

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 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李全文、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

公司于2020年4月26日召开六届八次董事会会议审议通过《关于2019年利润分配方案议案》，拟向全体股东每10股派发分配红利0.34元(含税)，以公司2019年12月31日普通股1,689,631,817股为基数计算合计派发现金红利57,447,481.78元，剩余未分配利润结转以后年度分配，本年度公积金不转增股本。

为满足用户需求变化，公司研发产品系列多样化，研发投入不断增加，在产品智能化、数字化等研发制造、工艺改进、质量控制等方面加大投入。同时，公司注重履行社会责任，加大在安全生产和节能环保方面的投入，对资金需求较大。

本分配方案需提交公司2019年年度股东大会审议通过后生效。如在本议案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因发行或回购等事项导致公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

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

## 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.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	59
第七节	优先股相关情况.....	65
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节	公司治理.....	74
第十节	公司债券相关情况.....	209
第十一节	财务报告.....	77
第十二节	备查文件目录.....	209

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
北方创业、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	中国北方工业有限公司
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责任公司
北方置业	指	北方置业集团有限公司
标的资产	指	一机集团主要经营性资产及负债和山西北方机械制造有限责任公司 100% 股权
北创公司	指	包头北方创业有限责任公司
路通弹簧公司	指	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司
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
北奔特种	指	北奔特种车辆有限公司
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	<a href="http://yjjt.norincogroup.com.cn/">http://yjjt.norincogroup.com.cn/</a>
电子信箱	bfcyzqb@sina.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与权益部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	刘国清、李晓旭
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	

外)	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	黄涛、周志林
	持续督导的期间	2012 年 12 月 18 日起至今
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	何洋、王凯
	持续督导的期间	2017 年 2 月起至今

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	12,681,110,311.82	12,266,918,450.90	3.38	11,967,458,041.40
归属于上市公司股东的净利润	572,042,411.80	533,793,474.00	7.17	525,021,591.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	526,026,912.92	501,365,540.16	4.92	495,547,918.47
经营活动产生的现金流量净额	3,778,532,162.18	1,603,049,949.15	135.71	1,769,741,931.41
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	9,178,990,367.49	8,451,493,240.38	8.61	7,808,382,835.10
总资产	25,343,781,304.67	20,329,274,350.43	24.67	18,174,804,549.78

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.34	0.32	6.25	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.34	0.32	6.25	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.31	0.30	3.33	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	6.56	6.63	减少0.07个百分点	6.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.04	6.23	减少0.19个百分点	6.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,673,977,540.30	3,640,650,604.38	2,221,616,792.87	5,144,865,374.27
归属于上市公司股东的净利润	137,005,880.73	197,140,858.34	86,866,983.27	151,028,689.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	122,047,045.80	187,755,152.48	71,712,870.62	144,511,844.02
经营活动产生的现金流量净额	832,836,370.02	-712,125,338.73	294,119,314.35	3,363,701,816.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-609,914.42		-3,148,721.86	-2,385,681.88
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	4,934,267.59		2,038,183.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
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	-675,766.74		-585,119.58	125,913.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
理财收益	50,435,399.23		39,856,774.15	36,934,677.64
少数股东权益影响额	44,111.07		-9,015.13	
所得税影响额	-8,112,597.85		-5,724,167.46	-5,201,236.46
合计	46,015,498.88		32,427,933.84	29,473,673.25

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 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、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 吨级直至 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。

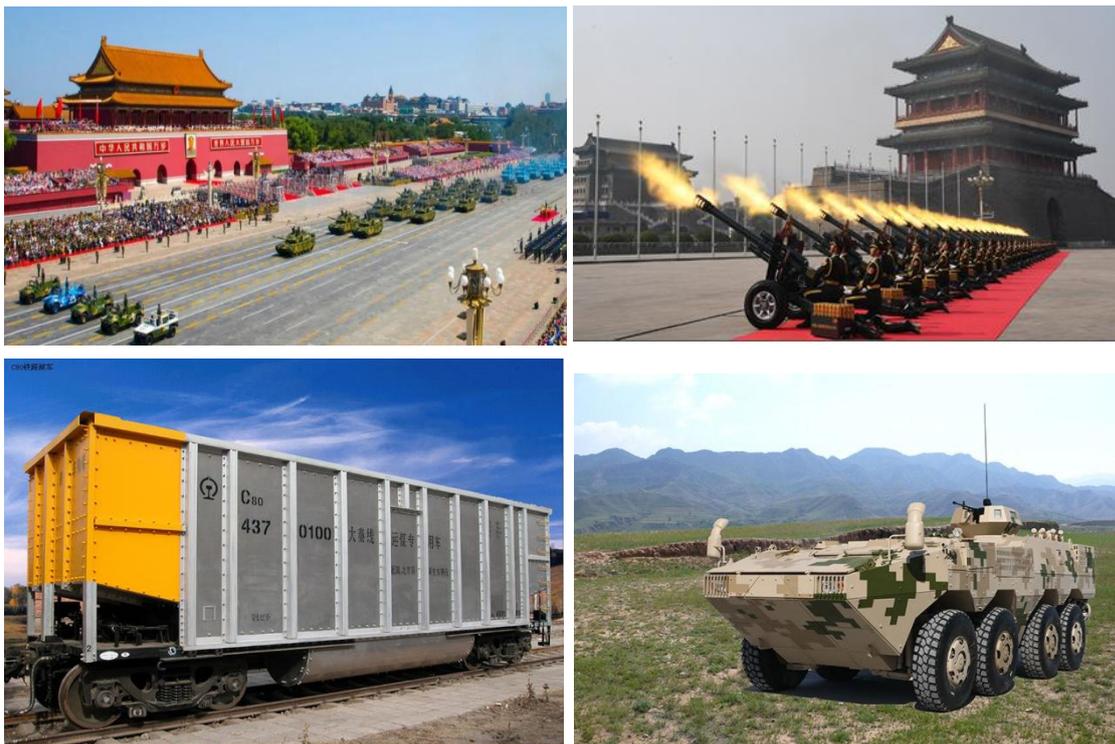
车辆零部件围绕军品、重型汽车、铁路车辆发展，拥有冶炼、铸造、机加、冲压、热处理及试验检测等一整套机械加工综合制造能力，形成以车辆传动、行动、悬挂、大型精密结构件等为核心的零部件产业集群。

主要经营范围包括：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。（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）。

**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定整体经营计划。生产涉及试验、检测、总装、零部件加工等全部环节，并确保产品按合同节点完成交付。军品销售价格依照国家军品采购定价的相关规定确定。

驱动业务变化的因素分析：报告期内公司军民品协调发展，在国庆 70 周年盛大阅兵式中，公司 99A 坦克、15 式轻型坦克、8×8 轮式装甲无线电接入节点车等 66 台套装备铁甲雄风、威武雄壮通过天安门广场，56 门阅兵礼炮齐发、响彻云霄，接受党和人民检阅，扬国威、壮军威，得到上级表彰。在俄罗斯国际军事竞赛中，96B 坦克全程无故障得到参赛部队官兵充分肯定。传统陆军订货保持稳定增长，海军、空军装备实现突破，军贸市场成果丰硕。铁路车辆充分发挥了“火车头”作用，订货再创历史新高，外贸出口澳大利亚、印度尼西亚和白俄罗斯，新产品 KW10 型粮食漏斗车完成试制、实现批量销售，70t 级电加热型沥青罐车通过国铁集团课题验收和样车技术审查。应急救援装备竞标实现“五连中”，119mm 超远程森林灭火系统实现车炮结合，在相关装备展会上受到广泛关注。



行业情况：军工行业仍是国家战略性产业，是国家安全和国际地位的重要保障。新一轮科技革命、产业革命和军事变革加速发展，呈现学科交叉、跨界融合、群体突破态势，数字化、智能化技术日新月异，深刻改变着装备制造的产业形态和生产模式。在军事领域，战争形态加速向信息化和智能化战争演变，这一系列的改革与变革，可以看出未来几年军工行业将呈现稳健发展态势。

## 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

公司固定资产新增 1.1 亿元，主要是外贸车和综合技改募集资金项目新增资产 2,477 万元，其他自筹技措项目新增资产 8,523 万元。无形资产无重大变化。无境外资产。

## 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。核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 强大的综合制造能力：公司形成了军民品整机和核心零部件的设计开发、工艺研究和计量检测、试验能力和以车辆传动、悬挂、动辅、大型精密结构件和整机装配等为核心的一整套综合机械制造能力。公司科研技术力量雄厚，拥有特种车辆及传动系统智能制造企业国家重点实验室、国家级企业技术中心、博士后科研工作站、院士专家工作站。设有科研院所、工艺研究所、计量检测中心、轮式装甲车辆研发中心和装甲车辆工艺研究中心。到目前为止，公司拥有国家级创新平台 2 个，省部级研发（技术）中心 17 个。经过多年的项目建设公司的研发、工艺能力和数字化应用技术、生产能力得到持续提升，拥有装甲车辆和铁路车辆总装总调试验，特种装甲钢铸造、传行操系统装配试验、动力辅助系统制造等核心制造技术，形成了服务产品制造包括设计、工艺、质量控制各环节的生产技术体系。

2. 行业领先的自主创新能力：公司在履带和轮式装甲车辆总体集成、关键系统技术设计、匹配与优化、工艺设计、材料技术、防护技术、数字化制造、标准、理化检测、长度精密检测、无损检测等方面，积累了深厚的理论基础和型号项目的实践经验。公司履带装备已涵盖 30 吨级、40 吨级、50 吨级，实现轻、中、重全系列发展，同时根据兵器工业集团统一规划，正在构建新一代装甲装备体系建设。轮式装备包括 8×8 轮式装甲车系列、6×6 轮式装甲车系列、4×4 轮式装甲车系列等多个基型和变型装备，是我军装甲机械化部队的主干装备。火炮装备为子公司北方机械公司研制生产，主要有 100mm 轮式自行突击炮、122mm 轮式自行榴弹炮等。公司研制生产的装备先后荣获国家科技进步特等奖、国防科技进步特等奖等殊荣。2019 年公司获得国家科技进步二等奖 1 项、国防科学技术进步奖 3 项、兵器级科学技术进步奖 7 项，北方机械进入国家企业技术中心行列，新获批 3 个自治区级科技创新平台。2019 年，公司共申请专利 163 件，其中发明 120 件。授权专利 53 件，其中发明专利 12 件，充分体现了公司的自主创新能力。全年公司在研科技项目共计 199 项，其中：新立 114 项、延续 85 项。

3. 强劲的产品发展后劲：国内外在研项目按期完成了年度研制任务，多型产品研制、试验取得阶段性成果，轮式装甲车辆开拓新的市场领域，为我国国防装备体系作出了贡献。公司民品铁路车辆业务借助军工技术的输入及人才培养，成绩显著。经过三十多年的发展，已跻身铁路总公

司主导设计厂之一，组建了一支实力雄厚的研发团队，能够独立自主进行整车的设计、计算工作，可生产敞、罐、平、棚、漏斗、专用车六大系列 40 多个品种的整车产品，载重覆盖 60t、70t、80t 直至 100t 的全系列车型。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系三位一体认证，取得了国际铁路行业标准（IRIS）认证、欧洲 BA004 轮对和 Y25 转向架（TSI）EC 认证、EN15085 焊接认证，产品在满足国内需要的同时，出口澳洲、非洲、东南亚等国家和地区。

车辆零部件主要包括重车制动器、弹簧、铁路车辆摇枕、侧架、缓冲器等产品。近年来，公司深入贯彻落实国家发展战略，利用军工技术培育开发了一系列产品，积极打造新的增长点。**4×4 系列反恐防暴特种车辆**现已形成标准版、加长版，手动挡、自动挡两型四系多款车辆，该系列产品具有动力强劲、通过性好、防护性能优异等特点，在公安、边防、国家维和等领域形成订货 100 多台。**履带式系列特种消防救援车辆**采用履带式车辆底盘平台，配备相应的消防、抢险、救援装备，形成了城市消防车、道路抢通车、涡喷吹雪车等系列产品。公司研制的 119 毫米超远程森林灭火炮解决了山区火灾无法抵近灭火的问题。在山西五台山山火扑救中发挥出色。**高防护装备**包括系列防暴岗舱、超轻质单兵防护产品、防护塔、防护驾驶室、方舱等产品市场开拓取得不殊成绩。

4. 全面的计量检测能力：公司计量检测中心具有国家实验室认可（CNAS）证书、国防实验室认可（DILAC）证书、内蒙古自治区实验室资质认定 CMA（计量认证）证书、国家质量监督检验检疫总局颁发的特种设备检验检测综合检验机构（甲类）证书、内蒙古自治区国防计量技术机构许可证书等，具备各种综合检测能力。

5. 持续的市场拓展能力：公司军品目前已形成轮履结合、轻中重结合、车炮一体的研制生产格局，服务领域在陆军基础上，成功拓展至海军、空军、火箭军、战略支援部队和武警部队，并实现向巴基斯坦、泰国、坦桑尼亚、摩洛哥、孟加拉国、委内瑞拉、苏丹、缅甸、乌干达、尼日利亚等国家的批量出口。民品铁路车辆国内与神华货车公司等大客户长期保持战略合作关系，外贸成功实现了对苏丹、印度尼西亚和埃塞俄比亚等国际市场的整车出口业务。

6. 雄厚的人才队伍支撑。公司现拥有国家级重点实验室一个，国家级技能大师工作室 4 个，国家百千万人才工程专家 1 人，中华技能大奖 4 人，兵器集团首席科学家 1 人，兵器集团科技带头人 9 人，兵器集团首席技师 3 人，兵器集团关键技能带头人 9 人，享受国务院政府津贴在职专家 18 人，16 人获得自治区“草原英才”荣誉称号，“大国工匠”1 人，“兵器工匠”3 人，“北疆工匠”2 人，“包头工匠”12 人，兵器青年英才 9 人，多人获得自治区杰出人才奖和自治区有突出贡献中青年专家，36 人入选包头市“5512 人才工程”领军人才，39 人获得包头市“鹿城英才”荣誉称号，高层次人才队伍队伍培养规模不断壮大，公司核心竞争力得到有效提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，全公司上下紧紧围绕年度目标任务和重点工作，坚持稳健经营提质增效工作思路，牢记初心使命，履行强军首责，推动企业高质量发展，面对风险挑战明显上升的内外部环境，奋力拼搏，攻坚克难，全面出色完成了各项目标任务。

**经营绩效显著提升，企业走上高质量发展轨道。**2019 年各项经济指标和重点工作全面完成，全年实现净利润 5.76 亿元，较上年同期增加 7.34%，实现主营业务收入 125.07 亿元，较上年增加 3.34%。

**扛起强军首责，出色完成军品保障任务。**面对繁重艰巨的军品任务，全公司上下齐心，各系统协同发力，各单位履职尽责，全年按时保质保量完成了军品生产任务。圆满完成国庆 70 周年阅兵装备保障政治任务，再次扬我国威振我军威。国际坦克两项大赛保障以全程无故障的优异表现受到部队赞誉。海军装备首次大批量交付、火箭军装备再获批量订单，标志着公司多军兵种市场开拓有了实质性进展。军贸经过历年来的艰苦努力精耕细作硕果累累。主动对接各军兵种装备部门和中央军委总部及兵科院，为摸清部队装备需求，落实科研生产订购任务，提高公司行业站位创造良好条件。装备质量综合整治及提升工程，有力服务了备战打仗急需。

**分类施策扶优解困，推动民品结构调整和重点突破。**铁路车辆业务充分发挥了“火车头”作用，国铁车市场份额达到 7.4%，外贸单笔交付澳大利亚粮食漏斗车 128 台。外贸产品、外贸工程和服务同比实现增长。新产品发展步伐加快，应急救援装备竞标实现“五连中”，森林消防 7 型装备成功列入国家应急装备建设目录。

**着眼巩固提升行业地位和话语权，自主创新能力进一步增强。**落实兵器集团科技工作会议精神，对接装备研发体系和技术研究体系取得初步成效。一年来，公司获得国家科技进步二等奖 1 项、国防科学技术进步奖 3 项、兵器级科学技术进步奖 7 项，北方机械进入国家企业技术中心行列，新获批 3 个自治区级科技创新平台。新增 1 名国务院政府津贴专家，1 人入选国资委首批“中央企业百名杰出工匠”，新增 3 名全国技术能手，新增 3 名自治区“草原英才”，1 人获自治区突出贡献奖，1 人获自治区高级技师突出贡献奖，新增 1 名自治区技术能手，新引进在站博士后 1 名。

**推动全要素降本增效，企业管理水平不断提升。**生产组织不断创新，协作配套保障有力，总装自制攻坚克难，有力保证了经营目标的完成。轮式车体数字化柔性制造生产线被兵器集团评为优秀生产线。建立集团化票据池，进一步提高了资金使用效率，用好用活财政资金政策，有效争取资金补贴。质量整顿扎实开展成效显著。全年未发生重伤及以上安全事故和环境污染事故，无新增职业病，职业健康安全管理体系和环境管理体系顺利通过第三方监督审核。能源、设备、计量检测等保障及时到位，为全年经营目标的完成提供了有力支撑。公司通过了知识产权管理体系国军标认证，成为国内首家获得该认证的企业。

**稳步推进内部改革改制，增强发展活力。**坚持问题导向和目标导向，加强从工作计划、方案论证、审计评估、审核报批、组织实施等全工作链条的顶层设计和系统策划，全面完成国家重点领域改革试点的核心任务。公司被评为上交所信息披露 A 级单位，获得董事会杂志“金圆桌奖”评选的最佳董事会价值创造奖。

**扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，党的建设成效显著。**全公司坚持党的领导，加强党的建设，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，持续做好“不忘初心、牢记使命”主题教育，查摆问题、整改落实，凝心聚力、固根铸魂，不断加强党风廉政建设和反腐倡廉工作。按要求完成中央第五巡视组调研检查和四批内部政治巡察。医疗互助、帮扶救助、金秋助学等送温暖工程持续推进。工会、共青团、女工、信访维稳、保密、安全保卫和综合治理等工作均取得成效。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年各项经济指标和重点工作全面完成，全年实现净利润 5.76 亿元，较上年同期增加 7.34%，实现主营业务收入 125.07 亿元，较上年增加 3.34%。实现经济增加值 4.31 亿元，成本费用率 94.86%，经营性现金净流入 37.82 亿元，在职员工人均收入实现稳步增长。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,681,110,311.82	12,266,918,450.90	3.38
营业成本	11,350,055,023.14	10,858,408,650.48	4.53
销售费用	43,488,966.96	56,777,066.31	-23.40
管理费用	445,791,107.84	439,369,623.99	1.46
研发费用	387,436,328.36	390,675,114.63	-0.83
财务费用	-220,296,429.15	-164,004,288.20	不适用
经营活动产生的现金流量净额	3,778,532,162.18	1,603,049,949.15	135.71
投资活动产生的现金流量净额	584,568,068.56	-292,431,057.44	-299.90
筹资活动产生的现金流量净额	-269,824,850.10	79,307,172.68	-440.23

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装备制	12,681,110,311.82	11,350,055,023.14	10.50	3.38	4.53	减少

造业						0.98 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特种装备	12,681,110,311.82	11,350,055,023.14	10.50	3.38	4.53	减少 0.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	11,924,986,261.09	10,677,131,738.78	10.46	0.24	0.96	减少 0.64 个百分点
国外	756,124,050.73	672,923,284.36	11.00	104.25	137.55	减少 12.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本期出口订单增加，导致国外营业外收入、营业成本同比增幅较大。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机械制造	主营业务成本	11,170,041,089.20	98.41	10,682,916,181.77	98.38	4.56	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
特种装备	主营业务成本	11,170,041,089.20	98.41	10,682,916,181.77	98.38	4.56	

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 849,908.25 万元，占年度销售总额 67.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 66,770.16 万元，占年度销售总额 5.27%。

前五名供应商采购额 445,089.29 万元，占年度采购总额 32.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 295,499.29 万元，占年度采购总额 21.63%。

**3. 费用**

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	同比增减率（%）	变动原因
销售费用	43,488,966.96	56,777,066.31	-23.4	
管理费用	445,791,107.84	439,369,623.99	1.46	
研发费用	387,436,328.36	390,675,114.63	-0.83	
财务费用	-220,296,429.15	-164,004,288.20	不适用	
所得税费用	79,055,374.81	51,242,862.35	54.28	上个报告期弥补以前年度亏损导致应纳税额减少

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	387,436,328.36
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	387,436,328.36
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.06
公司研发人员的数量	1,731
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	23.55
研发投入资本化的比重（%）	0

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	同比增减率（%）	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	15,534,370,493.39	14,436,850,007.05	7.60	
收到的税费返还	3,235,779.96	643,343.03	402.96	本报告期收到出口退税较上期增加

收到其他与经营活动有关的现金	805,200,145.64	564,948,536.70	42.53	主要是本报告期收到的科研经费较上期增加
购买商品、接受劳务支付的现金	10,578,399,223.57	11,546,179,241.89	-8.38	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,301,366,388.67	1,216,831,150.70	6.95	
支付的各项税费	120,564,465.33	95,720,678.09	25.95	主要是支付的增值税增加
支付其他与经营活动有关的现金	563,944,179.24	540,660,866.95	4.31	
收回投资所收到的现金	850,000,000.00	721,055,164.00	17.88	
取得投资收益收到的现金	31,666,707.44	19,615,559.55	61.44	本报告期收到的理财收益增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,249.50	1,530.00	504.54	本报告期处置报废固定资产收到的现金增加
收到其他与投资活动有关的现金	4,850,000.00	24,650,000.00	-80.32	上期收到政府拆迁补偿款,本报告期无此补偿款项
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,782,888.38	107,753,310.99	-14.82	
投资支付的现金	210,000,000.00	950,000,000.00	-77.89	本报告期购买理财产品支付的现金较上期减少
支付其他与投资活动有关的现金	175,000.00	-		
取得借款收到的现金	95,000,000.00	150,000,000.00	-36.67	本报告期取得的短期借款较上期减少
收到其他与筹资活动有关的现金	647,508,021.20	1,443,777,439.82	-55.15	本报告期收回到期的票据保证金减少
偿还债务支付的现金	95,000,000.00	250,000,000.00	-62.00	本报告期偿还的短期借款较上期减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,237,622.76	60,305,171.02	-1.77	
支付其他与筹资活动有关的现金	858,095,248.54	1,204,165,096.12	-28.74	本报告期支付的履约保函保证金、保理保证金减少

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	12,676,834,988.42	50.02	8,801,663,115.62	43.30	44.03	本报告期销售产品集中回款影响
应收账款	671,896,481.37	2.65	820,317,764.29	4.04	-18.09	
应收票据	569,062,688.35	2.25	864,600,396.69	4.25	-34.18	本报告期票据结算方式减少
预付款项	2,531,269,197.20	9.99	1,666,250,515.37	8.20	51.91	本报告期采购量增加导致预付款同比上升
其他应收款	9,977,038.92	0.04	14,347,437.55	0.07	-30.46	本报告期收回欠款
存货	3,581,898,149.65	14.13	2,087,050,860.72	10.27	71.62	主产品的个别协作配套件供应不齐,产品未达到销售条件
其他流动资产	520,608,038.13	2.05	1,154,285,492.63	5.68	-54.90	本报告期期末委托理财减少
在建工程	192,683,922.85	0.76	145,218,158.90	0.71	32.69	本报告期基建投资增加
应付账款	2,090,822,699.62	8.25	1,594,916,492.61	7.85	31.09	本报告期生产预投入提前采购
预收款项	9,038,586,612.57	35.66	5,944,341,999.67	29.24	52.05	本报告期收到的预付款和进度款较上期大幅增加
递延收益	17,273,988.76	0.07	7,693,062.15	0.04	124.54	本报告期收到的政府补助增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

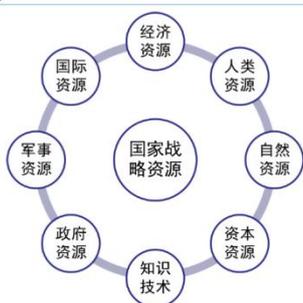
### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

#### 1、军品业务

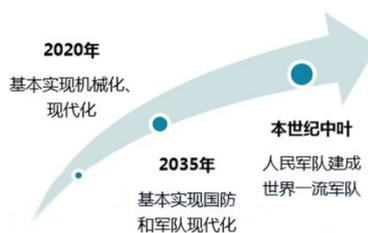
**百年变局，国家战略。**2019 年 7 月颁布的《新时代的中国国防》系统的描述了中国在积极防御的战略思想下，实施了一系列的战略应对措施。国防军工行业作为国家战略资源的重要组成部分，不仅仅涉及军事资源，还涉及经济资源、自然资源、资本资源、知识技术资源等，是国家战略实施最重要的物质条件。

国家战略资源的构成



资料来源：CNKI

我国军队建设的三个阶段性目标



**换装升级，跨代建设。**根据财政部数据，2018 年中国国防支出 11280 亿元，较上年支出同比增长 8.1%；2019 年，国防支出预算 11899 亿元，较上年预算同比增长约 7.5%。这是中国国防预算连续第四年以个位数增长，国防支出将重点支持国防和军队现代化建设。

1) 中国国防支出增速与 GDP 增速相关性较高，近 5 年占 GDP 比例重始终维持在 1.24%-1.32% 之间。国防支出是政府财政支出的重要部分，与国家宏观经济密切相关，近几年整体表现为绝对值增加，增速逐渐降低的态势。

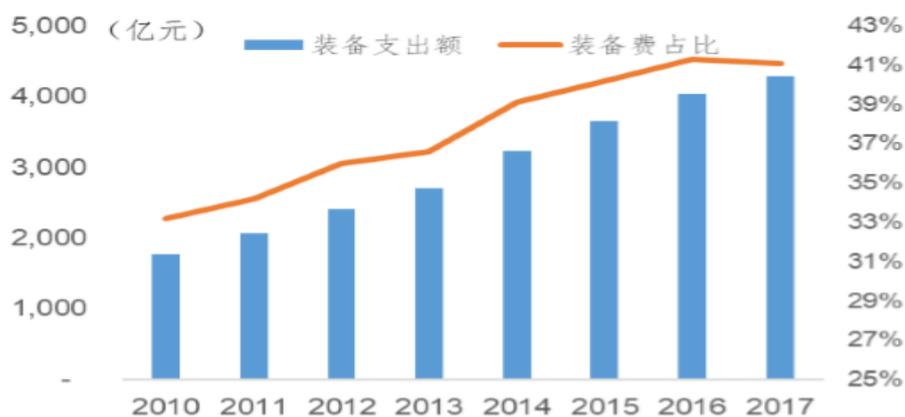
2) 军费开支是国际安全形势特别是军事安全形势的风向标。近年来，世界主要国家纷纷大幅增加本国的国防预算，加速发展武器装备和提升军事实力，全球军费开支上升势头明显。

3) 中国国防预算又体现出一定抗周期性，随着新一代武器装备定型并进入收获期，将为军费支出的增加提供有力支撑。我国正处于军工武器装备升级换代、军工信息化不断拓展的关键时期，未来很长一段时间国家仍将对军工领域持续大力投入，主要为弥补过去投入不足，用于更新武器装备、改善军队生活待遇和基层部队训练生活条件。

4) 中国国防支出主要由武器装备费用、人员生活费用和训练维持费用三部分组成。其中武器装备费用从 2010 年的 1774 亿元上升至 2017 年的 4288 亿元，复合增长率为 13.4%，占总支出比例由 33% 上升至 41%。武器装备费用占比的提升，主要是由于国家加大在武器装备建设方面的投入，采购新式武器装备以及升级改造部分老旧装备，且伴随我军各军种武器装备的跨代建设，未来武器装备支出费用将持续增长。

5) 2020 年以后, 为实现军队建设的 2035 年目标, 随着中国经济规模不断扩大、我国军费将维持长期增长态势。对武器装备进行持续的投入以保证我军的装备水平与世界一流军队不存在代差。随着中国经济的增长, 我国在经济上与海外的联系日益紧密, 对于陆军的跨区机动作战能力、海军的远洋作战能力、空军的攻防兼备能力均提出了新要求。新兴技术 (AI/量子信息/大数据等) 开始应用于军事领域, 武器装备趋于远程精确化、智能化、隐身化、无人化, 战争形态加速向信息化演变, 智能化初现端倪; 而中国机械化建设任务尚未完成, 信息化水平亟待提高, 我国军事面临技术突袭和技术代差扩大等风险。

2010-2017 年中国装备费支出增速快于整体国防开支增速



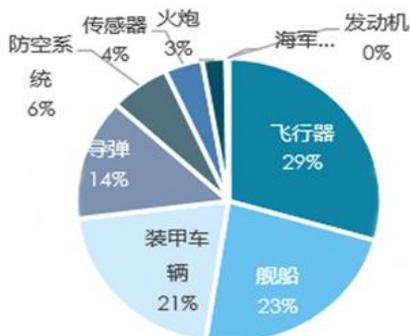
资料来源: 《新时期的中国国防》

**改革加速, 竞争择优。** 国家将继续深入推进装备采购制度的市场化改革, 将装备采购制度改革建立在开放式的国防工业体系上, 最大限度地满足军队对于装备的性能要求和质量要求。同时, 国防工业从以往主要依靠行政手段向法律、经济手段相结合的管理方式转变, 激活更多、更精的社会资源积极参与国防和军队现代化建设。从全系统、全寿命周期管理角度来推进武器装备研制生产等各个阶段的工作, 改变过去重任务轻能力的采购模式; 建立符合武器装备采购规律的竞争、评价、监督和激励机制, 改变过去不计成本的粗放式采购管控机制, 以形成竞争择优、监督有力、整体协调、科学高效的新的常态化装备采购制度。由此带来的新市场、新产品竞标、竞争性采购谈判模式将趋于常态, 军品市场的竞争将日趋激烈。

**军贸活跃, 风险共存。** 地缘政治形势紧张驱动各国增加武器装备采购, 从而驱动军品贸易上升。由于主要军事强国调整国防政策, 升级军工科研体系, 各国面临着传统安全威胁和非传统安全威胁相互交织的新局面。军事变革以及多次局部战争使各国越来越重视国防安全, 军贸市场自此开始复苏。新兴经济体进入新一轮恢复和增长期, 发展中国家纷纷推行军队现代化建设, 加大了武器装备国际采购。根据瑞典斯德哥尔摩国际和平研究所(SIPRI)发布的数据, 国际军贸市场上主要常规武器在 2014 年~2018 年的交易规模相比 2009 年~2013 年的交易规模增长了 7.8%。依靠军贸产品技术配置模块化多元化, 良好的性价比优势, 可靠的产品质量, 完善的培训和售后服务, 用户的个性化需求响应, 为用户提供产品系统性解决方案等是吸引用户、提高市场竞争力的主要途径。同时, 随着国际局势、地区形式复杂多变, 军贸市场面临的项目执行、合同履行等风

险也在加剧。另外，军贸业务转型升级进程也在持续深入，从单纯产品型向科工贸技一体化运作的“大军贸”转变，从单一产品装备模式向提供成套成体系模式升级、成建制一揽子系统解决方案转变。

**2009-2018年中国武器出口组成**



资料来源：SIPRI

2.铁路车辆业务：2019年9月，中共中央、国务院印发了《交通强国建设纲要》，纲要提出，到2020年，完成决胜全面建成小康社会交通建设任务和“十三五”现代综合交通运输体系发展规划各项任务，为交通强国建设奠定坚实基础。从2021年到本世纪中叶，分两个阶段推进交通强国建设。到2035年，基本建成交通强国。实现3万吨级重载列车、时速250公里级高速轮轨货运列车等方面的重大突破，加快推进“公转铁”重点项目建设。推动铁水、公铁、公水、空陆等联运发展，推广跨方式快速换装转运标准化设施设备，形成统一的多式联运标准和规则。《中长期铁路网规划》（2016-2030年）提出，到2020年铁路网规模达15万公里，到2025年铁路网规模到达17.5万公里左右，货运能力基本满足跨区域能源、资源等物资运输需要，重载、快捷及集装箱等专业化运输水平显著提高，铁水、铁公、铁空等多式联运比重大幅提升。

**应对疫情，化危为机。**公司统筹分析当前新冠疫情和后续形势变化，做出了“机遇与挑战并存，但机遇大于挑战”的判断。一方面，要正视挑战特别是要正视这场突如其来的新冠肺炎疫情给公司全年生产经营秩序带来的较大影响。在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，我国疫情防控取得阶段性重要成效，中央和地方各级政府出台系列措施，积极推动复工复产，加快恢复生产生活秩序。但与此同时，国内外疫情防控和经济形势也正在发生新的重大变化，境外疫情呈加速扩散蔓延态势，世界经济贸易增长受到严重冲击，我国疫情输入压力持续加大，经济发展特别是产业链恢复面临新的挑战。特别是重点疫区的配套产品将对军品生产形成严重制约和持续影响。部分民品受疫情和国内外经济形势变化影响，市场需求也存在较大的不确定性。另一方面，军品订货为全年经营目标任务完成奠定坚实基础。民品市场开拓也取得阶段性成果。随着大部分地区的复工达产和疫情逐渐缓解乃至结束，社会经济秩序将逐步恢复，物流等产业将最快恢复或大幅回升，势必拉动重车、铁路车辆和部分军品、零部件产品市场需求增长。同时疫情将改变人们的生活习惯，进一步加快提升社会治理能力，防疫装备器材等的需求量会增大，拉动相关产业发展。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
包头北方创业有限责任公司	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

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1. 本公司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,公司持股比例为 100%。报告期内,该公司实现营业收入 131,234.29 万元,净利润 3,855.21 万元,年末总资产 193,959.33 万元,净资产 121,533.97 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,公司持股比例为 100%。报告期内,该公司实现营业收入 90,181.26 万元,净利润 1,321.70 万元,年末总资产 143,244.34 万元,净资产 23,718.69 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,公司持股比例为 35.27%。报告期末,该公司实现营业收入 17,192.71 万元,净利润 662.36 万元,年末总资产 20,411.47 万元,净资产 10,358.06 万元。

4. 本公司参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,公司持股比例为

33.33%。报告期内，该公司实现营业收入 1,751.97 万元，净利润 10.08 万元，年末总资产 9,270.58 万元，净资产 8,979.80 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，公司持股比例为 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，公司持股比例为 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，申请人民法院判决解散被告钢结构公司，2012 年经包头市中级人民法院审理，同意解散钢结构公司。包头市中级人民法院判决后，钢结构公司股东包头市荣豪铁合金有限责任公司和包头市复兴源物资有限公司向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。2013 年经内蒙古自治区高级人民法院开庭审理，发回重审。在包头市中级人民法院调解下，钢结构股东通过沟通，同意钢结构公司解散清算，包头市昆区人民法院已受理公司的清算申请书，2016 年 1 月，钢结构公司清算小组已经发布了债权公告，通知了债权人。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，具有法律效力。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。公司已经全额计提股权投资减值准备。

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 军品业务：国际形势、国防安全、科技革命、军事变革、全面深化改革兵器行业变革调整等外部环境深刻影响着军工企业的经营改革发展。

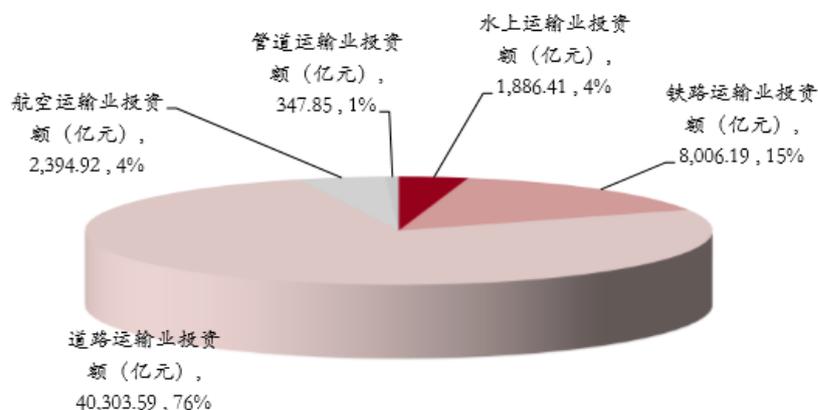
从世界形势看，面临着百年未有之大变局，涉及维护国家统一、领土主权和海洋权益的争端日益呈现扩大化、联动化趋势，军工行业产业全价值链面临安全可控风险。重要军工企业和重点关键技术产品受到打压乃至封锁的风险加剧，必须加紧具备慑战止战能力，提高应战应急能力和稳定供给支撑能力。

从科技革命看，面向未来的战略必争和前沿新兴领域竞争激烈，世界科技发展呈现群体性加速突破态势，高端技术多层次、多方位应用于军事领域。新一轮产业革命对制造业产生了极大影响，发达国家纷纷在战略尖端制造、新兴产业抢先布局。必须坚持科技引领，补齐短板，抢占制高点，增强竞争胜算的话语权和实力。

从装备发展趋势看，现代武器装备科研生产模式面临变革优化创新压力，必须加速实现模式和能力的转型升级。以网络为中心、信息为主、体系为支撑进行的全域对抗成为主要作战样式，多域战、分布式作战、电磁频谱战等作战概念不断涌现。武器装备精确化、智能化、隐身化、无人化趋势更加明显，必须着眼于实战需求和新型作战方式，全方位构建科研生产能力体系。

从改革和行业实际看，作为国家战略性产业和国家战略体系和能力的重要组成部分的军工行业，担负着国家安全和国际建设的重大使命和艰巨任务，兵器工业提出建设具有国际竞争力世界一流企业的奋斗目标，坚决履行好强军首责，发展壮大主责主业，推动整个兵器行业高质量发展，必须把自身发展放在国家兵器发展的大局中去思考谋划，增强紧迫感和危机意识，加快自身的发展质量、发展效益，形成一流的武器装备科研生产能力，更好地支撑世界一流军队建设。

2. 铁路车辆业务：国内市场，随着国家经济高质量发展以及“公转铁”等运输政策的实施，铁路运输总量逐步扩大，推动了铁路装备需求增长，为公司铁路货车主业发展带来新的动力。煤炭、钢铁等传统资源性大宗货物运输量持续稳定上升，推进重载货车技术研究仍然具有积极作用；加强生态文明建设要求铁路绿色低碳发展，更加注重发挥铁路运量大、能耗少、排放低等比较优势，推动形成绿色高效交通运输发展方式。在国家“一带一路”国际互联互通运输政策下，研究适应“门到门”的多式联运技术，开发多式联运车辆、集装箱、特种运输等货运装备，成为铁路货车技术发展方向之一；响应国家加强生态文明建设要求，充分发挥铁路绿色环保和规模运输优势，绿色环保载运工具技术方面成为铁路货车技术发展的新趋势；根据国家发展战略要求，依托集团公司军品优势，军品技术成为铁路货车新的技术发展方向，新材料、新技术的开发和利用逐步向压力容器产品渗透，提升了压力容器行业发展空间。



国际上在经济全球化发展趋势的大背景下,铁路货车市场具有区域分布广,标准体系多,需求个性化等特点,铁路货车外贸产品技术发展方向要针对不同区域市场特点及需求情况,以标准分析研究为切入点,开发满足各类标准体系的铁路货车产品。在“一带一路”政策的带动下,中国制造的国际影响力在逐年增强,国际需求也在进一步加强。“十四五”预计国际铁路货车市场需求将会稳中有升。然而以中车为代表的铁路货车制造商为了占据海外市场采取价格竞争等手段,外贸营销面临巨大挑战。公司传统市场东南亚、非洲国家近些年经济增长放缓,个别国家出现了预算不足和付款困难的征兆,增加了企业账款回收风险。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引,全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神,按照兵器工业集团创建世界一流企业的战略部署,围绕主责主业,坚持质量第一效益优先,坚持以供给侧结构性改革为主线,持续优化资源配置,创新体制机制,转变发展方式,统筹提升科技、经营、市场竞争能力和风险防控能力,推动经济发展动能转换,全面提升发展质量和效率。把公司建设成为由绩优蓝筹公司和单项冠军企业集群为支撑的国际一流特种车辆研发制造集团,争当兵器工业集团改革发展主力军,全面开启新时代改革发展新征程。

突出强军首责,在全面履行核心使命中当好表率。高质量抓好政治任务,坚决完成好国际军事竞赛、重点工程建设、现有产品生产等政治任务。军品以履行好核心使命为前提,紧紧围绕装备编配缺编补编、装备质量提升等部队现实需求,深挖现有市场,全面发力其它各军兵种装备承制任务,并不断拓展军贸业务。民品铁路车辆要把提升自主创新能力放在首位,着眼重载提速相关技术的超前研发,增强核心技术储备,持续推进绿色载运技术、重载快捷技术;新产品围绕应急产业、节能环保等新兴业态,针对用户顶层需求开展体系化论证、关键技术攻关和系列化装备研制。结合实际对标世界一流企业,实现新时代建设新一机的高质量发展跨越。

## (三) 经营计划

适用 不适用

### 1.2019 年度经营计划完成情况

2019 年,公司经济运行稳中有进,重点经营指标基本实现公司全年预算目标,实现主营业务收入 125.07 亿元,同比增加 4.09 亿元,增幅 3.39%。完成年初主营业务收入 121 亿元预算目标。

### 2.2020 年主要经营工作目标、思路及重点举措

2020 年经营工作思路是:深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想,坚持党的领导,认真落实兵器集团及公司年度工作会议精神,贯彻公司党委、董事会各项决策部署,聚焦主责主业,锁定目标任务,坚持主业兴企、科技引领、结构调整、质量立企、防控风险、依法治企,推动企业更好履行强军首责,扛起社会责任,实现高质量发展。着手打造一流的

市场化经营能力、一流的科技创新能力、一流的产品与服务、一流的工艺制造能力、一流的企业管理、一流的人才队伍、一流的党建体系、一流的企业文化和一流的社会形象，努力实现具有全球竞争力的世界一流特种车辆研发制造集团的战略目标。

3.2020 年主要经营目标是：实现主营业务收入 125.72 亿元以上。

4.2020 年重点经营举措是：

**(1) 以倒计时状态坚决打赢军品生产保障攻坚战。**今年承制任务稳中有增，轮履产品比重发生重大变化，自制工作量增加；疫情对配套进度影响严重；承制的装备技术状态复杂、变化大，覆盖的品种数量多；部队现役装备升级改造工作量大。针对任务特点，**一要精准发力，采取最有力行动打赢关键仗。**持续加大外协保供力度，在疫情下更要承担起外协配套总调度职责，指导干预配套厂生产计划和能力建设。**二要后墙不倒，制定周密而灵活的计划推进生产。**要精准生产计划，科学排产、动态管控，各系统间建立常态化沟通、一体化运行的机制，确保按刚性节点交付产品。**三要军事优先、军为首要，以最优质保障服务满足部队需求。**进一步优化完善保障模式，通过预期服务、远程服务、更新保障设备等手段，不断提升全程伴随和快速响应能力。**四要齐心协力，提供最全面内部保障支撑生产。**

**(2) 打造一流的科技创新能力和一流的工艺制造能力，推动高质量发展。****一要**进一步深度融入兵器行业技术创新体系，装备研发体系要成为兵器集团科技力量的重要支撑，技术研究体系要成为引领兵器坦克装甲制造领域的主力。**二要**进一步健全完善民品研发体系，按照专精特新方向，充分挖掘新产品开发潜力，多途径梯次培育若干个“单项冠军”。**三要**高质量完成重点型号、重大竞标和未来军事技术领域研究。**四要**以突破“卡脖子”为重点高质量完成技术研究项目。**五要**确保国家重点实验室通过验收评估。

**(3) 坚持实施分类管控，打造一流的市场化经营能力，提供一流的产品和服务。**按照集团公司实施民品分类发展，聚焦主业调结构的总体工作部署，结合公司民品发展现状，打造一批“专精特新”“单项冠军”产业产品。**铁路车辆**聚焦重载运输、多式联运、环保载运、特种集装箱等产品技术发展方向，在部分铁路货车领域形成核心技术和竞争优势。以国际标准应用研究为抓手，开展产品研发和认证，拓展国际市场空间。**公共安全与应急产品**要持续开展森林、草原消防和城市救援装备体系化研究，加快中轻型履带车辆底盘和车载灭火炮研制，稳固森林消防部队市场。聚焦卫勤、维修、改装方向，开展医疗、检测、抢修等后勤保障装备研发并取得重要成果。**车辆零部件**要结合自身能力固强补弱差异化发展。

**(4) 体系化推动精益管理，用一流的管理提升企业价值创造和风险防控能力。强化战略管控，**以一流企业标准高质量编制“十四五”规划。完善公司高质量发展指标体系及考核体系。强化物资采购、招投标、外协等领域制度规范执行监督。**健全风险管控，**完善全面风险管理及内部控制体系。加大“两金”压控力度。强化合同管理，提高合同严密性。**提升专业管理水平。**健全完善考核评价体系。夯实财务基础管理，规范细化各项业务核算。强化成本费用管控。完善信息化管理顶层设计及系统集成。

**(5) 坚持质量立企、“安全第一”和绿色发展方针，进一步提升专业化管理和服务水平，树一流社会形象。**贯彻落实质量整治及提升工程，加强质量管理体系建设，强化质量技

术保障能力。深化责任落实，持续开展专项整治，强化职业卫生管理，夯实安全基础管理。狠抓责任落实，大力推动污染治理，强化源头和过程管控。

**(6) 深化体制机制改革，进一步激发自生动力。**做好上市平台资本运作“十四五”规划。进一步做实做细信息披露、投资者关系管理等基础工作。加强参股公司管理，做到派得进人、管得住事、防得住问题。

**(7) 以一流党建体系引领，厚植一流文化创建一流企业。把“不忘初心、牢记使命”主题教育成果转化为企业经营发展的工作实绩，提高政治站位奋发有为推动兵器事业发展。**深刻把握自身工作的职责定位和任务目标，自觉站在党和国家事业的大局下谋划发展，以强大的执行力确保全面完成各项工作目标和重点任务。怀着深厚的感情关爱广大干部职工，共享发展成果共建幸福一机。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1.研发风险

公司近些年承担军品科研项目涉及多兵种装备，研制趋势呈现技术复杂度增加、涉及知识技术领域广，以及新军种、新环境、系统竞标和新要求相应增加等特点，可能影响研制经费的拨付，造成装备批量生产滞后。针对研发风险，公司开展风险防控策划，制定项目风险工作计划，加强研制过程监督检查和研制进度管理考核。

##### 2.战略风险

公司存在的战略风险主要是战略规划、战略实施和战略调整与经济形势变化不适应，不能有效支撑公司高质量发展。公司主要在以下两个方面采取措施：一是强化战略规划与公司发展实际的风险管控，组织完成了“十四五”规划编制，重点对原“十四五”规划的指导思想、经营指标、产品产业发展目标等进行适当调整，同时对保障规划实施的重点任务进行相应调整，确保公司发展战略规划与实际发展相适应。二是强化战略规划与落实环节的风险管控。按照公司规划体系，组织完成专项职能规划和分子公司经营发展规划的中期评估调整工作，对总体规划评估和调整形成有力支撑。

##### 3.投资风险

主要表现为投资项目与公司的业务定位、发展方向不一致、投资效益论证不充分，未实现项目建设预期目标，导致投资效益降低，偏离公司业务定位及发展方向。针对投资风险，公司将采取以下措施予以控制：一是统筹开展传统制造能力改造、优化升级规划论证，统筹做好国拨资金、募集资金、自筹资金项目衔接配套，分步实施。二是科学论证年度投资方案及专项改造方案，借助内外部专家提升项目论证水平，提升公司工艺技术水平 and 投资效益。三是强化过程控制，制定项目网络进度，对项目的实施情况进行动态监控，对实施过程中存在的重大问题，及时预警，研究提出切实可行的应对措施。四是严格按照新修订固定资产管理验收和评价实施细则落实相关要求，强化验收和评价，落实责任制考核，保证项目建设目标实现。

#### 4.财务风险

主要表现为应收账款风险和担保风险：应收账款一是收回时间的不确定性，即购买方无法在预定的信用期限内支付欠款，这种风险使得企业资金不能及时收回。二是收回金额的不确定性，即应收账款无法收回，形成坏账，这种风险给企业带来直接的经济损失。针对应收账款风险公司开展逾期应收账款信息收集，梳理制定清理台账及计划，加强动态监控和实时法律清理。担保风险方面存在风险为被担保方未能按期还款，担保方需承担连带责任。逾期影响企业信用，并由担保方承担连带责任，可能影响担保方资产安全。公司通过严控担保融资规模和预算执行，落实审批程序；提供有效反担保措施；对特殊重大事项影响资产安全，做好风险过程跟踪，规避和降低风险损失。

#### 5.质量风险

存在的质量风险系部分产品质量问题原因不能及时定位，导致质量问题不能及时处理和闭环。公司积极组织各系统部门进行分析，必要时召开专题问题分析会，并跟踪落实问题处理进展情况。

#### 6.其他风险

自新型冠状病毒肺炎疫情发生及全球性扩散以来，全球社会运转及经济运行受到较大程度影响，国际经济形势较为严峻，疫情发展与各国措施力度密切相关，阶段性风险持续存在，全球化业务需求以及商务、物流、生产等环节短期的不确定性可能对业务造成一定影响；国内市场，受疫情发展和防控措施影响，导致企业员工延迟复工，上游配件供应、交付、物流运输等均受到不同程度的影响，等诸多因素也给业务开展带来一定影响。

针对上述风险，公司自疫情爆发后紧急成立应急专项小组，依托研发创新能力和资源整合能力，全力支援抗疫，保障复工复产。同时，公司积极贯彻疫情防控工作，科学复工复产，加强与客户和供应商的沟通，升级业务开展方式，采用多种方式推进业务持续稳定运行，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。公司将密切关注疫情的发展，以及宏观经营环境和政策的变化，积极快速的处理与应对其带来的风险和挑战。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定和有效的分红决策和监督机制,增加利润分配决策透明度和可操作性,引导投资者树立长期投资和理性投资理念,根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的指示精神,公司2014年已对《公司章程》中的分红条款进行了进一步细化和完善,并经公司2014年3月24日召开的五届八次董事会和2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过。

目前,公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定,分红标准和比例明确清晰。公司利润分配预案需经公司董事会审议后提请公司股东大会审议通过方可实施,分红决策程序完整,机制完备。2019年5月22日公司召开2018年年度股东大会审议通过了利润分配方案,对中小投资者采取了单独计票方式。根据公司股东大会决议,2019年7月8日公司发布了利润分配实施公告,并于2019年7月17日完成现金红利发放。

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年实现归属于母公司所有者的净利润572,042,411.80元。公司于2020年4月26日召开六届八次董事会会议审议通过《关于2019年利润分配方案议案》,拟向全体股东每10股派发分配红利0.34元(含税),以公司2019年12月31日普通股1,689,631,817股为基数计算合计派发现金红利57,447,481.78元,剩余未分配利润结转以后年度分配,本年度公积金不转增股本。

为满足用户需求变化,公司产品系列多样化,研发投入不断增加,在产品智能化、数字化等研发制造、工艺改进、质量控制等方面加大投入。同时,公司注重履行社会责任,加大在安全生产和节能环保方面的投入,对资金需求较大。

本分配方案需提交公司2019年年度股东大会审议通过后生效。如在本议案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因发行或回购等事项导致公司总股本发生变动的,公司拟维持分配总额不变,相应调整每股分配金额。

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

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0.34	0	57,447,481.78	572,042,411.80	10.04
2018年	0	0.32	0	54,068,218.14	533,793,474.00	10.13
2017年	0	0.32	0	54,068,218.14	525,021,591.72	10.30

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

			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，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。					
解决同业竞争	兵器工业集团	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	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。	否	是	不适用	不适用	

		<p>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</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			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。	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	一机集团		一机集团未纳入本次重组的资产与上市公司及本次重组的标的资产之间不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。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	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	否	是	不适用	不适用

			<p>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>	间持续有效。				
解决关联交易	一机集团	<p>1、在北方创业今后经营活动中，一机集团及其控制的实体尽最大的努力减少或避免与北方创业之间的关联交易；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</p>	<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。</p>	否	是	不适用	不适用	

			求北方创业给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受北方创业给予任何优于一项市场公平交易中给予第三者的条件，以保证交易价格的公允性。若需要与该项交易具有关联关系的北方创业的股东及/或董事回避表决，一机集团将促成该等关联股东及/或董事回避表决。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。					
盈利预测及补偿	一机集团	利润补偿期为本次交易实施完毕后3年（含本次交易实施当年），即2016年、2017年、2018年。一机集团承诺标的资产一机集团主要经营性资产及负债2016年、2017年、2018年的实际利润数（实际净利润数为扣除非经常性损益后的净利润）分别为40,094.60万元、40,546.82万元和42,816.33万元。若在利润补偿期间，标的资产一机集团主要经营性资产及负债实际净利润数低于承诺净利润数，一机集团将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，	2016年8月4日承诺，承诺期限为本次交易实施完毕后3年（含本次交易实施当年），即2016年、2017年、2018年。	是	是	不适用	不适用	

			补偿上限为本次交易标的资产一机集团主要经营性资产及负债专利评估值对应的发行股份数量。交易对方一机集团关于本次重大资产重组的利润承诺未包含募集配套资金投入所带来的收益。					
股份限售	一机集团	一机集团在本次交易中取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后（从标的资产交割完毕起计算）6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于一机集团以资产认购上市公司股份的股份发行价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于一机集团以资产认购上市公司股份的股份发行价格，一机集团因本次交易取得的上市公司股份之锁定期在原有锁定期的基础上自动延长 6 个月。	2015 年 10 月 26 日承诺，承诺期限为自 2017 年 2 月 8 日起 36 个月。	是	是	不适用	不适用	
其他	一机集团	在本次交易完成后，一机集团将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与北方创业在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响北方创业人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，	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	否	是	不适用	不适用	

			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。	间持续有效。				
解决土地等产权瑕疵	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，解决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问题。	否	是	不适用	不适用	
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	2016年8月4日起至北方创业取得军品业务相关资质。	是	是	不适用	不适用	

			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。					
盈利预测及补偿	北方机械控股	利润补偿期为本次交易实施完毕后3年（含本次交易实施当年），即2016年、2017年、2018年。北方机械控股承诺标的资产北方机械2016年、2017年、2018年的实际利润数（实际净利润数为扣除非经常性损益后的净利润）分别为730.08万元、642.43万元和1,795.90万元。若在利润补偿期间，标的资产北方机械实际净利润数低于承诺净利润数，一机集团将依据标的资产专利评估值对北方创业予以股份方式进行补偿，补偿上限为本次交易标的资产北方机械专利评估值对应的发行股份数量。交易对方北方机械控股关于本次重大资产重组的利润承诺未包含募集配套资金投入所带来的收益。	2016年8月4日承诺，承诺期限为本次交易实施完毕后3年（含本次交易实施当年），即2016年、2017年、2018年。	是	是	不适用	不适用	
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	2015年10月26日承诺，承诺期限为2017年2	是	是	不适用	不适用	

		<p>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。</p>	<p>月8日起36个月</p>				
--	--	--	-----------------	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1. 会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》。

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。

(2) 会计政策变更的影响

1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和	金融资产	小计	
		计量影响	减值影响		
		(注 1)	(注 2)		
应收票据	884,000,396.69	-19,400,000.00		-19,400,000.00	864,600,396.69

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和	金融资产	小计	
		计量影响	减值影响		
		(注 1)	(注 2)		
应收款项融资		19,400,000.00		19,400,000.00	19,400,000.00
可供出售金融资产	3,001,316.00	-3,001,316.00			
其他权益工具投资		3,001,316.00			3,001,316.00
资产合计	887,001,712.69				887,001,712.69

注 1: 上表仅呈列受影响的财务报表项目, 不受影响的财务报表项目不包括在内, 因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2: 2019 年 1 月 1 日, 本公司将账面价值为 3,001,316.00 元的可供出售金融资产被重分类至其他权益工具投资, 本公司预计该部分投资不会在可预见的未来出售, 属于非交易性权益工具投资, 本公司将该类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, 列示于其他权益工具投资。这些权益工具投资系本公司以前年度的股权投资, 属于活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的非上市权益工具投资。

注 3: 本公司所属子公司山西北方机械制造有限责任公司和内蒙古一机集团路通弹簧有限公司管理银行承兑汇票的业务模式是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, 应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, 故列报至应收款项融资项目。

## 2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》, 自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理, 并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

### (四) 其他说明

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,180,000.00
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	480,000.00

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**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十四、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 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		4,677,164,115.91	36.93	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		1,494,461,770.24	11.80	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		956,115,808.56	7.55	货币资金		

	司			场价格				或项		
				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		1,703,713,940.22	13.44			
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		212,020,523.55	1.67			
其他	参股子公司	销售商品	商品、材料	不偏离市场价格		51,309,006.37	0.40			
合计				/	/	9,094,785,164.85	71.79	/	/	/
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

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	69,066,631.78
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	0
担保总额占公司净资产的比例(%)	
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
证券理财产品	自有资金及募集资金	1,140,000,000.00	280,000,000.00	0

#### 其他情况

□适用 √不适用

##### (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银河证券股份有限公司	证券理财产品	80,000,000.00	2019-2-18	2019-11-19	自有资金			4.00%		2,274,489.53				
中国银河证券股份有限公司	证券理财产品	50,000,000.00	2019-2-18	2019-11-19	自有资金			4.00%		1,421,555.97				
中国银河证券股份有限公司	证券理财产品	80,000,000.00	2019-11-21	2020-10-21	自有资金			3.90%						
中国银河证券股份有限公司	证券理财产品	50,000,000.00	2019-11-21	2020-10-21	自有资金			3.90%						
中国银河证券股份有限公司	证券理财产品	50,000,000.00	2019-5-10	2020-2-3	自有资金			3.95%		1,378,263.12				

限公司														
中国银河证券股份有限公司	证券理财产品	100,000,000.00	2019-5-24	2020-4-15	自有资金			4.00%						
招商证券股份有限公司	证券理财产品	80,000,000.00	2019-3-21	2019-9-10	自有资金			5.50%		1,967,433.45				
招商证券股份有限公司	证券理财产品	220,000,000.00	2019-1-24	2019-7-22	募集资金资金			3.35%		3,409,744.13				
兴证证券资产管理有限公司	证券理财产品	30,000,000.00	2019-2-27	2019-5-28	自有资金			4.85%		338,459.55				

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

为深入贯彻党中央、国务院脱贫攻坚决策部署，认真落实《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，以及中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》和上海证券交易所《关于进一步完善上市公司扶贫工作信息披露的通知》要求，

进一步发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚战中的作用，公司积极履行社会责任，把精准扶贫工作纳入全年工作目标，将扶贫捐赠专项资金纳入全年预算。

公司重新制定了《关于进一步做好企业困难职工解困脱困实施方案》，为每一名困难职工建立档案和困难职工解困脱困联系卡，建立帮扶台账。制定了《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》、《集团公司级困难职工管理办法》等，建立完善了全方位全覆盖的脱困解困管理体系。

聚焦包头市固阳县、黑龙江省甘南县开展脱贫攻坚工作，通过捐赠扶贫资金，派出驻村扶贫干部、开展消费扶贫，多管齐下积极帮助当地开展脱贫攻坚工作，为实现贫困户如期脱贫，打赢脱贫攻坚战做出积极贡献。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

为公司黑龙江甘南县捐赠扶贫资金 50 万元；给包头市固阳县银号镇捐赠扶贫资金 15 万元，并派出一名干部担任贫困村第一书记和驻村工作队长。全年公司共计捐赠扶贫资金 65 万元，为贫困地区打赢脱贫攻坚战做出了积极贡献。

公司动员广大干部职工通过“公益中国兵器”等平台购买兵器工业集团定点扶贫地区红河县、甘南县农产品，积极支持当地的脱贫攻坚工作。

全年发放困难职工帮扶慰问金 155.32 万元。将困难职工救助标准由原来的每人 1000 元，调整为每人 2000 元。对部分因身体原因在职但不在岗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。金秋助学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，全年发放各种款物合计 17 万元。下拨 90 万元专项资金对职工医疗互助保障金进行补充，加大患重病职工的帮扶力度。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	223
2.物资折款	17
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	87
二、分项投入	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	17
4.2 资助贫困学生人数（人）	177
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	2.68
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	100
8.社会扶贫	

8.2 定点扶贫工作投入金额	65
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	155.32
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	87

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2020 年是全面建成小康社会，实现脱贫攻坚目标的收官之年，公司将认真贯彻落实国家和兵器工业集团、地方党委政府扶贫攻坚指示精神，坚决完成上级部门给公司下达的扶贫捐赠等各项工作任务。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 2020 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。

公司将继续深入做好困难职工解困脱困工作，时时关注困难职工的实际状况，加大日常帮扶和节日帮扶力度，提升职工群众满意度，积极筹备第三周期职工医疗互助保障事宜。

#### （二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

具体内容请参见公司于 2020 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内蒙古第一机械集团股份有限公司 2019 年度社会责任报告》

#### （三）环境信息情况

##### 1. 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）不属于 2019 年包头市重点排污单位，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）属于 2019 年太原市重点排污单位，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：

##### （1.1）工业废水排放情况

##### （1.1.1）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）标准，全部回用到工业用水管网，实现工业废水零排放，每年节约新鲜用水 40 余万吨，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。

##### （1.1.2）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 年废水排放量为 5.864 万吨；化学需氧量排放 2932 千克；氨氮排放 293.2 千克；六价铬排放 0.32 千克；总铬排放 0.56 千克；总镍排放 0.53 千克。控制在排污许可证年度许可排放量和排放浓度：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	1.16	总铬	0.050	Cr <sup>6+</sup> 0.2 mg/L 总铬 1 mg/L 总镍：0.5 mg/L	车间排口	
		Cr <sup>6+</sup>	0.004			
		总镍	0.018			
2	5.10	总铬	0.010			
		Cr <sup>6+</sup>	ND			
		总镍	0.028			
3	6.28	总铬	0.015		Cr <sup>6+</sup> 0.2 mg/L 总铬 1 mg/L 总镍：0.5 mg/L	车间排口
		Cr <sup>6+</sup>	ND			
		总镍	ND			
4	10.8	总铬	0.018			
		Cr <sup>6+</sup>	ND			
		总镍	ND			
5	11.8	总铬	0.017	Cr <sup>6+</sup> 0.2 mg/L 总铬 1 mg/L 总镍：0.5 mg/L		车间排口
		Cr <sup>6+</sup>	0.012			
		总镍	0.044			
6	12.17	总铬	0.027			
		Cr <sup>6+</sup>	ND			
		总镍	0.033			
7	9.26	pH 值	7.29-7.3		pH 值：6-9 悬浮物：400 mg/L 化学需氧量：500 mg/L 生化需氧量：300 mg/L 石油类：20 mg/L 氨氮：45 mg/L 总铜：0.5 mg/L 总锌：1.5 mg/L 总铝：3.0 mg/L	废水总排口东
		化学需氧量	180			
		生化需氧量	50.7			
		氨氮	66			
		悬浮物	68			
		总磷	6.78			废水总排口西
		动植物油	1.06			
		pH	7.34-7.3			
		化学需氧量	171			
		氨氮	60.3			

序号	日期	污染物名称	排放浓度 (mg/L)	标准值	备注
7	11.8	悬浮物	54		
		总磷	6.41		
		总氮	86		
		石油类	1.04		
		总铜	ND		
		总锌	ND		
		总铁	0.116		
		总铝	0.15		
	11.8	pH 值	7.31-7.8 4		废水总排 口东
		色度	32		
		悬浮物	118		
		化学需氧量	447		
		生化需氧量	292		
		石油类	6.56		
11.8	pH 值	8.56-8.8 8	废水总排 口西		
	色度	32			
	悬浮物	58			
	化学需氧量	118			
	生化需氧量	56.5			
	石油类	1			
		氨氮	24.2		

### (1.2) 工业废气排放情况

#### (1.2.1) 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。满足国家《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB 9076-1996)等污染物排放标准。

#### (1.2.2) 山西北方机械公司废气排放情况

山西北方机械公司有 4 台天然气锅炉，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。锅炉产生的大气污染物烟尘、二氧化硫、氮氧化物均达标排放，排放浓度小于国家《锅炉大气污染物综合排放标准》(GB13271-2014)中要求的排放限值。2019 年度，二氧化硫排放 354.96 千克；氮氧化物 3689.61 千克；工业烟尘 473.28 千克。控制在排污许可证年度许可排放量：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。

废气中各项污染物排放浓度详细情况如下：

序号	监测日期	监测项目	标 态 烟 气 (Nm <sup>3</sup> /h)	监测结 果 (mg/m <sup>3</sup> )	监测点位	备 注
1	8.29	甲苯	5225	6.8	喷漆房	
		二甲苯		10.4		
		非甲烷总烃		101		
2	8.29	非甲烷总烃	—	0.6	热处理上风向 1	
				0.82	热处理下风向 2	
				1.00	热处理下风向 3	
				1.06	热处理下风向 4	
				1.09	热处理下风向 5	
3	9.26	氮氧化物	3722	74	井式炉	
4		氮氧化物	4967	52	台车炉	
5		氮氧化物	4397	108	锅炉	
6	10.16	氮氧化物	3747	78	井式炉	
7		氮氧化物	3157	60	台车炉	
8		氮氧化物	4431	94	锅炉	

**(1.3) 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。2019 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）合法处置危险废物共计 65.6 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 63 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，完好运行率 100%，防治污染设施与生产设施同时启动运行，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 年委托包头市大森环境产业有限责任公司编制了《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，2019 年 7 月 11 日通过了包头市生态环境局青山分局的审批，批准文号为青环管字【2019】4 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。山西北方机械制造有限公司 2019 年无新增建设项目。

**(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 43 个（其中公司本部 37 个、山西北方机械制造有限公司 6 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 年完成了 5 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，监测报告显示废气排放浓度全部达标；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编制了自行监测方案，内容有废水和废气的监测点位、监测

项目、频次和执行标准等，与太原华环生态环境监测服务有限公司签订了委托监测合同。每日对电镀废水处理站六价铬、总铬、总镍进行监测；每月对热处理和锅炉产生的氮氧化物及 2 个废水总排口中污染物进行采样监测；每半年对电镀生产线产生的铬酸雾、硫酸雾、氯化氢和氮氧化物进行一次采样监测；每年对热处理排放的颗粒物、二氧化硫和锅炉排放的颗粒物、二氧化硫、黑度以及喷砂和抛丸排放的颗粒物、厂界废气进行监测。2019 年全年污染排放浓度均达标。

**(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责任公司继续按照 GB/T24001-2016（ISO 14001:2015）要求持续开展环境管理体系的审核工作，审核结论为体系运行有效，继续保持认证注册资格。

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 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

**4. 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

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,308
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,383

#### (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	0	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	0	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	0	国有法人
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	10,692,812	28,275,173	1.67	0	未知	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	19,955,978	19,955,978	1.18	0	未知	0	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	-2,625,708	17,154,600	1.02	0	未知	0	未知
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	-10,090,500	17,130,398	1.01	0	未知	0	未知
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	14,163,477	14,163,477	0.84	0	未知	0	未知
香港中央结算有限公司	11,334,405	13,966,207	0.83	0	未知	0	未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	11,980,726	11,980,726	0.71	0	未知	0	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—易方达国防军工混合型证券投资基金	28,275,173	人民币普通股	28,275,173				

中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	19,955,978	人民币普通股	19,955,978
中国建设银行股份有限公司一富国中证军工指数分级证券投资基金	17,154,600	人民币普通股	17,154,600
中国建设银行股份有限公司一鹏华中证国防指数分级证券投资基金	17,130,398	人民币普通股	17,130,398
招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	14,163,477	人民币普通股	14,163,477
香港中央结算有限公司	13,966,207	人民币普通股	13,966,207
中国建设银行股份有限公司一富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	11,980,726	人民币普通股	11,980,726
中国银行股份有限公司一国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	10,532,392	人民币普通股	10,532,392
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，三者构成法定的一致行动关系，为一致行动人。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	675,532,214	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	43,767,822	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	7,564,296	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	2,269,288	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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	内蒙古第一机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李全文
成立日期	1989年7月13日
主要经营业务	一般经营项目：坦克装甲车辆及轮式装甲车辆设计、研发、制造、销售及售后服务；机械制造，汽车和专用汽车整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；铁路车辆整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；工程机械整车及零配件设计、研发、制造、销售及售后服务；发动机设计、研发、制造、销售及售后服务；本产品技术的出口业务，经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务，冶炼冲锻工具制造，计算机软件、集装箱配件、金属制品、非金属制品、橡胶制品、塑料制品、氧气制品设计、销售；机械制造；汽车、铁路车辆及工程机械设计、研发、销售及售后服务；抽油杆设计、研发、制造、销售及售后服务；汽车、铁路车辆、工程机械、抽油杆、抽油管、接箍管、发动机等产品零部件，本产品技术的出口业务；检测

	和校准技术服务；普通货运（在许可证有效期内经营）；许可经营项目：氮气制品、氩气制品、二氧化碳制品生产、销售（以上三项凭资质证经营）；
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

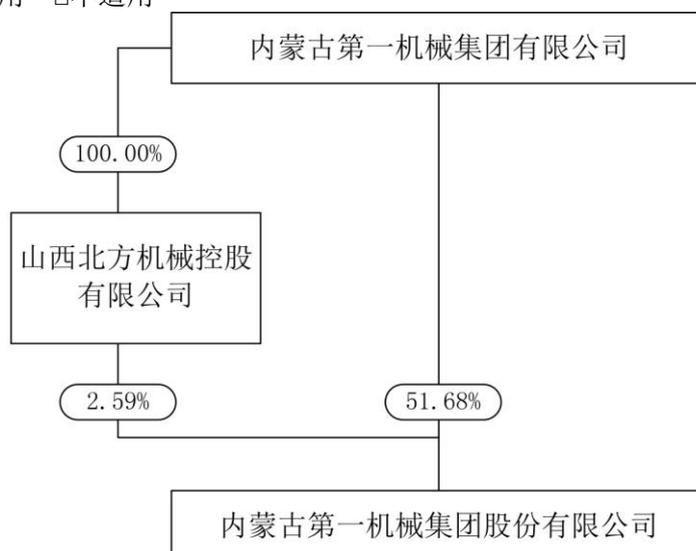
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

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

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

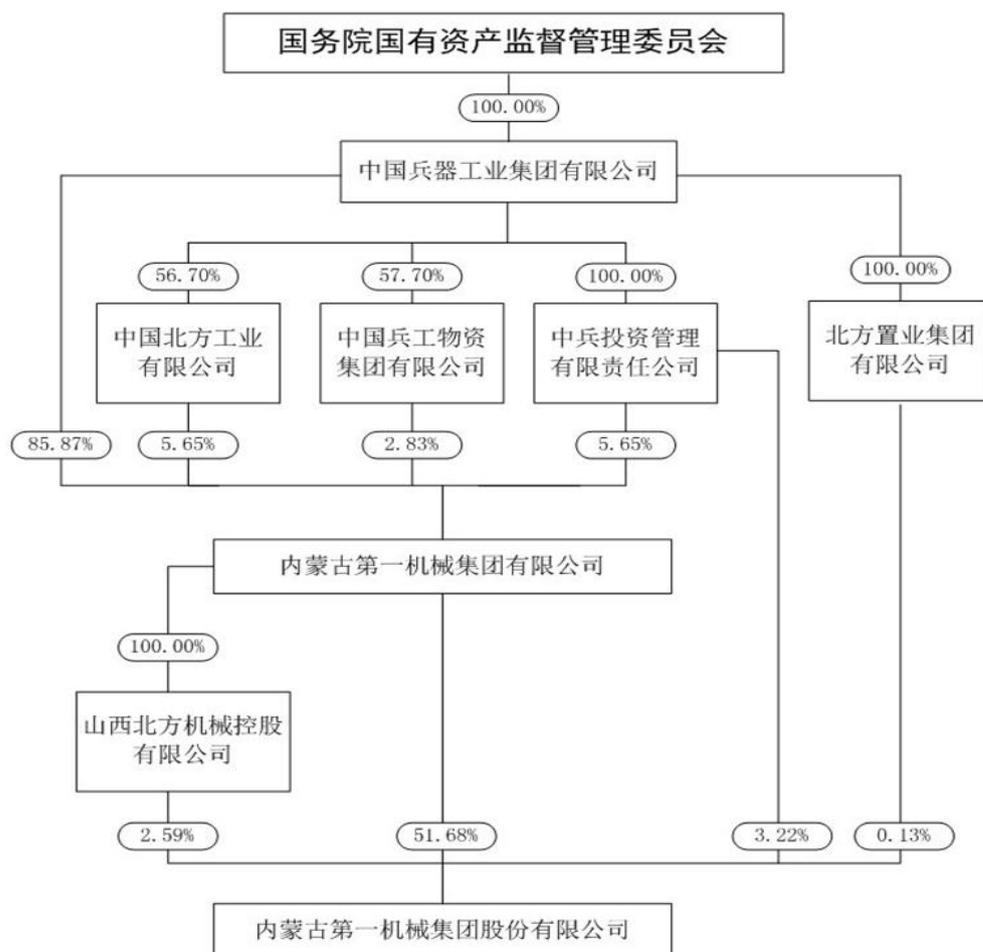
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李全文	董事长、党委书记	男	56	2018-10-8	2021-10-9					112.48	否
魏晋忠	董事、总经理、党委副书记	男	57	2018-10-8	2021-10-9					110.47	否
李志亮	董事、副总经理	男	57	2018-10-8	2021-10-9					101.38	否
李健伟	董事、总会计师	男	58	2018-10-8	2021-10-9					92.21	否
吴杰	董事、副总经理	男	58	2018-10-8	2021-10-9					103.38	否
王彤	董事、副总经理、董事会秘书	男	55	2018-10-8	2021-10-9					103.38	否
王永乐	董事、副总经理	男	45	2019-8-5	2021-10-9					71.04	否
邓腾江	独立董事	男	64	2018-10-8	2021-10-9					13.60	否
徐佳宾	独立董事	男	54	2018-10-8	2021-10-9					11.20	否
王洪亮	独立董事	男	47	2018-10-8	2021-10-9					10.00	否
戈德伟	独立董事	男	67	2018-10-8	2021-10-9					14.40	否
赵杰	独立董事	男	52	2018-10-8	2021-10-9					10.00	否

丁利生	职工代表 董事	男	53	2018-9-21	2021-10-9					64.94	否
李勇	监事会主 席	男	56	2018-10-8	2021-10-9					102.70	否
王铁生	监事	男	53	2018-10-8	2019-9-10					80.07	是
李振新	职工代表 监事	男	47	2018-9-21	2021-10-9					27.56	否
张瑞敏	职工代表 监事	男	57	2018-9-21	2021-10-9					25.73	否
赵晶	职工代表 监事	女	37	2018-9-21	2021-10-9					20.97	否
贾睿	副总经理	男	53	2018-10-8	2021-10-9					108.46	否
曹福辉	副总经理	男	49	2018-10-8	2021-10-9					92.88	否
汪宝营	副总经理	男	51	2019-8-5	2021-10-9					15.30	是
合计	/	/	/	/	/				/	1,292.15	/

注：本年度公司监事王铁生因工作变动原因调动至公司关联企业任职，公司副总经理汪宝营在公司任职前在关联企业任职，因此存在在关联方领薪的情况。

姓名	主要工作经历
李全文	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司综企公司副总经理、总经理、董事长兼总经理，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司石油机械公司经理，内蒙古第一机械制造有限公司总经理助理，云南北方光学电子集团有限公司副总经理，云南北方光电仪器有限公司董事、总经理，中兵光电科技股份有限公司董事、总经理，北京华北光学仪器有限公司董事，北京北方车辆集团董事、总经理、党委副书记，北京北方车辆集团董事长、法定代表人、党委书记、科技委主任委员，内蒙古第一机械集团股份有限公司第五届董事会董事、第五届董事会董事长。现任内蒙古第一机械集团有限公司董事长、总经理、党委书记，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会董事、董事长、党委书记，兵工财务有限责任公司董事，北奔重型汽车集团有限公司董事，第十三届全国人大代表。
魏晋忠	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司制造部部长兼党总支副书记，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司总经理助理兼北方实业公司经理，河北华北柴油机有限责任公司董事、总经理，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司副总经理，包头北方创业股份有限公司总经理、党委副书记，内蒙古第一机械集团有限公司总经理、党委副书记，内蒙古第一机械集团股份有限公司第四届、第五届董事会董事。现任内蒙古第一机械集团有限公司董事，政协内蒙古自治区第十二届委员会常务委员，包头市第十五届人民代表大会代表，中共包头市第十二次代表大会代表，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会董事、总经理。
李志亮	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司总经理助理，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司副总经理，内蒙古第一机械制造（集团）

	有限公司董事、党委副书记、工会主席，包头北方创业股份有限公司董事、总经理、党委书记，河北凌云工业集团有限公司董事、总经理、党委副书记，凌云工业股份有限公司董事，北奔重型汽车有限公司董事、董事长、党委书记，内蒙古第一机械集团有限公司董事、副总经理，现任内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会董事、副总经理，现任中共包头市第十二次代表大会代表。
李健伟	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司财务处成本科科长，包头北方创业股份有限公司财务部部长，内蒙古第一机械集团有限公司财会审计部副部长、部长，吉林江北机械制造公司董事、总会计师，辽宁庆阳特种化工公司董事、总会计师，内蒙古第一机械集团有限公司董事、总会计师，内蒙古第一机械集团股份有限公司第五届董事会董事。现任北奔重型汽车集团有限公司监事，中共包头市第十二次代表大会代表，现任内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会董事、总会计师。
吴杰	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司生产经营部副部长兼总调度长，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司制造部副部长，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司第四分公司经理，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司总经理助理兼包头北方创业专用汽车有限责任公司总经理，内蒙古第一机械集团有限公司副总经理。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会董事、副总经理。
王彤	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司办公室主任、总经理助理、办公室党总支书记，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司董事会秘书、董事会职能部门与总经理办公室党总支书记、董事会战略与投资委员会副主任委员，内蒙古第一机械集团有限公司董事、董事会战略与投资委员会主任委员，中共包头市第十二次代表大会代表。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会董事、副总经理、董事会秘书。
邓腾江	曾任中国兵器装备集团公司财务部主任，中国兵器装备集团公司总经理助理兼任天威集团董事长。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会独立董事。
徐佳宾	现任中国人民大学商学院产业经济学教授、博导，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会独立董事。
王洪亮	曾任德国弗莱堡大学德国与外国民事诉讼法研究所研究助理，清华大学法学院讲师、副教授，现任清华大学法学院教授，大连银行\中信国安信息产业股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司独立董事，北京仲裁委员会仲裁员，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会独立董事。
戈德伟	曾任中国兵器工业集团四部主任，兼任西安北方光电有限公司董事长和西门子数控（南京）有限公司副董事长，北方置业集团总经理，中国兵器工业集团特级专务，北方夜视科技集团有限公司外部董事。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会独立董事。
赵杰	曾任哈尔滨工业大学机器人研究所教师、副所长，哈尔滨工业大学机电工程学院机器人研究所副院长、所长、院长，哈尔滨工业大学科学与工业技术研究院、机器人研究所总工程师、所长。现任哈尔滨工业大学机器人研究所所长，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届董事会独立董事。
丁利生	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司第一分公司党委副书记、党委书记、经理，内蒙古第一机械制造（集团）有限公司董事会综合部部长兼党委工作部部长，内蒙古第一机械集团有限公司总经理助理兼董事会综合部党委工作部部长。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司总经理助理，山西北方风雷公司董事长、党委书记，第六届董事会职工董事。
李勇	曾任中国北方工业公司企划部副主任，中国北方工业哈尔滨公司总经理、党委书记，中国北方工业公司总裁办公室主任、总裁助理兼人力资源部主任，中国北方工业公司纪委副书记，中国北方工业公司党委副书记兼纪委书记、副总裁，中国北方工业公司薪酬与绩效管理委员会主任、人力资源评审委员会主任，包头北方创业股份有限公司第五届董事会董事、第五届监事会主席，北京西城区第十五届人民

	代表大会代表，包头市第十三届政协委员，内蒙古第一机械集团有限公司、北京北方车辆集团有限公司监事会主席，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届监事会监事、监事会主席，
王铁生	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司计算中心主任、总经理助理、副总经理，内蒙古第一机械集团有限公司监事、工会主席，内蒙古第一机械集团股份有限公司工会主席，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届监事会监事。
李振新	曾任山西北方机械公司金工三厂（八分厂）厂长，山西北方机械公司发展计划部部长、技术改造办公室主任，山西北方风雷集团公司发展计划部部长，山西北方风雷集团公司总经理助理、发展计划部部长，内蒙古一机集团山西北方机械公司总经理助理、发展计划部部长，内蒙古一机集团山西北方机械公司副总经理、高级工程师，内蒙古一机集团山西北方机械公司总经理，内蒙古一机集团山西北方机械公司总经理、科技委主任，山西诺凌机电设备有限责任公司执行董事，山西中北能源公司董事长。现任内蒙古一机集团山西北方机械控股公司副董事长、总经理、党委副书记，山西北方机械公司董事、总经理、党委副书记，内蒙古第一机械集团股份有限公司第六届监事会职工监事。
张瑞敏	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司财务部副部长、部长、党支部书记，内蒙古第一机械集团有限公司监事会审计委员会办公室主任。内蒙古第一机械集团股份有限公司第四届、第五届监事会监事。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司纪检监察审计部副部长，第六届监事会职工监事。
赵晶	现任中国兵器工业集团公司技能带头人，自治区第十届、包头市第十二届党代表，内蒙古第一机械集团股份有限公司第四分公司高级技师。曾荣获“全国技术能手”，内蒙古自治区五一劳动奖章，“内蒙古自治区技术能手”，内蒙古自治区草原英才，全国“三八”红旗手，内蒙古自治区高级技师突出贡献奖，中国兵器工业集团公司技能带头人，第六届监事会职工监事。
贾睿	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司科研开发中心副主任、主任，研究所所长，总经理助理，车辆研究院副院长、院长、党委书记，内蒙古第一机械集团有限公司副总经理。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司副总经理。
曹福辉	曾任内蒙古第一机械制造（集团）有限公司研究所副总设计师、副所长，车辆工程研究院研究所副所长、所长，总经理助理兼战略发展部部长，内蒙古第一机械集团有限公司副总经理。现任内蒙古第一机械集团股份有限公司副总经理。
汪宝营	曾任北奔重型汽车集团有限公司总经理助理、副总经理、董事、总经理、党委副书记，现任内蒙古第一机械集团股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

李全文	内蒙古第一机械集团有限公司	董事、董事长、法定代表人、 总经理、党委书记	2018年1月26日	
魏晋忠	内蒙古第一机械集团有限公司	董事	2011年9月20日	
魏晋忠	内蒙古第一机械集团有限公司	总经理、党委副书记	2014年11月1日	2018年1月26日
李勇	内蒙古第一机械集团有限公司	监事会主席	2014年10月17日	2019年12月30日
李志亮	内蒙古第一机械集团有限公司	监事会主席	2019年12月30日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李全文	兵工财务有限责任公司	董事	2014年2月1日	
李全文	北奔重型汽车集团有限公司	董事	2017年11月22日	
李健伟	北奔重型汽车集团有限公司	监事	2014年10月10日	
李健伟	北奔特种车辆有限公司	监事会主席	2018年1月22日	
李健伟	中兵融资租赁有限责任公司	董事	2018年11月6日	
丁利生	山西北方风雷公司	董事长、党委书记	2016年1月6日	
李勇	北京北方车辆集团有限公司	监事会主席	2014年10月17日	
徐佳宾	中国人民大学	教授	1993年6月1日	
徐佳宾	中外运空运发展股份有限公司	独立董事	2016年4月1日	2018年12月24日
王洪亮	清华大学	教授	2013年12月1日	
王洪亮	大连银行	外部董事	2016年4月1日	
王洪亮	中信国安信息产业股份有限公司	独立董事	2016年6月28日	
王洪亮	北京仲裁委员会	仲裁员	2013年10月1日	
赵杰	哈尔滨工业大学机电工程学院机器人 研究所	所长	1994年5月1日	
王永乐	包头北方创业有限责任公司	董事长、总经理	2018年1月22日	
王永乐	北奔特种车辆有限公司	董事	2018年1月22日	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会提名薪酬与考核委员会就公司董事及高级管理人员的薪酬向董事会提出建议，董事会决定经营层报酬和奖惩事项，股东大会决定有关董事、监事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	针对分管工作范围、主要职责，结合公司 2019 年度生产经营计划、主要财务指标和经营目标完成情况等，对公司高级管理人员进行绩效考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	担任公司行政职务的董事、监事、高级管理人员报酬以公司全员业绩考评机制为依据分为基本薪酬和业绩薪酬，基本薪酬按月发放，业绩薪酬考核后发放。详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 1292.15 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王铁生	监事	离任	工作变动
王永乐	董事、副总经理	选举	公司经营需要
汪宝营	副总经理	聘任	公司经营需要

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,736
主要子公司在职员工的数量	1,615
在职员工的数量合计	7,351
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,539
销售人员	205
技术人员	1,731
财务人员	80
行政人员	796
合计	7,351
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	248
大学本科	2,481
专科或高职	2,076
中专或技校	1,338
中专以下	1,206
合计	7,351

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

其次，营销人员实行销售业绩提成奖励制。

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

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

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

### **(三) 培训计划**

适用 不适用

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

### **(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

### **七、其他**

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立健全并规范了公司治理结构相关制度。切实强化内部规范运作，推进投资者关系管理工作，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

报告期，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会工作办法》《专门委员会议事规则》等进行修订。

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 22 日	上海证券交易所 <a href="http://static.sse.com.cn">http://static.sse.com.cn</a>	2019 年 5 月 23 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 9 月 11 日	上海证券交易所 <a href="http://static.sse.com.cn">http://static.sse.com.cn</a>	2019 年 9 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	上海证券交易所 <a href="http://static.sse.com.cn">http://static.sse.com.cn</a>	2019 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李全文	否	4	4	1	0	0	否	2
魏晋忠	否	4	4	1	0	0	否	2
李志亮	否	4	4	1	0	0	否	3
李健伟	否	4	4	1	0	0	否	3
吴杰	否	4	4	1	0	0	否	3
王彤	否	4	4	1	0	0	否	3
邓腾江	是	4	4	3	0	0	否	3
徐佳宾	是	4	4	3	0	0	否	3
王洪亮	是	4	3	3	1	0	否	2
戈德伟	是	4	4	3	0	0	否	3
赵杰	是	4	3	3	1	0	否	2

丁利生	否	4	4	1	0	0	否	1
王永乐	否	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，建立了一系列考评机制，针对高级管理人员分管工作范围、主要职责等，结合公司 2019 年度生产经营计划、主要财务指标和经营目标完成情况、廉洁自律情况等，开展对公司高级管理人员的绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效薪酬，强化了对公司高级管理人员的考评激励作用。公司将不断完善薪酬分配体系、形成多层次的综合激励机制，使公司高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见公司 2019 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内蒙古第一机械集团股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见的审计报告。详见公司于上交所网站同日披露的《内蒙古第一机械集团股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大华审字[2020]001789 号

内蒙古第一机械集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了内蒙一机公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于内蒙一机公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1.事项描述

内蒙一机公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、36及附注七、59。

内蒙一机公司2019年度营业收入为1,268,111.03万元。由于营业收入对内蒙一机公司财务报表的重要性,且收入确认具有固有风险,因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们针对内蒙一机公司收入确认实施的主要审计程序包括:

- (1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2)选取样本检查内蒙一机公司本年记录的军品收入:解缴部队的整车收入核对销售合同、军品合格证等支持性文件;军品配套和军品贸易的收入,核对销售合同和双方交接凭单等支持性文件,评价相关收入确认是否符合公司收入确认会计政策;
- (3)选取样本检查内蒙一机公司本年记录的民品收入,核对销售合同和收货确认单据等支持性文件,评价相关收入确认是否符合公司收入确认会计政策;
- (4)针对资产负债表日前后记录的军品收入交易选取样本核对相关支持性文件:解缴部队的整车收入核对销售合同、军品合格证等支持性文件;军品配套和军品贸易收入,核对销售合同和双方交接凭单等支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间;
- (5)针对资产负债表日前后记录的民品收入交易选取样本核对相关支持性文件,包括销售合同、收货确认单据等支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

通过实施上述审计程序,我们未发现内蒙一机公司的销售收入不符合其收入确认的会计政策。

#### 四、其他信息

内蒙一机公司管理层对其他信息负责。其他信息包括内蒙一机公司2019年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

内蒙一机公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，内蒙一机公司管理层负责评估内蒙一机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算内蒙一机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督内蒙一机公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对内蒙一机公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致内蒙一机公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就内蒙一机公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（合伙人）：刘国清

中国●北京

中国注册会计师：李晓旭

二〇二〇年四月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 内蒙古第一机械集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	12,676,834,988.42	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	569,062,688.35	884,000,396.69
应收账款	七、5	671,896,481.37	820,317,764.29
应收款项融资	七、6	26,837,200.00	
预付款项	七、7	2,531,269,197.20	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	9,977,038.92	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	3,581,898,149.65	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、12	520,608,038.13	1,154,285,492.63
流动资产合计		20,588,383,782.04	15,427,915,582.87
<b>非流动资产:</b>			
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、16	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具投资	七、17	3,001,316.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	23,826,363.63	22,912,986.29
固定资产	七、20	2,060,435,624.82	2,151,283,867.71
在建工程	七、21	192,683,922.85	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、25	2,350,108,780.45	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、29	41,846,766.32	44,696,934.93
其他非流动资产	七、30	53,494,748.56	72,484,425.51
非流动资产合计		4,755,397,522.63	4,901,358,767.56
资产总计		25,343,781,304.67	20,329,274,350.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	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、34	4,325,287,312.29	3,521,079,242.76
应付账款	七、35	2,090,822,699.62	1,594,916,492.61
预收款项	七、36	9,038,586,612.57	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、37	33,858,363.20	29,510,502.08
应交税费	七、38	77,125,300.81	72,856,610.65
其他应付款	七、39	52,504,301.29	56,213,683.69
其中：应付利息			
应付股利		2,086,989.63	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		15,713,184,589.78	11,313,918,531.46
<b>非流动负债：</b>			
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、46	364,638,334.13	493,492,871.49
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	2,646,270.00	
递延收益	七、49	17,273,988.76	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		384,558,592.89	501,185,933.64
负债合计		16,097,743,182.67	11,815,104,465.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

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	七、53	4,314,848,018.30	4,114,448,018.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、.56	54,472,915.29	45,349,981.00
盈余公积	七、57	244,167,263.06	191,994,041.83
一般风险准备			
未分配利润	七、58	2,875,870,353.84	2,410,069,382.25
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		9,178,990,367.49	8,451,493,240.38
少数股东权益		67,047,754.51	62,676,644.95
所有者权益（或股东权 益）合计		9,246,038,122.00	8,514,169,885.33
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		25,343,781,304.67	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 12 月 31 日

编制单位:内蒙古第一机械集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		10,381,606,229.37	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		844,088,526.41	895,776,720.22
应收账款	十七、1	724,401,269.99	678,171,430.56
应收款项融资			
预付款项		2,435,750,719.82	1,535,141,454.10
其他应收款	十七、2	33,550,172.07	43,187,675.52
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		3,365,658,992.42	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		512,237,077.16	1,151,667,878.85
流动资产合计		18,297,292,987.24	13,625,206,051.92
<b>非流动资产:</b>			
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		16,227,776.00	16,767,128.00
固定资产		1,634,100,399.81	1,693,947,223.22
在建工程		142,830,996.88	116,551,879.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,268,166,062.70	2,347,052,563.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,053,246.53	14,565,295.31
其他非流动资产		14,360,078.35	34,450,126.28
非流动资产合计		5,411,153,010.98	5,550,748,666.03
资产总计		23,708,445,998.22	19,175,954,717.95
<b>流动负债:</b>			
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		3,888,538,146.56	3,271,083,458.38
应付账款		1,495,986,888.74	1,107,260,730.48
预收款项		8,770,939,128.88	5,833,639,582.94
应付职工薪酬		17,449,555.13	12,195,229.63
应交税费		67,390,571.08	51,786,560.15
其他应付款		149,266,775.70	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		14,389,571,066.09	10,445,324,723.71
<b>非流动负债：</b>			
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		316,771,442.24	414,455,960.50
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,581,047.68	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		331,352,489.92	420,149,022.65
负债合计		14,720,923,556.01	10,865,473,746.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		5,396,606,245.65	5,196,206,245.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		49,971,113.67	40,993,636.33
盈余公积		244,167,263.06	191,994,041.83
未分配利润		1,607,146,002.83	1,191,655,230.78
所有者权益（或股东权益）合计		8,987,522,442.21	8,310,480,971.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,708,445,998.22	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		12,681,110,311.82	12,266,918,450.90
其中:营业收入	七、59	12,681,110,311.82	12,266,918,450.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,028,860,655.80	11,605,090,815.95
其中:营业成本	七、59	11,350,055,023.14	10,858,408,650.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	22,385,658.65	23,864,648.74
销售费用	七、61	43,488,966.96	56,777,066.31
管理费用	七、62	445,791,107.84	439,369,623.99
研发费用	七、63	387,436,328.36	390,675,114.63
财务费用	七、64	-220,296,429.15	-164,004,288.20
其中:利息费用		4,182,137.64	6,405,783.02
利息收入		222,455,521.44	171,950,737.21
加:其他收益	七、65	4,579,208.67	2,008,383.72
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	31,666,707.44	19,615,559.55
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			
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)	七、69	-31,053,211.24	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	-771,421.08	-91,585,985.39
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	-33,019.84	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		656,637,919.97	591,865,592.83
加:营业外收入	七、72	174,817.85	306,609.51
减:营业外支出	七、73	1,427,479.17	4,010,650.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		655,385,258.65	588,161,551.39
减:所得税费用	七、74	79,055,374.81	51,242,862.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		576,329,883.84	536,918,689.04
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号)		576,329,883.84	536,918,689.04

填列)			
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)		572,042,411.80	533,793,474.00
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,287,472.04	3,125,215.04
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二)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			
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	10,800,791,537.71	10,660,540,334.46
减：营业成本	十七、4	9,786,619,680.41	9,638,682,905.01
税金及附加		13,079,459.35	15,573,079.35
销售费用		3,868,183.31	12,547,419.14
管理费用		321,390,506.18	317,381,945.48
研发费用		305,136,144.19	315,316,884.88
财务费用		-192,576,966.23	-153,068,696.28
其中：利息费用			
利息收入		193,273,569.86	153,848,969.22
加：其他收益		525,208.85	2,008,383.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	31,666,707.44	19,615,559.55
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			
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）		-1,112,608.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-388,865.53	-6,378,232.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-33,019.84	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		593,931,953.26	529,352,508.10
加：营业外收入		58,254.77	187,021.65
减：营业外支出		1,011,698.25	2,734,254.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		592,978,509.78	526,805,274.92
减：所得税费用		71,246,297.52	47,970,175.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		521,732,212.26	478,835,099.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		521,732,212.26	478,835,099.19
（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		521,732,212.26	478,835,099.19
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,534,370,493.39	14,436,850,007.05
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	643,343.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、76.（1）	805,200,145.64	564,948,536.70
经营活动现金流入小计		16,342,806,418.99	15,002,441,886.78
购买商品、接受劳务支付的现金		10,578,399,223.57	11,546,179,241.89
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,301,366,388.67	1,216,831,150.70
支付的各项税费		120,564,465.33	95,720,678.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、76.（2）	563,944,179.24	540,660,866.95
经营活动现金流出小计		12,564,274,256.81	13,399,391,937.63
经营活动产生的现金流量净额		3,778,532,162.18	1,603,049,949.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		850,000,000.00	721,055,164.00
取得投资收益收到的现金		31,666,707.44	19,615,559.55
处置固定资产、无形资产和其		9,249.50	1,530.00

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	七、76. (3)	4,850,000.00	24,650,000.00
投资活动现金流入小计		886,525,956.94	765,322,253.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,782,888.38	107,753,310.99
投资支付的现金		210,000,000.00	950,000,000.00
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、76. (4)	175,000.00	
投资活动现金流出小计		301,957,888.38	1,057,753,310.99
投资活动产生的现金流量净额		584,568,068.56	-292,431,057.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76. (5)	647,508,021.20	1,443,777,439.82
筹资活动现金流入小计		742,508,021.20	1,593,777,439.82
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,237,622.76	60,305,171.02
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、76. (6)	858,095,248.54	1,204,165,096.12
筹资活动现金流出小计		1,012,332,871.30	1,514,470,267.14
筹资活动产生的现金流量净额		-269,824,850.10	79,307,172.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-240,193.58	317,221.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,093,035,187.06	1,390,243,285.45
加：期初现金及现金等价物余额		6,452,692,822.78	5,062,449,537.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,545,728,009.84	6,452,692,822.78

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,100,969,723.69	12,329,232,461.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		712,855,983.67	455,116,856.88
经营活动现金流入小计		13,813,825,707.36	12,784,349,318.21
购买商品、接受劳务支付的现金		9,500,098,823.85	9,923,796,569.16
支付给职工及为职工支付的现金		972,675,330.53	950,555,403.33
支付的各项税费		61,164,960.25	51,932,527.99
支付其他与经营活动有关的现金		448,025,038.06	425,974,183.65
经营活动现金流出小计		10,981,964,152.69	11,352,258,684.13
经营活动产生的现金流量净额		2,831,861,554.67	1,432,090,634.08
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		850,000,000.00	721,055,164.00
取得投资收益收到的现金		31,666,707.44	19,615,559.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,496.00	
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			2,150,000.00
投资活动现金流入小计		881,674,203.44	742,820,723.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,836,017.92	94,953,896.54
投资支付的现金		210,000,000.00	950,000,000.00
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		285,836,017.92	1,044,953,896.54
投资活动产生的现金流量净额		595,838,185.52	-302,133,172.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		291,880,922.51	683,157,199.81
筹资活动现金流入小计		291,880,922.51	683,157,199.81
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支		54,046,227.14	54,040,251.73

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		462,867,861.68	350,034,217.28
筹资活动现金流出小计		516,914,088.82	404,074,469.01
筹资活动产生的现金流量净额		-225,033,166.31	279,082,730.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,202,666,573.88	1,409,040,191.89
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		8,528,383,402.54	5,325,716,828.66

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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				4,114,448,018.30			45,349,981.00	191,994,041.83		2,410,069,382.25		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、本年期初余额	1,689,631,817.00				4,114,448,018.30			45,349,981.00	191,994,041.83		2,410,069,382.25		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)					200,400,000.00			9,122,934.29	52,173,221.23		465,800,971.59		727,497,127.11	4,371,109.56	731,868,236.67
(一)综合收益总额											572,042,411.80		572,042,411.80	4,287,472.04	576,329,883.84
(二)所有者投入和减少资本					200,400,000.00								200,400,000.00		200,400,000.00
1.所有者					200,400,000.00								200,400,000.00		200,400,000.00

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								52,173,221.23		-106,241,440.21			-54,068,218.98					-54,068,218.98	
1. 提取盈余公积								52,173,221.23		-52,173,221.23									
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配										-54,068,218.98			-54,068,218.98					-54,068,218.98	
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																			

2019 年度报告

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							9,122,934.29					9,122,934.29	83,637.52	9,206,571.81	
1. 本期提取							39,745,768.10					39,745,768.10	793,334.52	40,539,102.62	
2. 本期使用							30,622,833.81					30,622,833.81	709,697.00	31,332,530.81	
(六)其他															
四、本期期末余额	1,689,631,817.00				4,314,848,018.30		54,472,915.29	244,167,263.06		2,875,870,353.84		9,178,990,367.49	67,047,754.51	9,246,038,122.00	

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(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															

2019 年度报告

二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					155,400,000.00			7,985,150.24	47,883,509.92		431,841,745.12		643,110,405.28	3,084,738.80	646,195,144.08
（一）综合收益总额											533,793,474.00		533,793,474.00	3,125,215.04	536,918,689.04
（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					155,400,000.00								155,400,000.00		155,400,000.00
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									47,883,509.92		-101,951,728.88		-54,068,218.96		-54,068,218.96
1. 提取盈余公积									47,883,509.92		-47,883,509.92				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-54,068,218.96		-54,068,218.96		-54,068,218.96
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															

2019 年度报告

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						7,985,150.24				7,985,150.24	-40,476.24		7,944,674.00	
1. 本期提取						38,098,300.20				38,098,300.20	770,999.33		38,869,299.53	
2. 本期使用						30,113,149.96				30,113,149.96	811,475.57		30,924,625.53	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,689,631,817.00				4,114,448,018.30	45,349,981.00	191,994,041.83		2,410,069,382.25		8,451,493,240.38	62,676,644.95	8,514,169,885.33	

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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)					200,400,000.00			8,977,477.34	52,173,221.23	415,490,772.05	677,041,470.62
(一) 综合收益总额										521,732,212.26	521,732,212.26
(二) 所有者投入					200,400,000.00						200,400,000.00

2019 年度报告

和减少资本										
1. 所有者投入的普通股				200,400,000.00						200,400,000.00
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							52,173,221.23	-106,241,440.21		-54,068,218.98
1. 提取盈余公积							52,173,221.23	-52,173,221.23		
2. 对所有者(或股东)的分配								-54,068,218.98		-54,068,218.98
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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							8,977,477.34			8,977,477.34
1. 本期提取							31,951,790.51			31,951,790.51
2. 本期使用							22,974,313.17			22,974,313.17
(六) 其他										
四、本期末余额	1,689,631,817.00			5,396,606,245.65			49,971,113.67	244,167,263.06	1,607,146,002.83	8,987,522,442.21

项目	2018 年度									
	实收资本(或股)	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

## 2019 年度报告

	本)	优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益				
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			6,668,163.59	47,883,509.92	376,883,370.31	586,835,043.82
（一）综合收益总额										478,835,099.19	478,835,099.19
（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					155,400,000.00						155,400,000.00
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									47,883,509.92	-101,951,728.88	-54,068,218.96
1. 提取盈余公积									47,883,509.92	-47,883,509.92	
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,068,218.96	-54,068,218.96
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											

2019 年度报告

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							6,668,163.59				6,668,163.59
1. 本期提取							30,365,325.49				30,365,325.49
2. 本期使用							23,697,161.90				23,697,161.90
（六）其他											
四、本期期末余额	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

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

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

内蒙古第一机械集团股份有限公司（以下简称“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8,000.00万元。

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的通知》，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100.00%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“BaotouBeifangChuangyeCo.,Ltd.”变更为“InnerMongoliaFirstMachineryGroupCo.,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。

**(二) 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。

**(三) 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 26 日批准报出。

**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

**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。本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

**2. 持续经营**

适用 不适用

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

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注五/10）、收入的确认时点（附注五/36）等。

### 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

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：

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负

债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1)金融资产分类和计量

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:

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理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。

#### 1)分类为以摊余成本计量的金融资产

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,且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,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2)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

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,且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,则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3)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

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:

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）。

#### 4)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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5)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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

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，本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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2)金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合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。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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不可撤销地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：

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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 2)其他金融负债

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，对此类金融负债采用实

际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- b.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。
- c.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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3)金融资产和金融负债的终止确认

1)金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

### (4)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：

a.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。

b.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。

A. 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。

B. 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。

#### (5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

#### (6)金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同,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,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产,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并未显著增加,处于第一阶段,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,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2)如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,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,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3)如果该金融工具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,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除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外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### A.信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### B.已发生信用减值的金融资产

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。

#### C.预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### D.减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7)金融资产及金融负债的抵销

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

- 1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2)本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑票据组合	依据票据类型
军工商业承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
大型央企商业承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
其他商业承兑票据组合	除上述以外的商业承兑汇票

对于划分为风险组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.6.金融工具减值。

对于应收账款及应收融资租赁款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

#### (1) 单项金额重大计提预期信用损失的应收账款

单项金额重大计提预期信用损失的应收账款的确认标准：金额在 500.00 万元以上（含）的应收账款，确定为单项金额重大的应收账款。

单项金额重大的应收账款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账款，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提预期信用损失的应收账款

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据客户特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 解缴部队组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况，认为因解缴部队产品发生的应收款项具有相同的信用风险特征，确定为一个组合分类。	预期信用损失率

组合 2:关联方组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况,认为与兵器工业集团公司及其所属公司之间发生的应收账款可以确定为一个组合分类。	预期信用损失率
组合 3:账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计,参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	预期信用损失率

对于划分为风险组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

### (3)单项金额不重大计提预期信用损失的应收账款

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账款的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收账款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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

## 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: .关联方组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况,认为与兵器工业集团公司及其所属公司之间发生的其他应收款可以确定为一个组合分类。	预期信用损失率
组合 2: 非关联方组合	除上述组合之外的其他应收款项	预期信用损失率

对于划分为风险组合的其他应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 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、产成品(库存商品)、发出商品等。

### (2)存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### 1) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 2) 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，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

### (1). 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

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

**18. 其他债权投资****(1). 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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

**19. 长期应收款****(1). 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

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.(6)金融工具减值。

**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五 / 5.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。

##### **①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。

##### **②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：

a.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。

b.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：

a.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。

b.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：a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；b.参与被投资单位财务和经营政策制定过程；c.与被投资单位之间发生重要交易；d.向被投资单位派出管理人员；e.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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

示如下：

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

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

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

## 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。

**a.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。

**b.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. 租赁负债

适用 不适用

## 33. 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。

### 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的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 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的合同义务；
- 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的合同义务；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整车军品，经军方验收取得合格证等时确认销售收入；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等确认收入。

### (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：

a.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。

b.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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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五 / 22. 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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 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)
因执行财政部《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》等四项金融工具相关会计准则（简称“新金融工具准则”），对原会计政策相关内容进行调整。	2019 年 4 月 26 日，公司六届四次董事会决议通过了《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于会计政策变更的公告》。	据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需对比较财务报表数据进行调整，对公司 2018 年度的财务状况、经营成果不产生影响；因首次执行新金融工具相关准则调整的报表项目及金额详见下表。

其他说明

## (1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》。

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。

## (2) 会计政策变更的影响

## 1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和	金融资产	小计	
		计量影响 (注 1)	减值影响 (注 2)		
应收票据	884,000,396.69	-19,400,000.00		-19,400,000.00	864,600,396.69
应收款项融资		19,400,000.00		19,400,000.00	19,400,000.00
可供出售金融资产	3,001,316.00	-3,001,316.00			
其他权益工具投资		3,001,316.00			3,001,316.00
资产合计	887,001,712.69				887,001,712.69

注 1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注 2：2019 年 1 月 1 日，本公司将账面价值为 3,001,316.00 元的可供出售金融资产被重分类至其他权益工具投资，本公司预计该部分投资不会在可预见的未来出售，属于非交易性权益工具投资，本公司将该类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，列示于其

他权益工具投资。这些权益工具投资系本公司以前年度的股权投资，属于活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的非上市权益工具投资。

注 3：本公司所属子公司山西北方机械制造有限公司和内蒙古一机集团路通弹簧有限公司管理银行承兑汇票的业务模式是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，应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，故列报至应收款项融资项目。

#### 2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,801,663,115.62	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	884,000,396.69	864,600,396.69	-19,400,000.00
应收账款	820,317,764.29	820,317,764.29	
应收款项融资		19,400,000.00	19,400,000.00
预付款项	1,666,250,515.37	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	14,347,437.55	14,347,437.55	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,087,050,860.72	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	1,154,285,492.63	1,154,285,492.63	
流动资产合计	15,427,915,582.87	15,427,915,582.87	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,001,316.00		-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	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具投资		3,001,316.00	3,001,316.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,912,986.29	22,912,986.29	
固定资产	2,151,283,867.71	2,151,283,867.71	
在建工程	145,218,158.90	145,218,158.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,431,761,078.22	2,431,761,078.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	44,696,934.93	44,696,934.93	
其他非流动资产	72,484,425.51	72,484,425.51	
非流动资产合计	4,901,358,767.56	4,901,358,767.56	
资产总计	20,329,274,350.43	20,329,274,350.43	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	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	3,521,079,242.76	3,521,079,242.76	
应付账款	1,594,916,492.61	1,594,916,492.61	
预收款项	5,944,341,999.67	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	29,510,502.08	29,510,502.08	
应交税费	72,856,610.65	72,856,610.65	
其他应付款	56,213,683.69	56,213,683.69	
其中：应付利息			
应付股利	7,747,486.03	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	11,313,918,531.46	11,313,918,531.46	
<b>非流动负债：</b>			
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	493,492,871.49	493,492,871.49	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,693,062.15	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	501,185,933.64	501,185,933.64	
负债合计	11,815,104,465.10	11,815,104,465.10	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	4,114,448,018.30	4,114,448,018.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	45,349,981.00	45,349,981.00	
盈余公积	191,994,041.83	191,994,041.83	
一般风险准备			
未分配利润	2,410,069,382.25	2,410,069,382.25	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	8,451,493,240.38	8,451,493,240.38	
少数股东权益	62,676,644.95	62,676,644.95	
所有者权益（或股东权益） 合计	8,514,169,885.33	8,514,169,885.33	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	20,329,274,350.43	20,329,274,350.43	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,435,708,657.92	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	895,776,720.22	895,776,720.22	
应收账款	678,171,430.56	678,171,430.56	
应收款项融资			
预付款项	1,535,141,454.10	1,535,141,454.10	
其他应收款	43,187,675.52	43,187,675.52	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,885,552,234.75	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	1,151,667,878.85	1,151,667,878.85	
流动资产合计	13,625,206,051.92	13,625,206,051.92	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	3,001,316.00		-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	1,324,413,134.71	1,324,413,134.71	
其他权益工具投资		3,001,316.00	3,001,316.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,767,128.00	16,767,128.00	
固定资产	1,693,947,223.22	1,693,947,223.22	
在建工程	116,551,879.28	116,551,879.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,347,052,563.23	2,347,052,563.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,565,295.31	14,565,295.31	
其他非流动资产	34,450,126.28	34,450,126.28	
非流动资产合计	5,550,748,666.03	5,550,748,666.03	
资产总计	19,175,954,717.95	19,175,954,717.95	
<b>流动负债：</b>			
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	3,271,083,458.38	3,271,083,458.38	
应付账款	1,107,260,730.48	1,107,260,730.48	
预收款项	5,833,639,582.94	5,833,639,582.94	
应付职工薪酬	12,195,229.63	12,195,229.63	
应交税费	51,786,560.15	51,786,560.15	
其他应付款	169,359,162.13	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	10,445,324,723.71	10,445,324,723.71	
<b>非流动负债：</b>			

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	414,455,960.50	414,455,960.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,693,062.15	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	420,149,022.65	420,149,022.65	
负债合计	10,865,473,746.36	10,865,473,746.36	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	40,993,636.33	40,993,636.33	
盈余公积	191,994,041.83	191,994,041.83	
未分配利润	1,191,655,230.78	1,191,655,230.78	
所有者权益（或股东权益）合计	8,310,480,971.59	8,310,480,971.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,175,954,717.95	19,175,954,717.95	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	16%
增值税	不动产租赁服务	10%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	缴纳的增值税	7%
教育税附加	缴纳的增值税	3%
地方教育税附加	缴纳的增值税	2%

个人所得税	工资薪金、股息、红利	3-45%
-------	------------	-------

注 1: 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定, 本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16% 和 10% 税率的, 税率分别调整为 13%、9%。

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《财政部税务总局关于部分军工企业科研生产用地城镇土地使用税政策的通知》(财税(2018)49 号)的有关规定, 对军品科研生产专用的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地, 及其相应的供水、供电、供气、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附属设施用地, 免征城镇土地使用税。

(3) 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) 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) 公司子公司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 201158 号)文件精神, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 设在西部地区的鼓励类产业企业可减按 15% 的税率征收企业所得税, 公司子公司包头北方创业有限责任公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目, 可享受西部大开发企业所得税税率优惠政策, 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	112.62	2,467.87
银行存款	10,545,727,897.22	6,452,690,354.91
其他货币资金	2,131,106,978.58	2,348,970,292.84
合计	12,676,834,988.42	8,801,663,115.62
其中: 存放在境外的款项总额		

## 其他说明

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 1. 其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,011,790,329.46	2,202,531,788.06
信用证保证金		
履约保证金	103,381,722.00	108,158,404.78
保函保证金	15,876,089.52	38,280,100.00
其他	58,837.60	
合计	2,131,106,978.58	2,348,970,292.84

## 2. 本期银行存款中结构性存款明细如下：

银行	资金来源	起息日	到期日	金额
招商银行股份有限公司包头分行营业部	自有资金	2019/9/9	2020/2/13	150,000,000.00
招商银行股份有限公司包头分行营业部	自有资金	2019/6/12	2020/3/13	150,000,000.00
招商银行股份有限公司包头分行营业部	自有资金	2019/7/15	2020/1/17	120,000,000.00
招商银行股份有限公司包头分行营业部	募集资金	2019/8/26	2020/2/5	220,000,000.00
中信银行包头分行营业部	募集资金	2019/7/22	2020/2/17	140,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/7/22	2020/2/17	100,000,000.00
中信银行包头分行营业部	募集资金	2019/7/22	2020/2/17	30,000,000.00
中信银行包头分行营业部	募集资金	2019/9/2	2020/1/17	50,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/9/2	2020/1/17	140,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/9/2	2020/1/17	240,000,000.00
中信银行包头分行营业部	募集资金	2019/9/23	2020/1/21	60,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/9/23	2020/1/21	200,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/8/16	2020/2/12	180,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/5/24	2020/2/18	100,000,000.00
中信银行包头分行营业部	自有资金	2019/5/24	2020/2/18	50,000,000.00
上海浦东发展银行包头分行	自有资金	2019/7/30	2020/1/27	100,000,000.00
上海浦东发展银行包头分行	自有资金	2019/9/5	2020/3/3	150,000,000.00
上海浦东发展银行包头分行	募集资金	2019/9/5	2020/3/3	60,000,000.00
上海浦东发展银行包头分行	自有资金	2019/6/3	2020/2/28	100,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	募集资金	2019/11/7	2020/2/7	80,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/8/14	2020/2/14	150,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/5/22	2020/1/22	140,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/6/3	2020/2/3	150,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	募集资金	2019/6/4	2020/3/4	50,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/6/4	2020/3/4	30,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/6/4	2020/3/4	100,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/7/5	2020/2/5	250,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/7/15	2020/1/15	200,000,000.00
兴业银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/7/31	2020/1/31	70,000,000.00
兴业银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/8/1	2020/1/31	70,000,000.00
兴业银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/8/2	2020/1/31	60,000,000.00
兴业银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/5/31	2020/2/28	50,000,000.00
中国民生银行股份有限公司广州分行	自有资金	2019/12/13	2020/3/13	160,000,000.00
中国民生银行股份有限公司广州分行	自有资金	2019/12/13	2020/3/13	200,000,000.00
中国民生银行股份有限公司广州分行	自有资金	2019/12/13	2020/3/13	100,000,000.00

银行	资金来源	起息日	到期日	金额
中国民生银行股份有限公司广州分行	自有资金	2019/9/24	2020/3/24	200,000,000.00
华夏银行	募集资金	2019/10/21	2020/1/20	50,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/10/16	2020/1/16	75,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/10/16	2020/1/16	75,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/12/3	2020/3/3	30,000,000.00
中国光大银行股份有限公司包头分行	自有资金	2019/12/11	2020/3/11	110,000,000.00
民生银行广州分行	自有资金	2019/10/29	2020/1/31	120,000,000.00
中信银行包头分行	自有资金	2019/11/27	2020/3/4	100,000,000.00
合计				4,960,000,000.00

货币资金比年初数增加 3,875,171,872.80 元，比年初数增长 44.03%，其主要原因是：预收账款增加和理财产品的减少。

## 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	122,179,546.22	258,675,977.17
商业承兑票据	446,883,142.13	605,924,419.52
合计	569,062,688.35	864,600,396.69

### (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	159,797,911.54
商业承兑票据	5,000,000.00
合计	164,797,911.54

### (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	4,182,456.90	
商业承兑票据	47,206,285.95	
合计	51,388,742.85	

### (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	569,062,688.35	100.00	0.00	0.00	569,062,688.35	864,600,396.69	100.00	0.00	0.00	864,600,396.69
其中：										
银行承兑票据组合	122,179,546.22	27.47	0.00	0.00	122,179,546.22	258,675,977.17	29.92	0.00	0.00	258,675,977.17
军工商业承兑票据组合	402,495,646.10	70.73	0.00	0.00	402,495,646.10	347,501,608.96	40.19	0.00	0.00	347,501,608.96
大型央企商业承兑汇票组合	14,238,477.74	2.50	0.00	0.00	14,238,477.74	192,483,343.61	22.26	0.00	0.00	192,483,343.61
其他商业承兑票据组合	30,149,018.29	5.30	0.00	0.00	30,149,018.29	65,939,466.95	7.63	0.00	0.00	65,939,466.95
合计	569,062,688.35	100.00	0.00	0.00	569,062,688.35	864,600,396.69	100.00	0.00	0.00	864,600,396.69

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

组合计提项目: 银行承兑票据组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据组合	122,179,546.22	0.00	0.00
合计	122,179,546.22	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
银行承兑票据组合	依据票据类型

组合计提项目: 军工商业承兑票据组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
军工商业承兑票据组合	402,495,646.10	0.00	0.00
合计	402,495,646.10	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
军工商业承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强

组合计提项目: 大型央企商业承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
大型央企商业承兑汇票组合	14,238,477.74	0.00	0.00
合计	14,238,477.74	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
大型央企商业承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强

组合计提项目：其他商业承兑票据组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
其他商业承兑票据组合	30,149,018.29	0.00	0.00
合计	30,149,018.29	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
其他商业承兑票据组合	除上述以外的商业承兑汇票

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

应收票据比年初数减少 288,100,508.34 元，比年初数减少 32.59%，其主要原因是：本期收到的票据金额减少。

**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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-12 月	607,150,348.78
1 年以内小计	607,150,348.78
1 至 2 年	63,256,202.92
2 至 3 年	4,564,011.22
3 年以上	
3 至 4 年	134,515,671.20
4 至 5 年	1,957,287.96
5 年以上	4,593,003.59
合计	816,036,525.67

## (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	116,609,401.92	14.29	116,609,401.92	100.00	0.00	141,488,464.65	15.14	97,449,926.47	68.87	44,038,538.18
其中：										
按组合计提坏账准备	699,427,123.75	85.71	27,530,642.38	3.94	671,896,481.37	792,993,511.98	84.86	16,714,285.87	2.11	776,279,226.11
其中：										
关联方组合	307,983,946.45	37.74	342,554.77	0.11	307,641,391.68	391,564,825.47	41.90	0.00	0.00	391,564,825.47
账龄组合	200,845,965.86	24.61	27,188,087.61	13.54	173,657,878.25	226,146,115.60	24.20	16,714,285.87	7.39	209,431,829.73
解缴部队组合	190,597,211.44	23.36	0.00	0.00	190,597,211.44	175,282,570.91	18.76	0.00	0.00	175,282,570.91
合计	816,036,525.67	/	144,140,044.30	/	671,896,481.37	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
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	28,000.00	28,000.00	100.00	回收风险较大
北方国际合作股份有限公司	113,964,401.92	113,964,401.92	100.00	最终用户为埃塞俄比亚铁路总公司,该国家政治经济形势存在回款风险。
包头市军缘工贸有限责任公司	2,617,000.00	2,617,000.00	100.00	已发生诉讼多次催款无效
合计	116,609,401.92	116,609,401.92	100.00	/

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:关联方组合

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 (%)
关联方组合	307,983,946.45	342,554.77	0.11
合计	307,983,946.45	342,554.77	0.11

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

关联方组合计提的坏账准备是母公司及其子公司通过账龄组合计算迁徙率和考虑前瞻性综合确认的预期信用损失率,账龄 3-4 年金额均为与母公司往来款项,母公司关联方组合经测算不计提坏账准备。

组合计提项目:账龄组合

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 (%)
账龄组合	200,845,965.86	27,188,087.61	13.54
合计	200,845,965.86	27,188,087.61	13.54

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:解缴部队组合

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 (%)
解缴部队组合	190,597,211.44	0.00	0.00

合计	190,597,211.44	0.00	0.00
----	----------------	------	------

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	97,449,926.47	19,159,475.45	0.00	0.00	0.00	116,609,401.92
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：关联方组合	0.00	342,554.77	0.00	0.00	0.00	342,554.77
账龄组合	16,714,285.87	16,883,162.66	6,357,035.82	52,325.10	0.00	27,188,087.61
解缴部队组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	114,164,212.34	36,385,192.88	6,357,035.82	52,325.10	0.00	144,140,044.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中车长江车辆有限公司株洲分公司	440,625.87	银行回款
江苏瑞铁轨道装备股份有限公司	894,490.00	银行回款
包头市冶金矿山机械制造有限公司	171,000.00	银行回款
合计	1,506,115.87	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	52,325.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京都市鼎点科技有限公司山西分公司	货款	23,400.00	企业注销	核销坏账审批程序	否
太原市东方鸿业机械设备有限公司	货款	28,925.10	企业注销	核销坏账审批程序	否
合计	/	52,325.10	/	/	/

应收账款核销说明：

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	479,750,861.70	58.79	115,849,170.59

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
山西北方机械制造有限公司国内保理业务（隐蔽型）	无追索权保理业务保理业务	200,000,000.00	0.00
合计		200,000,000.00	0.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,837,200.00	19,400,000.00
合计	26,837,200.00	19,400,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

其他说明：

√适用 □不适用

## 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	53,809,693.60	
合计	53,809,693.60	

## 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	2,505,108,127.60	98.96	1,633,253,846.85	98.02
1 至 2 年	19,996,107.60	0.79	29,341,780.83	1.76
2 至 3 年	3,193,011.03	0.13	1,107,025.78	0.07
3 年以上	2,971,950.97	0.12	2,547,861.91	0.15
合计	2,531,269,197.20	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
用友软件股份有限公司	610,000.00	3 年以上	未达到结算条件
中国北方车辆研究所	11,522,962.50	1-2 年	未达到结算条件
山西智轶机电设备有限公司	960,000.00	1-2 年 2-3 年	未达到结算条件
合计	13,092,962.50		

## (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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	1,776,466,755.00	70.19

其他说明

√适用 □不适用

预付款项比年初数增加 865,018,681.83 元，比年初数增长 51.91%，其主要原因是：对下年度的生产准备预投料支付的预付款项增加。

## 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	9,977,038.92	14,347,437.55
合计	9,977,038.92	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**

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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**

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1-12 个月	6,685,499.41
1 年以内小计	6,685,499.41
1 至 2 年	2,195,818.29
2 至 3 年	1,546,697.26
3 年以上	
3 至 4 年	862,743.14
4 至 5 年	1,087,367.21
5 年以上	1,140,073.90
合计	13,518,199.21

## (8). 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	1,014,959.00	1,357,217.21
保证金	4,855,132.43	2,111,948.44
备用金	3,235,362.22	7,603,803.42
风险抵押金	1,816,100.00	1,741,300.00
代垫款项	1,728,786.01	3,876,794.21
其他	867,859.55	165,280.38
合计	13,518,199.21	16,856,343.66

## (9). 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		71,362.15	2,437,543.96	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		-11,794.11	11,794.11	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		279,204.36	1,556,920.91	1,836,125.27
本期转回		59,568.04	744,303.05	803,871.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		279,204.36	3,261,955.93	3,541,160.29

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

## (10). 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	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,508,906.11	1,836,125.27	803,871.09			3,541,160.29
合计	2,508,906.11	1,836,125.27	803,871.09			3,541,160.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
重庆金算盘软件有限公司	304,000.00	银行回款
山东鑫海实业有限公司	20,000.00	银行回款
中国兵器装备集团兵器装备研究所	100,000.00	银行回款
合计	424,000.00	

(11) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(12) 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	1,912,481.49	1 年以内、1-2 年、2-3 年	19.17	75,000.00
期末余额前五名其他应收款汇总	保证金	1,500,000.00	1 年以内	15.03	870,537.48
合计	/	3,412,481.49	/	34.20	945,537.48

(13) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(14) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

(15) 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

其他应收款比年初数减少 3,338,144.45 元，比年初数减少 19.80%，其主要原因是：备用金及时收回。

## 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	303,128,055.53	43,538,890.92	259,589,164.61	282,558,326.23	48,331,252.83	234,227,073.40
在产品	2,744,857,167.54	10,714,797.66	2,734,142,369.88	1,564,368,974.07	17,592,698.96	1,546,776,275.11
库存商品	572,894,226.37	63,897,278.98	508,996,947.39	182,655,681.01	64,311,449.45	118,344,231.56
周转材料	2,934,719.60		2,934,719.60	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	76,234,948.17		76,234,948.17	186,469,774.37		186,469,774.37
合计	3,700,049,117.21	118,150,967.56	3,581,898,149.65	2,217,286,261.96	130,235,401.24	2,087,050,860.72

## (2). 存货跌价准备

## (3). 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	1,614,149.87		6,406,511.78		43,538,890.92
在产品	17,592,698.96	4,310,975.38		11,188,876.68		10,714,797.66
库存商品	64,311,449.45	123,901.48		538,071.95		63,897,278.98
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	6,049,026.73		18,133,460.41		118,150,967.56

## 库存商品中经营租出商品情况如下：

产品名称	租赁数量	原值	跌价准备	已摊销金额	账面价值
P70	200	62,174,103.52	23,302,595.77	10,812,039.83	28,059,467.92
C80	162	47,406,238.45	0.00	7,901,039.76	39,505,198.69
合计	362	109,580,341.97	23,302,595.77	18,713,079.59	67,564,666.61

根据公司全资子公司包头北方创业有限责任公司会议纪要《关于向神华公司出租 162 辆 C80 整车成本摊销方案及变更 200 辆 P70 整车成本摊销方案会》决定将 P70 自 2018 年 10 月起、C80 自 2018 年 6 月起，按照 6 年的摊销期进行摊销。

## (4). 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

**(5). 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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
增值税留抵扣额	240,608,038.13	234,285,492.63
委托理财	280,000,000.00	920,000,000.00
合计	520,608,038.13	1,154,285,492.63

其他说明

其他流动资产比年初数减少 633,677,454.50 元，比年初初减少 54.90%，其主要原因是：本期理财产品减少。

**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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
内蒙古一机集团北方实业有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	投资的目的是分享收益、承担风险，持有目的并非交易性的，为不具有重大影响的非交易性权益投资。	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□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	2,559,370.17			2,559,370.17
(1) 计提或摊销	813,103.96			813,103.96
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,746,266.21			1,746,266.21
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,842,241.25			11,842,241.25
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	23,826,363.63		23,826,363.63
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

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	2,060,435,624.82	2,151,283,867.71
固定资产清理		
合计	2,060,435,624.82	2,151,283,867.71

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	动力设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,271,453,753.77	1,925,739,561.69	46,459,793.36	333,039,714.64	286,271,358.66	3,862,964,182.12
2.本期增加金额	24,653,836.03	80,062,323.52	461,422.15	13,297,947.13	4,008,082.78	122,483,611.61

(1) 购置	113,546.36	1,315,575.81		447,372.81		1,876,494.98
(2) 在建工程转入	24,540,289.67	78,746,747.71	461,422.15	12,850,574.32	4,008,082.78	120,607,116.63
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3.本期减少金额	3,632,824.43	2,854,383.15	1,902,941.25	1,975,495.99	100,411.03	10,466,055.85
(1) 处置或报废	160,076.92	2,854,383.15	1,902,941.25	1,975,495.99	100,411.03	6,993,308.34
(2) 融资租出						
(3) 其他减少						
(4) 转入投资性房地产	3,472,747.51					3,472,747.51
4.期末余额	1,292,474,765.37	2,002,947,502.06	45,018,274.26	344,362,165.78	290,179,030.41	3,974,981,737.88
二、累计折旧						
1.期初余额	266,291,677.02	1,064,629,776.47	32,903,238.94	193,667,907.80	154,187,714.18	1,711,680,314.41
2.本期增加金额	41,506,066.70	114,753,422.18	3,716,195.60	31,004,639.39	19,975,344.20	210,955,668.07
(1) 计提	41,506,066.70	114,753,422.18	3,716,195.60	31,004,639.39	19,975,344.20	210,955,668.07
(2) 其他增加						
3.本期减少金额	1,820,623.94	2,504,975.55	1,759,578.84	1,907,292.39	97,398.70	8,089,869.42
(1) 处置或报废	74,357.73	2,504,975.55	1,759,578.84	1,907,292.39	97,398.70	6,343,603.21
(2) 其他减少						
(3) 转让投资性房地产	1,746,266.21					1,746,266.21
4.期末余额	305,977,119.78	1,176,878,223.10	34,859,855.70	222,765,254.80	174,065,659.68	1,914,546,113.06
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	986,497,645.59	826,069,278.96	10,158,418.56	121,596,910.98	116,113,370.73	2,060,435,624.82
2.期初账面价值	1,005,162,076.75	861,109,785.22	13,556,554.42	139,371,806.84	132,083,644.48	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	488,965,028.44
机器设备	49,494,759.52
运输设备	17,611,606.15
电子设备	1,777,023.53
合计	557,848,417.64

## (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	363,349,501.96	与政府协商，产权证书正在办理中
合计	363,349,501.96	

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	192,683,922.85	145,218,158.90
工程物资		
合计	192,683,922.85	145,218,158.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
在建项目	192,683,922.85	0.00	192,683,922.85	145,218,158.90	0.00	145,218,158.90
合计	192,683,922.85	0.00	192,683,922.85	145,218,158.90	0.00	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
外贸车辆产业化建设项目	420,000,000.00	12,202,054.86	17,161,122.24	0.00	23,559,207.48	5,803,969.62	9.06	0.35				募投资金
综合技术改造项目	359,400,000.00	1,617,333.61	51,572,856.61	0.00	769,208.26	52,420,981.96	9.70	6.99				募投资金
一机集团技术改造项目	190,000,000.00	101,758,229.65	57,173,240.93	5,541,611.87	71,351,139.00	82,038,719.71	99.06	52.35				自筹
重载快捷项目	499,500,000.00	0.00	418,567.50	323,076.93	0.00	95,490.57	84.51	94.00				募投资金
零星技改项目	24,249,500.00	7,466,948.23	8,916,987.28	8,857,217.86	0.00	7,526,717.65	67.56	80.00				自筹
军贸科研条件建设项目	86,030,000.00	1,560,862.60	300,000.00	0.00	150,000.00	1,710,862.60	0.02	0.02				募投资金

森林灭 火炮生 产建设 项目	57,700,000.00	0.00	13,766,792.76	0.00	2,300,000.00	11,466,792.76	20.00	20.00					自筹
铁路车 辆热卷 弹簧生 产线新 建项目	16,540,000.00	11,282,496.10	15,387,531.55	886,591.71	0.00	25,783,435.94	83.00	80.00					政府 拆迁 补偿
合计	1,653,419,500.00	135,887,925.05	164,697,098.87	15,608,498.37	98,129,554.74	186,846,970.81	/	/				/	/

## (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

## (4). 工程物资情况

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	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	0.00	0.00	0.00	2,832,651.79	0.00	2,832,651.79
1)购置						
2)内部研发						

3)企业合并增加						
4)在建工程转入	0.00	0.00	0.00	2,832,651.79	0.00	2,832,651.79
3.本期减少金额						
1)处置						
4.期末余额	2,806,571,648.88	310,865.00	51,925.00	161,305,534.98	300,000.00	2,968,539,973.86
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	64,686,077.00	4,172.08	10,000.00	19,734,700.47	50,000.01	84,484,949.56
1)计提	64,686,077.00	4,172.08	10,000.00	19,734,700.47	50,000.01	84,484,949.56
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	511,250,188.93	299,988.12	38,591.67	106,620,758.02	221,666.67	618,431,193.41
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	2,295,321,459.95	10,876.88	13,333.33	54,684,776.96	78,333.33	2,350,108,780.45
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	276,332,172.15	41,449,825.82	257,408,519.67	39,125,638.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	2,646,270.00	396,940.50		
其他			37,141,975.67	5,571,296.35
合计	278,978,442.15	41,846,766.32	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
预付设备工程款	53,494,748.56	71,258,731.35
其他		1,225,694.16
合计	53,494,748.56	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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、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****(1). 应付票据列示**

√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	3,089,865,025.96	2,373,103,560.08
银行承兑汇票	1,235,422,286.33	1,147,975,682.68
合计	4,325,287,312.29	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	769,536,123.17	237,319,484.15
应付工程款	23,384,310.14	33,311,205.31
应付设备款	95,859,890.58	48,406,729.46
应付劳务款	8,033,891.98	22,575,374.51
应付科研款	119,636,250.01	116,483,660.91

应付暂估款	1,039,900,597.52	1,101,175,597.83
应付租赁款	293,524.00	2,897,550.00
其他	34,178,112.22	32,746,890.44
合计	2,090,822,699.62	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
山东华樱轨道装备有限公司	4,488,000.00	重载厂房设备未验收按照合同规定无法支付剩余质保金
山西诚泰建筑工程有限公司	1,100,606.13	尚未达到支付条件
山西全联机床设备有限公司	1,326,660.00	尚未达到支付条件
苏州新瑞净化设备有限公司	280,000.00	尚未达到支付条件
安徽宏源特种电缆集团有限公司	158,499.65	尚未达到支付条件
中国兵器工业计算机应用技术研究所	2,041,300.00	尚未达到支付条件
中国北方车辆研究所	16,046,548.39	尚未达到支付条件
中国兵器工业第五二研究所	3,166,100.00	尚未达到支付条件
合计	28,607,714.17	

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	9,038,586,612.57	5,944,341,999.67
合计	9,038,586,612.57	5,944,341,999.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶京诚工程技术有限公司	772,000.00	合同尚未执行完毕
太原市索尔电子科技有限公司	200,000.00	合同尚未执行完毕
河北安丰钢铁有限公司	99,145.00	合同尚未执行完毕
山西威尔特能源科技有限公司胜利街加油站	31,239.00	合同尚未执行完毕
太原江晔重工机械有限公司	30,000.00	合同尚未执行完毕
内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司	3,591,450.52	研制任务未完成
中国北方车辆研究所	5,582,051.59	研制任务未完成
保定市宏信风机新技术有限公司	1,553,063.91	研制任务未完成
火箭军装备部	33,620,073.84	研制任务未完成
合计	45,479,023.86	

## (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	920,824,605.26	916,476,744.14	33,858,363.20
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	113,197,618.83	113,197,618.83	0.00
三、辞退福利	0.00	650,141.48	650,141.48	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	1,729,914.00	1,729,914.00	0.00
合计	29,510,502.08	1,036,402,279.57	1,032,054,418.45	33,858,363.20

## (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	747,353,799.92	748,889,985.92	11,590,205.00
二、职工福利费	0.00	26,805,703.10	26,805,703.10	0.00
三、社会保险费	0.00	43,517,383.63	43,517,383.63	0.00
其中：医疗保险费	0.00	38,501,984.86	38,501,984.86	0.00
工伤保险费		1,595,177.07	1,595,177.07	
生育保险费		3,420,221.70	3,420,221.70	
四、住房公积金	418,432.40	39,126,840.25	39,545,272.65	0.00
五、工会经费和职工教育经费	15,965,678.68	25,784,721.79	19,482,242.27	22,268,158.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	0.00	38,236,156.57	38,236,156.57	0.00
合计	29,510,502.08	920,824,605.26	916,476,744.14	33,858,363.20

## (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	0.00	109,904,419.02	109,904,419.02	0.00
2、失业保险费	0.00	3,293,199.81	3,293,199.81	0.00
3、企业年金缴费				
合计	0.00	113,197,618.83	113,197,618.83	0.00

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	706,179.67	9,481,860.57
消费税		
营业税		
企业所得税	70,144,275.68	50,951,187.72
个人所得税	4,047,018.48	4,294,411.33
城市维护建设税	744,745.33	409,111.48
房产税	672,434.03	5,210,299.99
土地使用税	4,908.74	2,046,420.59
教育费附加	531,960.94	292,222.48
其他	273,777.94	171,096.49
合计	77,125,300.81	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	2,086,989.63	7,747,486.03
其他应付款	50,417,311.66	48,466,197.66
合计	52,504,301.29	56,213,683.69

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (2). 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
普通股股利	2,086,989.63	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	2,086,989.63	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	13,008,135.33	14,626,756.90
代扣代缴款项	8,236,268.19	6,609,484.37
党建经费	9,914,508.58	4,676,927.01
水利建设基金	3,582,175.01	2,269,832.10
押金、质保金等	3,490,556.66	2,717,003.61
其他	12,185,667.89	17,566,193.67
合计	50,417,311.66	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
太原市顺通房屋经济有限公司	130,000.00	水电费的押金
山西北国芙蓉餐饮有限公司	100,000.00	水电费的押金
合计	3,456,844.22	

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**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	364,638,334.13	493,492,871.49
合计	364,638,334.13	493,492,871.49

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

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	0.00	200,400,000.00	70,000.00	基建拨款国拨资金
拆迁项目	48,804,533.03	2,015,090.31	1,196,756.36	49,622,866.98	拆迁补偿
科研项目	242,888,069.30	480,147,777.66	409,420,648.97	313,615,197.99	科研拨款国拨资金
其他	1,330,269.16	0.00	0.00	1,330,269.16	
合计	493,492,871.49	482,162,867.97	611,017,405.33	364,638,334.13	

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证		2,646,270.00	产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		2,646,270.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

依据内蒙古一机集团路通弹簧有限公司政发【2019】8号文件，关于印发《公司部分产品质量保证金管理办法》的通知，对于公司生产的板簧产品，计提质量保证金，计提标准为该产品销售收入的5%—15%。

#### 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	10,433,194.38	852,267.77	17,273,988.76	详见下表
合计	7,693,062.15	10,433,194.38	852,267.77	17,273,988.76	/

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	60,000.00					60,000.00	与收益相关

新人才项目资助资金							
优秀院士专家工作站奖励	90,000.00				-20,000.00	70,000.00	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			394,852.44		3,062,442.74	与资产相关
网络协调制造平台两化融合项目	369,650.00			44,358.00		325,292.00	与资产相关
固定资产政府拆迁补偿款	759,392.81	264,194.38		67,651.85		955,935.34	与资产相关
防爆运输车政府补助	106,724.16			18,346.56		88,377.60	与资产相关
研发人员津贴		9,169,000.00				9,169,000.00	与资产相关
人才培养基地专项	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

计划							
高技能人才培训基地		1,000,000.00			-307,058.92	692,941.08	与收益相关
合计	7,693,062.15	10,433,194.38	525,208.85	327,058.92	-327,058.92	17,273,988.76	

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	0.00	0.00	4,114,164,497.27
其他资本公积	283,521.03	200,400,000.00	0.00	200,683,521.03
合计	4,114,448,018.30	200,400,000.00	0.00	4,314,848,018.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《国防科工局关于兵器六一七厂坦克装甲车辆动力和传动系统自主研发能力建设项目竣工验收的批复》（科工专办【2019】663号）转增资本公积。

**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	39,745,768.10	30,622,833.81	54,472,915.29
合计	45,349,981.00	39,745,768.10	30,622,833.81	54,472,915.29

**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	52,173,221.23	0.00	244,167,263.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	191,994,041.83	52,173,221.23	0.00	244,167,263.06

**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	572,042,411.80	533,793,474.00
减：提取法定盈余公积	52,173,221.23	47,883,509.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	54,068,218.98	54,068,218.96
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,875,870,353.84	2,410,069,382.25

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	12,507,405,619.59	11,170,041,089.20	12,097,773,660.49	10,682,916,181.77
其他业务	173,704,692.23	180,013,933.94	169,144,790.41	175,492,468.71
合计	12,681,110,311.82	11,350,055,023.14	12,266,918,450.90	10,858,408,650.48

## 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	2,935,907.12	2,205,234.03
教育费附加	2,097,076.48	1,575,137.09
资源税	31,740.00	2,092.00
房产税	9,935,560.76	12,267,850.29
土地使用税	3,872,312.02	4,469,723.30
车船使用税	52,869.96	52,422.12
印花税	1,548,489.95	1,864,279.19
水利建设基金	1,361,034.36	1,169,659.77
环保税	550,668.00	258,250.95
合计	22,385,658.65	23,864,648.74

## 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	13,571,233.99	20,931,912.56
运输费	8,269,434.36	17,346,090.99
展览费	1,109,725.32	1,157,695.57
差旅费	7,267,629.33	5,154,371.72
物料消耗	152.59	328,178.76
办公费	312,981.20	579,439.19
业务经费	160,463.07	104,063.99
服务费	3,170,524.23	3,686,916.31
铁路四费	945,968.58	976,105.43
租赁费用	1,738,095.25	302,202.92
修理费	6,418,129.40	2,796,443.39
其他	524,629.64	3,413,645.48
合计	43,488,966.96	56,777,066.31

## 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	191,520,194.13	178,577,824.86
折旧费	11,832,198.40	11,364,366.56
办公费	4,833,789.69	5,938,320.41
差旅费	9,182,673.16	10,090,367.55
保险费	946,416.15	901,027.81
修理费	71,196,684.59	78,178,904.60
租赁费、绿化费	18,313,716.85	19,063,196.50
水电费	4,359,902.77	2,998,512.35
业务招待费	14,577,913.34	15,056,572.93
无形资产摊销	74,705,526.41	73,439,421.11
取暖费	3,051,490.85	3,092,398.19
会议费	2,362,921.72	2,610,241.54
排污费	327,837.82	244,910.65
物料消耗	1,839,703.07	2,810,794.44
劳动保护费	2,334,790.82	2,333,267.56
聘请中介机构费用	3,906,577.76	3,489,966.70
低值易耗品摊销		73,177.81
董事会费		129,695.06
咨询费	2,229,494.73	516,420.96
其他	28,269,275.58	28,460,236.40
合计	445,791,107.84	439,369,623.99

## 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
职工薪酬	102,570,240.41	85,929,371.46
燃动水电费	4,022,440.93	4,435,590.25
设计费	4,325,570.17	48,003,051.06
试验检测费	9,213,580.96	12,169,585.19
折旧与摊销	28,838,957.00	20,950,424.49
修理费	52,734.14	1,064,776.11
运输费	1,808,029.62	543,836.29
业务招待费	468,557.80	675,795.82
专用费	5,559,641.33	3,722,925.96
咨询费	271,579.73	185,198.65
租赁费		671,750.19
外协服务费	17,043,472.48	8,120,776.48
办公费	388,885.76	1,096,980.01
材料费	155,680,415.78	178,927,079.48
差旅费	3,240,358.36	4,095,222.78
会议事务费	951,741.88	736,830.10
劳动保护费		418,609.53
管理费	50,057,012.34	13,319,356.12
其他	2,943,109.67	5,607,954.66
合计	387,436,328.36	390,675,114.63

**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	4,182,137.64	6,405,783.02
减：利息收入	-222,455,521.44	-171,950,737.21
汇兑损益	-5,463,130.78	-2,218,573.82
其他	3,440,085.43	3,759,239.81
合计	-220,296,429.15	-164,004,288.20

其他说明：

结构性存款利息收入情况：

项目	本期发生额
自有资金购买的结构性存款	142,819,975.14
募股资金购买的结构性存款	18,768,691.79
合计	161,588,666.93

1.上述利息收入中来自关联方的详见附注十二、关联方及关联交易 8、其他。

2.本期较上期利息收入增长的原因为闲置资金用于购入结构性存款的利息收入增加。

**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
政府补助	4,579,208.67	2,008,383.72
合计	4,579,208.67	2,008,383.72

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
网络协调制造平台两化融合项目	457,557.00	448,383.72	与资产相关
固定资产政府拆迁补偿款	67,651.85		与资产相关
青山区经济科技和信息化局专项资金		1,310,000.00	与收益相关
重载机车车钩缓冲装置项目款		250,000.00	与收益相关
填补国内新产品补助款	668,800.00		与收益相关
太原市杏花岭区财政局经信局研发费用税前加计扣除奖励款	2,700,000.00		与收益相关
太原市杏花岭区财政局省级技术中心补助款	200,000.00		与收益相关
代扣代缴手续费返还	49,199.82		与收益相关
小升规专项资金	200,000.00		与收益相关
装备制造设备升级引导资金	236,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
合计	4,579,208.67	2,008,383.72	

**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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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	31,666,707.44	19,615,559.55
合计	31,666,707.44	19,615,559.55

**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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,032,254.18	
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-30,020,957.06	
合计	-31,053,211.24	

**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		-76,017,427.25
二、存货跌价损失	-771,421.08	-15,568,558.14
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	-771,421.08	-91,585,985.39

**71、资产处置收益**

√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
固定资产处置利得或损失	-33,019.84	
合计	-33,019.84	

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	42,883.77	42,193.05	42,883.77
其中：固定资产处置利得	42,883.77	42,193.05	42,883.77
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	
违约赔偿收入		36,500.00	
盘盈利得		4,155.16	
其他	131,934.08	193,961.30	131,934.08
合计	174,817.85	306,609.51	174,817.85

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助款		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	619,778.35	3,190,914.91	619,778.35
其中：固定资产处置损失	619,778.35	3,190,914.91	619,778.35
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	650,000.00	350,000.00	650,000.00
其他	157,700.82	469,736.04	157,700.82
合计	1,427,479.17	4,010,650.95	1,427,479.17

### 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	76,205,206.20	67,849,989.53
递延所得税费用	2,850,168.61	-16,607,127.18
合计	79,055,374.81	51,242,862.35

#### (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	655,385,258.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,307,788.80
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	451,648.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,725,246.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,435,543.34
研发费用加计扣除	-32,715,020.73
当期确认的递延所得税资产	2,850,168.61
所得税费用	79,055,374.81

其他说明：

适用 不适用**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
代收代扣代缴款项	73,992,521.53	72,144,392.30
科研费	440,712,498.32	243,376,157.82
利息收入	222,455,521.44	171,950,737.21
其他单位往来还款	15,998,170.17	32,980,210.82
收回保证金	1,743,496.01	4,176,880.11
暂收款	11,036,668.90	10,657,693.68
政府补助	14,515,194.20	2,137,800.00
职工归还的备用金	6,508,042.50	3,004,467.30
其他	18,238,032.57	24,520,197.46
合计	805,200,145.64	564,948,536.70

**(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
办公费、会议费	9,076,448.28	9,106,148.65
保险费	972,873.57	860,532.68
差旅费	35,898,336.61	15,436,050.43
党费、工会经费	9,440,218.27	5,719,072.10
科研费支出	232,676,456.02	153,288,187.40

铁路四费	882,566.66	849,342.60
往来款	122,588,232.92	163,699,139.51
销售服务费	1,336,801.07	3,681,318.68
修理费	72,007,620.41	73,152,586.96
押金、保证金	4,440,200.00	2,057,354.02
运输费	11,027,997.88	18,727,841.59
招待费	17,688,709.55	14,347,565.11
职工借款	8,828,376.75	13,614,740.97
中介机构费用	2,071,391.85	3,974,685.22
综合服务费	3,482,337.64	10,091,373.50
租赁费	4,255,663.83	405,258.14
其他	27,269,947.93	51,649,669.39
合计	563,944,179.24	540,660,866.95

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收专项资金拨款	4,850,000.00	24,650,000.00
合计	4,850,000.00	24,650,000.00

**(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	578,591,739.67	1,117,991,370.63
保理保证金		318,784,300.55
履约保函保证金	68,916,281.53	4,883,265.20
信用证保证金		2,118,503.44
合计	647,508,021.20	1,443,777,439.82

**(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	808,719,717.87	782,260,864.07
信用证保证金		253,711.52
履约保函保证金	49,375,530.67	104,814,219.98
保理保证金		316,836,300.55
合计	858,095,248.54	1,204,165,096.12

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	576,329,883.84	536,918,689.04
加：资产减值准备	31,053,211.24	91,585,985.39
信用减值损失	771,421.08	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,515,038.24	207,909,372.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	84,484,949.56	82,774,596.81
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）	33,019.84	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	576,894.58	3,148,721.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,280,993.14	4,187,209.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,666,707.44	-19,615,559.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,850,168.61	-16,607,127.18
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）	-1,482,762,855.25	-440,068,171.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-424,126,491.94	-347,800,293.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,808,754,622.96	1,500,616,524.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,778,532,162.18	1,603,049,949.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,545,728,009.84	6,452,692,822.78
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	4,093,035,187.06	1,390,243,285.45

## (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	10,545,728,009.84	6,452,692,822.78
其中：库存现金	112.62	2,467.87
可随时用于支付的银行存款	10,545,727,897.22	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	10,545,728,009.84	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	2,131,106,978.58	票据保证金
应收票据	164,797,911.54	票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,295,904,890.12	/

**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	-	-	

其中：美元	2,031,867.85	6.9762	14,174,716.49
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	6,616,101.92	6.9762	46,155,250.21
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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	10,433,194.38	递延收益	852,267.77
计入其他收益的政府补助	4,053,999.82	递延收益	4,053,999.82
冲减成本费用的政府补助	28,000.00	研发费用	28,000.00
合计	14,515,194.20		4,934,267.59

#### (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

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：公司能够实施控制。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (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

**(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	33,589.97	-100,910.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	33,589.97	-100,910.64

## 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

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

## （一）信用风险

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

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

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

截止2019年12月31日，公司的前五大客户的应收账款占公司应收账款总额58.79%（2018年：48.03%）。

公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十四所载公司作出的财务担保外，公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。

## （二）流动性风险

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

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

截止2019年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	12,676,834,988.42	12,676,834,988.42	12,676,834,988.42			
应收账款	671,896,481.37	816,036,525.67	816,036,525.67			
应收票据	569,062,688.35	569,062,688.35	569,062,688.35			
应收款项融资	26,837,200.00	26,837,200.00	26,837,200.00			
其他应收款	9,977,038.92	13,518,199.21	13,518,199.21			
其他权益工具投资	3,001,316.00	3,001,316.00				3,001,316.00
金融资产小计	13,957,609,713.06	14,105,290,917.65	14,102,289,601.65			3,001,316.00
短期借款	95,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00			
应付账款	2,089,972,699.62	2,089,972,699.62	2,089,972,699.62			
应付票据	4,325,287,312.29	4,325,287,312.29	4,325,287,312.29			

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
其他应付款	51,267,311.66	51,267,311.66	51,267,311.66			
金融负债小计	6,561,527,323.57	6,561,527,323.57	6,561,527,323.57			

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	8,801,663,115.62	8,801,663,115.62	8,801,663,115.62			
应收账款	820,317,764.29	934,310,976.63	934,310,976.63			
应收票据	864,600,396.69	864,600,396.69	864,600,396.69			
应收款项融资	19,400,000.00	19,400,000.00	19,400,000.00			
其他应收款	14,347,437.55	16,856,343.66	16,856,343.66			
可供出售金融资产	3,001,316.00	3,001,316.00				3,001,316.00
金融资产小计	10,523,330,030.15	10,639,832,148.60	10,636,830,832.60			3,001,316.00
短期借款	95,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00			
应付账款	1,594,916,492.61	1,594,916,492.61	1,594,916,492.61			
应付票据	3,521,079,242.76	3,521,079,242.76	3,521,079,242.76			
其他应付款	48,466,197.66	48,466,197.66	48,466,197.66			
金融负债小计	5,259,461,933.03	5,259,461,933.03	5,259,461,933.03			

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

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

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	14,174,716.49	14,174,716.49
应收账款	46,155,250.21	46,155,250.21
小计	60,329,966.70	60,329,966.70

续:

项目	期初余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		

项目	期初余额	
	美元项目	合计
货币资金	38,185,913.19	38,185,913.19
应收账款	138,849,865.65	138,849,865.65
小计	177,035,778.84	177,035,778.84

## 2. 利率风险

公司的利率风险主要产生于子公司蒙古一机集团路通弹簧有限公司 500 万元和山西北方机械制造有限责任公司 9000 万元的银行借款，仅占期末公司资产总额的 0.37%，利率的变动不会对公司的财务业绩产生重大的不利影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
内蒙古第一机械集团有限公司	包头市	制造业	260,501.80	51.68	51.68

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司的子公司情况详见附注九、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附注九、3、在合营安排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

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
包头市金凌机械制造厂	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

## 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
中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	购买商品、接受劳务	4,677,164,115.91	4,811,569,272.34
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	1,494,461,770.24	1,326,651,534.11
包头兵工新世纪宾馆有限公司	购买商品、接受劳务	44,557,888.17	44,878,083.52
包头市格润石油有限公司	购买商品、接受劳务	238,483.55	205,044.11
包头市金陵机械制造厂	购买商品、接受劳务	26,871,823.58	20,224,599.75
包头市金鹿印刷有限责任公司	购买商品、接受劳务	3,475,907.68	1,245,633.58
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	购买商品、接受劳务	48,165,454.06	38,308,622.68
内蒙古一机集团北方实业有限公司	购买商品、接受劳务	143,620,269.33	143,770,500.32
内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	购买商品、接受劳务	2,776,324.71	3,192,169.74
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	购买商品、接受劳务	237,810,438.91	217,474,568.54
内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	购买商品、接受劳务	4,252,233.73	2,913,669.72
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	购买商品、接受劳务	304,150,613.50	266,092,098.71
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	购买商品、接受劳务	20,765,888.58	24,154,509.89
内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	购买商品、接受劳务	10,910,183.38	8,774,943.45
内蒙古一机集团综企有限责任公司	购买商品、接受劳务	105,911,248.66	145,230,271.51
内蒙古第一机械集团有限公司医院	购买商品、接受劳务	2,609,050.72	2,901,508.92
合计		7,127,741,694.71	7,057,587,030.89

## 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	1,703,713,940.22	1,587,879,553.70
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	212,020,523.55	150,039,739.31
内蒙古一机集团综企有限公司	销售商品、提供劳务	5,677,468.80	6,195,242.79
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	销售商品、提供劳务	184,973.53	251,888.96
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	销售商品、提供劳务	14,369,716.22	13,389,061.85

内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	销售商品、提供劳务	2,942,994.62	3,469,225.00
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	销售商品、提供劳务	11,184,403.13	8,348,157.79
内蒙古一机集团北方实业有限公司	销售商品、提供劳务	14,632,633.01	16,233,272.36
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	销售商品、提供劳务	580,358.68	494,844.98
包头市金鹿印刷有限责任公司	销售商品、提供劳务	129,230.19	110,435.95
包头市金凌机械制造厂	销售商品、提供劳务	561,080.91	2,575,342.59
包头兵工新世纪宾馆有限公司	销售商品、提供劳务	272,757.93	121,671.45
内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	销售商品、提供劳务	1,190.00	
内蒙古第一机械集团有限公司医院	销售商品、提供劳务	772,199.35	413,823.17
合计		1,967,043,470.14	1,789,522,259.90

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

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	房屋	1,089,721.10	1,736,394.54
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	房屋、土地	5,005,543.12	5,924,290.02
包头市格润石油有限公司	土地	54,484.40	40,491.82
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	房屋、土地	311,933.94	
内蒙古一机集团北方实业有限公司	房屋		120,272.73
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	房屋、土地	259,093.58	395,934.55
内蒙古一机集团综企有限公司	房屋、土地		296,079.09
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	房屋、土地	766,722.94	726,212.73

合计		7,487,499.08	9,239,675.48
----	--	--------------	--------------

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	房屋、土地、网络租赁费	8,042,125.09	7,972,096.63
合计		8,042,125.09	7,972,096.63

关联租赁情况说明

适用  不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北奔重型汽车集团有限公司	4,633,333.33	2018/7/19	2020/9/1	否
北奔重型汽车集团有限公司	7,500,000.00	2018/11/15	2020/5/3	否
北奔重型汽车集团有限公司	9,375,000.00	2018/11/15	2020/5/2	否
内蒙古第一机械集团有限公司	5,000,000.00	2019/9/27	2020/9/27	否
内蒙古第一机械集团有限公司	3,320,000.00	2019/7/30	2020/1/30	否
内蒙古第一机械集团有限公司	1,880,000.00	2019/9/18	2020/3/18	否
内蒙古第一机械集团有限公司	3,090,000.00	2019/11/25	2020/5/25	否
内蒙古第一机械集团有限公司	2,710,000.00	2019/12/24	2020/6/24	否
内蒙古第一机械集团有限公司	1,249,870.20	2019/9/25	2020/3/25	否
内蒙古第一机械集团有限公司	2,766,000.00	2019/11/19	2020/5/19	否
内蒙古第一机械集团有限公司	3,724,415.40	2019/12/13	2020/6/13	否
合计	45,248,618.93			

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	1,292.15	970.85

#### (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
银行存款		5,449,614,329.04		4,528,292,192.27	
	兵工财务有限责任公司	5,449,614,329.04		4,528,292,192.27	
应收账款		422,164,166.82	114,311,849.48	564,819,220.75	97,563,482.40
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	377,511,978.26	114,067,861.70	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位合计	40,382,249.39	237,161.67	47,547,984.74	1,694,561.09
	内蒙古第一机械集团瑞特精密工模具有限公司	190,861.36	1,748.68	27,403.93	822.12
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	28,716.46		2,193,571.59	
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	2,374,347.39	180.70		
	内蒙古一机集团综合企有限责任公司	273,013.40			
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	28,428.21	1,222.41	357,415.45	17.29
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司			3,191,290.86	95,738.73
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司				
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	4,500.00		7,826.00	
	包头市金凌机械制造厂	-			
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	1,148,875.00			
	包头市金鹿印刷有限责任公司	33,807.11			
	内蒙古第一机械集团有限公司医院	187,390.24	3,674.32		
应收票据		277,486,962.98		43,820,636.82	

	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	221,470,045.08		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	41,281,617.90		23,967,156.29	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	1,100,000.00		1,044,000.00	
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	435,300.00		761,800.00	
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	13,000,000.00			
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	200,000.00			
预付账款		1,712,589,123.85		1,514,756,606.95	
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	1,629,333,840.95		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	81,255,226.35		3,766,677.20	
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	56.55		56.55	
	包头市金鹿印刷有限责任公司	-		1,896.00	
	内蒙古一机集团综合企业有限责任公司	2,000,000.00			
其他应收款		2,690,359.00	34,540.00	2,393,490.00	
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	294,540.00	34,540.00		
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	2,369,200.00		2,393,490.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款		676,542,351.46	488,836,321.00
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	492,433,696.36	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	100,274,432.48	307,178,333.48

	包头兵工新世纪宾馆有限公司	1,753,494.51	7,234,671.35
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	37,063,447.43	721,462.64
	内蒙古一机集团力克橡塑制品公司	5,599,595.78	8,367,853.98
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	277,041.38	542,488.27
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	305,664.32	1,025,785.40
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	395,100.26	119,790.84
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	1,109,963.37	884,823.08
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司		92,459.82
	包头市金陵机械制造厂	3,321,484.59	1,536,830.91
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	26,993,395.46	18,584,698.19
	包头市金鹿印刷有限责任公司	598,290.17	238,059.07
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	5,263,107.35	5,219,965.74
	内蒙古第一机械集团有限公司医院	1,153,638.00	64,626.00
应付票据		2,602,504,478.37	740,309,263.86
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	1,940,775,141.63	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	564,988,140.68	464,680,735.41
	包头市金陵机械制造厂	500,000.00	3,920,000.00
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	3,000,000.00	3,500,000.00
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	6,936,021.56	2,000,000.00
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	14,000,000.00	15,000,000.00
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	59,000,000.00	34,000,000.00
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	1,191,936.10	349,698.20
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	11,024,000.00	18,765,099.85
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	1,089,238.40	
其他应付款		6,054,909.82	5,465,394.65
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	260,444.03	478,110.26
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	2,420,021.57	1,651,440.17
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	32,100.00	6,000.00
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	3,340,844.22	3,329,844.22
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	1,500.00	
预收账款		327,551,413.69	74,780,403.52
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	320,423,355.15	72,905,275.75
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	6,987,436.12	1,789,957.91
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	85,169.96	85,169.86
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	55,452.46	
短期借款		95,000,000.00	95,000,000.00
	兵工财务有限责任公司	95,000,000.00	95,000,000.00

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式
利息收入	兵器财务有限责任公司	37,333,749.12	32,582,453.72	未偏离市场价

利息支出	兵器财务有限责任公司	3,913,946.52	4,197,668.02	未偏离市场价
------	------------	--------------	--------------	--------

### 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

##### a. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

公司控股子公司包头北方创业钢结构有限公司（以下简称钢结构公司）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%。钢结构公司已于2009年9月30日停产。公司2011年4月2日四届七次董事会和2010年度股东大会已审议通过对钢结构公司进行清算的议案，经与各股东方沟通，不能达成解散钢结构公司并清算的一致意见。2011年末，公司已向包头市中级人民法院递交了民事起诉书，请求人民法院判决解散被告钢结构公司，2012年经包头市中级人民法院审理，同意解散钢结构公司。包头市中级人民法院判决后，钢结构公司股东包头市荣豪铁合金有限责任公司和包头市复兴源物资有限公司向内蒙古自治区高级人民法院提出上诉。2013年经内蒙古自治区高级人民法院开庭审理，发回重审。在包头市中级人民法院调解下，钢结构公司股东通过沟通，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，对钢结构公司账务进行了查验，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》，报告中显示钢结构公司资产总额共计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。2016年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。

**b.对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响**

为关联方提供担保详见“本附注十二、5、关联交易情况之关联担保情况”

**c.开出保函、信用证**

公司本期末开出履约保函保证金 119,257,811.52 元。

**d.贷款承诺**

无。

**e.产品质量保证条款**

无。

**f.其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）**

无。

**g.或有资产**

无。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	57,447,481.78
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,447,481.78

**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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-12 个月	672,809,588.66
1 年以内小计	672,809,588.66
1 至 2 年	32,918,256.54
2 至 3 年	402,666.05
3 年以上	
3 至 4 年	20,423,153.51
4 至 5 年	6,516.00
5 年以上	3,695,092.83
合计	730,255,273.59

## (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	2,617,000.00	0.36	2,617,000.00	100.00	0.00	2,638,599.00	0.39	2,617,000.00	99.18	21,599.00
其中：										
按组合计提坏账准备	727,638,273.59	99.64	3,237,003.60	0.44	724,401,269.99	681,390,914.31	99.62	3,241,082.75	0.48	678,149,831.56
其中：										
关联方组合	496,588,953.89	68.00	0.00	0.00	496,588,953.89	505,748,576.92	73.94	0.00	0.00	505,748,576.92
账龄组合	40,452,108.26	5.54	3,237,003.60	8.00	37,215,104.66	48,267,893.67	7.06	3,241,082.75	6.71	45,026,810.92
解缴部队组合	190,597,211.44	26.10	0.00	0.00	190,597,211.44	127,374,443.72	18.62	0.00	0.00	127,374,443.72
合计	730,255,273.59	100.00	5,854,003.60	8.00	724,401,269.99	684,029,513.31	100.01	5,858,082.75	0.86	678,171,430.56

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
包头市军缘工贸有限责任公司	2,617,000.00	2,617,000.00	100.00	已发生诉讼多次催款无效
合计	2,617,000.00	2,617,000.00	100.00	/

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: 关联方组合

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 (%)
关联方组合的应收账款	496,588,953.89	0.00	0.00
合计	496,588,953.89	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

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 (%)
账龄组合的应收账款	40,452,108.26	3,237,003.60	8.00
合计	40,452,108.26	3,237,003.60	8.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 解缴部队组合

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 (%)
解缴部队组合的应收账款	190,597,211.44	0.00	0.00
合计	190,597,211.44	0.00	0.00

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,617,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,617,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：关联方组合						-
账龄组合	3,241,082.75	1,635,359.88	1,639,439.03	0.00	0.00	3,237,003.60
解缴部队组合						-
合计	5,858,082.75	1,635,359.88	1,639,439.03	0.00	0.00	5,854,003.60

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

其中重要的应收账款核销情况

□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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	553,127,714.53	75.75	115,849,170.59

## (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	33,550,172.07	43,187,675.52
合计	33,550,172.07	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

**4、应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-12个月	4,956,649.35
1年以内小计	4,956,649.35
1至2年	2,139,238.29
2至3年	26,795,615.80

3 年以上	
3 至 4 年	582,552.16
4 至 5 年	426,788.61
5 年以上	940,073.90
合计	35,840,918.11

## (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	25,415,218.54	30,492,189.70
保证金	3,534,164.43	518,100.00
备用金	3,174,967.86	6,390,933.13
抵押金	1,798,300.00	1,741,300.00
代垫款项	954,788.73	3,876,794.21
其他	963,478.55	1,342,417.21
合计	35,840,918.11	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		44,926.36	1,129,132.37	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		-11,778.71	11,778.71	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		230,914.42	1,452,549.90	1,683,464.32
本期转回		33,147.65	533,629.36	566,777.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		230,914.42	2,059,831.62	2,290,746.04

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	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,174,058.73	1,683,464.32	566,777.01			2,290,746.04
合计	1,174,058.73	1,683,464.32	566,777.01			2,290,746.04

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	往来款/保证金/备用金	28,497,700.03	1年以内及1-2年以及2-3年	79.52	937,650.48
合计	/	28,497,700.03	/	79.52	937,650.48

## (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

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、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

**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	10,628,797,573.45	9,601,312,056.50	10,491,072,754.03	9,455,423,825.86
其他业务	171,993,964.26	185,307,623.91	169,467,580.43	183,259,079.15
合计	10,800,791,537.71	9,786,619,680.41	10,660,540,334.46	9,638,682,905.01

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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	31,666,707.44	19,615,559.55
合计	31,666,707.44	19,615,559.55

**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	-609,914.42	
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）	4,934,267.59	
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	-675,766.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
理财收益	50,435,399.23	
所得税影响额	-8,112,597.85	
少数股东权益影响额	44,111.07	
合计	46,015,498.88	

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	6.56	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.31	0.31

## 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内披露过的所有公司文件正本和公告原件。

董事长：李全文

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十二节 公司债券相关情况

适用 不适用

