善机构改革和人员优化，推进部门及内设机构的“三定”等工作。同时启动科技人员职级通道调整，368名科技人员进入新的职级通道，执行新的职级薪酬和考核标准。二是树立过“紧日子”的思想，开源节流同发力，实现内部降本增效和争取外部科研经费及各类补贴双丰收。三是按照“不立不破”“先立后破”的原则，体系化推动制度建设和流程管理工作，全面建立满足运行需求的制度和流程体系。年内计划新订修订管理制度212项，已完成156项。四是深入落实“领军科学家培养计划”，加快高端人才培养，新推荐8名“兵器科学家领军培养计划”培养人选。新入选集团公司“青年英才”培养计划1名。五是重视落实企业社会责任，安全形势总体平稳，持续推动生态绿色发展。未发生重伤以上安全生产事故和突发环境事件，无新增职业病例。化学需氧量、二氧化硫、氮氧化物等排放同比继续大幅降低。

（六）坚守固根铸魂，全面加强党的建设。坚持“五个聚焦”，即聚焦学懂弄通做实习近平新时代中国特色社会主义思想；聚焦全面贯彻落实集团公司党组决策部署；聚焦破解制约企业发展的矛盾问题；聚焦领导人员和职能部门作风建设；聚焦强化宗旨意识、群众意识，扎实推进“不忘初心、牢记使命”主题教育，初步检视问题88条，制定措施21项，即知即改、立行立改问题11项。全力贯彻集团公司党组决议决定，细化全年7个方面50项党建重点工作，逐级签订党建目标责任书。积极探索新时代高质量党建工作体系，四项课题入选集团公司党建课题项目。配合完成中央第五巡视组到公司的下延调研检查和“128”专项审计。持续巩固作风建设成果，开展第四批14家单位内部政治巡察，形成内部政治巡查全覆盖。坚持企业发展成果与职工共享，上半年从业人员人均薪酬同比增长12.8%，公司荣获“全国模范劳动关系和谐企业”等荣誉称号，团委获评“中央企业五四红旗团委”。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,314,628,144.68 | 5,082,415,016.47 | 4.57 |
| 营业成本 | 4,787,643,379.80 | 4,501,208,962.48 | 6.36 |
| 销售费用 | 17,980,122.15 | 21,817,680.28 | -17.59 |
| 管理费用 | 168,223,109.51 | 185,930,577.68 | -9.52 |
| 财务费用 | -135,862,677.85 | -80,303,431.47 | 不适用 |
| 研发费用 | 95,122,093.28 | 93,694,621.44 | 1.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 120,711,031.29 | 2,029,907,522.93 | -94.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 209,355,402.05 | -59,823,884.09 | 449.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 37,094,174.07 | 126,050,827.77 | -70.57 |

财务费用变动原因说明:本报告期存款利息收入较多

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期产品回款及预收款减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期支付的投资理财款较上期减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期票据到期收到的票据保证金较上期减少

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

| 项目 | 年初至本报告期 (1-6月) | 上年年初至报告期 (1-6月) | 比上年同期增减 (%) | 情况说明 |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|------------------------|
| 财务费用 | -135,862,677.85 | -80,303,431.47 | 不适用 | 本报告期存款利息收入较多 |
| 资产减值损失 | 1,286,211.08 | 20,495,591.08 | -93.72 | 本报告期流动资产价值回升 |
| 投资收益 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 | 41.80 | 本报告期到期的理财收益较多 |
| 其他收益 | 310,770.42 | 1,779,605.22 | -82.54 | 本报告期收到政府补助减少 |
| 营业外收入 | 138,755.71 | 256,743.18 | -45.96 | 本报告期收到的与生产经营无直接联系的收入减少 |
| 营业外支出 | 229,432.87 | 2,252,526.07 | -89.81 | 本报告期非流动资产处置减少 |

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资 | 上期期末数 | 上期期末数占总资 | 本期期末金额 | 情况说明 |
|------|-------|----------|-------|----------|--------|------|
| | | | | | | |

| | | 产的比例 (%) | | 产的比例 (%) | 较上期 期末变 动比例 (%) | |
|------------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------------|---|
| 应收票据 | 440,794,223.96 | 2.29 | 884,000,396.69 | 4.35 | -50.14 | 本 报 告 期 票 据 到 期 托 收 |
| 应收账款 | 1,914,208,972.88 | 9.95 | 820,317,764.29 | 4.04 | 133.35 | 新 增 应 收 账 款 未 回 期 |
| 预付款项 | 742,139,450.68 | 3.86 | 1,666,250,515.37 | 8.2 | -55.46 | 本 报 告 采 商 到 冲 预 款 |
| 存货 | 3,150,413,761.34 | 16.38 | 2,087,050,860.72 | 10.27 | 50.95 | 本 报 告 在 产 品 未 工 完 交 付 增 加 |
| 应付票据 | 975,874,405.50 | 5.07 | 3,521,079,242.76 | 17.32 | -72.28 | 本 报 告 票 据 到 期 付 款 |
| 应付账款 | 3,143,861,044.33 | 16.35 | 1,594,916,492.61 | 7.85 | 97.12 | 本 报 告 采 购 增 加, 未 付 款 期 |
| 应付职工 薪酬 | 38,466,966.21 | 0.20 | 29,510,502.08 | 0.15 | 30.35 | 本 报 告 期 计 提 增 加 |

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 486,022,624.67 万元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

| 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 |
|-------------------|---|-----------------|------------|
| 包头北方创业有限责任公司 | 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, 玻璃纤维增强塑料制品制造, 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, 机械装备租赁, 技术咨询服务, 地铁车辆总装、维修、保养, LNG 储罐制造及法律法规允许的经营业务等。 | 100 | |
| 山西北方机械制造有限责任公司 | 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、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。 | 100 | |
| 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 | |
| 北奔特种车辆有限公司 | 汽车(特种车辆)及系统部件开发、销售; 技术服务; 技术咨询; 技术转让。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) | 33.33 | |
| 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 | 9.24 | |
| 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

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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) 本公司全资子公司包头北方创业有限责任公司经营范围：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, 玻璃纤维增强塑料制品制造, 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, 机械装备租赁, 技术咨询服务, 地铁车辆总装、维修、保养, LNG 储罐制造及法律法规允许的经营业务等。该公司注册资本 100,000 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 65,409.22 万元, 净利润 2,020.64 万元, 总资产 192,482.20 万元, 净资产 119,752.00 万元。

(2) 本公司全资子公司山西北方机械制造有限公司经营范围：计量检定服务、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 4,450 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 22,953.01 万元, 净利润-139.49 万元, 总资产 85,319.32 万元, 净资产 22,398.76 万元。

(3) 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 9,525.67 万元, 净利润 315.75 万元, 总资产 20,775.91 万元, 净资产 10,005.15 万元。

(4) 本公司相对控股子公司北奔特种车辆有限公司经营范围：汽车（特种车辆）及系统部件开发、销售; 技术服务; 技术咨询; 技术转让。该公司注册资本 9,000 万元, 公司占其注册资本的 33.33%。报告期末, 该公司实现营业收入 192.42 万元, 净利润-343.70 万元, 总资产 8,905.76 万元, 净资产 8,626.02 万元。

(5) 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%。

(6) 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

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。公司已经全额计提减值准备。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|------------|----------------|------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019-05-22 | www.sse.com.cn | 2019-05-23 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|--------|--|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 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 | 解决同业竞争 | 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三者的条件，以保证交易价格的公允性。 | 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>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。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。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。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</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> | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|-------|--------|---|--|--|--|--|--|
| | | | 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。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。 | | | | | |
| | 其他 | 兵器工业集团 | 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独立。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。 | 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。 | | | | |
| | 解决同业竞 | 一机集团 | 一机集团未纳入本次重组的资产与上市公司及 | 2015 年 10 月 | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------|------|--|--|--|--|--|--|
| | 争 | | <p>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。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。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> | 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。 | | | | |
| | 解决同业竞争 | 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；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，</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。 | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|------|---|---|--|--|--|--|--|
| | | | 一机集团将促成该等关联股东及/或董事回避表决。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。 | | | | | |
| 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。 | | | | | |
| 解决同业竞争 | 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 | 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。 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|------|--------|--|--|--|--|--|--|
| | | | 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，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承诺正在履行。 | | | | |
| | 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。 | | | | |
| | 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 | 2015年10月26日承诺，承诺期限为2017年2月8日起36个月 | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | 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。 | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------------|-----------|--------|--------|----------|--------|------------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 中国兵器工业集团公司及其附属单位 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 商品、材料 | 不偏离市场价格 | | 2,272,407,064.03 | 50.25 | 货币资金或顶账 | | |
| 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 商品、材料 | 不偏离市场价格 | | 715,073,948.32 | 15.81 | 货币资金或顶账 | | |
| 其他 | 参股子公司 | 购买商品 | 商品、材料 | 不偏离市场价 | | 377,930,093.89 | 8.36 | 货币资金或顶 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|-----------|------|-------|---|---|------------------|-------|---------|---|---|
| | | | | 格 | | | | 账 | | |
| 中国兵器工业集团公司及其附属单位 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 商品、材料 | 不偏离市场价格 | | 447,545,517.25 | 8.42 | 货币资金或顶账 | | |
| 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 商品、材料 | 不偏离市场价格 | | 92,890,048.95 | 1.75 | 货币资金或顶账 | | |
| 其他 | 参股子公司 | 销售商品 | 商品、材料 | 不偏离市场价格 | | 25,800,730.70 | 0.49 | 货币资金或顶账 | | |
| 合计 | | | | / | / | 3,931,647,403.14 | 85.08 | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 本报告期发生的日常关联交易,是与公司实际经营情况所需要发生,内容客观,符合商业惯例,交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则,操作程序及环节规范,不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形。公司日常关联交易主要类别为:购买商品及接受劳务,销售商品及提供劳务等。 | | | | | | |

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

一是结合实际制定了《困难职工解困脱困工作实施方案》，确定与国家同步或提前实现脱困目标。

二是采用逐一逐级对申报困难职工入户核查审查、逐一逐级对困难职工申报材料认真细致审核校对的方式，全面了解掌握困难职工的致困原因、当前需求。

三是结合困难职工的实际制定一对一的帮扶措施等，确定了联系人和责任人，做到精准识别、精准施策。

四是制定下发了《关于做好困难职工解困脱困建档立卡工作的通知》，按照“分级负责、精准识别、一户一档、动态管理”的原则，认真建档立卡工作，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，全面准确掌握困难职工群体、数量、分布等情况。

五是制定了一机集团《困难职工帮扶救助基金管理办法》、《经营性单位困难职工帮扶救助基金管理办法》、《帮扶救助工作考核奖励办法》等。帮扶救助基金实行分级管理，单独列账，分别核算，做到专款专用、公平公开。

六是多方筹集资金，制定下发《职工医疗互助保障办法》。保障起付线从 5000 元降低至 3500 元，加大患病职工的保障力度。

七是下发《春节送温暖活动》通知和 2019 年度集团公司级困难职工建档标准，为全面做好两级送温暖活动、规范救助标准奠定基础。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

1、2019 年“两节”期间，从集团公司到分、子公司两个层面，慰问救助各类困难职工 1331 人次，发放帮扶慰问金 143.746 万元。其中，集团公司层面救助慰问各类困难职工 435 人，共投入帮扶救助资金 47.78 万元；分、子公司慰问救助各类困难职工 896 人次，发放帮扶慰问金 95.96 万多元。

2、加大资金帮扶力度。2019 年初经公司生活福利委员会讨论后，决定从 2019 年 1 月开始将集团公司级困难职工救助标准由原来的每人 1000 元，调整为每人 2000 元。

3、提高残疾职工月工资实际收入。对集团公司部分因身体原因、在职但不在岗、收入偏低、生活特别困难的残疾职工薪酬进行调整，将每月实发薪酬统一调整到 750 元。

4、有效解决了困难职工生计问题。针对患病返岗的困难职工，经与各单位行协商，患病返岗调整到辅助、服务部门等工作量小、轻的工作岗位上；针对收入低的困难职工给予了增加临时工作任务、岗位任务等形式，提高其本人收入。截止目前，各单位调换工作岗位职工 20 人以上。

5、下拨 90 万元对职工医疗互助保障金进行补充。第二年度内共有 71 人、104 人次受益，领取保障金 64.1184 万元。当年度内一人最高领取保障金 8.9 万元。有效缓解了职工因病致困致贫的发生。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------------------|---------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 143.746 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 78 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 78 |

| | |
|-----------------------|---------|
| 8. 社会扶贫 | |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 143.746 |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 78 |
| 9.4. 其他项目说明 | 资金帮扶 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

2018 年公司共有全国级困难职工 41 户，自治区临时困难职工 21 户，公司自建困难职工 72 户。截至目前，经核查从全国级困难职工解困脱困 32 户，实现解困脱困比例为 78.04%。从自治区临时困难职工解困脱困 15 户，实现解困脱困比例为 71.42%。从企业自建困难职工解困脱困 31 户，实现解困脱困比例为 43.66%。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

一是按照中国兵器工业集团公司和包头市定点扶贫工作要求，拟于下半年向黑龙江省甘南县捐赠扶贫资金 50 万元，向包头市固阳县银号镇捐赠扶贫资金 15 万元。二是在认真做好困难职工解困脱困工作的同时，多角度、多举措提升职工的幸福指数。

1. 在集体合同中与行政方对组织职工健康体检事宜进行约定，有针对性的检查常见高发疾病，做到提前预防。

2. 各分子公司通过自筹自建爱心基金、帮扶周转金等，帮助临时困难职工渡过难关。

3. 为因病歇岗、长期患病无法上班的人员积极办理病退手续。

4. 积极开展心理健康教育活动，通过开展心理健康知识讲座、团体辅导、咨询等活动，为职工心理解压，做好精神抚慰。

5. 加大日常帮扶和节日帮扶力度，做好中秋节慰问、两节慰问等活动，提升职工群众满意度。

经公司生活福利委员会讨论后，决定从 2019 年开始将集团公司级“金秋助学”的困难职工救助标准由原来的应届生 2500 元、往届生 2000 元，调整为应届生 3500 元、往届生 3000 元，加大帮扶力度。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

内蒙古第一机械集团股份有限公司本部（以下简称公司本部）产生的主要污染物为化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、工业烟尘、颗粒物等。

山西北方机械制造有限责任公司（以下简称山西北方机械公司）产生的主要污染物为化学需氧量、氨氮、六价铬、总铬、二氧化硫、氮氧化物、工业烟尘等。具体情况如下：

（一）工业废水排放情况

1. 公司本部废水排放情况

公司本部工业废水通过废水处理站处置后达到《城市污水再生利用工业用水水质》（GB/T19923-2005）《污水综合排放标准》（GB8798-1996）标准，全部回用到工业水管网，实现工业废水零排放，每年节约新鲜用水 40 余万吨，杜绝了化学需氧量、氨氮等污染物的排放，提高了水资源综合利用率，实现社会效益、经济效益和环境效益协调发展，忠实履行了央企的社会责任。

2. 山西北方机械公司废水排放情况

山西北方机械公司有废水总排放口 2 个，分别位于公司东、西两侧。工业废水经废水处理站处置后达到《污水综合排放标准》（GB8798-1996），排放进入城市污水处理厂。2019 年上半年废水排放量为 28410 吨；化学需氧量共计排放 1.420 吨；氨氮共计排放 0.0142 吨；六价铬共计排放 0.07 千克；总铬共计排放 0.36 千克；总镍共计排放 0.47 千克。控制在《排放污染物许可证》总年度许可量：化学需氧量 8.66 吨/年；氨氮 0.86 吨/年；六价铬 1mg/L；总铬 0.2mg/L；总镍 0.5mg/L 范围内。排放废水中各项污染物的排放浓度均小于《污水综合排放标准》（GB8798-1996）中规定的排放限值，达标排放。

废水中各项污染物排放浓度详细情况如下：

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|--|----|
| 1 | 1.21 | 总铬 | 0.019 | Cr ⁶⁺ 0.2 mg/L 总铬 1 mg/L 总镍: 0.5 mg/L | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.01 | | |
| | | 总镍 | 0.096 | | |
| 2 | 1.22 | 总铬 | 0.04 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | 0.151 | | |
| 3 | 1.23 | 总铬 | 0.033 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.092 | | |
| 4 | 1.24 | 总铬 | 0.042 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.01 | | |
| | | 总镍 | 0.122 | | |
| 5 | 1.25 | 总铬 | 0.038 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.121 | | |
| 6 | 1.26 | 总铬 | 0.011 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.18 | | |
| | | 总铬 | 0.142 | | |
| 7 | 1.27 | Cr ⁶⁺ | 0.007 | | |
| | | 总镍 | 0.013 | | |
| 8 | 1.28 | 总铬 | 0.009 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.007 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| | | 总铬 | 0.033 | | |
| 9 | 1.29 | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | 0.098 | | |
| 10 | 2.11 | 总铬 | 0.042 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.01 | | |
| | | 总镍 | 0.072 | | |
| | | 总铬 | 0.046 | | |
| 11 | 2.12 | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | 0.082 | | |
| 12 | 2.13 | 总铬 | 0.104 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.124 | | |
| | | 总铬 | 0.291 | | |
| 13 | 2.14 | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | 0.262 | | |
| 14 | 2.15 | 总铬 | 0.026 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.034 | | |
| | | 总铬 | 0.026 | | |
| 15 | 2.16 | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.034 | | |
| 16 | 2.17 | 总铬 | 0.22 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | 0.047 | | |
| | | 总铬 | 0.026 | | |
| 17 | 2.18 | Cr ⁶⁺ | 0.01 | | |
| | | 总镍 | 0.123 | | |
| 18 | 2.19 | 总铬 | 0.07 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.015 | | |
| | | 总镍 | 0.066 | | |
| | | 总铬 | 0.167 | | |
| 19 | 2.20 | | | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | 0.074 | | |
| 20 | 2.21 | 总铬 | 0.22 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.016 | | |
| | | 总镍 | 0.192 | | |
| 21 | 3.4 | 总铬 | 0.583 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.023 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 22 | 3.5 | 总铬 | 0.076 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.016 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 23 | 3.6 | 总铬 | 0.025 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 24 | 3.7 | 总铬 | 0.037 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.061 | | |
| 25 | 3.8 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.071 | | |
| 26 | 3.9 | 总铬 | 0.044 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.024 | | |
| | | 总镍 | 0.074 | | |
| 27 | 3.10 | 总铬 | 0.014 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.056 | | |
| 28 | 3.11 | 总铬 | 0.068 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.024 | | |
| | | 总镍 | 0.104 | | |
| 29 | 3.12 | 总铬 | 0.056 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.018 | | |
| | | 总镍 | 0.057 | | |
| 30 | 3.13 | 总铬 | 0.136 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.028 | | |
| | | 总镍 | 0.095 | | |
| 31 | 3.14 | 总铬 | 0.365 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.024 | | |
| | | 总镍 | 0.082 | | |
| 32 | 3.15 | 总铬 | 0.116 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | 0.101 | | |
| 33 | 3.16 | 总铬 | 0.112 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.016 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 34 | 3.17 | 总铬 | 0.114 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.013 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 35 | 3.18 | 总铬 | 0.11 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 36 | 3.19 | 总铬 | 0.118 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.01 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 37 | 3.20 | 总铬 | 0.014 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.006 | | |
| | | 总镍 | 0.062 | | |
| 38 | 3.21 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 39 | 3.23 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 40 | 3.24 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 41 | 3.25 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 42 | 3.26 | 总铬 | 0.02 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.008 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 43 | 3.27 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 44 | 3.28 | 总铬 | 0.042 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.054 | | |
| 45 | 3.29 | 总铬 | 0.018 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.013 | | |
| | | 总镍 | 0.1 | | |
| 46 | 3.30 | 总铬 | 0.044 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.019 | | |
| | | 总镍 | 0.088 | | |
| 47 | 3.31 | 总铬 | 0.027 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.008 | | |
| | | 总镍 | 0.1 | | |
| 48 | 4.1 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 49 | 4.2 | 总铬 | 0.011 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.064 | | |
| 50 | 4.3 | 总铬 | 0.053 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.044 | | |
| | | 总镍 | 0.062 | | |
| 51 | 4.4 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.102 | | |
| 52 | 4.5 | 总铬 | 0.067 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.034 | | |
| | | 总镍 | 0.08 | | |
| 53 | 4.6 | 总铬 | 0.022 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.01 | | |
| | | 总镍 | 0.058 | | |
| 54 | 4.7 | 总铬 | 0.02 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | 0.098 | | |
| 55 | 4.8 | 总铬 | 0.076 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | 0.072 | | |
| 56 | 4.9 | 总铬 | 0.044 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 57 | 4.10 | 总铬 | 0.018 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | 0.056 | | |
| 58 | 4.11 | 总铬 | 0.064 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.006 | | |
| | | 总镍 | 0.068 | | |
| 59 | 4.12 | 总铬 | 0.038 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.051 | | |
| 60 | 4.13 | 总铬 | 0.011 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.008 | | |
| | | 总镍 | 0.072 | | |
| 61 | 4.14 | 总铬 | 0.014 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 62 | 4.15 | 总铬 | 0.011 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 63 | 4.16 | 总铬 | 0.03 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 64 | 4.17 | 总铬 | 0.024 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.053 | | |
| 65 | 4.18 | 总铬 | 0.023 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.018 | | |
| | | 总镍 | 0.096 | | |
| 66 | 4.19 | 总铬 | 0.014 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.008 | | |
| | | 总镍 | 0.093 | | |
| 67 | 4.20 | 总铬 | 0.011 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.008 | | |
| | | 总镍 | 0.104 | | |
| 68 | 4.21 | 总铬 | 0.005 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.012 | | |
| 69 | 4.22 | 总铬 | 0.022 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.102 | | |
| 70 | 4.23 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.089 | | |
| 71 | 4.24 | 总铬 | 0.036 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.076 | | |
| 72 | 4.25 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.066 | | |
| 73 | 4.26 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.072 | | |
| 74 | 4.27 | 总铬 | 0.006 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.058 | | |
| 75 | 4.28 | 总铬 | 0.034 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.016 | | |
| | | 总镍 | 0.14 | | |
| 76 | 4.29 | 总铬 | 0.033 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.068 | | |
| 77 | 4.30 | 总铬 | 0.037 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | 0.101 | | |
| 78 | 5.1 | 总铬 | 0.032 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.088 | | |
| 79 | 5.2 | 总铬 | 0.034 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.066 | | |
| 80 | 5.3 | 总铬 | 0.018 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | 0.094 | | |
| 81 | 5.5 | 总铬 | 0.088 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.021 | | |
| | | 总镍 | 0.096 | | |
| 82 | 5.6 | 总铬 | 0.004 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.124 | | |
| 83 | 5.7 | 总铬 | — | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.078 | | |
| 84 | 5.8 | 总铬 | 0.037 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.009 | | |
| | | 总镍 | 0.076 | | |
| 85 | 5.9 | 总铬 | 0.02 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.016 | | |
| | | 总镍 | 0.122 | | |
| 86 | 5.10 | 总铬 | 0.013 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.1 | | |
| 87 | 5.11 | 总铬 | 0.074 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.018 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 88 | 5.12 | 总铬 | 0.022 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.006 | | |
| | | 总镍 | 0.096 | | |
| 89 | 5.13 | 总铬 | 0.302 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|-----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 90 | 5.14 | 总铬 | 0.011 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.007 | | |
| | | 总镍 | 0.052 | | |
| 91 | 5.15 | 总铬 | 0.139 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.02 | | |
| | | 总镍 | 0.096 | | |
| 92 | 5.16 | 总铬 | 0.121 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.03 | | |
| | | 总镍 | 0.133 | | |
| 93 | 5.17 | 总铬 | 0.1 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.022 | | |
| | | 总镍 | 0.012 | | |
| 94 | 5.18 | 总铬 | 0.122 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.037 | | |
| | | 总镍 | 0.09 | | |
| 95 | 5.19 | 总铬 | 0.106 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.028 | | |
| | | 总镍 | 0.085 | | |
| 96 | 5.20 | 总铬 | 0.025 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | 0.08 | | |
| 97 | 5.23 | 总铬 | 0.02 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.013 | | |
| | | 总镍 | 0.09 | | |
| 98 | 5.24 | 总铬 | 0.028 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.015 | | |
| | | 总镍 | 0.066 | | |
| 99 | 5.25 | 总铬 | 0.022 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.017 | | |
| | | 总镍 | 0.072 | | |
| 100 | 5.26 | 总铬 | 0.022 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.013 | | |
| | | 总镍 | 0.104 | | |
| 101 | 5.27 | 总铬 | 0.038 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.015 | | |
| | | 总镍 | 0.071 | | |
| 102 | 5.28 | 总铬 | 0.018 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.013 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 103 | 5.29 | 总铬 | 0.005 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|-----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | — | | |
| | | 总镍 | 0.104 | | |
| 104 | 5.30 | 总铬 | 0.069 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.026 | | |
| | | 总镍 | 0.118 | | |
| 105 | 5.31 | 总铬 | 0.104 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.03 | | |
| | | 总镍 | 0.062 | | |
| 106 | 6.1 | 总铬 | 0.022 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 107 | 6.2 | 总铬 | 0.04 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.014 | | |
| | | 总镍 | 0.074 | | |
| 108 | 6.3 | 总铬 | 0.036 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.019 | | |
| | | 总镍 | 0.056 | | |
| 109 | 6.4 | 总铬 | 0.04 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.02 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 110 | 6.5 | 总铬 | 0.031 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.019 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 111 | 6.6 | 总铬 | 0.086 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.019 | | |
| | | 总镍 | 0.066 | | |
| 112 | 6.7 | 总铬 | 0.058 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.022 | | |
| | | 总镍 | 0.106 | | |
| 113 | 6.8 | 总铬 | 0.081 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.025 | | |
| | | 总镍 | 0.045 | | |
| 114 | 6.9 | 总铬 | 0.044 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.02 | | |
| | | 总镍 | 0.017 | | |
| 115 | 6.11 | 总铬 | 0.084 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.021 | | |
| | | 总镍 | 0.036 | | |
| 116 | 6.12 | 总铬 | 0.036 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.017 | | |
| | | 总镍 | 0.042 | | |
| 117 | 6.13 | 总铬 | 0.058 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|-----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.022 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 118 | 6.14 | 总铬 | 0.038 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.017 | | |
| | | 总镍 | 0.076 | | |
| | | 总铬 | 0.058 | | |
| 119 | 6.15 | Cr ⁶⁺ | 0.04 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 120 | 6.16 | 总铬 | 0.021 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.015 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 121 | 6.17 | 总铬 | 0.036 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.017 | | |
| | | 总镍 | 0.072 | | |
| 122 | 6.20 | 总铬 | 0.047 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.020 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 123 | 6.21 | 总铬 | 0.018 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.018 | | |
| | | 总镍 | 0.071 | | |
| 124 | 6.22 | 总铬 | 0.060 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.024 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 125 | 6.23 | 总铬 | 0.014 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 126 | 6.24 | 总铬 | 0.007 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.007 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 127 | 6.25 | 总铬 | 0.021 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.007 | | |
| | | 总镍 | 0.052 | | |
| 128 | 6.26 | 总铬 | 0.040 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 129 | 6.27 | 总铬 | 0.042 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.024 | | |
| | | 总镍 | 0.073 | | |
| 130 | 6.28 | 总铬 | 0.020 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.011 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 131 | 6.29 | 总铬 | 0.064 | | |

| 序号 | 日期 | 污染物名称 | 排放浓度 (mg/L) | 标准值 | 备注 |
|-----|------|------------------|-------------|-----|----|
| | | Cr ⁶⁺ | 0.026 | | |
| | | 总镍 | — | | |
| 132 | 6.30 | 总铬 | 0.020 | | |
| | | Cr ⁶⁺ | 0.012 | | |
| | | 总镍 | — | | |

(二) 工业废气排放情况

1. 公司本部废气排放情况

公司本部产生的大气污染物主要为二氧化硫、氮氧化物、工业烟尘及颗粒物，均达标排放。2019 年上半年度，排放二氧化硫 837.25 千克、氮氧化物 8702.72 千克、工业烟尘 1116.34 千克。颗粒物主要为第一分公司 20T 电炉、25T 钢包精炼炉和第十分公司 5T 中频电炉生产排放，监测排放浓度分别为 25.8mg/m³、36.4mg/m³、32.4 mg/m³，均低于标准限值 100mg/m³。二氧化硫、氮氧化物废气排放主要为第三分公司热处理炉除尘器排放，监测排放浓度分别为二氧化硫 2.4mg/m³、氮氧化物 3.4mg/m³；满足二氧化硫排放浓度 550mg/m³、氮氧化物排放浓度 240mg/m³ 的标准。满足国家《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）及《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB 9076-1996）。

2. 山西北方机械公司废气排放情况

山西北方机械公司废气主要为冬季采暖和表面处理生产，共有天然气锅炉 4 台，其中 3 台锅炉（2 台 10 吨天然气锅炉、1 台 5 吨天然气锅炉）位于公司东侧运行保障中心，用于公司冬季采暖。1 台 1 吨天然气锅炉位于公司西侧表面处理分公司，用于公司非采暖季的表面处理生产供汽。2019 年上半年度，共计排放二氧化硫 196 千克；氮氧化物 2040 千克；工业烟尘 261 千克。控制在《排放污染物许可证》总年度许可量：二氧化硫 9.76 吨/年；氮氧化物 25.03 吨/年；工业烟尘 1 吨/年范围内。锅炉产生的大气污染物二氧化硫、氮氧化物工业烟尘均达标排放，排放浓度小于《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中要求的排放限值。

（三）危险废物管理情况

公司强化危险废物源头和过程管控，多次接受国家、地方环保部门的监督检查，在危险废物储存、管理方面认真执行国家、地方和行业的环境保护管理制度及要求，得到各级部门的认可和表扬。2019 年上半年公司本部委托正镶白旗宝锡工贸有限责任公司合法处置危险废物 183.44 吨；山西北方机械制造有限公司委托山西省太原固体危废处置中心（有限公司）合法处置危险废物 31.51 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司本部共有废水治理设施 2 套，废气治理设备设施 61 台套；山西北方机械制造有限公司共有废水治理设施 1 套，废气治理设备设施 5 台套。防治污染设施完好运行率 98%，与生产设施做到了同时启动运行，保证污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行建设项目“三同时”制度，2019 年上半年委托有资质的环评机构完成了《综合技术改造项目新建表面处理生产线镀镍生产线部分》的环境影响报告书的编制工作，已报包头市生态环境局青山分局审批；委托有资质的环评机构完成了《内蒙古第一机械集团股份有限公司第十分公司悬吊式电热熔化保温坩埚炉、铝合金固溶处理炉项目》的环境影响报告表的编制工作，包头市生态环境局青山分局已完成审批，批复文号为青环报告表【2019】48 号；完成了《雨污分流管网改造项目》的环境保护竣工自主验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司现共有环境污染事故综合应急预案 2 个（其中公司本部 1 个、山西北方机械制造有限公司 1 个）、易燃易爆危险化学品泄漏等专项应急预案 47 个（其中公司本部 37 个、山西北方机械制造有限公司 10 个）。

公司本部综合预案为《内蒙古第一机械集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，预案通过评审，于 2018 年 2 月 20 日发布，2018 年 6 月 15 日在包头市环境保护局青山分局完成备案，备案编号为 150204-2018-010-M；公司本部制定了应急预案演练计划，2019 年度进行 5 次应急演练，按照计划，2019 年上半年度完成了 3 次应急演练，通过应急演练进一步提高了参演人员应对突发环境污染事故时所采取的应急处置能力，同时验证预案的可行性和实用性。

山西北方机械制造有限公司《突发环境事件应急预案》，于 2018 年 7 月 25 日发布，2018 年 7 月 26 日在太原市环境保护局环境监察支队完成备案，备案编号为 140100-2018-0011-L。每年制定应急演练计划，按计划开展应急预案的演练工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司本部 2019 年委托包头市智广环境技术服务有限公司对废气污染物进行监测，现已完成全部的监测工作，监测报告正在出具中；按季度对废水污染物进行监测，监测结果达标。

山西北方机械制造有限公司 2019 年度委托太原华环生态环境监测服务公司对废水污染物、废气污染物进行监测，监测结果达标。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2019 年，公司本部和山西北方机械制造有限公司继续按照 GB/T24001-2016（ISO 14001:2015）要求持续开展环境管理体系的审核工作，确保环境管理体系持续有效运行，提高环境绩效。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 52,839 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---------------|------------|-------------|-----------|-----------------|-------------|--------|------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 内蒙古第一机械集团有限公司 | 0 | 873,119,209 | 51.68 | 675,532,214 | 无 | | 国有法人 |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 0 | 54,435,468 | 3.22 | 7,564,296 | 无 | | 国有法人 |
| 山西北方机械控股有限公司 | 0 | 43,767,822 | 2.59 | 43,767,822 | 无 | | 国有法人 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|------------|------------|------|---|---|----|
| 中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金 | -5,542,200 | 21,678,698 | 1.28 | 0 | 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 | -982,927 | 18,797,381 | 1.11 | 0 | 无 | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金 | 417,639 | 18,000,000 | 1.07 | 0 | 无 | 未知 |
| 招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金 | 10,274,897 | 10,274,897 | 0.61 | 0 | 无 | 未知 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|------------|------------|------|---|---|----|
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 1,038,866 | 10,194,614 | 0.60 | 0 | 无 | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金 | -480,076 | 10,093,074 | 0.60 | 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 | -5,206,117 | 9,999,122 | 0.59 | 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 | 197,586,995 | 人民币普通股 | 197,586,995 |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 46,871,172 | 人民币普通股 | 46,871,172 |
| 中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金 | 21,678,698 | 人民币普通股 | 21,678,698 |
| 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 | 18,797,381 | 人民币普通股 | 18,797,381 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------|------------|
| 中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金 | 18,000,000 | 人民币普通股 | 18,000,000 |
| 招商银行股份有限公司—博时中证央企结构调整交易型开放式指数证券投资基金 | 10,274,897 | 人民币普通股 | 10,274,897 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 10,194,614 | 人民币普通股 | 10,194,614 |
| 中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金 | 10,093,074 | 人民币普通股 | 10,093,074 |
| 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 | 9,999,122 | 人民币普通股 | 9,999,122 |
| 杭州德七投资合伙企业（有限合伙） | 8,370,000 | 人民币普通股 | 8,370,000 |
| 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有限公司，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。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

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

| | | | | | |
|---|---------------|-------------|-----------|---|--|
| 1 | 内蒙古第一机械集团有限公司 | 675,532,214 | 2020年2月9日 | 0 | 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。 |
| 2 | 山西北方机械控股有限公司 | 43,767,822 | 2020年2月9日 | 0 | 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。 |
| 3 | 中兵投资管理有限责任公司 | 7,564,296 | 2020年2月9日 | 0 | 因中兵投资管理有限责任公司与内蒙古第一机械集团有限公司、山西北方机械控股有限公司和北方置业集团有限公司为一致行动人关系,中兵投资管理有限责任公司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。 |
| 4 | 北方置业集团有限公司 | 2,269,288 | 2020年2月9日 | 0 | 因北方置业集团有限公司与内蒙古第一机械集团有限公司、山西北方机械控股有限公司和中兵投资管理有限责任公司为一致行动人关系,北方置业集团有限公司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。 |

| | |
|------------------|---|
| 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和北方置业集团有限公司的实际控制人同为中国兵器工业集团有限公司，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，四者构成法定的一致行动关系，为一致行动人。 |
|------------------|---|

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 7,236,769,381.30 | 8,801,663,115.62 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 440,794,223.96 | 884,000,396.69 |
| 应收账款 | 七、5 | 1,914,208,972.88 | 820,317,764.29 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 742,139,450.68 | 1,666,250,515.37 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 11,460,352.81 | 14,347,437.55 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 3,150,413,761.34 | 2,087,050,860.72 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 928,243,093.66 | 1,154,285,492.63 |
| 流动资产合计 | | 14,424,029,236.63 | 15,427,915,582.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 3,001,316.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 3,001,316.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 24,295,051.71 | 22,912,986.29 |
| 固定资产 | 七、21 | 2,079,770,406.54 | 2,151,283,867.71 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 在建工程 | 七、22 | 161,230,303.31 | 145,218,158.90 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 2,389,746,901.35 | 2,431,761,078.22 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 45,211,557.23 | 44,696,934.93 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 72,090,385.61 | 72,484,425.51 |
| 非流动资产合计 | | 4,805,345,921.75 | 4,901,358,767.56 |
| 资产总计 | | 19,229,375,158.38 | 20,329,274,350.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 975,874,405.50 | 3,521,079,242.76 |
| 应付账款 | 七、36 | 3,143,861,044.33 | 1,594,916,492.61 |
| 预收款项 | 七、37 | 5,377,670,714.67 | 5,944,341,999.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、38 | 38,466,966.21 | 29,510,502.08 |
| 应交税费 | 七、39 | 61,626,188.22 | 72,856,610.65 |
| 其他应付款 | 七、40 | 63,967,613.34 | 56,213,683.69 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、40 | 5,784,572.49 | 7,747,486.03 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,756,466,932.27 | 11,313,918,531.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 七、48 | 603,087,775.97 | 493,492,871.49 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 7,431,491.55 | 7,693,062.15 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 610,519,267.52 | 501,185,933.64 |
| 负债合计 | | 10,366,986,199.79 | 11,815,104,465.10 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,689,631,817.00 | 1,689,631,817.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 4,114,448,018.30 | 4,114,448,018.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 七、58 | 57,335,656.20 | 45,349,981.00 |
| 盈余公积 | 七、59 | 191,994,041.83 | 191,994,041.83 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 2,744,216,121.32 | 2,410,069,382.25 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,797,625,654.65 | 8,451,493,240.38 |
| 少数股东权益 | | 64,763,303.94 | 62,676,644.95 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,862,388,958.59 | 8,514,169,885.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 19,229,375,158.38 | 20,329,274,350.43 |

法定代表人：李全文 主管会计工作负责人：李健伟 会计机构负责人：洪刚

母公司资产负债表

2019年6月30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 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 6,156,693,566.04 | 7,435,708,657.92 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 375,639,052.70 | 895,776,720.22 |
| 应收账款 | 十七、1 | 1,464,118,887.88 | 678,171,430.56 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 590,544,320.60 | 1,535,141,454.10 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 36,168,995.79 | 43,187,675.52 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 存货 | | 2,952,206,082.79 | 1,885,552,234.75 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 927,237,915.93 | 1,151,667,878.85 |
| 流动资产合计 | | 12,502,608,821.73 | 13,625,206,051.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 3,001,316.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 1,324,413,134.71 | 1,324,413,134.71 |
| 其他权益工具投资 | | 3,001,316.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 16,542,398.00 | 16,767,128.00 |
| 固定资产 | | 1,643,386,411.62 | 1,693,947,223.22 |
| 在建工程 | | 127,378,549.75 | 116,551,879.28 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,306,440,747.30 | 2,347,052,563.23 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 14,493,586.06 | 14,565,295.31 |
| 其他非流动资产 | | 34,594,489.49 | 34,450,126.28 |
| 非流动资产合计 | | 5,470,250,632.93 | 5,550,748,666.03 |
| 资产总计 | | 17,972,859,454.66 | 19,175,954,717.95 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 678,495,930.47 | 3,271,083,458.38 |
| 应付账款 | | 2,511,627,697.58 | 1,107,260,730.48 |
| 预收款项 | | 5,370,652,174.58 | 5,833,639,582.94 |
| 应付职工薪酬 | | 25,739,135.80 | 12,195,229.63 |
| 应交税费 | | 51,731,798.58 | 51,786,560.15 |
| 其他应付款 | | 172,670,555.37 | 169,359,162.13 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 8,810,917,292.38 | 10,445,324,723.71 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 521,884,269.02 | 414,455,960.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 5,431,491.55 | 5,693,062.15 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 527,315,760.57 | 420,149,022.65 |
| 负债合计 | | 9,338,233,052.95 | 10,865,473,746.36 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,689,631,817.00 | 1,689,631,817.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,196,206,245.65 | 5,196,206,245.65 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 50,917,508.95 | 40,993,636.33 |
| 盈余公积 | | 191,994,041.83 | 191,994,041.83 |
| 未分配利润 | | 1,505,876,788.28 | 1,191,655,230.78 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 8,634,626,401.71 | 8,310,480,971.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 17,972,859,454.66 | 19,175,954,717.95 |

法定代表人：李全文 主管会计工作负责人：李健伟 会计机构负责人：洪刚

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,314,628,144.68 | 5,082,415,016.47 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 5,314,628,144.68 | 5,082,415,016.47 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,942,233,812.01 | 4,732,050,042.70 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 4,787,643,379.80 | 4,501,208,962.48 |
| 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 | 9,127,785.12 | 9,701,632.29 |
| 销售费用 | 七、63 | 17,980,122.15 | 21,817,680.28 |
| 管理费用 | 七、64 | 168,223,109.51 | 185,930,577.68 |
| 研发费用 | 七、65 | 95,122,093.28 | 93,694,621.44 |
| 财务费用 | 七、66 | -135,862,677.85 | -80,303,431.47 |
| 其中：利息费用 | | 2,137,641.82 | 4,335,452.63 |
| 利息收入 | | 137,459,244.90 | 86,747,416.75 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 310,770.42 | 1,779,605.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -1,286,211.08 | -20,495,591.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 390,948,018.65 | 345,421,177.10 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 138,755.71 | 256,743.18 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 229,432.87 | 2,252,526.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 390,857,341.49 | 343,425,394.21 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 54,666,726.99 | 52,793,290.58 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 336,190,614.50 | 290,632,103.63 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 336,190,614.50 | 290,632,103.63 |

| | | | |
|-----------------------------|--|----------------|----------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 334,146,739.07 | 288,906,124.66 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 2,043,875.43 | 1,725,978.97 |
| 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）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 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 | | 336,190,614.50 | 290,632,103.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 334,146,739.07 | 288,906,124.66 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,043,875.43 | 1,725,978.97 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.198 | 0.171 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.198 | 0.171 |

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李全文 主管会计工作负责人：李健伟 会计机构负责人：洪刚

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

| | | | |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 4,413,036,188.57 | 4,393,416,201.56 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 3,999,688,139.26 | 3,960,513,251.47 |
| 税金及附加 | | 6,356,085.67 | 7,662,743.36 |
| 销售费用 | | 1,359,079.76 | 3,204,739.60 |
| 管理费用 | | 125,664,781.53 | 140,974,674.32 |
| 研发费用 | | 60,990,927.41 | 57,659,161.03 |
| 财务费用 | | -125,752,807.98 | -78,881,238.13 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 104,687,745.34 | 79,076,712.69 |
| 加：其他收益 | | 261,570.60 | 1,779,605.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 687,568.31 | 1,303,585.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 365,208,248.47 | 319,138,250.26 |
| 加：营业外收入 | | 36,981.93 | 181,263.56 |
| 减：营业外支出 | | 185,115.95 | 2,084,781.08 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 365,060,114.45 | 317,234,732.74 |
| 减：所得税费用 | | 50,838,556.95 | 51,525,442.08 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 314,221,557.50 | 265,709,290.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 314,221,557.50 | 265,709,290.66 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 314,221,557.50 | 265,709,290.66 |
| 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：李全文 主管会计工作负责人：李健伟 会计机构负责人：洪刚

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

| | | | |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| 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 | | 3,969,741,802.55 | 6,901,718,530.30 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 3,235,779.96 | 27,579.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78.（1） | 412,220,684.14 | 315,960,942.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,385,198,266.65 | 7,217,707,052.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,436,944,451.98 | 4,312,141,153.28 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 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 | | 525,321,793.97 | 510,496,648.37 |
| 支付的各项税费 | | 86,715,158.61 | 78,176,754.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78.（2） | 215,505,830.80 | 286,984,973.30 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,264,487,235.36 | 5,187,799,529.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 120,711,031.29 | 2,029,907,522.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 430,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 15,494,455.15 | 13,772,189.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1,530.00 |
| 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、78. (3) | | 20,678,413.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 445,494,455.15 | 434,452,132.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 25,964,053.10 | 44,276,016.28 |
| 投资支付的现金 | | 210,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 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、78. (4) | 175,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 236,139,053.10 | 494,276,016.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 209,355,402.05 | -59,823,884.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78. (5) | 344,273,872.67 | 984,159,293.45 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 344,273,872.67 | 984,159,293.45 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 70,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,042,643.45 | 2,870,469.30 |
| 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、78. (6) | 305,137,055.15 | 785,237,996.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 307,179,698.60 | 858,108,465.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 37,094,174.07 | 126,050,827.77 |
| 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 | | 367,160,607.41 | 2,096,134,466.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,452,692,822.78 | 5,062,449,537.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,819,853,430.19 | 7,158,584,003.94 |

法定代表人：李全文 主管会计工作负责人：李健伟 会计机构负责人：洪刚

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|----------|----------|
| 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 | | 3,517,127,914.71 | 6,265,609,466.51 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 369,569,430.91 | 183,808,178.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,886,697,345.62 | 6,449,417,645.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,873,250,005.83 | 3,686,361,063.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 392,663,494.15 | 403,397,848.67 |
| 支付的各项税费 | | 54,070,851.78 | 54,300,729.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 170,356,282.45 | 155,302,506.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,490,340,634.21 | 4,299,362,148.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 396,356,711.41 | 2,150,055,496.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 430,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 15,494,455.15 | 13,772,189.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 678,413.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 445,494,455.15 | 414,450,602.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 17,948,734.23 | 39,549,883.86 |
| 投资支付的现金 | | 210,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 227,948,734.23 | 489,549,883.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 217,545,720.92 | -75,099,281.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 175,977,748.50 | 497,280,243.53 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 175,977,748.50 | 497,280,243.53 |
| 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 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 102,901,705.39 | 174,056,468.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 102,901,705.39 | 174,056,468.78 |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 73,076,043.11 | 323,223,774.75 |
| 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 | | 686,978,475.44 | 2,398,179,989.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,325,716,828.66 | 3,916,676,636.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,012,695,304.10 | 6,314,856,626.56 |

法定代表人：李全文 主管会计工作负责人：李健伟 会计机构负责人：洪刚

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 4,114,448,018.30 | 0 | 0 | 45,349,981.00 | 191,994,041.83 | 0 | 2,410,069,382.25 | 0 | 8,451,493,240.38 | 62,676,644.95 | 8,514,169,885.33 |
| 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 | 1,689,631,817.00 | | | | 4,114,448,018.30 | 0 | 0 | 45,349,981.00 | 191,994,041.83 | 0 | 2,410,069,382.25 | 0 | 8,451,493,240.38 | 62,676,644.95 | 8,514,169,885.33 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|---|---|----------------|---|----------------|--------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 11,985,675.20 | 0 | 0 | 334,146,739.07 | 0 | 346,132,414.27 | 2,086,658.99 | 348,219,073.26 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 334,146,739.07 | | 334,146,739.07 | 2,043,875.43 | 336,190,614.50 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|--|--|---------------|------------|---------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | 11,985,675.2 0 | | | | | 11,985,675.20 | 42,783.56 | 12,028,458.76 |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | 19,872,882.8 0 | | | | | 19,872,882.80 | 396,667.25 | 20,269,550.05 |
| 2. 本 | | | | | | | 7,887,207.60 | | | | | 7,887,207.60 | 353,883.69 | 8,241,091.29 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 4,114,448,018.30 | | 57,335,656.20 | 191,994,041.83 | | 2,744,216,121.32 | | 8,797,625,654.65 | 64,763,303.94 | 8,862,388,958.59 | |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|----------------|------|------------------|-------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 3,959,048,018.30 | | 37,364,830.76 | 144,110,531.91 | | 1,978,227,637.13 | | 7,808,382,835.10 | 59,591,906.15 | 7,867,974,741.25 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|-------------------|--------------------|----------------------|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 1,689,631,817.0 0 | | | | 3,959,048,018.3 0 | | | 37,364,830.7 6 | 144,110,531.9 1 | 1,978,227,637.1 3 | | 7,808,382,835.1 0 | 59,591,906.1 5 | 7,867,974,741.2 5 |
| 三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列） | | | | | 155,400,000.00 | | | 11,115,271.7 6 | | 288,906,124.66 | | 455,421,396.42 | 1,772,611.32 | 457,194,007.74 |
| （一） 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | 288,906,124.66 | | 288,906,124.66 | 1,725,978.97 | 290,632,103.63 |
| （二） 所有 者投 入和 减少 资本 | | | | | 155,400,000.00 | | | | | | | 155,400,000.00 | | 155,400,000.00 |
| 1. 所 有者 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 | | | | | 155,400,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 155,400,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|-----------|---------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 | | | | | | | 11,115,271.76 | | | | | 11,115,271.76 | 46,632.35 | 11,161,904.11 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------------|--|--|------------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|--|
| 储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 18,990,219.85 | | | | | 18,990,219.85 | 378,503.22 | 19,368,723.07 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 7,874,948.09 | | | | | 7,874,948.09 | 331,870.87 | 8,206,818.96 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | 4,114,448,018.30 | | 48,480,102.52 | 144,110,531.91 | | 2,267,133,761.79 | | 8,263,804,231.52 | 61,364,517.47 | 8,325,168,748.99 | |

法定代表人：李全文

主管会计工作负责人：李健伟

会计机构负责人：洪刚

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 5,196,206,245.65 | | | 40,993,636.33 | 191,994,041.83 | 1,191,655,230.78 | 8,310,480,971.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 5,196,206,245.65 | | | 40,993,636.33 | 191,994,041.83 | 1,191,655,230.78 | 8,310,480,971.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | 9,923,872.62 | | 314,221,557.50 | 324,145,430.12 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 314,221,557.50 | 314,221,557.50 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 9,923,872.62 | | | 9,923,872.62 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 15,975,894.01 | | | 15,975,894.01 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 6,052,021.39 | | | 6,052,021.39 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 5,196,206,245.65 | | | 50,917,508.95 | 191,994,041.83 | 1,505,876,788.28 | 8,634,626,401.71 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 5,040,806,245.65 | | | 34,325,472.74 | 144,110,531.91 | 814,771,860.47 | 7,723,645,927.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 5,040,806,245.65 | | | 34,325,472.74 | 144,110,531.91 | 814,771,860.47 | 7,723,645,927.77 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | 155,400,000.00 | | | 8,705,996.87 | | 265,709,290.66 | 429,815,287.53 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 265,709,290.66 | 265,709,290.66 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 155,400,000.00 | | | | | | 155,400,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 155,400,000.00 | | | | | | 155,400,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|------------------|--|------------------|
| 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 8,705,996.87 | | | | 8,705,996.87 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 15,127,664.71 | | | | 15,127,664.71 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 6,421,667.84 | | | | 6,421,667.84 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,689,631,817.00 | | | | 5,196,206,245.65 | | 43,031,469.61 | 144,110,531.91 | 1,080,481,151.13 | | 8,153,461,215.30 |

法定代表人：李全文

主管会计工作负责人：李健伟

会计机构负责人：洪刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 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“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，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，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。

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“包头稀土高新技术产业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：内蒙古自治区包头市青山区民主路

法定代表人：李全文

注册资本：1,689,631,817.00元

母公司：内蒙古第一机械集团有限公司

集团最终母公司：中国兵器工业集团有限公司

(2) 公司业务性质和主要经营活动

公司属于机械制造行业

许可经营项目：无 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、专用汽车、铁路车辆、工程机械整车及零配件设计、研发、制造、采购、销售及售后服务；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、铸造材料、模具、普通机械、环保设备、回转支承产品、压力容器产品、特种防护产品、安全应急装备设计、研发、制造、销售及售后服务；铁路机车、货车、客车零部件以及高铁零部件的研制、开发、生产、销售；航空、航天、船舶机械、石油机械、煤炭机械、包装机械、电力设备、风力发电设备零部件的研制、开发、生产、采购、销售及技术服务；矿山机械、液压成型设备及元部件设计、开发、生产、采购、销售及技术服务；煤机设备制造、销售及维修；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)；机械设备安装；特种车辆及零部件研制、开发、生产、采购、销售、维修及技术服务；技术服务；产品试验检测；金属材料、建筑材料、化工产品(危险品除外)的购销；冶金机械；铸造、机械加工、精密加工、装配焊接、组焊装配、数控切割、冲压、特种材料处理、热处理、表面热处理、防腐涂装、劳务分包、仓储、装卸、采掘工程承包,自有房屋租赁,机械设备租赁及其技术咨询服务；普通货运；氮气制品、氩气制品、二氧化碳制品、氧气制品生产、销售；检测和校准技术服务；机电设备保全、修理(安装)、改造。

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 3 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 (%) |
|-----------------|-------|----|----------|-----------|
| 包头北方创业有限责任公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 山西北方机械制造有限责任公司 | 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 | 参股子公司 | 二级 | 35.27 | 35.27 |

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”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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：

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

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

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

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

（1）本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其

整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3. 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为

相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4. 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金。
- (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

5. 金融工具的终止确认

- (1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

- (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

(1) 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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

7. 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。

8. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9. 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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对未到期的应收票据根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收票据实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。对已到期未收回的应收票据，应按其账面余额转入应收账款，并比照应收账款的预期信用损失金额计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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 | 单独进行信用风险评估，按预期信用损失计提坏账准备，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账款

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。确定组合的依据：

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 | 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 | 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 | 包括除上述组合之外的应收款项,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 1 中,因解缴部队产品发生的应收款项,原则上不计提坏账准备。但对三年以上未收回的部分,应按其预计不可收回的金额计提坏账准备。

组合 2 中,公司与兵器工业集团公司及其所属公司的关联应收款项原则上不计提坏账准备,如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大,应按其不可收回的金额计提坏账准备。如果对方企业已列入破产计划,应全额计提坏账准备。

组合 3 中,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 | 0 | 0 |
| 1-2年 | 50 | 50 |
| 2年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 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 | 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。 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对所有其他应收款以预期信用损失为基础确认损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

与每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计损失准备;其他应收款自初始确认后信用风险已显著增加但未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备;其他应收款自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

15. 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、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。

16. 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非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易

价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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。

21. 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

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，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。

22. 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 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 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 |

(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。

23. 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。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，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的各部分分别完工，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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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。

(1) 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

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。

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。

29. 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。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

31. 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受益计划。

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支付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给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(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。

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 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。

35. 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。

36. 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。

(1) 军品收入确认时点

对于直接解缴部队的军品，经军方验收取得合格证时确认销售收入；对于军品配套和军品贸易业务，在取得双方交接凭单后确认收入。

(2) 民品收入确认时点

一般情况下，确认民品收入的具体时点为：货物已发运，所有权凭证已转移，取得对方收货确认单据后确认收入。

公司民品收入主要为全资子公司包头北方创业有限责任公司铁路车辆产品收入、自备车收入和出口车辆收入。

铁路车辆产品：新造车辆竣工后，经铁路局在《新造车辆竣工移交记录》上签署产品监造专用章，公司通过铁路发车，取得接收车站在《新造车辆竣工移交记录》签章后确认收入。

自备车：取得客户签章（或和签名）《车辆交接确认单》或《新造车辆竣工移交记录》确认收入；

出口车：取得出口货物报关单确认收入。

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. 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。

37. 政府补助

适用 不适用

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；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损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

38. 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。

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十六）固定资产。

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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（一） 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（二） 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。

（三） 重要会计估计和判断

运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异。

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

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

（1） 坏账准备计提

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

（2） 存货跌价准备

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

（3） 折旧和摊销

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

（4） 递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有全额确认为递延所得税资产。

41. 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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 新金融工具准则的会计政策变更 | 六届四次董事会、六届四次监事会审议通过 | 详见其他说明 |
| 财务报表格式及部分科目列报的变更 | 六届四次董事会、六届四次监事会审议 | 详见其他说明 |

其他说明：

根据财政部发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，内蒙古第一机械集团股份有限公司（以下简称“公司”）按照要求执行相关企业会计准则，经公司 2019 年 4 月 26 日召开的六届四次董事会、六届四次监事会审议通过《变更会计政策》的议案，具体变更情况如下：

一、本次变更会计政策的概述及原因

（一）新金融工具准则的会计政策变更概述

财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行。其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司将按照财政部相关规定于 2019 年 1 月 1 日起按照上述新金融工具准则的规定编制公司财务报表。

（二）一般企业财务报表格式及部分科目列报变更概述

2018 年 6 月，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“通知”），同年 9 月财政部发布《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》规定（简称“解读规定”），明确规定执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和上述通知的要求编制财务报表，对企业财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

本次公司会计政策变更的有关议案已经公司 2019 年 4 月 26 日召开的六届四次董事会、六届四次监事会审议通过，无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

（一）新金融工具准则的会计政策变更及影响。

修订后的新金融工具准则主要变更内容如下：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据新旧准则衔接规定，企业无需追溯调整前期可比数，仅对期初留存收益和其他综合收益进行调整。因此，公司自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2018 年可比数。本次会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(二) 企业财务报表格式及部分科目列报进行相应调整及影响。

具体变更及调整情况如下：

1、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

2、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

3、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

4、根据解读规定要求，对财务报表部分科目列报进行相应变更公司收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本次会计政策变更仅对公司财务报表格式及科目列报产生影响，对公司 2018 年及以前年度财务报表列报的损益、总资产、净资产没有影响，不涉及以前年度的追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|-----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| 应收款项坏账准备的会计估计变更 | 六届四次董事会、六届四次监事会审议通过 | 2019 年 5 月 1 日 | 详见其他说明 |

其他说明：

一、本次会计估计变更情况概述

为更加客观地反映公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、相关及可比的会计信息。按照会计准则的相关规定，结合公司实际拟对应收款项坏账准备计提方法的部分会计估计进行变更。相关会计估计变更的具体情况如下：

(一) 本次会计估计变更日期

本次会计估计变更自董事会审议通过之日起开始执行。

(二) 本次会计估计变更原因

根据公司目前铁路运输设备业务发展，对该业务的业务模式、收入确认方法、应收款项账龄和回收情况进行了持续跟踪和深入分析，为更加客观公正地反映铁路运输设备业务的财务状况和经营成果，如实反映铁路运输设备业务客户群在质量和信用方面的特征，拟对以账龄为组合的应收款项重新评估其信用风险，重新确定坏账准备的计提比例。

1、本次变更前采用的应收款项坏账准备会计估计

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：占应收款项余额 10%以上且金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项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账款

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。确定组合的依据：

| 组合名称 | 计提方法 | 确定组合的依据 |
|--------------|---------|---|
| 组合 1:解缴部队组合 | 不计提坏账准备 | 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 | 不计提坏账准备 | 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，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 | 账龄分析法 | 包括除上述组合之外的应收款项，公司根据以往的历史损失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 4:账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 包括除上述组合之外的应收款项，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 1 中，因解缴部队产品发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。但对三年以上未收回的部分，应按其预计不可收回的金额计提坏账准备。

组合 2 中，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，公司与兵器工业集团公司及其所属公司的关联应收款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。如果对方企业已列入破产计划，应全额计提坏账准备。

采用“组合 3：账龄分析法组合”组合计提坏账准备的

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------|--------------|---------------|
| 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 |

采用“组合 4：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 | 0 | 0 |
| 1—2 年 | 50 | 50 |
| 2 年以上 | 100 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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为：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。

(4) 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、本次变更后采用的应收款项坏账准备会计估计

本次应收款项坏账准备会计估计变更只涉及应收款项中“按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”。对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项以及应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项仍保持原有坏账准备会计估计。

变更后确定组合的依据：

| 组合名称 | 计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------------|---------|--|
| 组合 1: 解缴部队组合 | 不计提坏账准备 | 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 | 不计提坏账准备 | 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 | 账龄分析法 | 包括除上述组合之外的应收款项，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 1 中，因解缴部队产品发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。但对三年以上未收回的部分，应按其预计不可收回的金额计提坏账准备。

组合 2 中，公司与兵器工业集团公司及其所属公司的关联应收款项原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。如果对方企业已列入破产计划，应全额计提坏账准备。

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 | 0 | 0 |
| 1—2 年 | 50 | 50 |
| 2 年以上 | 100 | 100 |

二、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法，不改变以前期间的会计估计，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

因未来期间公司应收账款、其他应收款余额难以预估，故无法预测本次会计估计变更对本年度损益的影响金额。

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

42. 其他

□适用 √不适用

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、应税劳务收入和应税服务收入 | 13%/9%/6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 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% |
| 地方教育税附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 教育税附加 | 应纳税所得额 | 3% |
| 个人所得税 | 工资薪金、股息、红利 | 3%-45% |

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(%) |
|-----------------|----------|
| 内蒙古第一机械集团股份有限公司 | 15% |
| 山西北方机械制造有限责任公司 | 15% |
| 内蒙古一机集团路通弹簧有限公司 | 15% |
| 包头北方创业有限责任公司 | 15% |

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(2016)5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) 2017年12月11日公司及公司子公司内蒙古一机集团路通弹簧有限公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局认定为高新技术企业,发证日期为2017年12月11日,有效期三年。按15%的税率征收企业所得税。

(4) 2017年12月11日公司子公司山西北方机械制造有限责任公司经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局认定为高新技术企业,发证日期为2016年12月1日,有效期三年。按15%的税率征收企业所得税。

(5) 包头北方创业有限责任公司依据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税 2011 58号)文件精神,符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的相关规定,2017年已

针对优惠事项进行备案，延用 2015 年已办理相关备案手续，按 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 3,202.64 | 2,467.87 |
| 银行存款 | 6,819,295,207.52 | 6,452,690,354.91 |
| 其他货币资金 | 417,470,971.14 | 2,348,970,292.84 |
| 合计 | 7,236,769,381.30 | 8,801,663,115.62 |
| 其中：存放在境外的 款项总额 | | |

2、交易性金融资产

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 | 216,202,205.31 | 280,075,977.17 |
| 商业承兑票据 | 224,592,018.65 | 603,924,419.52 |
| 合计 | 440,794,223.96 | 884,000,396.69 |

(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 | 65,553,973.00 |
| 商业承兑票据 | 2,997,680.53 |
| 合计 | 68,551,653.53 |

(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 | 47,733,451.00 | |
| 商业承兑票据 | | |

| | | |
|----|---------------|--|
| 合计 | 47,733,451.00 | |
|----|---------------|--|

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 组合3: 账龄分析法组合 | 440,794,223.96 | 100% | | | 440,794,223.96 | 884,000,396.69 | 100% | | | 884,000,396.69 |
| 合计 | 440,794,223.96 | 100% | | | 440,794,223.96 | 884,000,396.69 | 100% | | | 884,000,396.69 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,820,369,267.03 |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 1,820,369,267.03 |
| 1 至 2 年 | 38,809,845.76 |
| 2 至 3 年 | 62,227,226.26 |
| 3 年以上 | 108,015,710.21 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 2,029,422,049.26 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 189,784,416.97 | 9.35 | 97,572,695.49 | 51.41 | 92,211,721.48 | 141,488,464.65 | 15.14 | 97,449,926.47 | 85.36 | 44,038,538.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 138,849,865.65 | 14.86 | 94,832,926.47 | 83.07 | 44,016,939.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 189,784,416.97 | 9.35 | 97,572,695.49 | 51.41 | 92,211,721.48 | 2,638,599.00 | 0.28 | 2,617,000.00 | 2.29 | 21,599.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,839,637,632.29 | 90.65 | 17,640,380.89 | 15.31 | 1,821,997,251.40 | 792,993,511.98 | 84.86 | 16,714,285.87 | 14.64 | 776,279,226.11 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1:解缴部队组合 | 895,369,378.93 | 44.12 | | | 895,369,378.93 | 175,282,570.91 | 18.76 | | | 175,282,570.91 |
| 组合 2:关联方组合 | 381,651,718.45 | 18.81 | | | 381,651,718.45 | 391,564,825.47 | 41.9 | | | 391,564,825.47 |
| 组合 3:账龄分析法组合 | 562,616,534.91 | 27.72 | 17,640,380.89 | 15.31 | 544,976,154.02 | 226,146,115.60 | 24.2 | 16,714,285.87 | 14.64 | 209,431,829.73 |
| 合计 | 2,029,422,049.26 | / | 115,213,076.38 | / | 1,914,208,972.88 | 934,481,976.63 | / | 114,164,212.34 | / | 820,317,764.29 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 其他单位 | 50,934,551.32 | 2,739,769.02 | 5.38 | 预计未来现金流量现值低于其账面价值 |
| 北方国际合作股份有限公司 | 138,849,865.65 | 94,832,926.47 | 68.3 | 最终用户为埃塞俄比亚铁路路总公司,该国家政治经济形势存在回款风险,预计未来现金流量现值低于其账面价值 |
| 合计 | 189,784,416.97 | 97,572,695.49 | 51.41 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:组合3:账龄分析法组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 535,815,787.75 | | |
| 1-2年 | 18,320,732.40 | 9,160,366.13 | 50 |
| 2年以上 | 8,480,014.76 | 8,480,014.76 | 100 |
| 合计 | 562,616,534.91 | 17,640,380.89 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|----------------|--------------|--------------|-------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 114,164,212.34 | 2,524,563.28 | 1,475,699.24 | | 115,213,076.38 |
| 合计 | 114,164,212.34 | 2,524,563.28 | 1,475,699.24 | | 115,213,076.38 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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 1,367,481,833.25 元，占应收账款期末余额的比例为 67.38%，坏账准备期末余额 94,832,926.47 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、应收款项融资

适用 不适用

7、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 | 726,788,047.91 | 99.78 | 1,633,253,846.85 | 98.02 |
| 1 至 2 年 | 13,087,815.45 | 0.17 | 29,341,780.83 | 1.76 |
| 2 至 3 年 | 996,880.47 | 0.02 | 1,107,025.78 | 0.07 |
| 3 年以上 | 1,266,706.85 | 0.03 | 2,547,861.91 | 0.15 |
| 合计 | 742,139,450.68 | 100.00 | 1,666,250,515.37 | 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 |
|--------------|---------------|-------|----------|
| 南京理工大学 | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 尚未达到结算条件 |
| 山西智铁机电设备有限公司 | 557,840.00 | 1-2 年 | 尚未达到结算条件 |
| 郑州机械研究所 | 441,600.00 | 1-2 年 | 尚未达到结算条件 |
| 合计 | 10,999,440.00 | | |

(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

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 469,005,240.63 | 63.20% |

其他说明

适用 不适用

预付款项比年初数减少 924,111,064.69 元，比年初数减少 55.46%，其主要原因是：本报告期准备下年生产预投料支付的预付款项减少。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,460,352.81 | 14,347,437.55 |
| 合计 | 11,460,352.81 | 14,347,437.55 |

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | 9,321,528.22 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 9,321,528.22 |
| 1 至 2 年 | 1,858,287.43 |
| 2 至 3 年 | 464,760.5 |
| 3 年以上 | 2,565,629.81 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 14,210,205.96 |

(2). 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 | 896,491.38 | 1,528,457.13 |
| 保证金 | 2,881,582.63 | 2,112,018.44 |
| 备用金 | 8,524,393.64 | 11,718,174.42 |
| 抵押金 | 654,600.00 | 654,600.00 |
| 代垫款项 | 652,071.93 | 509,714.38 |
| 工伤治疗 | 360,851.89 | 333,379.29 |
| 其他 | 240,214.49 | |
| 合计 | 14,210,205.96 | 16,856,343.66 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 1,159,566.11 | 1,349,340.00 | 2,508,906.11 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 386,187.02 | | 386,187.02 |
| 本期转回 | | 46,607.71 | 98,632.27 | 145,239.98 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | 0 |
| 2019年6月30日余额 | | 1,499,145.42 | 1,250,707.73 | 2,749,853.15 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,508,906.11 | 386,187.02 | 145,239.98 | | 2,749,853.15 |
| 合计 | 2,508,906.11 | 386,187.02 | 145,239.98 | | 2,749,853.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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 |
|----------------|-------|--------------|------|---------------------|----------|
| 期末余额前五名其他应收款汇总 | 备用金 | 1,871,434.50 | 1年以内 | 13.17% | |
| 合计 | / | 1,871,434.50 | / | 13.17% | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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 | 579,304,745.73 | 48,331,252.83 | 530,973,492.90 | 282,558,326.23 | 48,331,252.83 | 234,227,073.40 |
| 在产品 | 2,353,255,044.23 | 17,592,698.96 | 2,335,662,345.27 | 1,564,368,974.07 | 17,592,698.96 | 1,546,776,275.11 |
| 库存商品 | 348,089,372.62 | 64,311,449.45 | 283,777,923.17 | 182,655,681.01 | 64,311,449.45 | 118,344,231.56 |
| 周转材料 | | | | 1,233,506.28 | | 1,233,506.28 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 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 | | | | 186,469,774.37 | | 186,469,774.37 |
| 合计 | 3,280,649,162.58 | 130,235,401.24 | 3,150,413,761.34 | 2,217,286,261.96 | 130,235,401.24 | 2,087,050,860.72 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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 | 48,331,252.83 | | | | | 48,331,252.83 |
| 在产品 | 17,592,698.96 | | | | | 17,592,698.96 |
| 库存商品 | 64,311,449.45 | | | | | 64,311,449.45 |
| 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 | | | | | | |
| 合计 | 130,235,401.24 | | | | | 130,235,401.24 |

(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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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 |
|---------|----------------|------------------|
| 委托理财 | 700,000,000.00 | 920,000,000.00 |
| 增值税留抵扣额 | 228,243,093.66 | 234,285,492.63 |
| 合计 | 928,243,093.66 | 1,154,285,492.63 |

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北奔特种车辆有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 小计 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | | | | | | | | | 30,000,000.00 | |

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 3,001,316.00 | 3,001,316.00 |
| 合计 | 3,001,316.00 | 3,001,316.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、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 | 32,195,857.37 | | | 32,195,857.37 |
| 2. 本期增加金额 | 3,472,747.51 | | | 3,472,747.51 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 3,472,747.51 | | | 3,472,747.51 |
| (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 | 35,668,604.88 | | | 35,668,604.88 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,282,871.08 | | | 9,282,871.08 |
| 2. 本期增加金额 | 2,090,682.09 | | | 2,090,682.09 |
| (1) 计提或摊销 | 2,090,682.09 | | | 2,090,682.09 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 11,373,553.17 | | | 11,373,553.17 |
| 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 | 24,295,051.71 | | | 24,295,051.71 |
| 2. 期初账面价值 | 22,912,986.29 | | | 22,912,986.29 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------|---------------|-----------|
| 车辆大厦 | 10,871,668.12 | 正在协商办理中 |
| 合计 | 10,871,668.12 | |

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,079,770,406.54 | 2,151,283,867.71 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,079,770,406.54 | 2,151,283,867.71 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 动力设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,271,453,753.77 | 1,853,422,709.68 | 46,459,793.36 | 377,896,784.70 | 313,731,140.61 | 3,862,964,182.12 |
| 2. 本期增加金额 | 1,053,354.62 | 31,324,027.18 | 106,681.04 | 520,069.69 | 4,130,107.00 | 37,134,239.53 |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | 1,053,354.62 | 31,324,027.18 | 106,681.04 | 520,069.69 | 4,130,107.00 | 37,134,239.53 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 3,533,377.51 | 77,897.65 | 850,076.00 | | 378,427.63 | 4,839,778.79 |
| (1) 处置或报废 | 3,533,377.51 | 77,897.65 | 850,076.00 | | 378,427.63 | 4,839,778.79 |
| 4. 期末余额 | 1,268,973,730.88 | 1,884,668,839.21 | 45,716,398.40 | 378,416,854.39 | 317,482,819.98 | 3,895,258,642.86 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 266,291,677.02 | 1,041,198,067.36 | 32,896,571.11 | 183,216,635.68 | 188,077,363.24 | 1,711,680,314.41 |
| 2. 本期增加金额 | 20,349,444.02 | 56,809,232.13 | 1,904,633.20 | 12,318,048.13 | 15,329,324.26 | 106,710,681.74 |
| (1) 计提 | 20,349,444.02 | 56,809,232.13 | 1,904,633.20 | 12,318,048.13 | 15,329,324.26 | 106,710,681.74 |
| 3. 本期减少金额 | 1,754,196.86 | 41,281.26 | 750,314.62 | | 356,967.09 | 2,902,759.83 |
| (1) 处置或报废 | 1,754,196.86 | 41,281.26 | 750,314.62 | | 356,967.09 | 2,902,759.83 |
| 4. 期末余额 | 284,886,924.18 | 1,097,966,018.23 | 34,050,889.69 | 195,534,683.81 | 203,049,720.41 | 1,815,488,236.32 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 984,086,806.70 | 786,702,820.98 | 11,665,508.71 | 182,882,170.58 | 114,433,099.57 | 2,079,770,406.54 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 期初账面价值 | 1,005,162,076.75 | 812,224,642.32 | 13,563,222.25 | 194,680,149.02 | 125,653,777.37 | 2,151,283,867.71 |
|-----------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 122,784,655.97 |
| 机器设备 | 2,588,760.95 |
| 合计 | 125,373,416.92 |

(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 | 402,626,123.04 | 与政府协商,产权证书正在办理中 |
| 合计 | 402,626,123.04 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 161,230,303.31 | 145,218,158.90 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 161,230,303.31 | 145,218,158.90 |

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 | 161,230,303.31 | | 161,230,303.31 | 145,218,158.90 | | 145,218,158.90 |
| 合计 | 161,230,303.31 | | 161,230,303.31 | 145,218,158.90 | | 145,218,158.90 |

(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 |
|----------------------------------|----------------|--------------|------------|------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|----------|
| 105 突 军贸产 品生产 线建设 项目 | 204,820,000.00 | 1,560,862.60 | | | | 1,560,862.60 | 0.76 | 0.76 | | | | 自筹 |
| 4*4 轻 型战术 车产业 化项 | 77,000,000.00 | 269,377.36 | | | | 269,377.36 | 0.35 | 0.35 | | | | 募投 资金 |
| 大型热 卷弹簧 生产线 新建项 目 | 18,400,000.00 | 77,669.90 | | | | 77,669.90 | 0.42 | 0.42 | | | | 企业 自筹 |
| 联调联 试建设 项目 | 14,550,000.00 | 844,031.01 | | | | 844,031.01 | 5.80 | 5.80 | | | | 自筹 |
| 研制保 障提前 启动建 设项目 | 7,510,000.00 | 506,500.00 | 230,000.00 | 69,000.00 | | 667,500.00 | 6.74 | 9.81 | | | | 自筹 |

2019 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------|-------|--|--|--|--------|
| 铁路车辆热卷弹簧生产线新建项目 | 16,540,000.00 | 11,282,496.10 | 5,294,515.30 | | | 16,577,011.40 | 68.21 | 98.00 | | | | 政府拆迁补偿 |
| 铁路弹簧生产线改造 | 14,500,000.00 | 177,200.00 | | | | 177,200.00 | 1.22 | 1.22 | | | | 企业自筹 |
| 外贸车辆产业化建设项目 | 420,000,000.00 | 12,202,054.86 | 2,994,969.94 | | 9,467,588.18 | 5,729,436.62 | 2.91 | 3.62 | | | | 募投资金 |
| 一机集团技术改造项目 | 190,000,000.00 | 101,758,229.65 | 27,169,723.40 | 830,997.96 | 16,825,346.72 | 111,271,608.37 | 53.56 | 67.86 | | | | 自筹 |
| 重载快捷项目 | 499,500,000.00 | | 323,076.93 | 323,076.93 | | | 83.58 | 94.00 | | | | 募集资金 |
| | 359,400,000.00 | 1,617,333.61 | 7,239,694.45 | | | 8,857,028.06 | 0.45 | 2.46 | | | | 募投资金 |
| 合计 | 1,822,220,000.00 | 130,295,755.09 | 43,251,980.02 | 1,223,074.89 | 26,292,934.90 | 146,031,725.32 | / | / | | | | / |

(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

工程物资

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 特许经营权件 | 合计 |
|------------|------------------|------------|-----------|----------------|------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,806,571,648.88 | 310,865.00 | 51,925.00 | 158,472,883.19 | 300,000.00 | 2,965,707,322.07 |
| 2. 本期增加金额 | | 605.00 | | 306,789.59 | | 307,394.59 |
| (1) 购置 | | | | 306,789.59 | | 306,789.59 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他 | | 605.00 | | | | 605.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,806,571,648.88 | 311,470.00 | 51,925.00 | 158,779,672.78 | 300,000.00 | 2,966,014,716.66 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 446,564,111.93 | 295,816.04 | 28,591.67 | 86,886,057.55 | 171,666.66 | 533,946,243.85 |
| 2. 本期增加金额 | 32,353,318.69 | 2,089.26 | 4,999.98 | 9,931,163.53 | 30,000.00 | 42,321,571.46 |
| (1) 计提 | 32,353,318.69 | 2,089.26 | 4,999.98 | 9,931,163.53 | 30,000.00 | 42,321,571.46 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 478,917,430.62 | 297,905.30 | 33,591.65 | 96,817,221.08 | 201,666.66 | 576,267,815.31 |
| 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 | 2,327,654,218.26 | 13,564.70 | 18,333.35 | 61,962,451.70 | 98,333.34 | 2,389,746,901.35 |
| 2. 期初账面价值 | 2,360,007,536.95 | 15,048.96 | 23,333.33 | 71,586,825.64 | 128,333.34 | 2,431,761,078.22 |

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

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 | 264,268,405.84 | 39,640,260.88 | 257,408,519.67 | 39,125,638.58 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 其他 | 37,141,975.67 | 5,571,296.35 | 37,141,975.67 | 5,571,296.35 |
| 合计 | 301,410,381.51 | 45,211,557.23 | 294,550,495.34 | 44,696,934.93 |

(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 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付设备工程款 | 70,864,691.45 | | 70,864,691.45 | 71,258,731.35 | | 71,258,731.35 |
| 其他 | 1,225,694.16 | | 1,225,694.16 | 1,225,694.16 | | 1,225,694.16 |
| 合计 | 72,090,385.61 | | 72,090,385.61 | 72,484,425.51 | | 72,484,425.51 |

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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 信用借款 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 95,000,000.00 | 95,000,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

□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 | 290,640,138.86 | 1,147,975,682.68 |
| 银行承兑汇票 | 685,234,266.64 | 2,373,103,560.08 |
| 合计 | 975,874,405.50 | 3,521,079,242.76 |

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 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付材料款 | 2,360,463,155.00 | 237,319,484.15 |
| 应付工程款 | 24,811,743.34 | 33,311,205.31 |
| 应付设备款 | 59,529,321.17 | 48,406,729.46 |
| 应付劳务款 | 8,457,709.01 | 22,575,374.51 |
| 应付科研款 | 63,202,321.17 | 116,483,660.91 |
| 应付暂估款 | 455,488,147.69 | 1,101,175,597.83 |
| 应付租赁款 | | 2,897,550.00 |
| 其他 | 171,908,646.95 | 32,746,890.44 |
| 合计 | 3,143,861,044.33 | 1,594,916,492.61 |

(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 |
|------------------|--------------|-----------|
| 包头市驰腾土石方工程有限责任公司 | 1,500,000.00 | 未到偿还期 |
| 北方信息控制集团有限公司 | 2,025,000.00 | 滚动付款 |
| 北京理工大学 | 1,077,000.00 | 未到偿还期 |
| 北京中北创新科技发展有限公司 | 1,220,079.15 | 未到偿还期 |
| 武汉市中元通信股份有限公司 | 1,359,469.30 | 滚动付款 |
| 合计 | 7,181,548.45 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 5,377,670,714.67 | 5,944,341,999.67 |
| 合计 | 5,377,670,714.67 | 5,944,341,999.67 |

(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 | 29,510,502.08 | 361,786,155.83 | 352,958,951.57 | 38,337,706.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 56,754,733.70 | 56,556,274.98 | 198,458.72 |
| 三、辞退福利 | | 380,369.84 | 449,568.69 | -69,198.85 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、其他 | | 16,737.40 | 16,737.40 | |
| 合计 | 29,510,502.08 | 418,937,996.77 | 409,981,532.64 | 38,466,966.21 |

(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 | 13,126,391.00 | 283,251,529.05 | 288,613,756.05 | 7,764,164.00 |
| 二、职工福利费 | | 13,096,194.88 | 2,480,465.20 | 10,615,729.68 |
| 三、社会保险费 | | 22,547,371.15 | 22,519,454.43 | 27,916.72 |
| 其中：医疗保险费 | | 19,803,547.31 | 19,798,450.68 | 5,096.63 |
| 工伤保险费 | | 1,123,081.84 | 1,100,261.75 | 22,820.09 |
| 生育保险费 | | 1,620,742.00 | 1,620,742.00 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 418,432.40 | 18,719,118.12 | 19,061,927.10 | 75,623.42 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 15,965,678.68 | 9,965,147.15 | 6,075,950.31 | 19,854,875.52 |

| | | | | |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 六、短期带薪缺勤 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、短期利润分享计划 | | 40,058.00 | 40,058.00 | |
| 八、其他短期薪酬 | | 14,166,737.48 | 14,167,340.48 | -603.00 |
| 合计 | 29,510,502.08 | 361,786,155.83 | 352,958,951.57 | 38,337,706.34 |

(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 | | 55,122,296.57 | 54,923,814.09 | 198,482.48 |
| 2、失业保险费 | | 1,632,437.13 | 1,632,460.89 | -23.76 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 56,754,733.70 | 56,556,274.98 | 198,458.72 |

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 | 5,961,628.56 | 9,481,860.57 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 54,730,440.33 | 50,951,187.72 |
| 个人所得税 | 874,880.79 | 4,294,411.33 |
| 城市维护建设税 | 3,472.68 | 409,111.48 |
| 房产税 | | 5,210,299.99 |
| 土地使用税 | | 2,046,420.59 |
| 教育费附加 | 2,480.48 | 292,222.48 |
| 其他 | 53,285.38 | 171,096.49 |
| 合计 | 61,626,188.22 | 72,856,610.65 |

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 5,784,572.49 | 7,747,486.03 |
| 其他应付款 | 58,183,040.85 | 48,466,197.66 |
| 合计 | 63,967,613.34 | 56,213,683.69 |

应付利息

□适用 √不适用

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 | 5,784,572.49 | 7,747,486.03 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 5,784,572.49 | 7,747,486.03 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款 | 3,227,152.22 | 14,626,756.90 |
| 代扣代缴款项 | 11,754,081.39 | 6,609,484.37 |
| 党建经费 | 1,310,794.83 | 4,676,927.01 |
| 水利建设基金 | | 2,269,832.10 |
| 押金、质保金等 | 2,943,634.76 | 2,717,003.61 |
| 其他 | 38,947,377.65 | 17,566,193.67 |
| 合计 | 58,183,040.85 | 48,466,197.66 |

(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 | 3,226,844.22 | 股东支持资金 |
| 合计 | 3,226,844.22 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 603,087,775.97 | 493,492,871.49 |
| 合计 | 603,087,775.97 | 493,492,871.49 |

长期应付款

□适用 √不适用

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 | 200,470,000.00 | | | 200,470,000.00 | 基建拨款、国拨资金 |
| 科研项目 | 242,888,069.30 | 210,581,279.85 | 100,482,971.33 | 352,986,377.82 | 科研拨款、国拨资金 |
| 拆迁项目 | 48,804,533.03 | | 503,404.04 | 48,301,128.99 | 拆迁补偿 |
| 其他 | 1,330,269.16 | | | 1,330,269.16 | |
| 合计 | 493,492,871.49 | 210,581,279.85 | 100,986,375.37 | 603,087,775.97 | / |

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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 | 7,693,062.15 | | 261,570.60 | 7,431,491.55 | 财政扶持资金 |
| 合计 | 7,693,062.15 | | 261,570.60 | 7,431,491.55 | / |

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 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 包头市青年创新人才项目资助资金 | 60,000.00 | | | | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 优秀院士专家工作站奖励 | 90,000.00 | | | | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 节能减排财政政策综合示范城市奖励 | 850,000.00 | | | | | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 数控化升级改造政府补助 | 3,457,295.18 | | | 197,426.22 | | 3,259,868.96 | 与资产相关 |
| 设备改造政府补助 | 369,650.00 | | | 22,179.00 | | 347,471.00 | 与资产相关 |
| 固定资产 | 759,392.81 | | | 32,792.10 | | 726,600.71 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|------------|--------------|--|--|------------|--|--------------|-------|
| 政府拆迁补偿款 | | | | | | | |
| 防爆运输车政府补助 | 106,724.16 | | | 9,173.28 | | 97,550.88 | 与资产相关 |
| 人才培养基地专项计划 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,693,062.15 | | | 261,570.60 | | 7,431,491.55 | |

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、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

53、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） | 4,114,164,497.27 | | | 4,114,164,497.27 |
| 其他资本公积 | 283,521.03 | | | 283,521.03 |
| 合计 | 4,114,448,018.30 | | | 4,114,448,018.30 |

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 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 | 45,349,981.00 | 19,872,882.80 | 7,887,207.60 | 57,335,656.20 |
| 合计 | 45,349,981.00 | 19,872,882.80 | 7,887,207.60 | 57,335,656.20 |

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 19,872,882.80 元，使用 7,887,207.60 元，期末余额较期初增加 11,985,675.20 元。

57、 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 | 191,994,041.83 | | | 191,994,041.83 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 191,994,041.83 | | | 191,994,041.83 |

58、 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 | 2,410,069,382.25 | 1,978,227,637.13 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,410,069,382.25 | 1,978,227,637.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 334,146,739.07 | 288,906,124.66 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,744,216,121.32 | 2,267,133,761.79 |

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,245,236,164.27 | 4,702,478,376.66 | 5,012,365,702.25 | 4,420,518,231.91 |
| 其他业务 | 69,391,980.41 | 85,165,003.14 | 70,049,314.22 | 80,690,730.57 |
| 合计 | 5,314,628,144.68 | 4,787,643,379.80 | 5,082,415,016.47 | 4,501,208,962.48 |

60、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 | | |
| 城市维护建设税 | 914,396.33 | 555,276.82 |
| 教育费附加 | 653,140.23 | 392,877.21 |
| 资源税 | 2,930.00 | 61,368.00 |
| 房产税 | 4,934,158.04 | 5,432,253.22 |
| 土地使用税 | 1,936,156.01 | 2,228,316.66 |
| 车船使用税 | 23,857.14 | 6,794.28 |
| 印花税 | 511,755.48 | 940,437.84 |
| 其他 | 151,391.89 | 84,308.26 |
| 合计 | 9,127,785.12 | 9,701,632.29 |

61、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 | 5,805,472.87 | 7,943,807.33 |
| 折旧费 | 6,315.31 | 12,978.19 |
| 办公费 | 194,268.74 | 181,043.02 |
| 运输费 | 2,511,227.52 | 8,916,514.44 |
| 差旅费 | 4,261,697.82 | 1,487,335.21 |
| 修理费 | 197,300.37 | 1,035,103.70 |
| 销售服务费 | 1,775,395.15 | 510,037.17 |
| 租赁费（不含融资租赁费） | 1,386,585.83 | 112,356.60 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 物料消耗 | 3,681.42 | 12,956.35 |
| 委托代销手续费 | 33,307.55 | 616,200.24 |
| 装卸费及业务经费 | 13,782.00 | 38,039.54 |
| 包装费及仓储保管费 | 27,493.34 | 67,864.78 |
| 其他 | 1,763,594.23 | 883,443.71 |
| 合计 | 17,980,122.15 | 21,817,680.28 |

62、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 | 67,318,240.78 | 80,216,790.78 |
| 折旧费 | 5,939,567.07 | 5,716,494.46 |
| 办公费 | 1,020,916.01 | 1,995,482.50 |
| 运输费 | 486,130.61 | 368,059.33 |
| 差旅费 | 3,143,380.54 | 3,661,825.50 |
| 修理费 | 29,257,113.19 | 33,314,025.96 |
| 无形资产摊销 | 37,334,637.19 | 36,230,180.48 |
| 业务招待费 | 3,481,596.62 | 5,860,970.99 |
| 保险费 | 715,445.08 | 399,410.65 |
| 租赁费 | 211,709.09 | 253,679.28 |
| 聘请中介机构费用 | 1,552,543.71 | 935,189.84 |
| 董事会费 | 115,847.63 | 95,777.14 |
| 排污费 | 13,357.00 | 135,326.77 |
| 会议费 | 360,004.10 | 1,119,776.20 |
| 水电费 | 1,899,808.26 | 1,369,484.15 |
| 绿化费 | 4,453,871.06 | 5,097,621.96 |
| 物料消耗 | 337,677.41 | 733,073.09 |
| 其他 | 10,581,264.16 | 8,427,408.60 |
| 合计 | 168,223,109.51 | 185,930,577.68 |

63、研发费用

√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 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及劳务费 | 11,158,694.78 | 10,350,333.95 |
| 燃料动力费 | 835,693.00 | 1,646,401.36 |
| 设计费 | 1,915,797.58 | 1,412,627.46 |
| 试验费 | 699,970.12 | 1,695,154.38 |
| 无形资产摊销 | 85,963.74 | 116,780.04 |
| 修理费 | 1,172,276.98 | 18,288.11 |
| 运输费 | 409,912.85 | 515,206.37 |
| 业务招待费 | 401,359.80 | 365,124.14 |
| 专用费 | 325,807.85 | 3,873,133.66 |
| 专家咨询费 | 78,900.00 | 114,824.96 |
| 租赁费 | | 72,300.00 |
| 外协费 | 1,916,253.52 | 687,055.00 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费 | 175,851.77 | 279,366.47 |
| 材料费 | 16,542,001.06 | 15,417,567.62 |
| 差旅费 | 1,435,173.08 | 1,224,544.75 |
| 会议费 | 490,005.57 | 128,719.49 |
| 劳动保护费 | 12,455.50 | 50,860.00 |
| 事务费 | 67,335.00 | 325,895.00 |
| 职工薪酬 | 18,121,137.14 | 15,538,250.39 |
| 水电费 | 281,312.06 | 409,474.89 |
| 取暖费 | 429,597.38 | 102,343.93 |
| 物料消耗费 | 174,210.45 | 49,615.21 |
| 检测费 | 284,967.68 | 378,910.31 |
| 折旧费 | 12,720,134.22 | 8,009,178.99 |
| 其他 | 25,387,282.15 | 30,912,664.96 |
| 合计 | 95,122,093.28 | 93,694,621.44 |

64、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 | 2,137,641.82 | 4,335,452.63 |
| 减：利息收入 | -137,459,244.90 | -86,747,416.75 |
| 汇兑损益 | -1,618,028.93 | 39,115.58 |
| 其他 | 1,076,954.16 | 2,069,417.07 |
| 合计 | -135,862,677.85 | -80,303,431.47 |

65、其他收益

√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 |
|-------------------------|------------|--------------|
| 重载机车车钩缓冲装置 | | 250,000.00 |
| 造型、制芯、合箱、浇注、砂处理工部技术改造项目 | | 1,310,000.00 |
| 网络协调制造平台两化融合项目 | 219,605.22 | 219,605.22 |
| 固定资产政府拆迁补偿款 | 32,792.10 | |
| 防爆运输车政府补助 | 9,173.28 | |
| 北创代扣代缴手续费返还 | 49,199.82 | |
| 合计 | 310,770.42 | 1,779,605.22 |

66、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 | | |
| 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 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 委托理财在持有期间的投资收益 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 |
| 合计 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 |

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、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 | -1,286,211.08 | -21,694,600.86 |
| 二、存货跌价损失 | | 1,199,009.78 |
| 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 | -1,286,211.08 | -20,495,591.08 |

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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 | 21,442.32 | 29,164.80 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 21,442.32 | 29,164.80 | |
| 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 | | 29,800.00 | |
| 其他 | 117,313.39 | 197,778.38 | |
| 合计 | 138,755.71 | 256,743.18 | |

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 |
|----------------|--------|-----------|-------------|
| 中小企业国际市场开拓项目补贴 | | 29,800.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 29,800.00 | |

其他说明：

□适用 √不适用

73、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 | 206,576.49 | 2,128,754.59 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 206,576.49 | 2,128,754.59 | |
| 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 | | | |
| 其他 | 22,856.38 | 123,771.48 | |
| 合计 | 229,432.87 | 2,252,526.07 | |

74、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 | 55,247,841.27 | 54,902,568.59 |
| 递延所得税费用 | -514,622.30 | -2,185,955.30 |
| 其他 | -66,491.98 | 76,677.29 |
| 合计 | 54,666,726.99 | 52,793,290.58 |

(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 | 390,857,341.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 58,766,868.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 0 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -20,831.82 |
| 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 | 2,038,001.13 |
| 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 | |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -5,485,981.49 |
| 其他 | -631,329.32 |
| 所得税费用 | 54,666,726.99 |

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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 |
|----------|----------------|---------------|
| 单位往来款 | 10,271,371.90 | 57,949,290.26 |
| 职工归还的备用金 | 984,903.64 | 1,714,253.57 |
| 利息收入 | 131,178,790.02 | 86,747,416.75 |
| 收回科研费 | 212,287,290.59 | 97,124,094.00 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 会费及党费 | 878,466.01 | 1,280,813.63 |
| 代收代扣代缴款项 | 20,933,477.47 | 11,835,075.63 |
| 收回保证金 | 5,139,935.57 | 13,989,296.79 |
| 暂收款 | 6,807,980.34 | 15,669,537.26 |
| 收车辆、工伤赔款 | 110,331.40 | 1,556,990.98 |
| 政府补贴 | 5,551,000.00 | 19,029,800.00 |
| 收检测费 | 88,976.11 | 1,638,037.29 |
| 水电费 | | 1,145,511.00 |
| 劳务费 | 51,392.28 | |
| 差旅费 | 6,462,336.02 | |
| 抵押金 | 260,100.00 | |
| 保险费 | 540,699.15 | |
| 其他 | 10,673,633.64 | 6,280,825.33 |
| 合计 | 412,220,684.14 | 315,960,942.49 |

(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 | 15,463,421.47 | 9,589,183.28 |
| 办公费、会议费 | 2,375,532.57 | 2,657,066.47 |
| 差旅费 | 16,266,941.72 | 16,271,747.55 |
| 招待费 | 6,516,233.21 | 6,602,596.80 |
| 修理费 | 12,056,988.38 | 28,657,266.02 |
| 科研费、研发费 | 35,398,363.77 | 89,935,983.83 |
| 代付子公司财政拨款 | 0 | 19,000,000.00 |
| 代收代缴款项 | 6,523,443.43 | 11,074,618.08 |
| 单位往来款 | 85,284,864.44 | 14,263,595.07 |
| 保险费 | 1,311,414.81 | 0 |
| 职工借款 | 3,373,128.81 | 6,716,674.13 |
| 教育经费、党费、会费、培训 | 8,129,166.50 | 2,188,240.33 |
| 铁路四费 | 230,710.00 | 849,342.60 |
| 绿化费 | 4,380,445.34 | 4,992,313.73 |
| 销售费 | 599,979.70 | 3,714,927.77 |
| 中介机构服务费 | 2,851,376.90 | 1,186,648.65 |
| 归还保理业务 | 0 | 63,168,000.00 |
| 检验费 | 273,918.00 | |
| 投标保证金 | 2,428,380.00 | |
| 参展费 | 209,000.00 | |
| 租赁费 | 1,587,211.00 | |
| 其他 | 10,245,310.75 | 6,116,768.99 |
| 合计 | 215,505,830.80 | 286,984,973.30 |

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|--|---------------|
| 国拨资金 | | 678,413.00 |
| 拆迁专项资金 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | | 20,678,413.00 |

(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 |
|-------------|------------|-------|
| 项目资金申请报告编制费 | 175,000.00 | |
| 合计 | 175,000.00 | |

(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 |
|-------|----------------|----------------|
| 票据保证金 | 344,273,872.67 | 984,159,293.45 |
| 合计 | 344,273,872.67 | 984,159,293.45 |

(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 | 305,137,055.15 | 785,237,996.38 |
| 合计 | 305,137,055.15 | 785,237,996.38 |

77. 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 | 336,190,614.50 | 290,632,103.63 |
| 加：资产减值准备 | 1,286,211.08 | 20,495,591.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 106,710,681.74 | 99,660,623.89 |
| 无形资产摊销 | 42,321,571.46 | 40,588,826.52 |
| 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） | 185,134.17 | 2,066,437.92 |
| 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） | 2,137,641.82 | 4,335,452.63 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -19,529,126.64 | -13,772,189.19 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -514,622.30 | -2,185,955.30 |
| 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) | -1,063,362,900.62 | -537,914,935.36 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 276,313,116.57 | 1,037,305,956.04 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 438,972,709.51 | 1,088,695,611.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 120,711,031.29 | 2,029,907,522.93 |
| 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 | 6,819,853,430.19 | 7,158,584,003.94 |
| 减: 现金的期初余额 | 6,452,692,822.78 | 5,062,449,537.33 |
| 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 | 367,160,607.41 | 2,096,134,466.61 |

(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

(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 | 6,819,853,430.19 | 6,452,692,822.78 |
| 其中: 库存现金 | 3,202.64 | 2,467.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,819,850,227.55 | 6,452,690,354.91 |
| 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 | 6,819,853,430.19 | 6,452,692,822.78 |
| 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

78、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

79、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 | 417,470,971.14 | 保证金 |
| 应收票据 | 68,551,653.53 | 质押开票 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 486,022,624.67 | / |

80、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 | | | 25,630,329.00 |
| 其中：美元 | 3,728,210.54 | 6.8747 | 25,630,329.00 |
| 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 | | | |
| 人民币 | | | |
| 外币核算-XXX | | | |
| 人民币 | | | |
| 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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|------------|------|------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 261,570.60 | 递延收益 | 261,570.60 |
| 计入其他收益的政府补助 | 310,770.42 | 其他收益 | 310,770.42 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

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 | |
| 包头北方创业有限责任公司 | 包头市 | 包头市 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 山西北方机械制造有限公司 | 太原市 | 太原市 | 制造业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 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 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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：公司能实施控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-------|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北奔特种车辆有限公司 | 包头 | 包头青山区 | 批发业 | 33.33 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -343.70 | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -343.70 | |

其他说明

上述数据为北奔特种车辆有限公司。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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 | 51.68 | 51.68 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

其他说明:

无

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

本公司重要的合营或联营企业详见十节九、3 在合营企业或联营企业中的权益

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|---------|
| 北奔特种车辆有限公司 | 同一实际控制人 |

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 |
|---------------------|-------------|
| 中国兵器工业集团公司及其附属单位 | 同一实际控制人 |
| 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位 | 同一实际控制人 |
| 兵工财务有限责任公司 | 同一实际控制人 |
| 包头兵工新世纪宾馆有限公司 | 股东的参股公司 |
| 包头市格润石油有限公司 | 股东的参股公司 |

| | |
|--------------------|------------|
| 包头市金陵机械制造厂 | 股东的参股公司子公司 |
| 包头市金鹿印刷有限责任公司 | 股东的参股公司子公司 |
| 内蒙古一机集团北方木业制造有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司 | 股东的参股公司子公司 |
| 内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司 | 股东的参股公司 |
| 内蒙古一机集团综企有限责任公司 | 股东的参股公司 |
| 深圳坚达机械有限公司 | 股东的参股公司 |

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 |
|-----------------------|-----------|------------------|------------------|
| 中国兵器集团及其附属单位合计 | 购买商品、接受劳务 | 2,272,407,064.03 | 2,249,659,581.76 |
| 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计 | 购买商品、接受劳务 | 715,073,948.32 | 501,166,576.53 |
| 其他 | 购买商品、接受劳务 | 377,930,093.89 | 383,485,494.74 |
| 合计 | | 3,365,411,106.24 | 3,134,311,653.03 |

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 |
|-----------------------|-----------|----------------|----------------|
| 中国兵器工业集团公司及其附属单位合计 | 销售商品、提供劳务 | 447,545,517.25 | 372,911,932.42 |
| 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计 | 销售商品、提供劳务 | 92,890,048.95 | 101,301,535.34 |
| 其他 | 销售商品、提供劳务 | 25,800,730.70 | 44,340,134.92 |
| 合计 | | 566,236,296.90 | 518,553,602.68 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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 | 320.54 | 218.31 |

(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 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 中国兵器工业集团有限公司及其附属单位合计 | 445,568,192.65 | 95,331,160.11 | 511,493,728.18 | 95,772,343.17 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单 | 79,146,407.47 | 1,421,825.86 | 47,547,984.74 | 1,694,561.09 |

| | | | | | |
|-----------|-------------------------------|----------------|------------|------------------|-----------|
| | 位合计 | | | | |
| | 内蒙古一机集团综企 有限责任公司 | 946,787.61 | 0 | | |
| | 内蒙古一机集团星叶 轻工制品有限公司 | 10,107.60 | 0 | | |
| | 内蒙古一机集团神鹿 焊业有限公司 | 84,434.32 | 0 | 7,826.00 | |
| | 内蒙古一机集团瑞特 精密工模具有限公司 | 1,190,934.01 | 2,239.93 | 27,403.93 | 822.12 |
| | 内蒙古一机集团林峰 特种铸造有限公司 | 2,697,935.09 | 0 | 2,193,571.59 | |
| | 内蒙古一机集团力克 橡塑制品有限公司 | 2,525,461.11 | 0 | | |
| | 内蒙古一机集团北方 实业有限公司 | 8,639,331.17 | 0 | 357,415.45 | 17.29 |
| | 内蒙古一机集团北方 木业制造有限公司 | 26,757.92 | 0 | 3,191,290.86 | 95,738.73 |
| | 内蒙古第一机械集团 有限公司医院 | 501,093.15 | 0 | | |
| | 包头市金凌机械制造 厂 | 3,662,227.14 | 0 | | |
| | 包头兵工新世纪宾馆 有限公司 | 1,755,072.10 | 0 | | |
| 其他 应收款 | | | | | |
| | 内蒙古第一机械集团 有限公司及其附属单 位合计 | 2,559,247.04 | | 2,393,490.00 | |
| | 中国兵器工业集团公 司及其附属单位合计 | 100,000.00 | 100,000.00 | | |
| 预付 账款 | | | | | |
| | 中国兵器工业集团公 司及其附属单位合计 | 97,764,153.51 | | 1,510,987,977.20 | |
| | 内蒙古第一机械集团 有限公司及其附属单 位合计 | 1,992,235.97 | | 3,766,677.20 | |
| | 内蒙古一机集团力克 橡塑制品有限公司 | 937,081.29 | | 56.55 | |
| | 包头市金鹿印刷有限 责任公司 | | | 1,896.00 | |
| | 内蒙古一机集团北方 实业有限公司 | 4,076,480.87 | | | |
| | 内蒙古一机集团神鹿 焊业有限公司 | 4,534,622.68 | | | |
| 应收 票据 | | | | | |
| | 中国兵器工业集团公 司及其附属单位合计 | 297,327,725.00 | | 18,047,680.53 | |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|--|---------------|--|
| 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计 | 97,753,890.70 | | 23,967,156.29 | |
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 500,000.00 | | 1,044,000.00 | |
| 内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司 | 935,300.00 | | 761,800.00 | |
| 内蒙古一机集团进出口有限公司 | 11,902,553.10 | | | |

(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 |
|------|-----------------------|------------------|----------------|
| 预收账款 | | | |
| | 中国兵器工业集团有限公司及其附属企业 | 313,120,547.87 | 72,905,275.75 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位 | 4,888,027.74 | 1,789,957.91 |
| | 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司 | | 85,169.86 |
| 应付票据 | | | |
| | 中国兵器工业集团公司及其附属单位合计 | 50,101,530.00 | 198,093,730.40 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计 | 222,056,838.70 | 464,680,735.41 |
| | 包头市金陵机械制造厂 | | 3,920,000.00 |
| | 内蒙古一机集团北方木业制造有限公司 | 4,000,000.00 | 3,500,000.00 |
| | 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | | 2,000,000.00 |
| | 内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司 | | 15,000,000.00 |
| | 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司 | | 34,000,000.00 |
| | 内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司 | 250,000.00 | 349,698.20 |
| | 内蒙古一机集团综企有限责任公司 | 7,490,000.00 | 18,765,099.85 |
| 应付账款 | | | |
| | 中国兵器工业集团公司及其附属单位合计 | 1,013,115,698.61 | 137,024,472.23 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计 | 479,651,985.00 | 307,178,333.48 |
| | 包头兵工新世纪宾馆 | 1,628,725.36 | 7,234,671.35 |

| | | | |
|-------|-----------------------|---------------|---------------|
| | 有限公司 | | |
| | 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 10,066,450.88 | 721,462.64 |
| | 内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司 | 27,698,650.74 | 8,367,853.98 |
| | 内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司 | 1,102,413.58 | 542,488.27 |
| | 内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司 | 21,245,688.64 | 1,025,785.40 |
| | 内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司 | 210,564.32 | 119,790.84 |
| | 内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司 | 2,129,322.56 | 884,823.08 |
| | 内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司 | 652,473.83 | 92,459.82 |
| | 包头市金陵机械制造厂 | 2,057,347.96 | 1,536,830.91 |
| | 内蒙古一机集团综企有限责任公司 | 5,999,152.93 | 18,584,698.19 |
| | 包头市金鹿印刷有限责任公司 | 483,358.33 | 238,059.07 |
| | 内蒙古一机集团北方木业制造有限公司 | 3,547,475.98 | 5,219,965.74 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司医院 | | 64,626.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 中国兵器工业集团公司及其附属单位合计 | 79,051.50 | 1,651,440.17 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计 | 313,512.65 | 478,110.26 |
| | 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 3,000.00 | 6,000.00 |
| | 内蒙古一机集团综企有限责任公司 | 3,229,844.22 | 3,329,844.22 |
| | 内蒙古一机集团北方木业制造有限公司 | 6,000.00 | |

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**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

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。本公司 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，本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。2015 年 10 月 15 日包头市昆区人民法院受理本公司申请清算事宜。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 日内登记债权，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，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与清算事项相关必要的民事行为。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：适用 不适用**3、其他**适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,256,205,682.46 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 1,256,205,682.46 |
| 1 至 2 年 | 187,250,177.34 |
| 2 至 3 年 | 1,089,988.85 |
| 3 年以上 | 24,398,022.46 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,468,943,871.11 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2019 年半年度报告

| 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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | 2,638,599.00 | 0.39 | 2,617,000.00 | 44.67 | 21,599.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 2,638,599.00 | 0.39 | 2,617,000.00 | 44.67 | 21,599.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,468,943,871.11 | 100 | 4,824,983.23 | 100 | 1,464,118,887.88 | 681,390,914.31 | 99.61 | 3,241,082.75 | 55.33 | 678,149,831.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1:解缴部队组合 | 826,867,928.34 | 56.29 | | | 826,867,928.34 | 127,374,443.72 | 18.61 | | | 127,374,443.72 |
| 组合 2:关联方组合 | 541,475,309.05 | 36.86 | | | 541,475,309.05 | 505,748,576.92 | 73.94 | | | 505,748,576.92 |
| 组合 3:账龄分析法组合 | 100,600,633.72 | 6.85 | 4,824,983.23 | 100.00 | 95,775,650.49 | 48,267,893.67 | 7.06 | 3,241,082.75 | 55.33 | 45,026,810.92 |
| 合计 | 1,468,943,871.11 | / | 4,824,983.23 | / | 1,464,118,887.88 | 684,029,513.31 | / | 5,858,082.75 | / | 678,171,430.56 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 3:账龄分析法组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 95,058,843.11 | | |
| 1 至 2 年 | 1,433,614.77 | 716,807.39 | 50.00 |
| 2 年以上 | 4,108,175.84 | 4,108,175.84 | 100.00 |
| 合计 | 100,600,633.72 | 4,824,983.23 | 4.80 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|-----------|--------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 5,858,082.75 | 78,691.50 | 1,111,791.02 | | 4,824,983.23 |
| 合计 | 5,858,082.75 | 78,691.50 | 1,111,791.02 | | 4,824,983.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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 1,139,418,035.17 元, 占应收账款期末余额的比例为 77.56%, 坏账准备期末余额 0 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 36,168,995.79 | 43,187,675.52 |
| 合计 | 36,168,995.79 | 43,187,675.52 |

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 7,339,489.62 |
| 1 至 2 年 | 28,489,954.30 |

| | |
|------|---------------|
| 2至3年 | 180,745.00 |
| 3年以上 | 1,678,396.81 |
| 3至4年 | |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | |
| 合计 | 37,688,585.73 |

(2). 按款项性质分类

√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 | 26,543,230.01 | 30,865,506.83 |
| 保证金 | 2,204,544.43 | 1,664,800.00 |
| 备用金 | 7,295,324.91 | 10,528,128.13 |
| 抵押金 | 654,600.00 | 654,600.00 |
| 代垫款项 | 399,820.00 | 315,320.00 |
| 工伤治疗 | 360,851.89 | 333,379.29 |
| 其他 | 230,214.49 | 0 |
| 合计 | 37,688,585.73 | 44,361,734.25 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 870,058.73 | 304,000.00 | 1,174,058.73 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 350,643.21 | | 350,643.21 |
| 本期转回 | | 5,112 | | 5,112 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | | 1,215,589.94 | 304,000.00 | 1,519,589.94 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|----------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款计提的坏账准备 | 1,174,058.73 | 350,643.21 | 5,112.00 | | 1,519,589.94 |
| 合计 | 1,174,058.73 | 350,643.21 | 5,112.00 | | 1,519,589.94 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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 |
|----------------|-------|------------|------|---------------------|----------|
| 期末余额前五名其他应收款汇总 | 保证金 | 550,744.43 | 1年以内 | 1.46 | |
| 合计 | / | 550,744.43 | / | | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|------|------|
|---|------|------|

| 目 | 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 | 1,304,913,134.71 | 10,500,000.00 | 1,294,413,134.71 | 1,304,913,134.71 | 10,500,000.00 | 1,294,413,134.71 |
| 对联营、合营企业投资 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | 1,334,913,134.71 | 10,500,000.00 | 1,324,413,134.71 | 1,334,913,134.71 | 10,500,000.00 | 1,324,413,134.71 |

(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 |
| 内蒙古一机集团路通弹簧有限公司 | 21,079,267.35 | | | 21,079,267.35 | | |
| 山西北方机械制造有限公司 | 162,953,447.07 | | | 162,953,447.07 | | |
| 包头北方创业有限责任公司 | 1,110,380,420.29 | | | 1,110,380,420.29 | | |
| 合计 | 1,304,913,134.71 | | | 1,304,913,134.71 | | 10,500,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 |
|------|------|--------|------|-------------|--------|--------|-------------|--------|----|------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | 益 | 益 | 动 | 润 | 备 | | 余 |
|-----|---------------|--|--|---|---|---|---|---|---------------|---|
| | | | | | 调 | | | | | 额 |
| | | | | | 整 | | | | | |
| 一、合 | | | | | | | | | | |
| 营企 | | | | | | | | | | |
| 业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联 | | | | | | | | | | |
| 营企 | | | | | | | | | | |
| 业 | | | | | | | | | | |
| 北奔 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 特种 | | | | | | | | | | |
| 车辆 | | | | | | | | | | |
| 有限 | | | | | | | | | | |
| 公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 30,000,000.00 | |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,345,201,911.98 | 3,915,000,770.79 | 4,325,058,468.92 | 3,880,060,974.70 |
| 其他业务 | 67,834,276.59 | 84,687,368.47 | 68,357,732.64 | 80,452,276.77 |
| 合计 | 4,413,036,188.57 | 3,999,688,139.26 | 4,393,416,201.56 | 3,960,513,251.47 |

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 |
|----------------------------------|-------|-------|
| 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 | | |
| 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 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 委托理财在持有期间的投资收益 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 |
| 合计 | 19,529,126.64 | 13,772,189.19 |

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 | -185,134.17 | |
| 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、衍生金 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 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 | 94,457.01 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 理财收益 | 28,731,180.92 | |
| 所得税影响额 | -4,296,075.56 | |
| 少数股东权益影响额 | 112.59 | |
| 合计 | 24,344,540.79 | |

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 | 3.88 | 0.198 | 0.198 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.59 | 0.183 | 0.183 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内披露过的所有公司文件正本和公告原件。 |
|--------|--|

董事长：李全文

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用