

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

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王永乐	因公出差	王彤

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

根据国家国防科技工业局对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	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
内蒙一机、公司、本公司、母公司	指	内蒙古第一机械集团股份有限公司
一机集团、控股股东	指	内蒙古第一机械集团有限公司
兵器集团、兵器工业集团、中国兵器工业集团公司	指	中国兵器工业集团有限公司
北方公司	指	中国北方工业有限公司
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	0472-3117182	0472-3117182
传真	0472-3117182	0472-3117182
电子信箱		nmyjzqb600967@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古包头市青山区民主路
公司注册地址的历史变更情况	公司原注册地址为“内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发区第一功能小区”，2017年3月15日变更为“内蒙古包头市青山区民主路”。
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	014030
公司网址	http://yjjt.norincogroup.com.cn/
电子信箱	nmyjzqb600967@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,524,096,992.16	5,331,365,297.12	3.62
归属于上市公司股东的净利润	379,621,095.67	377,958,935.61	0.44
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	348,076,961.46	362,127,847.30	-3.88
经营活动产生的现金流量净额	-2,784,610,359.99	-2,092,283,071.53	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,126,277,546.83	9,731,430,865.44	4.06
总资产	26,174,919,868.73	30,167,736,195.37	-13.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.224	0.224	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.224	0.224	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.206	0.214	-3.74
加权平均净资产收益率(%)	3.83	4.01	减少0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.51	3.84	减少0.33个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	6,972,624.14	
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	2,775,336.46	
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	946,674.25	
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	10,156,533.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,192,769.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
理财收益	15,289,807.37	
少数股东权益影响额	-189,549.15	
所得税影响额	-5,600,061.79	
合计	31,544,134.21	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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。

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”的大型混合所有制股份公司集团化管控经营，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。

行业发展：军工行业是国家战略性产业，是国家安全和国际地位重要保障。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处于稳健提升趋势。

随着新冠疫情在全球持续扩散，今年世界经济将呈现更加错综复杂的局面，部分领域的投资、消费需求遭到扼制，中美贸易摩擦还存在诸多不确定因素，必将影响未来宏观经济走势，短期内公司进出口外贸行业、领域将会受到一定影响和冲击。

1. 军品装备市场

一是军方装备市场化采购机制进一步完善，竞争性采购将成为常态化模式。2021 年，军方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，军方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，由此给公司军品市场开拓带来的竞争将日趋激烈。

二是军贸市场竞争日趋激烈，用户对产品性能和质量的要求显著提高。全球军贸市场预计呈现活跃和增长的态势，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。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。

2. 民品市场

2021 年的民品市场机遇与挑战并存。**面临的机遇：**国家生态环境保护日趋严格，国内铸造、锻造等热加工产业逐步向中西部地区转移，为热加工单位承揽更多的业务提供了便利条件；国家军民融合发展战略的实施和地方政府军民融合政策的陆续出台，有利于公司不断加强军、民技术的双向转移，壮大军民融合产品型谱，培养新的经济增长点；民品铁路车辆方面，2020 年 8 月中国国家铁路集团有限公司出台了《新时代交通强国铁路先行规划纲要》，纲要提出到 2035 年将率先建成服务安全优质、保障坚强有力、实力国际领先的现代化铁路强国。基础设施规模质量、技术装备和科技创新能力、服务品质和产品供给水平世界领先；运输安全水平、经营管理水平、现代治理能力位居世界前列；绿色环保优势和综合交通骨干地位、服务保障和支撑引领作用、国际

竞争力和影响力全面增强。到2025年，全面建成更高水平的现代化铁路强国，全面服务和保障社会主义现代化强国建设。铁路服务供给和经营发展、支撑保障和先行引领、安全水平和现代治理能力迈上更高水平。

面临的挑战：随着互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，信息化、数字化技术已经全面渗透到产品设计、制造、服务保障等全生命周期管理中，面对新技术新产业革命提出的要求，需不断提升以支撑国际化竞争。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

2021年公司核心竞争力未发生重大变化。公司积极组织专利申报工作，上半年已申报专利134项，其中发明专利79项，全资子公司北创公司研究中心获批“内蒙古自治区研究开发中心”。

三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，在国内经济稳步恢复竞争激烈、全球经济持续受疫情影响缓慢复苏的形势下，公司依托军品核心业务及部分民品板块的有效支撑，公司规模效益稳步提升，装备科研立项、竞标及重点项目按序时节点顺利推进，重大服务保障任务按计划有序开展，总体经济运行延续向好发展态势。

公司2021年1-6月实现营业收入55.24亿元，较上年同期53.31亿元增长3.62%；实现归属上市公司股东的净利润3.80亿元，较上年同期3.78亿元增长0.44%；应收账款7.5亿元，同比增加34.59%；存货46.8亿元，同比增长13.12%；经营活动现金净流出27.85亿元，同比增加流出7.0亿元；成本费用率93.44%，同比增长0.71个百分点。

公司积极贯彻落实“对标世界一流管理提升年”行动要求。科技创新方面，一是体系化精准立项，有力支撑“十四五”高质量发展。二是装备研发体系、技术研究体系建设取得实质进展。三是重点科研和竞标项目按计划有序推进。四是民品科研项目，进一步满足了市场需求。人才队伍建设方面，进一步搭建平台、做活机制、畅通渠道。创新高层次科技人才考核机制，严格考核科技带头人；大力引进优秀人才，新招聘毕业生279人，其中博士4名，硕士研究生和“双一流”院校毕业生数量创历年新高，引进高技能人才70人。新时代装备质量管理体系建设积极推进，完成了试点示范工程推进实施方案，确定6个阶段、20个步骤、38项主要任务，并明确了完成时间、输出成果，各项工作按计划有效开展。信息化建设稳步推进，成功获得国家工业互联网标识解析综合型二级节点建设许可。制定业务数据融合“一张网”顶层设计方案。财务金融管理，牢固树立“过紧日子”思想，非生产性支出日常费用同比进一步下降；25家单位上年度纳税定级达标为A级，创历年最好水平。大力争取外部资金，上半年争取到3704万元，完成全年目标的90.3%，主要包括援企稳岗失业保险返还、国家重点实验室建设支持、抗疫物资生产补贴、研发补助、公司上市奖励等。设备管理持续优化，进一步完善管理系统，突出TPM全员管理及专业维护，设备完好率达97.45%以上，利用率达67.56%，故障率0.46次/台·月，均实现改善。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	5,524,096,992.16	5,331,365,297.12	3.62
营业成本	4,968,367,203.55	4,762,982,145.99	4.31
销售费用	10,066,899.86	9,596,056.28	4.91
管理费用	167,701,347.63	175,177,930.98	-4.27
财务费用	-158,067,630.78	-158,834,293.41	不适用
研发费用	108,922,928.94	91,655,223.35	18.84
经营活动产生的现金流量净额	-2,784,610,359.99	-2,092,283,071.53	不适用

投资活动产生的现金流量净额	10,644,266.37	-28,676,838.32	137.12
筹资活动产生的现金流量净额	366,393,688.91	277,845,409.28	31.87

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：由于上年年末部分贷款集中回款导致本报告期收到的贷款较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期收到的理财收益到期收回的现金较上年同期较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期票据到期解付转回的保证金较上年同期增多。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	年初至本报告期 (1-6月)	上年年初至报告 期(1-6月)	比上年 同期增 减(%)	情况说明
营业收入	5,524,096,992.16	5,331,365,297.12	3.62	
营业成本	4,968,367,203.55	4,762,982,145.99	4.31	
税金及附加	10,125,195.87	10,409,542.35	-2.73	
销售费用	10,066,899.86	9,596,056.28	4.91	
管理费用	167,701,347.63	175,177,930.98	-4.27	
研发费用	108,922,928.94	91,655,223.35	18.84	
财务费用	-158,067,630.78	-158,834,293.41	不适用	
其他收益	2,445,087.97	341,533.45	615.91	本报告期计提科研收益129万元。
投资收益(损失以“-”号填列)	16,295,245.17	4,769,320.25	241.67	本报告期理财到期收到的收益较多。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	10,156,533.09		不适用	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-14,985,962.50	-14,084,434.66	不适用	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	302,498.58		不适用	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	6,314,115.57	-494,262.60	1,377.48	本报告期处置非流动资产收益631万元。
营业外收入	2,030,000.85	535,657.62	278.97	本报告期收到地方政府股份增发资金补助100万元；报废资产收益较上年同期增加。
营业外支出	178,722.44	1,279,926.92	-86.04	上年同期发生公益性捐赠款80万元。
所得税费用	58,855,914.94	53,569,978.25	9.87	
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	379,621,095.67	377,958,935.61	-0.44	
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	882,832.77	-1,362,335.14	164.80	下属子公司上年同期经营亏损。

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	12,078,760,590.91	46.15	14,147,180,322.86	46.90	-14.62	
应收款项	750,354,312.66	2.87	557,527,569.17	1.85	34.59	本报告期收到的应收账款回款较少
存货	4,680,497,617.82	17.88	3,958,897,622.64	13.12	18.23	
合同资产	48,976,090.08	0.19	269,274,374.47	0.89	-81.81	本报告期收回质保金
投资性房地产	22,555,137.39	0.09	22,978,879.47	0.08	-1.84	
长期股权投资			30,019,736.45	0.10	100	
固定资产	1,903,937,541.16	7.27	1,975,036,739.41	6.55	-3.62	
在建工程	225,038,662.01	0.86	184,183,145.15	0.61	22.18	
使用权资产						
短期借款	25,000,000.00	0.10	55,000,000.00	0.18	-54.55	本报告期偿还短期即可3000万元
合同负债	11,134,252,164.57	42.54	12,553,290,142.00	41.61	-11.30	
长期借款						
租赁负债						

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

受限制的资产为办理银行承兑汇票保证金和质押的应收票据，合计金额为 155,355,020.80 元。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

□适用 □不适用

公司共有子公司 5 家，全资子公司 2 家，相对控股子公司 1 家，参股子公司 1 家，1 家子公司进入破产清算程序。

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	
山西北部机械制造有限责任公司	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。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。	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。	44.09	
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	本报告期不纳入合并范围

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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 30385.50 万元, 净利润 3185.34 万元, 年末总资产 193,956.53 万元, 净资产 130,545.82 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：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。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。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 20802.56 万元, 净利润 -1241.87 万元, 年末总资产 131794.42 万元, 净资产 28702.42 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 4,000 万元, 公司持股比例为 44.09%。报告期末, 该公司实现营业收入 7645.70 万元, 净利润 157.90 万元, 年末总资产 21,703.06 万元, 净资产 8,414.98 万元。

4. 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%。

5. 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。清算组于 2021 年 3 月 1 日组织召开股东会, 审议通过了向法院申请破产的议案, 目前正在准备相关材料, 向法院申请破产事宜。公司已经全额计提股权投资减值准备。

6. 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%。2021 年 5 月 8 日经公司六届十六次董事会审议通过同意以减资方式退出持有北奔特种车辆有限公

司 33.33%的股权，5月25日已收到转让款项 3007.85 万元。本次减资退股完成后，公司不再是北奔特种车辆有限公司股东。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 安全生产风险。公司军品科研生产任务异常繁重，超强度超负荷组织生产成为常态，安全生产面临巨大压力，安全风险急剧增大。已采取的应对措施：

一是贯彻落实兵器工业集团“进一步强化新时期安全生产工作的 39 条措施”，结合公司实际将“39 条措施”分解细化为 47 项具体工作措施，对各项措施推进情况进行了跟踪落实，总体看各部门能够把各项措施转化为实际行动，取得了阶段性成效。

二是抓好新时期时期的安全生产和安全保卫工作，针对繁重紧张的军品任务，生产系统合理排产，避免员工突击加班组织生产和疲劳作业，制定了生产系统安全管理分级分类管控清单。安全系统根据各生产单位加班、检修安排制定了专项安全保障措施，开展了重点部位专项检查和突击性夜查，保障了特殊时期安全状态的持续稳定。

三是扎实提升相关方管理水平，安全环保部组织召开专题会，分析研讨各部门在相关方管理过程承担职责的针对性、适宜性和有效性，建立相关方“安全生产黑名单”和退出机制已有思路方向。

2. 原材料价格风险。主要表现为价格波动给成本控制带来影响的风险。针对原材料价格风险，公司将采取以下措施予以控制：

一是及时了解市场行情，采用网上招标采购机制，保障原材料价格稳定，减少价格波动带来的风险。

二是扩大进货渠道，作好合格供方的扩点工作，为降低材料的采购价格创造条件。

3. 原材料供应风险

主要表现为原材料质量不符合要求和供应商延迟交货的风险。针对供应风险，公司将采取以下措施予以控制：

一是建立质量管理体系，加强对原材料的质量管控，严格按照相关规定做好入库前的质量检验工作，做到入库原材料检验验收合格率 100%，杜绝不合格原材料入库。

二是加强市场调查和渠道开发，作好合格供方的扩点工作，争取更多的供给渠道，降低原材料供应风险。

三是建立健全供应商管理体系。及时与供应商沟通，对材料采购存在困难的及时与相关部门沟通能否采用其它材料代用。

4. 财务风险

主要表现为应收账款风险和存货占用风险：

(1) 应收账款。应收账款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。

针对应收账款风险，公司将采取以下措施予以控制：

一是制定合理信用和赊销机制，根据客户实际情况进行信用评级确定赊销期限与金额。

二是动态跟踪与即时清欠，销售人员对应收账款即时跟踪和分析，根据客户实际情况采取相应的催收方法，提高应收账款回收率，减少坏账风险。

(2) 存货资金高位运行风险

主要是外协件不齐套制约整机均衡交付，导致阶段性处于高位；部分民品存货周转效率偏低，产品交付周期偏长，部分存货处于积压呆滞状态。

已采取的应对措施：

一是存货集团化管控体系有效提升。初步构建起“总量、质量、效率”三位一体的存货运营管控模式，通过建立重点单位存货数据分析报告制度，梳理低效无效存货形成原因，并据此开展专项督导工作，引领、督导分子公司存货日常管控体系水平有效提升。

二是存货重点专项督导工作有序推进。重点聚焦“企业存货自主管控体系有效运行，存货总量压控，账物相符、超长库龄及存储，超前、超量投入，低效、无效存货、非正常存货处置”等存货管控重点风险领域，结合盘点结果，开展低效、无效存货重点专项压降工作，力争实现年内非正常存货较比基准日压降 20%，一年以上库龄的积压呆滞存货压降 20%以上，推动各单位存货自主管控水平持续提升，有效防范企业存货管控经营风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 24 日	审议通过《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要议案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划管理办法〉议案》、《关于〈公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2020 年限制性股票激励计划相关事宜议案》4 项议案（详见公告临 2021-020）。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 29 日	审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告议案》、《关于 2020 年度监事会工作报告议案》、《关于 2020 年度监事会工作报告议案》、《关于 2020 年度独立董事述职报告议案》、《关于 2020 年年度报告及摘要议案》、《关于 2020 年度财务决算报告议案》、《关于 2020 年度利润分配方案议案》、《关于 2021 年度财务预算报告议案》、《关于使用部分暂时闲置自有资金投资理财产品议案》、《关于使用部分暂时闲置自有资金与关联方共同投资理财产品议案》、《关于为全资和控股子公司提供担保议案》、《关于 2021 年度申请银行综合授信额度议案》、《关于部分募集资金投资项目延期并将部分节余募集资金永久补充流动资金议案》、《关于修订公司章程议案》等 13 项议案；审议未通过《关于日常关联交易 2020 年度发生情况及 2021 年度预计发生情况议案》1 项议案（详见公告临 2021-042）。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 18 日	审议通过《关于日常关联交易 2020 年度发生情况及 2021 年度预计发生情况议案》1 项议案（详见公告临 2021-049）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
内蒙一机制定了 2020 年限制性股票激励计划	《内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要公告（临 2020-056 号）、《内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划管理办法》、《内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要公告（临 2021-013 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划获得批复	《内蒙一机关于 2020 年限制性股票激励计划获得国务院国资委批复的公告》（临 2021-009 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予	《内蒙一机关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（临 2021-037 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划预留部分授予	《内蒙一机关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（临 2021-045 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予实施登记完成	《内蒙一机关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（临 2021-048 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划预留部分授予实施登记完成	《内蒙一机关于 2020 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》（临 2021-052 号）

（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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

(1) 六分公司

工业废水排放情况

内蒙古第一机械集团股份有限公司（第六分公司）有2条表面处理生产线，产生的废水经表面处理车间废水处理设备处理、达到《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）的浓度限值后排入集团公司中水处理站，经三级处理后回用，未排入外环境。

废水污染物车间排放口季度监测浓度情况

序号	生产设置名称	废水名称	污染物	排放浓度(一季度) mg/L	排放浓度(二季度) mg/L	限值浓度 mg/L	备注
1	表面处理车间电镀生产线	表面处理废水	COD	72	72	80	经过废水处理设施治理后达标排放
			锌离子	0.02	1.31	1.5	
			PH	8.76	8.83	6-9	
2	特殊工艺处理车间生产线	表面处理废水	COD	44	40	80	
			氨氮	0.056	0.066	15	
			镍	0.05	0.05	0.5	
			六价铬	0.04	/	0.2	
			总铬	0.03	0.03	1.0	

工业废气排放情况

执行标准：《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）

序号	生产装置(生产线)	污染源名称	污染物	治理措施	排放量 Mg/m3	标准限值 Mg/m3	排放方式/去向
1	表面处理车间干喷砂除尘(布袋)	粉尘	颗粒物	布袋过滤	40.3	120	净化后排放大气
2	表面处理车间酸雾净化塔	酸雾	盐酸雾	中和反应	0.837	100	净化后排放大气
3	表面处理车间4、6米喷漆生产线	漆雾	苯系物	过滤棉过滤	0.4	2.4	净化后排放大气
5	自动装填车间烟尘集中处理净化器	粉尘	颗粒物	滤芯过滤	23.5	120	净化后排放大气
6	特殊工艺处理车间	酸雾	硫酸雾	中和反应	1.03	120	净化后排放大气

危险废物管理情况

公司强化危险废物源头和过程管控，在危险废物收集、暂存、运输、处置等方面严格执行国家法律法规标准要求。2021年六分公司共产生危险废物165.28吨，处置危险废物164.1吨（涉及含漆废物、废矿物油、废切削液、表面处理废物、其他废物）。

(2) 山西北方机械制造有限责任公司

工业废水排放情况

山西北方机械制造有限责任公司有废水总排放口2个，分别位于公司东、西两侧。公司表面处理车间电镀废水经预处理设施处理，第一类水污染物达到《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）标准限值后，进入公司综合废水处理站，公司工业废水经处置后达到《污水综合排放标准》

（GB8798-1996）标准，排放进入城市污水处理厂。废水中污染物的排放浓度均小于国家《污水综合排放标准》（GB8798-1996）标准限值。2021年上半年废水排放量为1.99万吨；化学需氧量排

放 996.71 千克；氨氮排放 99.67 千克；六价铬排放 0.05 千克；总铬排放 0.15 千克；总镍排放 0.37 千克。

废水污染物排放浓度情况

序号	日期	总镍	总铬	六价铬	标准值	备注
1	1/1	未测			Cr6+: 0.2mg/L 总铬: 1 mg/L 总镍: 0.5mg/L	预处理设施排口（委托第三方每日监测，节假日不生产不测）
2	1/2					
3	1/3					
4	1/4	ND	0.016	0.005		
5	1/5	ND	0.019	0.007		
6	1/6	0.06	ND	ND		
7	1/7	0.06	0.021	0.017		
8	1/8	0.06	0.042	0.007		
9	1/9	0.05	0.020	ND		
10	1/10	未测				
11	1/11	0.06	0.029	ND		
12	1/12	ND	0.035	ND		
13	1/13	0.06	0.105	0.010		
14	1/14	0.08	0.022	ND		
15	1/15	0.09	0.038	0.009		
16	1/16	0.05	0.005	ND		
17	1/17	未测				
18	1/18	0.06	0.090	0.024		
19	1/19	0.28	0.031	0.010		
20	1/20	0.14	0.030	ND		
21	1/21	0.30	0.126	0.022		
22	1/22	0.13	0.127	0.014		
23	1/23	0.10	0.026	0.020		
24	1/24	未测				
25	1/25	0.06	0.062	0.028		
26	1/26	0.20	0.061	0.015		
27	1/27	0.20	0.036	0.019		
28	1/28	0.12	0.180	0.016		
29	1/29	0.07	0.033	0.012		
30	1/30	0.07	0.061	0.046		
31	1/31	未测				
32	2/1	0.11	0.083	0.042		
33	2/2	0.07	0.070	0.016		
34	2/3	ND	0.072	0.008		
35	2/4	0.10	0.017	ND		
36	2/5	0.10	0.049	0.006		
37	2/6	0.11	0.030	0.008		
38	2/7	未测				
39	2/8					
40	2/9					
41	2/10					
42	2/11					
43	2/12					
44	2/13					
45	2/14					
46	2/15					
47	2/16					

48	2/17			
49	2/18			
50	2/19			
51	2/20			
52	2/21	0.08	0.046	0.014
53	2/22	0.15	0.054	0.017
54	2/23	0.11	0.144	0.020
55	2/24	ND	0.079	0.012
56	2/25	0.06	0.030	0.007
57	2/26	ND	0.025	0.006
58	2/27	0.06	0.084	0.046
59	2/28	未测		
60	3/1	ND	0.020	0.007
61	3/2	ND	0.013	0.010
62	3/3	0.05	0.075	0.064
63	3/4	0.08	0.218	0.012
64	3/5	0.06	0.022	0.007
65	3/6	0.21	0.903	0.208
66	3/7	未测		
67	3/8	0.07	0.103	0.006
68	3/9	0.10	0.053	0.008
69	3/10	0.22	0.051	0.014
70	3/11	0.19	0.022	0.014
71	3/12	0.28	0.066	0.026
72	3/13	0.19	0.106	0.032
73	3/14	未测		
74	3/15	0.07	0.022	0.011
75	3/16	0.48	0.023	0.018
76	3/17	0.42	0.244	0.028
77	3/18	0.23	0.083	0.014
78	3/19	0.17	0.025	0.007
79	3/20	0.16	0.081	0.012
80	3/21	未测		
81	3/22	0.10	0.075	0.006
82	3/23	0.15	0.065	0.005
83	3/24	0.10	0.019	ND
84	3/25	0.11	0.050	ND
85	3/26	0.07	0.014	ND
86	3/27	0.09	0.030	ND
87	3/28	未测		
88	3/29	0.11	0.037	0.012
89	3/30	0.09	0.016	ND
90	3/31	0.17	0.030	0.010
91	4/1	0.16	0.030	0.013
92	4/2	0.18	0.037	0.023
93	4/3	未测		
94	4/4			
95	4/5			
96	4/6	0.17	0.142	0.046
97	4/7	0.16	0.042	0.024
98	4/8	0.15	0.037	0.020

99	4/9	0.11	0.005	ND
100	4/10	0.18	0.197	0.083
101	4/11	未测		
102	4/12	0.20	0.074	0.017
103	4/13	0.10	0.022	0.006
104	4/14	0.17	0.069	0.059
105	4/15	0.90	0.012	ND
106	4/16	0.14	0.132	0.020
107	4/17	0.14	0.012	0.009
108	4/18	未测		
109	4/19	0.13	0.066	0.012
110	4/20	0.15	0.020	0.015
111	4/21	0.14	0.016	0.011
112	4/22	0.13	0.054	0.009
113	4/23	0.14	0.007	0.004
114	4/24	未测		
115	4/25	0.12	0.008	ND
116	4/26	0.13	0.005	ND
117	4/27	0.10	0.014	0.004
118	4/28	0.12	0.016	0.009
119	4/29	0.16	0.028	0.015
120	4/30	0.14	0.020	0.014
121	5/1	未测		
122	5/2			
123	5/3			
124	5/4			
125	5/5			
126	5/6	0.06	0.030	0.018
127	5/7	0.11	0.027	0.012
128	5/8	0.17	0.095	0.007
129	5/9	未测		
130	5/10	0.18	0.024	0.013
131	5/11	0.19	0.020	0.007
132	5/12	0.13	0.064	0.015
133	5/13	ND	0.071	0.017
134	5/14	0.15	0.041	0.018
135	5/15	ND	0.158	0.021
136	5/16	未测		
137	5/17	0.16	0.050	0.030
138	5/18	0.12	0.040	0.028
139	5/19	0.09	0.058	0.032
140	5/20	0.14	0.016	0.011
141	5/21	0.08	0.081	0.028
142	5/22	0.06	0.135	0.034
143	5/23	未测		
144	5/24	0.09	0.022	0.015
145	5/25	0.13	0.027	0.020
146	5/26	0.12	0.020	0.013
147	5/27	0.13	0.073	0.039
148	5/28	0.13	0.022	0.015
149	5/29	0.12	0.024	0.018

150	5/30	未测			
151	5/31	0.13	0.060	0.023	
152	6/1	0.18	0.045	0.032	
153	6/2	0.13	0.088	0.042	
154	6/3	0.12	0.062	0.034	
155	6/4	0.11	0.033	0.013	
156	6/5	0.16	0.045	0.015	
157	6/6	未测			
158	6/7	0.06	0.016	0.009	
159	6/8	ND	0.037	0.028	
160	6/9	0.06	0.014	0.007	
161	6/10	ND	0.018	0.007	
162	6/11	0.07	0.012	0.005	
163	6/12	未测			
164	6/13				
165	6/14				
166	6/15	0.14	0.011	0.005	
167	6/16	ND	0.020	0.009	
168	6/17	0.11	0.018	0.009	
169	6/18	0.21	0.025	0.016	
170	6/19	0.10	0.020	0.010	
171	6/20	未测			
172	6/21	0.14	0.012	0.007	
173	6/22	0.10	0.012	0.009	
174	6/23	0.12	0.005	ND	
175	6/24	0.20	0.007	0.004	
176	6/25	0.10	0.011	0.005	
177	6/26	0.24	0.014	ND	
178	6/27	未测			
179	6/28	0.06	0.005	ND	
180	6/29	0.18	0.015	0.009	
181	6/30	0.15	0.022	0.014	
序号	日期	污染物名称	排放浓度 (mg/L)	标准值	备注
1	01.08	pH 值	7.48	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: 45mg/L 总铜: 2 mg/L 总锌: 5 mg/L 总磷: 8 mg/L	废水总排口东
		化学需氧量	355		
		生化需氧量	76.30		
		氨氮	40.1		
		悬浮物	150		
		总磷	7.68		
		石油类	1.63		
		pH	7.42		废水总排口西
		化学需氧量	173		
		生化需氧量	40.3		
		氨氮	15.60		
		悬浮物	ND		
		总磷	2.39		
		石油类	1.1		
		总铜	ND		
总锌	ND				
2	02.23	pH 值	7.48		废水总排口东
		化学需氧量	323		

		生化需氧量	72.4		
		氨氮	39.8		
		悬浮物	274		
		总磷	3.68		
		石油类	1.25		
		pH	7.68		
		化学需氧量	148		
		生化需氧量	34.4		
		氨氮	14.2		
		悬浮物	154		
		总磷	5.64		
		石油类	0.75		
		总铜	0.076		
		总锌	ND		
3	03.02	pH 值	7.52		废水总排口 东
		化学需氧量	385		
		生化需氧量	100		
		氨氮	36		
		悬浮物	148		
		总磷	5.40		
		石油类	1.22		废水总排口 西
		pH	8.16		
		化学需氧量	169		
		生化需氧量	39.4		
		氨氮	42.9		
		悬浮物	100		
		总磷	7.24		
		石油类	0.83		
总铜	ND	废水总排口 东			
总锌	0.073				
pH 值	7.56				
化学需氧量	289				
生化需氧量	72.2				
氨氮	42.3				
悬浮物	164	废水总排口 西			
总磷	5.52				
石油类	1.77				
pH	8.92				
化学需氧量	131				
生化需氧量	34.2				
氨氮	25.0				
悬浮物	60				
总磷	7.36	废水总排口 东			
石油类	1.34				
总铜	ND				
总锌	ND				
pH 值	8.04				
化学需氧量	459				
生化需氧量	94.4	废水总排口 东			
氨氮	39.3				
悬浮物	384				

		总磷	7.92		废水总排口西				
		石油类	1.59						
		pH	8.88						
		化学需氧量	14.9						
		生化需氧量	5.88						
		氨氮	8.20						
		悬浮物	92						
		总磷	5.88						
		石油类	1.70						
		总铜	0.06						
		总锌	ND						
		6	06.02			pH值	7.24		废水总排口东
						化学需氧量	355		
生化需氧量	100								
氨氮	42.0								
悬浮物	368								
总磷	7.80								
石油类	1.87								
pH	8.74			废水总排口西					
化学需氧量	41								
化学需氧量	10.1								
氨氮	17.3								
悬浮物	70								
总磷	6.00								
石油类	0.67								
总铜	0.05								
总锌	0.05								

工业废气排放情况

公司有4台天然气锅炉，其中3台锅炉（2台5吨天然气锅炉、1台10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2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气。锅炉产生的烟尘、SO₂、NO_x及均达标排放，排放浓度小于地方《锅炉大气污染物排放标准》（DB14/1929-2019）要求限值；喷漆产生的甲苯、二甲苯、非甲烷总烃以及喷砂房和抛丸房产生的颗粒物均达标排放，排放浓度小于《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）要求限值；表面生产线产生的氯化氢、硫酸雾、铬酸雾等均达标排放，排放浓度小于《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）要求限值。2021年上半年，二氧化硫排放143.64千克；氮氧化物1493.06千克；工业烟尘191.52千克。

废气排放物浓度

序号	监测日期	监测项目	标态烟气 (Nm ³ /h)	监测结果 (mg/m ³)	监测点位	备注 (限值)
1	01.08	氮氧化物	3188	ND	5t 锅炉	30mg/m ³
			5690	4	5t 锅炉	30mg/m ³
			9171	24	10t 锅炉	30mg/m ³
2	02.23	氮氧化物	3223	14	5t 锅炉	30mg/m ³
			5645	19	5t 锅炉	30mg/m ³
			9298	22	10t 锅炉	30mg/m ³
3	03.02	氮氧化物	3358	19	5t 锅炉	30mg/m ³
			5616	19	5t 锅炉	30mg/m ³
			9241	18	10t 锅炉	30mg/m ³
	03.31	甲苯	10126	ND	新喷漆线	40mg/m ³
		二甲苯	10126	ND		70mg/m ³
		非甲烷总烃	10126	0.19		120mg/m ³

序号	监测日期	监测项目	标态烟气 (Nm ³ /h)	监测结果 (mg/m ³)	监测点位	备注 (限值)
		甲苯	8541	ND	旧喷漆线	40mg/m ³
		二甲苯	8541	ND		70mg/m ³
		非甲烷总烃	8541	0.19		120mg/m ³
4	04.01	氮氧化物	1326	14	2t 锅炉	30mg/m ³
5	05.07	氮氧化物	1592	23	2t 锅炉	30mg/m ³
6	06.01	氮氧化物	1549	15	2t 锅炉	30mg/m ³
		二氧化硫	1549	ND		35mg/m ³
		颗粒物	1549	3.2		5mg/m ³
		烟气黑度	<1			1
		氮氧化物	17991	ND	表面处理废气 排放口 DA011	200mg/m ³
			17734	ND		200mg/m ³
			18490	ND		200mg/m ³
		氯化氢	17991	15.6		30mg/m ³
			17734	15.1		30mg/m ³
			18490	16.7		30mg/m ³
		硫酸雾	18141	1.09		30mg/m ³
			17975	1.09		30mg/m ³
			18303	1.06		30mg/m ³
		硫酸雾	19101	1.46	表面处理废气 排放口 DA012	30mg/m ³
			19166	1.45		30mg/m ³
			19669	1.49		30mg/m ³
		硫酸雾	7382	1.49	表面处理废气 排放口 DA013	30mg/m ³
			7239	1.48		30mg/m ³
			7397	1.47		30mg/m ³
		硫酸雾	20205	1.16	表面处理废气 排放口 DA014	30mg/m ³
			20513	1.20		30mg/m ³
			21113	1.18		30mg/m ³
		铬酸雾	19092	0.025		0.05mg/m ³
			19697	0.017		0.05mg/m ³
20190	0.021		0.05mg/m ³			

危险废物管理情况

公司强化危险废物源头和过程管控，在危险废物收集、暂存、运输、处置等方面严格执行国家法律法规标准要求。2021 年上半年公司委托山西省太原固体危险废物处置中心（有限公司）处置各类危废共计 39.55 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 六分公司

六分公司涉及 2 个废水处理设备、12 处废气治理设施，2021 年 1-6 月份设备完好运行率达到 100%，按要求定期更换设备滤材，能够保证设备净化效率；定期请有资质的单位对分公司废气、废水进行检测，检测结果均符合国家排放标准；截至上半年已按照环境自行监测方案时间进行监测；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。

(2) 山西北方机械制造有限公司

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，保证污染物稳定达标排放。

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

(1) 六分公司

公司严格执行建设项目“三同时”制度，2021 年公司计划实施中小型喷漆生产线建设，已完成项目的环评报告书并上报地方环保部门进行审核。

(2) 山西北方机械制造有限公司

公司按照建设项目环境影响评价要求，严格执行“三同时”。2021 年无建设项目。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 六分公司

2020 年分公司编制完成了《内蒙古第一机械集团股份有限公司第六分公司突发环境事件应急预案》，并与 2020 年 6 月 9 日完成备案；于 2021 年 6 月开展危化品泄漏专项应急预案演练。

(2) 山西北方机械制造有限公司

为强化环境风险应急能力，2021 年 7 月根据调整后的组织机构和预案存中在的不足，完成了《突发环境事件应急预案》重新修订和评审，目前正在备案中。根据年初制定的应急演练计划，组织开展宣教、培训和应急演练，以提升应急能力和水平。

5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

(1) 六分公司

六分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，与包头市智广环境技术服务有限公司签订了委托监测合同。电镀废水处理站设有在线监测设施、每日记录监测数据，每季度对电镀废水处理站六价铬、总铬、总镍等进行委托监测；每年对电镀生产线产生的硫酸雾等、喷漆生产线产生的非甲烷总烃、甲苯、二甲苯及喷砂排放的颗粒物、厂界废气进行一次采样监测。2021 年上半年污染排放浓度均达标。

废气监测方案

表 1 废气污染源监测内容一览表

序号	污染源名称	监测点位	监测项目	监测频次	测试要求
1	酸雾净化	602 车间	硫酸雾	半年一次 (委托机构检测)	记录工 况、生产 负荷等
2	喷涂生产线	602 车间	苯、甲苯、二甲苯		
3	酸雾净化	特殊工艺处理车间 (5 个)	硫酸雾、铬酸雾		
4	喷砂生产线	602 车间 (2 个)	颗粒物	每年一次 (委托机构检测)	
5	电焊作业生产线	602 车间、604 车间、装弹机车间	颗粒物		
6	无组织废气	602 车间表面处理生产线	氨气、HCl、硫酸雾		

废水监测方案

分公司现有 2 处废水排放口分别是 602 车间废水排放口、特殊工艺车间废水排放口(待验收)。

表 2 废水污染源监测内容一览表

序号	监测点位	分析项目	监测频次
1	602 车间废水排放口	总锡、总铅、总锰、磷酸盐、总铜、总镍、六价铬、COD	每日监测 (自动检测设备)
2	特殊工艺处理车间	PH、COD、氨氮、SS、BOD、石油类、镍、锌、铬	每季一次 (委托机构检测)

(2) 山西北方机械制造有限公司

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、二氧化硫和工业炉窑排放的颗粒物、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。2021 年上半年污染排放浓度均达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

(1) 六分公司

2021 年持续按照环境管理体系要求开展环保管理工作，将于 2021 年 8—9 月份开展长城（质量）保证中心的监督审核。

(2) 山西北方机械制造有限公司

2021 年按照环境管理体系要求开展环保管理工作，5 月份通过了环境管理体系监督审核。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√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 2021 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。

1. 工业废水排放情况

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，上半年节约新鲜用水 20 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。

2. 工业废气排放情况

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》（GB16297-1996）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB 9076-1996）等污染物排放标准。

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。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司认真贯彻落实党中央、国务院污染防治攻坚战决策部署。提高政治站位，统一思想认识，切实增强保护生态环境的紧迫感和责任感。认真学习黄河流域生态环境保护的精神，定期开展研讨，部署落实有针对性的对策措施。对照公司环境保护现状，制定“补短板、强弱项”的整治清单，提前进行整改，扎实做好中央环保督察的迎检工作。修订完善《生态环境保护考核奖惩办法》《生态环境保护工作责任追究办法》等 19 项制度办法，形成符合生态文明建设和生态环境保护要求的制度体系。按照“一个指引，一个目标，一个主线，五个体系，六项重点”开展工作，即以习近平生态文明思想为指引，以建设“绿色一机”为目标，以“问题导向”为主线，以“夯实环境管理体系、健全制度体系、建立监督检查体系、完善应急管理体系、管理考核评价体系”五个体系为支撑，深入开展“环保制度建设、‘三废’治理、‘三源’管控、环保问题整治、排污许可依证运行、清洁生产推广应用”等六项重点工作。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

2021 年 1-6 月，公司通过采取节能管理、工艺改进、节能技改等措施。相继完成 8 台工业炉窑节能改造、2 套循环系统改造、淘汰高耗能落后设备 28 台套、更新工房节能照明灯具 150 套、空气系统运行方式的调整、优化冶炼时段及淬火冷却方式、改进热处理炉装炉方式等 45 项节能技术进步项目，共计节约用电量 803275kWh，节约天然气量 969896m³，节约热力 2571GJ，总计减少二氧化碳排放 3137 吨。同时，在集团公司厂区内及后山靶场劳模林共计植树 61032 株，为企业实现“碳中和”、推动绿色发展付出实际行动。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

1. 乡村振兴是实现中华民族伟大复兴的一项重大任务。今年，内蒙一机深入贯彻落实党中央国务院决策部署和兵器工业集团、地方党委政府有关要求，扎实做好巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的各项工作，积极开展全面振兴乡村工作，认真履行中央企业的社会责任与担当，树立良好社会形象。

2. 成立了乡村振兴帮扶工作领导小组，公司党委书记、董事长担任领导小组组长，党委工作部信访与社会责任办公室负责具体工作的开展，并制定全年帮扶工作计划。

3. 按照地方帮扶工作要求，继续做好驻村第一书记的派驻工作。

4. 今年公司计划对对口帮扶地区投入帮扶资金 95 万元，其中黑龙江省甘南县 80 万元，包头市固阳县银号镇 15 万元，帮扶资金与 2020 年持平。

5. 完成兵器工业集团下达的消费扶贫任务。

6. 计划提供帮扶资金 15 万元用于在包头市固阳县银号镇大圪圹村文圪气服务区建设餐饮洗浴中心，为各矿业公司和周边村民提供服务，为村集体经济创收。

7. 计划组织有关人员深入定点帮扶地区固阳县银号镇大圪圹村调研了解帮扶地区乡村振兴工作开展情况，结合大圪圹村的实际情况，积极推进帮扶地区乡村振兴工作，同时帮助解决驻村干部在工作和生活中遇到的各种困难。

第六节 重要事项

一、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
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	兵器工业集团	1、在北方创业今后经营活动中，兵器工业集团及兵器工业集团控制的实体尽最大的努力减少或避免与北方创业之间的关联交易；2、若兵器工业集团及/或兵器工业集团控制的实体与北方创业发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，不要求北方创业给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受北方创业给予任何优于一项市场公平交易中给予第三者的条件，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。	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	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	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	否	是	不适用	不适用

		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。	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	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	否	是	不适用	不适用

		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。	控股股东期间持续有效。				
解决关联交易	一机集团	1、在北方创业今后经营活动中，一机集团及其控制的实体尽最大的努力减少或避免与北方创业之间的关联交易；2、若一机集团及/或一机集团控制的实体与北方创业发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，不要求北方创业给予任何优于一项市场公平交易中第三者给予的条件，也不接受北方创业给予任何优于一项市场公平交易中给予第三者的条件，以保证交易价格的公允性。若需要与该项交易具有关联关系的北方创业的股东及/或董事回避表决，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。	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。	否	是	不适用	不适用
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，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	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	否	是	不适用	不适用

		间持续有效。	控股股东期间持续有效。				
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
股份限售	北方机械控股	北方机械控股在本次交易中取得的上市公司股份,自该等股份上市之日起36个月内将不以任何方式转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后(从标的资产交割完毕起计算)6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价格,或者交易完成后6个月期末收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价格,本公司因本次交易取得的上市公司股份之锁定期在原有锁定期的基础上自动延长6个月。	2015年10月26日承诺,承诺期限为2017年2月8日起36个月	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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

公司控股股东、实际控制人内蒙古第一机械集团有限公司多次被评为“重合同守信用单位”，公司及其控股股东、实际控制人多年来，一直积极履行社会责任，并深入贯彻落实国务院国资委、兵器工业集团公司等上级单位依法治企相关要求，始终坚持守法经营，不存在未履行法院生效判决、所付数额较大的债务未清偿等情况，诚信状况良好。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国兵器工业集团公司及其附属单位	集团兄弟公司	购买商品	商品、材料	不偏离市场价格		1,568,839,430.72	41.14	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		658,892,550.03	17.28	货币资金或顶账		
其他	参股	购买	商品、	不偏		377,332,365.90	9.90	货币		

	子公司	商品	材料	离市场价格			资金或顶账		
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		1,244,887,404.06	22.54	货币资金或顶账	
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	母公司的控股子公司	销售商品	商品、材料	不偏离市场价格		138,125,589.35	2.50	货币资金或顶账	
其他	参股子公司	销售商品	商品、材料	不偏离市场价格		31,423,216.02	0.57	货币资金或顶账	
合计				/	/	4,019,500,556.08	93.93	/	/
大额销货退回的详细情况				无					
关联交易的说明				本报告期发生的日常关联交易，是与公司实际经营情况所需要发生，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，操作程序及环节规范，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形。公司日常关联交易主要类别为：购买商品及接受劳务，销售商品及提供劳务等。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
六届十六次董事会审议通过同意公司以减资方式退出持有北奔特种车辆有限公司 33.33%的股	《内蒙一机关于减资退出参股子公司暨关联交易公告》（临 2021-040 号）

权，本次减资退股完成后，公司不再是北奔特种车辆有限公司股东。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
兵工财务有限责任公司	同一控制	5,500,000,000.00	0.385%-2.5%	5,414,063,477.61	-2,501,804,490.73	2,912,258,986.88
合计	/	/	/	5,414,063,477.61	-2,501,804,490.73	2,912,258,986.88

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
兵工财务有限责任公司	同一控制	25,000,000.00	3.85%	5,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00
合计	/	/	/	5,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵工财务有限责任公司	同一控制	综合授信	5,000,000,000.00	606,808,400.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(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

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第九节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	13,750,000	0	0	0	13,750,000	13,750,000	0.81
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	13,750,000	0	0	0	13,750,000	13,750,000	0.81
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,689,631,817	100	0	0	0	0	0	1,689,631,817	99.19
1、人民币普通股	1,689,631,817	100	0	0	0	0	0	1,689,631,817	99.19
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,689,631,817	100	13,750,000	0	0	0	13,750,000	1,703,381,817	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年6月3日,内蒙一机2020年限制性股票激励计划首次授予实施登记完成,授予160人共计13,750,000股,公司总股数由1,689,631,817股变更为1,703,381,817股。

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

√适用 □不适用

2021年7月6日,内蒙一机2020年限制性股票激励计划预留部分授予实施登记完成,授予19人共计870,000股,公司总股数由1,703,381,817股变更为1,704,251,817股。该股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标无重大影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020年限制性股票激励计划的激励对象	0	0	5,500,000	5,500,000	股权激励计划授予限制性股票	2023年6月3日
2020年限制性股票激励计划的激励对象	0	0	4,125,000	4,125,000	股权激励计划授予限制性股票	2024年6月3日
2020年限制性股票激励计划的激励对象	0	0	4,125,000	4,125,000	股权激励计划授予限制性股票	2025年6月3日
合计	0	0	13,750,000	13,750,000	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	63,258
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
内蒙古第一机械集团有限公司	0	722,471,727	42.41	0	未知	0	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	0	205,082,950	12.04	0	未知	0	国有法人

中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	36,194,760	56,394,201	3.31	0	未知	0	未知
山西北方机械控股有限公司	0	43,767,822	2.57	0	冻结	152,284	国有法人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	3,677,100	14,625,672	0.86	0	未知	0	未知
香港中央结算有限公司	-16,997,865	11,399,412	0.67	0	未知	0	未知
李飏	11,325,900	11,325,900	0.66	0	未知	0	未知
南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟8期私募证券投资基金	8,733,318	8,733,318	0.51	0	未知	0	未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金	167,500	8,180,700	0.48	0	未知	0	未知
王长春	2533100	6790600	0.40	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
内蒙古第一机械集团有限公司	722,471,727	人民币普通股	722,471,727				
中兵投资管理有限责任公司	205082950	人民币普通股	205,082,950				
中国银行股份有限公司—国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	56394201	人民币普通股	56,394,201				
山西北方机械控股有限公司	43767822	人民币普通股	43,767,822				
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	14625672	人民币普通股	14,625,672				
香港中央结算有限公司	11399412	人民币普通股	11,399,412				
李飏	11325900	人民币普通股	11,325,900				
南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟8期私募证券投资基金	8733318	人民币普通股	8,733,318				
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金	8,180,700	人民币普通股	8,180,700				
王长春	6790600	人民币普通股	6,790,600				

上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，内蒙古第一机械集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司的实际控制人同为兵器工业集团有限公司，山西北方机械控股有限公司为内蒙古第一机械集团有限公司的全资子公司，三者构成法定的一致行动关系，为一致行动人。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

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	2020年限制性股票激励计划10名激励对象	2,604,000	详见说明	0	详见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系及一致行动关系。			

说明：

1、“可上市交易时间”、“限售条件”等具体内容详见公司于2021年3月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》第六章、第八章相关内容。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李全文	董事	0	303,000	303,000	股权激励计划授予限制性股票
魏晋忠	董事	0	303,000	303,000	股权激励计划授予限制性股票
李健伟	高管	0	249,000	249,000	股权激励计划授予限制性股票
吴杰	董事	0	243,000	243,000	股权激励计划授予限制性股票
王彤	董事	0	240,000	240,000	股权激励计划授予限制性股票
王永乐	董事	0	206,000	206,000	股权激励计划授予限制性股票
贾睿	高管	0	264,000	264,000	股权激励计划授予限制性股票
汪宝营	高管	0	243,000	243,000	股权激励计划授予限制性股票
曹福辉	高管	0	249,000	249,000	股权激励计划授予限制性股票
丁利生	董事	0	187,000	187,000	股权激励计划授予限制性股票

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁 股份	未解锁股份	期末持有 限制性股 票数量
李全文	董事	0	303,000	0	303,000	303,000
魏晋忠	董事	0	303,000	0	303,000	303,000
李健伟	高管	0	249,000	0	249,000	249,000
吴杰	董事	0	243,000	0	243,000	243,000
王彤	董事	0	240,000	0	240,000	240,000
王永乐	董事	0	206,000	0	206,000	206,000
贾睿	高管	0	264,000	0	264,000	264,000
汪宝营	高管	0	243,000	0	243,000	243,000
曹福辉	高管	0	249,000	0	249,000	249,000
丁利生	董事	0	187,000	0	187,000	187,000
合计	/	0	2,487,000	0	2,487,000	2,487,000

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：内蒙古第一机械集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	12,078,760,590.91	14,147,180,322.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	785,223,546.79	585,067,013.70
衍生金融资产			
应收票据	七、4	202,971,644.79	554,891,686.04
应收账款	七、5	750,354,312.66	557,527,569.17
应收款项融资	七、6	87,806,591.33	65,771,648.35
预付款项	七、7	2,825,192,601.14	4,314,080,646.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	11,945,163.91	5,855,445.87
其中：应收利息		2,583,750.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,680,497,617.82	3,958,897,622.64
合同资产	七、10	48,976,090.08	269,274,374.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	8,272,000.00	8,272,000.00
其他流动资产	七、13	202,699,385.11	1,107,856,382.20
流动资产合计		21,682,699,544.54	25,574,674,711.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	19,486,237.78	19,486,237.78
长期股权投资	七、17		30,019,736.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	22,555,137.39	22,978,879.47
固定资产	七、21	1,903,937,541.16	1,975,036,739.41
在建工程	七、22	225,038,662.01	184,183,145.15
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	2,217,133,295.22	2,267,221,063.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30(1)	40,088,397.92	39,030,781.46
其他非流动资产	七、31	63,981,052.71	55,104,900.38
非流动资产合计		4,492,220,324.19	4,593,061,483.63
资产总计		26,174,919,868.73	30,167,736,195.37
流动负债：			
短期借款	七、32	25,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,063,394,347.40	5,498,815,976.97
应付账款	七、36	3,110,155,347.41	1,795,922,152.19
预收款项			
合同负债	七、38	11,134,252,164.57	12,553,290,142.00
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、39	47,115,755.36	34,659,976.61
应交税费	七、40	63,737,099.33	70,101,756.28
其他应付款	七、41	204,843,188.07	81,018,130.85
其中：应付利息			53,472.22
应付股利			
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		15,648,497,902.14	20,088,808,134.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	320,720,360.83	270,616,218.75
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,142,089.43	1,142,089.43
递延收益	七、51	28,948,064.31	29,413,350.64
递延所得税负债	七、30(2)	2,283,532.02	760,052.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		353,094,046.59	301,931,710.88

负债合计		16,001,591,948.73	20,390,739,845.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,703,381,817.00	1,689,631,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,367,803,104.12	4,314,040,604.12
减：库存股	七、56	67,512,500.00	
其他综合收益	七、57	-2,551,118.60	-2,551,118.60
专项储备	七、58	84,253,147.67	69,027,561.95
盈余公积	七、59	303,071,858.99	303,071,858.99
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,737,831,237.65	3,358,210,141.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,126,277,546.83	9,731,430,865.44
少数股东权益		47,050,373.17	45,565,484.15
所有者权益（或股东权益）合计		10,173,327,920.00	9,776,996,349.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,174,919,868.73	30,167,736,195.37

公司负责人：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

2021年6月30日

编制单位：内蒙古第一机械集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,443,646,383.42	12,214,126,153.85
交易性金融资产		785,223,546.79	434,545,712.33
衍生金融资产			
应收票据		195,040,135.79	724,435,747.50
应收账款	十七、1	443,557,526.14	366,373,239.23
应收款项融资			
预付款项		2,500,939,098.83	4,222,536,210.48
其他应收款	十七、2	34,515,976.41	29,203,482.47
其中：应收利息		2,583,750.00	
应收股利			
存货		4,429,831,912.96	3,745,168,083.35
合同资产		13,028,337.78	235,206,501.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,522,433.33	1,104,781,808.56
流动资产合计		19,046,305,351.45	23,076,376,939.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,348,196,734.71	1,361,664,671.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,418,748.00	15,688,424.00
固定资产		1,499,442,151.28	1,553,002,326.04
在建工程		151,934,285.57	132,352,777.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,138,596,355.97	2,187,381,797.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,027,318.54	7,081,217.16
其他非流动资产		25,176,889.98	17,024,169.88
非流动资产合计		5,189,792,484.05	5,274,195,383.26
资产总计		24,236,097,835.50	28,350,572,322.81
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		714,125,016.53	5,062,712,386.61

应付账款		2,410,846,594.70	1,080,398,261.94
预收款项			
合同负债		10,631,773,128.47	12,247,017,872.81
应付职工薪酬		38,112,999.67	24,367,464.78
应交税费		57,091,943.69	61,830,700.91
其他应付款		234,193,072.99	141,498,749.06
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		14,086,142,756.05	18,617,825,436.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		289,063,243.19	244,137,916.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,941,604.87	15,238,775.75
递延所得税负债		2,283,532.02	681,856.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		306,288,380.08	260,058,548.78
负债合计		14,392,431,136.13	18,877,883,984.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,703,381,817.00	1,689,631,817.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,450,368,745.65	5,396,606,245.65
减：库存股		67,512,500.00	
其他综合收益		-2,551,118.60	-2,551,118.60
专项储备		75,025,245.28	63,537,134.19
盈余公积		303,071,858.99	303,071,858.99
未分配利润		2,381,882,651.05	2,022,392,400.69
所有者权益（或股东权益）合计		9,843,666,699.37	9,472,688,337.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,236,097,835.50	28,350,572,322.81

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		5,524,096,992.16	5,331,365,297.12
其中：营业收入	七、61	5,524,096,992.16	5,331,365,297.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,107,115,945.07	4,890,986,605.54
其中：营业成本	七、61	4,968,367,203.55	4,762,982,145.99
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、62	10,125,195.87	10,409,542.35
销售费用	七、63	10,066,899.86	9,596,056.28
管理费用	七、64	167,701,347.63	175,177,930.98
研发费用	七、65	108,922,928.94	91,655,223.35
财务费用	七、66	-158,067,630.78	-158,834,293.41
其中：利息费用		553,758.51	3,190,570.15
利息收入		159,745,984.39	161,355,171.24
加：其他收益	七、67	2,445,087.97	341,533.45
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	16,295,245.17	4,769,320.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	10,156,533.09	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-14,985,962.50	-14,084,434.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	302,498.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	6,314,115.57	-494,262.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		437,508,564.97	430,910,848.02
加：营业外收入	七、74	2,030,000.85	535,657.62
减：营业外支出	七、75	178,722.44	1,279,926.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号		439,359,843.38	430,166,578.72

填列)			
减：所得税费用	七、76	58,855,914.94	53,569,978.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		380,503,928.44	376,596,600.47
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		380,503,928.44	376,596,600.47
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)		379,621,095.67	377,958,935.61
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		882,832.77	-1,362,335.14
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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)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		380,503,928.44	376,596,600.47
(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。

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	4,980,291,071.09	4,573,436,371.83
减：营业成本	十七、4	4,501,948,603.87	4,097,436,740.05
税金及附加		6,479,193.15	6,847,199.46
销售费用		878,547.23	1,027,640.81
管理费用		123,960,957.45	129,402,478.30
研发费用		84,957,849.03	68,193,745.58
财务费用		-147,667,514.57	-143,496,434.59
其中：利息费用			
利息收入		147,856,156.23	143,636,659.34
加：其他收益		1,587,170.88	276,126.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	13,118,892.67	4,769,320.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,677,834.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-29,282,227.46	-1,242,649.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,314,115.57	-494,262.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		412,149,221.05	417,333,537.61
加：营业外收入		1,046,680.74	1,019.81
减：营业外支出		173,973.78	1,273,323.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,021,928.01	416,061,234.27
减：所得税费用		53,531,677.65	52,845,133.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		359,490,250.36	363,216,100.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		359,490,250.36	363,216,100.43
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		359,490,250.36	363,216,100.43
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,521,804,228.09	2,457,681,973.64
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		365,851.06	218,533.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	440,299,062.11	312,764,674.90
经营活动现金流入小计		4,962,469,141.26	2,770,665,181.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,865,068,838.65	4,092,312,126.85
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		585,896,083.33	490,962,789.58
支付的各项税费		89,879,612.57	83,172,628.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	206,234,966.70	196,500,708.44
经营活动现金流出小计		7,747,079,501.25	4,862,948,253.49
经营活动产生的现金流量净额		-2,784,610,359.99	-2,092,283,071.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,290,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,981,404.41	4,769,320.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,856,256.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（3）		500,000.00
投资活动现金流入小计		1,325,837,660.41	155,269,320.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,193,394.04	43,870,224.57
投资支付的现金		1,230,000,000.00	140,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付			

的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)		75,934.00
投资活动现金流出小计		1,315,193,394.04	183,946,158.57
投资活动产生的现金流量净额		10,644,266.37	-28,676,838.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,167,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	481,935,382.81	536,183,098.76
筹资活动现金流入小计		574,102,382.81	536,183,098.76
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	41,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		598,888.89	999,736.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	157,109,805.01	215,737,952.67
筹资活动现金流出小计		207,708,693.90	258,337,689.48
筹资活动产生的现金流量净额		366,393,688.91	277,845,409.28
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		-2,407,572,404.71	-1,843,114,500.57
加：期初现金及现金等价物余额		13,583,653,447.31	10,545,728,009.84
六、期末现金及现金等价物余额		11,176,081,042.60	8,702,613,509.27

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,947,555,349.43	2,043,047,128.55
收到的税费返还		299,999.02	
收到其他与经营活动有关的现金		379,444,888.29	267,772,136.41
经营活动现金流入小计		4,327,300,236.74	2,310,819,264.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,021,222,760.62	3,137,509,705.13
支付给职工及为职工支付的现金		442,878,718.95	367,650,248.83
支付的各项税费		65,376,456.96	67,635,439.94
支付其他与经营活动有关的现金		168,194,910.47	149,955,414.58
经营活动现金流出小计		6,697,672,847.00	3,722,750,808.48
经营活动产生的现金流量净额		-2,370,372,610.26	-1,411,931,543.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,140,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,751,726.16	4,769,320.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,836,256.00	
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			
投资活动现金流入小计		1,172,587,982.16	154,769,320.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,447,534.73	39,317,088.10
投资支付的现金		1,246,551,800.00	151,438,000.00
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		1,308,999,334.73	190,755,088.10
投资活动产生的现金流量净额		-136,411,352.57	-35,985,767.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,167,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		318,977,657.80	346,939,959.84
筹资活动现金流入小计		391,144,657.80	346,939,959.84
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		102,144,921.62	100,643,010.32
筹资活动现金流出小计		102,144,921.62	100,643,010.32
筹资活动产生的现金流量净额		288,999,736.18	246,296,949.52
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		-2,217,784,226.65	-1,201,620,361.85
加：期初现金及现金等价物余额		11,889,285,688.45	8,528,383,402.54
六、期末现金及现金等价物余额		9,671,501,461.80	7,326,763,040.69

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,689,631,817.00				4,314,040,604.12		-2,551,118.60	69,027,561.95	303,071,858.99		3,358,210,141.98		9,731,430,865.44	45,565,484.15	9,776,996,349.59
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				4,314,040,604.12		-2,551,118.60	69,027,561.95	303,071,858.99		3,358,210,141.98		9,731,430,865.44	45,565,484.15	9,776,996,349.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	13,750,000.00				53,762,500.00	67,512,500.00		15,225,585.72			379,621,095.67		394,846,681.39	1,484,889.02	396,331,570.41
（一）综合收											379,621,095.67		379,621,095.67	882,832.77	380,503,928.44

益总额														
(二) 所有者 投入和 减少资 本	13,750,000.00				53,762,500.00	67,512,500.00								
1.所有 者投入 的普通 股	13,750,000.00				53,762,500.00							67,512,500.00		67,512,500.00
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						67,512,500.00						-67,512,500.00		-67,512,500.00
(三) 利润分 配														
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所 有者 (或股 东)的 分配														
4.其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1.资本 公积转 增资本														

		优先股	永续债	其他	股	综合收益			风险准备					
一、上年期末余额	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
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				4,314,848,018.30		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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,733,447.91			377,958,935.61		394,692,383.52	-998,938.01	393,693,445.51
（一）综合收益总额										377,958,935.61		377,958,935.61	-1,362,335.14	376,596,600.47
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							16,733,447.91					16,733,447.91	363,397.13	17,096,845.04	
1. 本期提取							20,968,815.80					20,968,815.80	615,141.06	21,583,956.86	
2. 本期使用							4,235,367.89					4,235,367.89	251,743.93	4,487,111.82	
（六）其他															
四、本期末余额	1,689,631,817.00				4,314,848,018.30		71,206,363.20	244,167,263.06		3,253,829,289.45		9,573,682,751.01	66,048,816.50	9,639,731,567.51	

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,689,631,817.00				5,396,606,245.65		-2,551,118.60	63,537,134.19	303,071,858.99	2,022,392,400.69	9,472,688,337.92
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				5,396,606,245.65		-2,551,118.60	63,537,134.19	303,071,858.99	2,022,392,400.69	9,472,688,337.92
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	13,750,000.00				53,762,500.00	67,512,500.00		11,488,111.09		359,490,250.36	370,978,361.45
（一）综合收益总额										359,490,250.36	359,490,250.36
（二）所有者投入和减少资本	13,750,000.00				53,762,500.00	67,512,500.00					
1. 所有者投入的普通股	13,750,000.00				53,762,500.00						67,512,500.00
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						67,512,500.00					-67,512,500.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								11,488,111.09			11,488,111.09
1. 本期提取								17,763,681.07			17,763,681.07
2. 本期使用								6,275,569.98			6,275,569.98
（六）其他											
四、本期期末余额	1,703,381,817.00				5,450,368,745.65	67,512,500.00	-2,551,118.60	75,025,245.28	303,071,858.99	2,381,882,651.05	9,843,666,699.37

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,689,631,817.00				5,396,606,245.65			49,971,113.67	244,167,263.06	1,607,146,002.83	8,987,522,442.21
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				5,396,606,245.65			49,971,113.67	244,167,263.06	1,607,146,002.83	8,987,522,442.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								12,647,053.02		363,216,100.43	375,863,153.45
（一）综合收益总额										363,216,100.43	363,216,100.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								12,647,053.02			12,647,053.02
1. 本期提取								16,090,463.72			16,090,463.72
2. 本期使用								3,443,410.70			3,443,410.70
（六）其他											
四、本期期末余额	1,689,631,817.00				5,396,606,245.65			62,618,166.69	244,167,263.06	1,970,362,103.26	9,363,385,595.66

公司负责人：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5,000.00万股，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5,600.00万股（含5,600.00万股）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55,333,333.00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228,563,333.00万股为基数，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45,712,666.00万股为基数，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675,532,214.00股购买其持有的主要经营性资产及负债；同意向一机集团全资子公司山西北方机械控股有限公司非公开发行股份43,767,822.00股购买其持有山西北方机械制造有限责任公司100.00%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）188,770,571.00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）147,503,782.00股。经此发行，注册资本变更为人民币1,689,631,817.00元。

根据公司2021年5月7日召开的第六届十六次董事会会议，审议通过的《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票议案》和2021年第一次临时股东大会授权，公司董事会完成限制性股票的授予登记工作，本次授予数量为13,750,000.00股，授予价格为4.91元/股，增加注册资本13,750,000.00元，增加资本公积53,762,500.00元。经此次授予，注册资本变更为人民币1,703,381,817.00元。

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

统一社会信用代码：91150000720180740Y；

注册地址：内蒙古自治区包头市青山区民主路；

法定代表人：李全文；

注册资本：1,704,251,817.00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。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共3户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
包头北方创业有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西北方机械制造有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	参股子公司	二级	44.09	44.09

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、1.在其他主体中的权益之在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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/(6))、收入的确认时点(附注五/38)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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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：

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

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。

A. 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、长期应收款等。

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。

B. 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。

C. 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）。

D. 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。

E. 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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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。

本公司在上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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制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。
其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的资产减值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。

17. 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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 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。

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，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。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见附注“42 租赁”

29. 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。

30. 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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见附注“42 租赁”

35. 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。

36. 股份支付

√适用□不适用

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。

37. 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。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 1) 军品收入：整车军品。
 - 2) 民品收入：铁路车辆产品收入、自备车收入和出口车辆收入。
- A. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

B. 收入确认的具体方法

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。

C. 特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

5) 售后回购

a) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为

利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

b) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (二十三) 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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。新租赁准则下，承租人会计处理不再区分经营租赁和融资租赁，而是采用单一的会计处理模型，也就是说，除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对所有租赁均确认使用权资产和租赁负债。

作为承租人，公司于租赁开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。对于租赁期不超过 12 个月短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租人，实际上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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)
自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》	内蒙古第一机械集团股份有限公司六届八次董事会决议通过了《内蒙一机关于部分会计政策变更的公告》	

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	13%
增值税	不动产租赁服务	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
个人所得税	工资薪金、股息、红利	3-45%
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%

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) 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。

(3) 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、山西省国家税务局认定为高新技术企业，发证日期为2019年11月25日，有效期三年，按15%的税率征收企业所得税。

(4) 公司子公司包头北方创业有限责任公司依据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)文件精神，自2021年1月1日至2030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	200.21	0.21
银行存款	11,176,080,842.39	13,583,653,447.10
其他货币资金	902,679,548.31	563,526,875.55
合计	12,078,760,590.91	14,147,180,322.86
其中：存放在境外的款项总额		

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	785,223,546.79	585,067,013.70
其中：		
债务工具	785,223,546.79	585,067,013.70
合计	785,223,546.79	585,067,013.70

其他说明：

□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	67,572,313.84	58,980,416.66
商业承兑票据	135,399,330.95	495,911,269.38
合计	202,971,644.79	554,891,686.04

(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	44,162,813.74
商业承兑票据	
合计	44,162,813.74

(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	2,042,000.00	
商业承兑票据		
合计	2,042,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备									
其中：									
银行承兑汇票组合	67,572,313.84	33.29			67,572,313.84	58,980,416.66	10.63		58,980,416.66
军工商业承兑汇票组合	107,468,458.00	52.95			107,468,458.00	464,486,788.07	83.71		464,486,788.07
其他商业承兑汇票组合	27,930,872.95	13.76			27,930,872.95	31,424,481.31	5.66		31,424,481.31
合计	202,971,644.79	/	/	202,971,644.79	554,891,686.04	/	/		554,891,686.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-12月	727,899,780.81

1 年以内小计	727,899,780.81
1 至 2 年	28,956,490.71
2 至 3 年	24,628,112.98
3 年以上	
3 至 4 年	4,379,883.05
4 至 5 年	61,674,370.94
5 年以上	41,872,401.59
合计	889,411,040.08

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	889,411,040.08	100.00	139,056,727.42	15.63	750,354,312.66	682,466,367.60	100	124,938,798.43	18.31	557,527,569.17
其中：										
关联方组合	311,391,766.64	35.01	113,592,434.45	36.48	197,799,332.19	270,054,871.33	39.57	99,925,830.97	79.98	170,129,040.36
账龄组合	445,567,815.42	50.10	25,460,072.48	5.71	420,107,742.94	348,782,390.29	51.11	25,012,967.46	20.02	323,769,422.83
解缴部队组合	132,451,458.02	14.89	4,220.49	0.00	132,447,237.53	63,629,105.98	9.32			63,629,105.98
合计	889,411,040.08	100.00	139,056,727.42	15.63	750,354,312.66	682,466,367.60	100.00	124,938,798.43	18.31	557,527,569.17

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：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	311,391,766.64	113,592,434.45	36.48
合计	311,391,766.64	113,592,434.45	36.48

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	计提方法
------	---------	------

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	445,567,815.42	25,460,072.48	5.71
合计	445,567,815.42	25,460,072.48	5.71

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	计提方法
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

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	132,451,458.02	4,220.49	0.00
合计	132,451,458.02	4,220.49	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	计提方法
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

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						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：关联方组合	99,925,830.97	29,100,660.57	15,434,057.09			113,592,434.45
账龄组合	25,012,967.46	3,050,936.94	2,553,198.59	50,633.33		25,460,072.48
解缴部队组合		4,220.49				4,220.49
合计						

合计	124,938,798.43	32,155,818.00	17,987,255.68	50,633.33		139,056,727.42
----	----------------	---------------	---------------	-----------	--	----------------

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
北方国际合作股份有限公司	15,434,057.09	现金
山西天地煤机装备有限公司	800,000.00	现金
合计	16,234,057.09	/

其他说明：

(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	50,633.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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	323,224,931.62	36.34	106,021,152.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,332,650.25	45,622,818.35
商业承兑汇票	23,473,941.08	20,148,830.00
合计	87,806,591.33	65,771,648.35

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

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	2,800,096,628.12	99.11	4,249,105,518.09	98.49
1至2年	10,270,692.85	0.36	47,519,011.29	1.11
2至3年	12,659,614.93	0.45	13,480,632.88	0.31
3年以上	2,165,665.24	0.08	3,975,484.18	0.09
合计	2,825,192,601.14	100.00	4,314,080,646.44	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	2,156,140,269.90	76.32

其他说明

□适用 √不适用

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	2,583,750.00	
应收股利		
其他应收款	9,361,413.91	5,855,445.87
合计	11,945,163.91	5,855,445.87

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,583,750.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	2,583,750.00	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-12个月	9,109,805.34
1年以内小计	9,109,805.34
1至2年	1,919,578.63
2至3年	771,239.63
3年以上	
3至4年	646,933.01
4至5年	53,181.23
5年以上	877,254.00
合计	13,377,991.84

(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	2,617,105.49	1,173,599.53
保证金	5,815,991.58	2,800,584.31
备用金	2,710,296.85	1,683,900.46
风险抵押金	465,400.00	1,863,700.00
代垫款项	585,692.78	453,875.95
其他	1,183,505.14	1,051,956.09
合计	13,377,991.84	9,027,616.34

(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)	

2021年1月1日余额	176,656.40	1,530,641.06	1,464,873.01	3,172,170.47
2021年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,001,121.41		1,001,121.41
本期转回			156,713.95	156,713.95
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	176,656.40	2,531,762.47	1,308,159.06	4,016,577.93

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	
其他应收款坏账准备	3,172,170.47	1,001,121.41	156,713.95			4,016,577.93
合计	3,172,170.47	1,001,121.41	156,713.95			4,016,577.93

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
客户1	保证金	1,360,000.00	1年以内	11.39	
客户2	保证金	998,000.00	1年以内	8.35	
客户3	保证金	600,000.00	1年以内	5.02	
客户4	往来款	441,600.00	1-2年	3.70	
职工个人	暂借款	284,692.78	1年以内	2.38	13,636.78
合计	/	3,684,292.78	/	30.84	13,636.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	548,888,328.65	38,302,791.76	510,585,536.89	256,952,105.52	38,302,791.76	218,649,313.76
在产品	3,345,093,912.83	8,989,573.55	3,336,104,339.28	3,184,587,509.90	9,515,238.71	3,175,072,271.19
库存商品	756,223,965.11	63,592,491.66	692,631,473.45	485,515,668.09	68,834,892.05	416,680,776.04
周转材料	4,224,961.45		4,224,961.45	3,739,960.21		3,739,960.21
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	136,951,306.75		136,951,306.75	144,755,301.44		144,755,301.44
合计	4,791,382,474.79	110,884,856.97	4,680,497,617.82	4,075,550,545.16	116,652,922.52	3,958,897,622.64

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,302,791.76					38,302,791.76
在产品	9,515,238.71			525,665.16		8,989,573.55
库存商品	68,834,892.05			5,242,400.39		63,592,491.66
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	116,652,922.52			5,768,065.55		110,884,856.97

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	50,635,633.28	1,659,543.20	48,976,090.08	77,326,929.55	1,459,783.90	75,867,145.65
已交付产品但未达到结算条件形成的款项				193,407,228.82		193,407,228.82
合计	50,635,633.28	1,659,543.20	48,976,090.08	270,734,158.37	1,459,783.90	269,274,374.47

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	223,166.58	23,407.28		收回款项
合计	223,166.58	23,407.28		/

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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
分期收款销售商品	8,272,000.00	8,272,000.00
合计	8,272,000.00	8,272,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留底扣税	202,699,385.11	217,856,382.20
委托理财		890,000,000.00
合计	202,699,385.11	1,107,856,382.20

14、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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	19,486,237.78		19,486,237.78	19,486,237.78		19,486,237.78	
分期收款提供劳务							
合计	19,486,237.78		19,486,237.78	19,486,237.78		19,486,237.78	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北奔特种车辆有限公司	30,019,736.45		30,019,736.45						0.00	
小计	30,019,736.45		30,019,736.45						0.00	
合计	30,019,736.45		30,019,736.45						0.00	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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			3,001,316.00		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。	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、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	35,668,604.88			35,668,604.88
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,668,604.88			35,668,604.88
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,689,725.41			12,689,725.41
2. 本期增加金额	423,742.08			423,742.08
(1) 计提或摊销	423,742.08			423,742.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,113,467.49			13,113,467.49
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	22,555,137.39			22,555,137.39
2. 期初账面价值	22,978,879.47			22,978,879.47

(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

21、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	1,903,553,689.21	1,974,652,887.46
固定资产清理	383,851.95	383,851.95
合计	1,903,937,541.16	1,975,036,739.41

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	动力设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,302,070,279.72	1,986,047,156.19	43,638,198.27	402,591,354.90	342,350,387.56	4,076,697,376.64
2. 本期增加金额	1,359,438.70	11,843,899.32	5,860,344.83	7,799,007.71	3,928,709.13	30,791,399.69
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	1,359,438.70	11,843,899.32	5,860,344.83	7,799,007.71	3,928,709.13	30,791,399.69
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,393,744.18	39,800.00	1,015,661.86	157,980.91	9,607,186.95
(1) 处置或报废		8,393,744.18	39,800.00	1,015,661.86	157,980.91	9,607,186.95
4. 期末余额	1,303,429,718.42	1,989,497,311.33	49,458,743.10	409,374,700.75	346,121,115.78	4,097,881,589.38
二、累计折旧						
1. 期初余额	348,331,517.09	1,250,029,124.49	35,689,298.10	227,106,148.59	240,888,400.91	2,102,044,489.18
2. 本期增加金额	21,619,991.96	52,885,292.71	1,094,038.77	12,431,707.61	13,430,965.76	101,461,996.81
(1) 计提	21,619,991.96	52,885,292.71	1,094,038.77	12,431,707.61	13,430,965.76	101,461,996.81
3. 本期减少金额		8,023,808.85	37,810.00	965,987.81	150,979.16	9,178,585.82
(1) 处置或报废		8,023,808.85	37,810.00	965,987.81	150,979.16	9,178,585.82
4. 期末余额	369,951,509.05	1,294,890,608.35	36,745,526.87	238,571,868.39	254,168,387.51	2,194,327,900.17
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	933,478,209.37	694,606,702.98	12,713,216.23	170,802,832.36	91,952,728.27	1,903,553,689.21
2. 期初账面价值	953,738,762.63	736,018,031.70	7,948,900.17	175,485,206.31	101,461,986.65	1,974,652,887.46

(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	426,117,410.05
机器设备	844,439.03
电子设备	2,499.52
合计	426,964,348.60

(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
房屋建筑物	336,150,602.73	与政府协商,产权证书正在办理中
合计	336,150,602.73	——

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
路通弹簧公司拆迁搬迁项目	383,851.95	383,851.95
合计	383,851.95	383,851.95

22、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	225,038,662.01	184,183,145.15
工程物资		
合计	225,038,662.01	184,183,145.15

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	225,038,662.01		225,038,662.01	184,183,145.15		184,183,145.15
合计	225,038,662.01		225,038,662.01	184,183,145.15		184,183,145.15

(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
重载快捷项目	499,500,000.00	159,150.95	0.00	0.00	0.00	159,150.95	86.00	95.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
XX 生产能力建设项目	235,000,000.00	28,442,105.70	13,003,061.00	0.00	0.00	41,445,166.70	26.15	17.64	0.00	0.00	0.00	国拨资金
大型热卷弹簧生产线新建项目	18,400,000.00	77,669.90	0.00	0.00	0.00	77,669.90	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	企业自筹，政府拆迁补偿
股份公司自筹资金项目	297,440,000.00	56,202,114.57	9,171,931.68	918,165.83	7,214,552.41	57,241,328.01	93.41	92.92	0.00	0.00	0.00	自筹
军贸科研条件建设	86,030,000.00	26,336,370.62	22,033,883.28	0.00	3,249,000.00	45,121,253.90	52.45	70.00	0.00	0.00	0.00	募集资金
零星工程	6,000,000.00	809,199.99	279,301.98	0.00	162,855.00	925,646.97	22.69	30.00	0.00	0.00	0.00	自筹资金
募投项目-**产业化建设项目	77,000,000.00	269,377.36	0.00	0.00	0.00	269,377.36	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	募集资金
募投项目-外贸车产业化建设项目	420,000,000.00	2,759,913.02	14,433,053.16	0.00	3,823,057.44	13,369,908.74	15.27	14.75	0.00	0.00	0.00	募集资金
募投项目-综合技术改造项目	359,400,000.00	41,263,459.59	8,619,067.01	0.00	13,681,939.90	36,200,586.70	20.56	19.84	0.00	0.00	0.00	募集资金
森林***生产建设项目	57,700,000.00	378,330.10	0.00	0.00	0.00	378,330.10	0.66	7.00	0.00	0.00	0.00	自筹资金
铁路车辆热卷弹簧生产线新建项目	16,540,000.00	11,282,496.10	4,390,089.17	5,587,205.63	0.00	10,085,379.64	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	企业自筹，政府拆迁补偿
铁路弹簧生产线改造	14,500,000.00	177,200.00	0.00	0.00	177,200.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	企业自筹，政府拆迁补偿
合计	2,087,510,000.00	168,157,387.90	71,930,387.28	6,505,371.46	28,308,604.75	205,273,798.97	——	——	0.00	0.00	——	——

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	162,786,917.57	350,000.00	2,970,071,356.45
2.本期增加金额				2,558,448.27	50,000.00	2,608,448.27
(1)购置				2,558,448.27		2,558,448.27
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
其他					50,000.00	50,000.00
3.本期减少金额	13,423,197.38					13,423,197.38
(1)处置	13,423,197.38					13,423,197.38
4.期末余额	2,793,148,451.50	310,865.00	51,925.00	165,345,365.84	400,000.00	2,959,256,607.34
二、累计摊销						
1.期初余额	575,936,265.94	303,053.62	48,591.67	126,315,715.02	246,666.67	702,850,292.92
2.本期增加金额	32,341,306.84	1,121.15	3,333.33	9,812,070.84	17,499.99	42,175,332.15
(1)计提	32,341,306.84	1,121.15	3,333.33	9,812,070.84	17,499.99	42,175,332.15

3.本期减少金额	2,902,312.95					2,902,312.95
(1)处置	2,902,312.95					2,902,312.95
4.期末余额	605,375,259.83	304,174.77	51,925.00	136,127,785.86	264,166.66	742,123,312.12
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	2,187,773,191.67	6,690.23	0.00	29,217,579.98	135,833.34	2,217,133,295.22
2.期初账面价值	2,230,635,382.94	7,811.38	3,333.33	36,471,202.55	103,333.33	2,267,221,063.53

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

27、开发支出

适用 不适用

28、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

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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	267,255,986.14	40,088,397.92	260,201,497.95	39,030,781.46
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	267,255,986.14	40,088,397.92	260,201,497.95	39,030,781.46

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	15,223,546.79	2,283,532.02	5,067,013.70	760,052.06
合计	15,223,546.79	2,283,532.02	5,067,013.70	760,052.06

(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

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备工程	63,981,052.71		63,981,052.71	55,104,900.38		55,104,900.38

款					
合计	63,981,052.71		63,981,052.71	55,104,900.38	55,104,900.38

32、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	25,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计	25,000,000.00	55,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	522,355,877.80	2,472,833,649.79
银行承兑汇票	541,038,469.60	3,025,982,327.18
合计	1,063,394,347.40	5,498,815,976.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,133,977,635.21	1,136,338,148.93
应付工程款	20,207,362.24	16,077,608.20
应付设备款	62,014,724.89	65,681,551.97
应付劳务款	4,711,351.61	8,792,116.32
应付科研款	61,352,057.26	95,964,975.58
应付暂估款	767,433,880.95	415,134,256.13
应付租赁款	1,441,760.00	1,797,244.00
其他	59,016,575.25	56,136,251.06
合计	3,110,155,347.41	1,795,922,152.19

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中北大学	34,226,671.00	未达到结算条件
中国人民解放军陆军特色医学中心	10,330,000.00	未达到结算条件
山东华樱轨道装备有限公司	2,758,000.00	未达到结算条件
中兵通信科技股份有限公司	1,506,900.00	未达到结算条件
武汉枭龙汽车技术有限公司	1,158,000.00	未达到结算条件
合计	49,979,571.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	11,134,252,164.57	12,553,290,142.00
合计	11,134,252,164.57	12,553,290,142.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	34,625,519.46	419,810,414.45	407,227,297.42	47,208,636.49
二、离职后福利-设定提存计划	34,457.15	60,240,281.48	60,367,619.76	-92,881.13
三、辞退福利		71,194.43	71,194.43	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		54,368.00	54,368.00	
合计	34,659,976.61	480,176,258.36	467,720,479.61	47,115,755.36

(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	4,694,260.00	320,382,289.24	320,382,289.24	4,694,260.00
二、职工福利费		15,158,587.68	4,215,729.33	10,942,858.35
三、社会保险费	12,233.53	33,350,135.11	33,271,818.44	90,550.20
其中：医疗保险费		24,313,689.69	24,313,689.69	
工伤保险费	12,233.53	1,298,330.17	1,220,013.50	90,550.20
生育保险费				
其他		7,738,115.25	7,738,115.25	
四、住房公积金	436,244.00	23,025,683.00	23,010,826.00	451,101.00
五、工会经费和职工教育经费	29,482,781.93	11,212,166.38	9,665,070.37	31,029,877.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		16,681,553.04	16,681,564.04	-11.00
合计	34,625,519.46	419,810,414.45	407,227,297.42	47,208,636.49

(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		58,380,746.34	58,508,084.62	-127,338.28
2、失业保险费	34,457.15	1,859,535.14	1,859,535.14	34,457.15
3、企业年金缴费				
合计	34,457.15	60,240,281.48	60,367,619.76	-92,881.13

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	4,078,529.54	1,250,807.85
消费税		
营业税		
企业所得税	57,465,440.77	63,858,284.42
个人所得税	980,083.15	4,001,535.16
城市维护建设税	653,689.21	437,556.55
房产税		
土地使用税		
教育费附加	466,920.87	312,540.40

资源税		
其他税费	92,435.79	241,031.90
合计	63,737,099.33	70,101,756.28

41、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		53,472.22
应付股利		
其他应付款	204,843,188.07	80,964,658.63
合计	204,843,188.07	81,018,130.85

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		53,472.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		53,472.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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	12,814,166.37	10,848,360.75
代扣代缴款项	9,933,714.87	24,493,405.84
党建经费	14,767,420.40	9,411,744.18
水利建设基金	4,792,156.79	4,792,156.79
押金、质保金等	17,526,619.83	13,479,867.76
其他	145,009,109.81	17,939,123.31
合计	204,843,188.07	80,964,658.63

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、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	320,720,360.83	270,616,218.75
合计	320,720,360.83	270,616,218.75

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研项目	232,506,986.58	96,190,003.96	45,984,676.95	282,712,313.59	科研拨款国拨资金
基建项目	70,000.00			70,000.00	基建拨款国拨资金
拆迁项目	36,708,963.01	476.59	101,661.52	36,607,778.08	拆迁补偿
其他	1,330,269.16			1,330,269.16	
合计	270,616,218.75	96,190,480.55	46,086,338.47	320,720,360.83	——

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、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	1,142,089.43	1,142,089.43	产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,142,089.43	1,142,089.43	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,413,350.64	219,200.00	684,486.33	28,948,064.31	详见下表
合计	29,413,350.64	219,200.00	684,486.33	28,948,064.31	/

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
青山区政府房屋拆迁补偿款	11,481,633.81				387,315.45	11,094,318.36	与资产相关
人才培养基地专项计划	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
高技能人才培训基	692,941.08					692,941.08	与收益相关

地							
包头市青年创新人才项目资助资金	60,000.00					60,000.00	与收益相关
优秀院士专家工作站奖励	70,000.00					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	2,667,590.18			197,426.34		2,470,163.84	与资产相关
网络协调制造平台两化融合项目	280,934.00			22,179.00		258,755.00	与资产相关
固定资产政府拆迁补偿款	860,808.35			47,778.54		813,029.81	与资产相关
防爆运输车政府补助	70,031.04			9,173.28		60,857.76	与资产相关
后山试验场改造	618,412.18			20,613.72		597,798.46	与资产相关
研发人员高新津贴	9,761,000.00					9,761,000.00	与收益相关
2020 年境外展览参展补贴项目		19,200.00				19,200.00	与收益相关
展位费补贴		200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	29,413,350.64	219,200.00		297,170.88	387,315.45	28,948,064.31	-

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	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	13,750,000.00				13,750,000.00	1,703,381,817.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,113,357,083.09	53,762,500.00		4,167,119,583.09
其他资本公积	200,683,521.03			200,683,521.03
合计	4,314,040,604.12	53,762,500.00		4,367,803,104.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本报告期实施限制性股票股权激励，收到认股款增加股本1,375万元，增加股本溢价5,376.25万元

56、库存股

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
限制性股票回购义务		67,512,500.00		67,512,500.00
合计		67,512,500.00		67,512,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本报告期实施限制性股票股权激励，就应承担的回购义务确认负债。

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前 期计 入 其他 综合 收益 当期 转 入 损益	减：前 期计 入 其他 综合 收益 当期 转 入 留存 收益	减：所 得税 费 用	税后 归 属 于 母 公 司	税后 归 属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的	-2,551,118.60							-2,551,118.60

其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-2,551,118.60							-2,551,118.60
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-2,551,118.60							-2,551,118.60

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	69,027,561.95	22,817,806.27	7,592,220.55	84,253,147.67
合计	69,027,561.95	22,817,806.27	7,592,220.55	84,253,147.67

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	303,071,858.99			303,071,858.99
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	303,071,858.99			303,071,858.99

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,358,210,141.98	2,875,870,353.84
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	3,358,210,141.98	2,875,870,353.84
加:本期归属于母公司所有者的净利润	379,621,095.67	656,139,349.53
减:提取法定盈余公积		58,904,595.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		114,894,965.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,737,831,237.65	3,358,210,141.98

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。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,445,002,497.83	4,881,638,033.47	5,268,121,080.10	4,691,912,529.40
其他业务	79,094,494.33	86,729,170.08	63,244,217.02	71,069,616.59
合计	5,524,096,992.16	4,968,367,203.55	5,331,365,297.12	4,762,982,145.99

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	1-分部	2-分部	3-分部	4-分部	合计
市场或客户类型					
国内	3,794,215,733.58	294,559,507.26	206,398,241.18	44,989,938.75	4,340,163,420.77
国外	1,096,920,877.06	7,918,200.00			1,104,839,077.06
合计	4,891,136,610.64	302,477,707.26	206,398,241.18	44,989,938.75	5,445,002,497.83

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,215,882.74	976,408.00
教育费附加	868,487.68	697,434.32
资源税	20,068.00	14,996.00
房产税	5,185,906.84	5,031,412.28
土地使用税	2,009,797.67	1,963,689.82
车船使用税	5,149.11	22,886.25
印花税	551,603.81	1,504,064.31
其他	268,300.02	198,651.37
合计	10,125,195.87	10,409,542.35

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,676,502.12	4,437,280.54
折旧费	9,297.06	13,222.01
办公费	149,273.50	89,539.64
运输费	594,185.86	1,735,192.24
差旅费	1,678,371.97	2,138,778.96
修理费	619.47	3,640.00
销售服务费	1,037,983.47	337,102.42
物料消耗	2,450.00	
委托代销手续费	154,063.20	412,348.76
装卸费及业务经费	174,607.00	37,730.80
包装费及仓储保管费	967.65	2,831.56
其他	1,588,578.56	388,389.35
合计	10,066,899.86	9,596,056.28

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,310,389.94	67,675,060.02
折旧费	5,901,916.08	6,030,737.92
办公费	1,393,096.18	1,796,000.95
运输费	348,891.58	990,952.45
差旅费	2,760,944.17	2,475,520.79
修理费	25,665,173.95	31,784,746.15
无形资产摊销	37,133,041.96	37,332,601.10
业务招待费	4,145,646.45	3,240,802.28

保险费	89,761.01	433,283.49
租赁费	60,000.00	-203,879.00
聘请中介机构费用	1,693,106.67	1,976,915.03
董事会费	5,975.00	6,414.00
排污费	248,372.89	23,200.20
会议费	136,000.80	110,542.58
水电费	1,341,746.06	1,423,796.51
绿化费	5,713,931.63	4,705,942.00
物料消耗	110,697.64	51,805.35
其他	8,642,655.62	15,323,489.16
合计	167,701,347.63	175,177,930.98

65、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
材料费	14,017,548.99	9,305,613.20
燃料动力费	1,630,581.57	1,022,192.62
工资及劳务费	12,297,360.77	14,942,840.92
专用费	3,064,399.88	182,936.46
外协费	2,093,445.18	1,928,300.00
固定资产折旧费	1,506,975.50	1,047,833.84
事务费	241,768.79	222,571.67
测试化验加工费	2,500.00	
设计费	1,769.91	113,207.55
试验费		1,631,886.78
职工薪酬	21,430,003.39	17,069,726.64
折旧费	9,426,667.19	9,238,750.37
办公费	176,187.25	194,561.81
运输费	105,718.00	338,652.92
差旅费	1,234,926.07	384,948.55
修理费	688,125.36	862,413.24
无形资产摊销	55,016.99	46,659.46
业务招待费	371,995.67	147,332.00
保险费	1,298.00	0.00
劳动保护费	1,910.00	230.00
会议费	337,903.83	135,080.18
水电费	510,878.37	254,973.40
取暖费	422,684.74	446,461.36
物料消耗费		81,857.51
咨询费	113,000.00	2,000.00
检测费	179,864.34	301,606.60
技术转让费	468,127.17	362,000.00
其他	38,542,271.98	31,390,586.27
合计	108,922,928.94	91,655,223.35

66、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	553,758.51	3,190,570.15
减：利息收入	-159,745,984.39	-161,355,171.24
汇兑损益	412,440.85	-1,670,099.08
其他	712,154.25	1,000,406.76
合计	-158,067,630.78	-158,834,293.41

67、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	2,388,021.01	341,533.45
个税返还	57,066.96	
合计	2,445,087.97	341,533.45

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	58,763.55	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,289,807.37	
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		
委托理财取得的投资收益		4,769,320.25
债务重组收益	946,674.25	
合计	16,295,245.17	4,769,320.25

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	10,156,533.09	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,156,533.09	

71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-14,145,155.04	-15,032,361.33
其他应收款坏账损失	-840,807.46	947,926.67
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		
合同资产减值损失		
合计	-14,985,962.50	-14,084,434.66

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	525,665.16	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-223,166.58	
合计	302,498.58	

73、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
处置非流动资产收益	6,314,115.57	-494,262.60
合计	6,314,115.57	-494,262.60

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	835,922.35	1,019.81	835,922.35
其中：固定资产处置利得	835,922.35	1,019.81	835,922.35
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			
其他	1,194,078.50	534,637.81	1,194,078.50
合计	2,030,000.85	535,657.62	2,030,000.85

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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	177,413.78	473,323.15	177,413.78
其中：固定资产处置损失	177,413.78	473,323.15	177,413.78
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		800,000.00	
其他	1,308.66	6,603.77	1,308.66
合计	178,722.44	1,279,926.92	178,722.44

76、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	58,595,471.70	60,986,227.27
递延所得税费用	465,863.50	-2,482,563.62
其他	-205,420.26	-4,933,685.40
合计	58,855,914.94	53,569,978.25

(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	439,359,843.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,903,976.52

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-205,420.26
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,327,046.17
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	1,862,807.99
研发费用加计扣除	-11,498,358.98
当期确认的递延所得税资产	-1,057,616.46
当期确认的递延所得税负债	1,523,479.96
所得税费用	58,855,914.94

其他说明：

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	23,746,624.78	19,110,972.43
职工归还的备用金	2,164,620.38	970,769.89
利息收入	169,362,988.52	154,448,479.65
收回科研费	93,347,794.38	114,037,873.45
会费及党费	4,226,694.31	3,412,636.00
代收代扣代缴款项	25,531,318.15	5,458,036.28
收回保证金	20,768,993.84	2,414,748.53
暂收款	8,870,194.81	529,334.55
收车辆、工伤赔款	25,158,213.71	566,000.06
政府补贴	51,895,838.63	2,402,000.00
检测费	2,502,120.00	
水电费	2,633,148.92	
劳务费	547,765.67	9,900.00
抵押金	1,538,746.67	84,260.00
保险费	1,131,650.92	
其他	6,872,348.42	9,319,664.06
合计	440,299,062.11	312,764,674.90

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,837,494.30	13,680,313.82
办公费、会议费	1,671,068.81	4,330,595.26
差旅费	16,496,800.41	10,228,753.34
招待费	5,393,326.80	3,779,728.83
修理费	1,502,975.69	2,137,239.09
科研费、研发费	74,311,127.14	83,011,240.40

代付子公司财政拨款	7,318,727.09	
代收代缴款项	5,683,277.22	2,187,232.67
单位往来款	47,158,113.71	48,513,156.94
保险费	1,624,438.63	550,905.64
职工借款	2,502,120.00	2,440,007.67
教育经费、党费、会费、培训	9,633,148.92	8,251,777.03
铁路四费		1,130,888.00
销售费	1,359,746.67	162,922.41
中介机构服务费	520,970.92	1,884,838.85
归还保理业务	3,052,400.00	
检验费	15,567.66	163,515.70
投标保证金	675,500.00	6,549,974.00
参展费	2,871,604.24	
租赁费	54,000.00	71,412.68
其他	12,552,558.49	7,426,206.11
合计	206,234,966.70	196,500,708.44

(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
拆迁专项资金		500,000.00
合计		500,000.00

(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
拆迁项目		75,934.00
合计		75,934.00

(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	468,422,761.37	536,183,098.76
保函保证金	13,512,621.44	
合计	481,935,382.81	536,183,098.76

(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	122,506,603.33	215,737,952.67
保函保证金	34,452,601.68	
担保费	150,600.00	
合计	157,109,805.01	215,737,952.67

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	380,503,928.44	376,596,600.47
加：资产减值准备	-302,498.58	
信用减值损失	14,985,962.50	14,084,434.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,885,738.89	103,509,940.50
使用权资产摊销		
无形资产摊销	42,175,332.15	42,240,407.59
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）		472,303.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-659,533.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,156,533.09	
财务费用（收益以“-”号填列）	966,199.36	3,190,570.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,295,245.17	-4,769,320.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	465,863.50	-2,482,563.62
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）	-715,831,929.63	635,330,730.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,619,856,682.04	261,207,467.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,202,204,326.84	-3,521,663,642.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,784,610,359.99	-2,092,283,071.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,176,081,042.60	8,702,613,509.27
减：现金的期初余额	13,583,653,447.31	10,545,728,009.84
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	-2,407,572,404.71	-1,843,114,500.57

(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	11,176,081,042.60	13,583,653,447.31
其中：库存现金	200.21	0.21
可随时用于支付的银行存款	11,176,081,042.39	13,583,653,447.10
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	11,176,081,042.60	13,583,653,447.31
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	11,176,081,042.60	13,583,653,447.31

其他说明：

适用 不适用**80、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**81、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	111,192,207.06	保证金
应收票据	44,162,813.74	票据池
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	155,355,020.80	/

82、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	210,363.23	6.4601	1,358,967.50
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,213,528.18	6.4601	7,839,513.40
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

83、套期

适用 不适用

84、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	219,200.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	2,445,087.97	其他收益	2,445,087.97
冲减成本费用的政府补助	387,315.45	成本费用	387,315.45
合计	3,051,603.42		2,832,403.42

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	44.09		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有内蒙古一机集团路通弹簧有限公司 44.09%的股权纳入合并范围原因：公司能够实施控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**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。

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。除附注十二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。

（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) 本期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2021 年 6 月 30 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	1,358,967.50	1,358,967.50
应收账款	7,839,513.40	7,839,513.40
小计	9,198,480.90	9,198,480.90

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 2,500 万元的银行借款, 仅占期末公司资产总额的 0.10%, 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	785,223,546.79			785,223,546.79
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	785,223,546.79			785,223,546.79
(1) 债务工具投资	785,223,546.79			785,223,546.79
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	87,806,591.33			87,806,591.33
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	873,030,138.12			873,030,138.12
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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	42.76	42.76

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

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国兵器工业集团公司及其附属单位	同一实际控制人
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	同一实际控制人
兵工财务有限责任公司	同一实际控制人
包头兵工新世纪宾馆有限公司	股东的参股公司
包头市格润石油有限公司	股东的参股公司
包头市金陵机械制造厂	股东的参股公司子公司
包头市金鹿印刷有限责任公司	股东的参股公司子公司
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团北方实业有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	股东的参股公司子公司
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	股东的参股公司
内蒙古一机集团综企有限责任公司	股东的参股公司
内蒙古一机(集团)燃气有限责任公司	股东的参股公司子公司
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	股东的参股公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国兵器集团及其附属单位合计	购买商品、接受劳务	1,568,839,430.72	1,890,915,200.51
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	658,892,550.03	639,216,938.96
其他	购买商品、接受劳务	377,332,365.90	343,352,253.76
合计		2,605,064,346.65	2,873,484,393.22

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
中国兵器集团及其附属单位合计	销售商品、提供劳务	1,244,887,404.06	82,751,856.75
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	138,125,589.35	51,924,360.80
其他	销售商品、提供劳务	31,423,216.02	16,574,929.96
合计		1,414,436,209.43	151,251,147.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古第一机械集团有限公司	5,000,000.00	2020-11-9	2021-11-9	否
内蒙古第一机械集团有限公司	20,000,000.00	2021-1-15	2022-1-15	否
内蒙古第一机械集团有限公司	4,460,000.00	2021-1-22	2021-7-22	否
内蒙古第一机械集团有限公司	4,057,800.00	2021-1-22	2021-7-22	否
内蒙古第一机械集团有限公司	3,500,000.00	2021-3-25	2021-9-25	否
内蒙古第一机械集团有限公司	1,750,000.00	2021-3-17	2021-9-17	否
内蒙古第一机械集团有限公司	5,190,000.00	2021-4-25	2021-10-25	否
内蒙古第一机械集团有限公司	2,933,000.00	2021-4-25	2021-10-25	否
内蒙古第一机械集团有限公司	9,360,000.00	2021-5-14	2021-11-14	否
内蒙古第一机械集团有限公司	2,126,800.00	2021-6-29	2021-12-29	否
合计	58,377,600.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	555.95	345.09

(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					
	兵工财务有限责任公司	2,912,258,986.88		5,414,063,477.61	
其他应收款					
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	91,177.00	34,540.00	113,518.00	34,540.00
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计			2,353,200.00	
应收账款					
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	225,841,276.27	84,175,342.97	209,087,283.03	99,418,251.90
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	106,204,487.67	26,984,664.23	49,195,045.59	59,786.39
	内蒙古第一机械集团瑞特精密工模具有限公司	68,082,646.53	1,360,627.05		
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	838,946.78	16,778.94	8,215.01	
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	6,617,416.64	435,940.41	6,157,461.40	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	77,419.79	1,548.40	343,580.38	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	7,878,979.37	623,521.18		
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	230,028.17	4,600.56		
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	76,396.64	1,527.93		
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	49,330.75	986.62		
	包头市金陵机械制造有限公司	478,451.78	9,569.04	23,984.24	
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	354,726.69	7,094.53	276,290.59	
	包头市金鹿印刷有限责任公司				
	内蒙古第一机械集团			37,224.78	

	有限公司医院				
	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	1,708,631.63	299,685.48	5,146,611.63	478,148.79
合同资产					
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	19,388,317.33	410,551.10	117,151,084.12	
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	434,737.43	76,035.57		
应收票据					
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	111,572,629.90		414,510,468.43	
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	30,466,024.00		41,451,537.77	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司			600,000.00	
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司				
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司			6,200,000.00	
预付账款					
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	1,556,998,487.73		3,206,739,825.74	
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	2,459,876.00		1,029,706.31	
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司			56.55	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司			2,000,000.00	

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	790,001,989.80	328,254,736.43
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	360,346,058.02	175,929,918.53
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	1,013,389.64	2,427,867.81
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	7,987,686.60	22,162,282.80
	内蒙古一机集团力克橡塑制品公司	2,269,632.41	7,326,517.39
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	946,310.50	2,358,641.25
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	34,434,316.05	1,232,170.37
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	328,120.59	585,390.04
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	2,407,364.92	839,909.03

	包头市金凌机械制造厂	17,676,212.76	2,243,065.38
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	22,517,718.89	24,365,854.29
	包头市金鹿印刷有限责任公司	237,969.58	533,737.49
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	10,356,003.65	9,222,011.64
	内蒙古第一机械集团有限公司医院		77,240.77
	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	187,160.19	557,695.67
	包头市格润石油有限公司	297,101.66	
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	973,807.45	
	内蒙古一机(集团)燃气有限责任公司	279,515.10	
其他应付款			
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	30,662,830.24	263,546.17
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	1,992,767.75	2,596,134.11
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	38,100.00	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	114,000.00	127,230.88
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	1,500.00	
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	3,000.00	3,000.00
合同负债			
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	491,824,345.65	1,207,715,161.72
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	3,293,948.88	4,725,913.43
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	773,034.19	85,169.86
	包头市金鹿印刷有限责任公司	2,478.35	
应付票据			
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	219,175,711.80	2,635,612,851.20
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	322,093,071.75	474,634,377.75
	包头市金凌机械制造厂		
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	9,500,000	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	3,500,000.00	32,671,747.48
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	8,500,000.00	13,000,000.00
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	25,000,000.00	61,500,000.00
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	1,190,000.00	500,000.00
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	3,350,000.00	5,940,076.00
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司		1,000,000.00
短期借款			
	兵工财务有限责任公司	25,000,000.00	55,000,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	67,512,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和	

合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-12月	420,731,263.73
1年以内小计	420,731,263.73
1至2年	16,593,451.71
2至3年	14,773,375.62
3年以上	
3至4年	1,065,900.00
4至5年	1,568,574.45
5年以上	20,490,171.15
合计	475,222,736.66

(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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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	475,222,736.66	100.00	31,665,210.52		443,557,526.14	369,299,004.56	100.00	2,925,765.33	0.79	366,373,239.23
其中：										
关联方组合	260,968,370.27	54.92	27,301,049.14	10.46	233,667,321.13	276,399,630.49	74.84			276,399,630.49
账龄组合	81,994,749.05	17.25	4,364,161.38	5.32	77,630,587.67	29,270,268.09	7.93	2,925,765.33	10.00	26,344,502.76
解缴部队组合	132,259,617.34	27.83			132,259,617.34	63,629,105.98	17.23			63,629,105.98
合计	475,222,736.66	100.00	31,665,210.52	6.66	443,557,526.14	369,299,004.56	100.00	2,925,765.33	0.79	366,373,239.23

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：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	260,968,370.27	27,301,049.14	10.46
合计	260,968,370.27	27,301,049.14	10.46

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	计提方法
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	81,994,749.05	4,364,161.38	5.32
合计	81,994,749.05	4,364,161.38	5.32

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	计提方法
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

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	132,259,617.34		
合计	132,259,617.34		

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	计提方法
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

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						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：关联方组合		27,301,049.14				27,301,049.14
账龄组合	2,925,765.33	2,238,396.05	800,000.00			4,364,161.38
解缴部队组合						
合计	2,925,765.33	29,539,445.19	800,000.00			31,665,210.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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	207,343,400.27	43.63	24,319,034.54

(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	2,583,750.00	
应收股利		
其他应收款	31,932,226.41	29,203,482.47
合计	34,515,976.41	29,203,482.47

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,583,750.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	2,583,750.00	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1-12个月	7,027,745.40
1年以内小计	7,027,745.40
1至2年	1,357,765.57
2至3年	251,919.63
3年以上	
3至4年	24,998,794.10
4至5年	53,181.23
5年以上	173,764.00
合计	33,863,169.93

(2). 按款项性质分类

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	26,265,846.58	24,574,814.10
保证金	4,464,192.58	1,547,834.31
备用金	1,419,757.56	1,577,461.46
抵押金	465,400.00	1,836,900.00
代垫款项	301,000.00	175,744.02
其他	946,973.21	878,889.83
合计	33,863,169.93	30,591,643.72

(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)	

2021年1月1日余额	102,012.93	1,286,148.32		1,388,161.25
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		661,458.72		661,458.72
本期转回		118,676.45		118,676.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	102,012.93	1,828,930.59		1,930,943.52

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	
其他应收款坏账准备	1,388,161.25	661,458.72	118,676.45			1,930,943.52
合计	1,388,161.25	661,458.72	118,676.45			1,930,943.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款汇总	存出保证金	3,378,000.00	1年以内	9.79	
合计	/	3,378,000.00	/	9.79	

(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	1,358,696,734.71	10,500,000.00	1,348,196,734.71	1,342,144,934.71	10,500,000.00	1,331,644,934.71
对联营、合营企业投资				30,019,736.45		30,019,736.45
合计	1,358,696,734.71	10,500,000.00	1,348,196,734.71	1,372,164,671.16	10,500,000.00	1,361,664,671.16

(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	200,185,247.07	16,551,800.00		216,737,047.07		
包头北方创业有限责任公司	1,110,380,420.29			1,110,380,420.29		
合计	1,342,144,934.71	16,551,800.00		1,358,696,734.71		10,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,902,573,931.90	4,415,674,535.73	4,511,316,221.52	4,026,563,942.07
其他业务	77,717,139.19	86,274,068.14	62,120,150.31	70,872,797.98
合计	4,980,291,071.09	4,501,948,603.87	4,573,436,371.83	4,097,436,740.05

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	1-分部	合计
市场或客户类型		
国内	3,805,653,054.84	3,805,653,054.84
国外	1,096,920,877.06	1,096,920,877.06
合计	4,902,573,931.90	4,902,573,931.90

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	58,763.55	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,060,129.12	
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		4,769,320.25
合计	13,118,892.67	4,769,320.25

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	6,972,624.14	
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）	2,775,336.46	
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	946,674.25	
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	10,156,533.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,192,769.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
理财收益	15,289,807.37	
所得税影响额	-5,600,061.79	
少数股东权益影响额	-189,549.15	
合计	31,544,134.21	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.224	0.224
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51	0.206	0.206

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

董事长：李全文

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用