

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

2025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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王永乐、主管会计工作负责人李志强及会计机构负责人（会计主管人员）孟凡秋声明：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
不适用

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他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内容的真实性、准确性和完整性

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内容。

十一、其他

适用 不适用

公司主营产品涉及国防武器装备，根据行业主管部门保密要求，公司对产品型号、产销量、销售单价、产品订单等相关数据及新产品研制的进展情况进行脱密处理。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理、环境和社会	17
第五节	重要事项	20
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	债券相关情况	35
第八节	财务报告	36

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
兵器工业集团	指	中国兵器工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
北方公司	指	中国北方工业有限公司
爱生集团	指	西安爱生技术集团有限公司
北方机械控股	指	山西北方机械控股有限公司
北方创业公司	指	包头北方创业有限责任公司
北方机械公司	指	山西北方机械制造有限公司
路通弹簧公司	指	内蒙古一机集团路通弹簧有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司

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	王永乐

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志强	梁岩
联系地址	包头市二号信箱	包头市二号信箱
电话	0472-3117182	0472-3117980
传真	0472-3117182	0472-3117980
电子信箱	nmyjqb@163.com	nmyjqb@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	内蒙古自治区包头市青山区民主路
公司注册地址的历史变更情况	2017年3月15日，由“内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发第一功能小区”变更为“内蒙古自治区包头市青山区民主路”
公司办公地址	内蒙古自治区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	nmyjzqb@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》《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	不适用

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	5,727,132,424.60	4,787,711,048.21	19.62
利润总额	331,096,524.75	317,475,161.25	4.29
归属于上市公司股东的净利润	290,041,873.23	263,699,233.69	9.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	288,196,602.52	261,683,509.01	10.13
经营活动产生的现金流量净额	-160,253,518.99	-1,539,621,079.04	89.59
	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	11,882,982,865.77	11,579,645,892.67	2.62
总资产	20,634,820,465.73	20,032,650,303.78	3.01

(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)	0.170	0.155	9.68
稀释每股收益(元/股)	0.170	0.155	9.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.169	0.154	9.74
加权平均净资产收益率(%)	2.47	2.28	增加0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.46	2.26	增加0.20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

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:较上年同期上升主要系客户货款结算金额同比增加。

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)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	226,839.32	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,628,162.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	826,260.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,775.28	企业收到税务局返还的代缴个人所得税手续费
减:所得税影响额	406,505.72	
少数股东权益影响额(税后)	458,261.68	
合计	1,845,270.71	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、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

（一）公司所属行业情况

公司所属行业未发生变化。属于中国上市公司协会行业分类制造业中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业。

制造业方面。2025年上半年我国制造业展现稳健发展态势，在创新驱动与结构优化中持续巩固经济“压舱石”作用。规模以上工业增加值同比增长6.4%，装备制造业和高技术制造业成为核心增长引擎，增加值分别增长10.2%和9.5%，占工业比重升至35.5%。政策红利持续赋能，设备更新、消费品以旧换新等举措带动装备制造业PMI回升至51.4%。但挑战犹存，外部贸易保护主义与部分行业核心技术瓶颈制约发展，未来需强化6G、AI等创新突破，深化“一带一路”产业链合作，推动“中国制造”向全球价值链高端跃升。

国防军工方面。国内市场方面，2025年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是落实“十四五”攻坚、谋划“十五五”规划承前启后的关键之年，大量装备面临着换装升级，后勤保障装备需求大幅增加，高机动性、轻量化、无人化、智能化、信息化作战装备成为各军兵种的主要需求方向。**军贸市场方面，**随着全球地缘政治局势的复杂化，国际冲突不断升级，全球军贸市场发展正处于大有可为的战略机遇期。一是地缘政治的冲突升级催化了市场需求，各国对先进设备的需求持续攀升，国际买家对装备性能和成本的双重考量正推动市场格局重塑，高性价比的装备系统正成为市场主流需求，中国军贸出口也在从传统装备向高技术、高附加值产品拓展。二是我国大国地位不断提升和经济实力不断增强，日益走进世界舞台的中央，国际影响力、感召力、塑造力进一步提升，越来越多的国家期待与我国深化政治互信，开展全面合作。军贸是政治互信的基础和国家间密切关系的标志。三是党中央制定全方位对外开放战略，为军贸发展提供了广阔的舞台。我国开放型经济新体制逐步健全，“一带一路”建设全面深化，朋友圈越来越大，军贸作为我国实施“一带一路”倡议的重要举措，在这个广阔的舞台上必将大有作为。

铁路车辆方面。2025年铁路系统正在研究制定铁路运输改革方案，在国家“两新”行动，即大规模设备更新和消费品以旧换新政策指引下，国铁集团将陆续启动货运装备更新换代工作，铁路货运向定制化、高时效方向升级。大宗货物“公转铁”成效显著，煤炭、矿石等长距离运输占比稳步提高，中欧班列与西部陆海新通道强化国际联运能力，通关便利化与规则衔接推动“一带一路”物流走廊提质增效。

（二）公司业务情况

主营业务未发生重大变化。公司持续在轮履系列军品装备、军民协同产品、铁路车辆、车辆零部件等业务领域加大研发投入、提升制造能力、拓展销售领域。

经营模式未发生重大变化。延续“研发+营销+制造+售后”的全产业链集团化经营管控模式，创新商业模式由传统商业模式向综合服务模式转型，形成“科技+产品+服务+互联网”的发展模式，跳出传统制造产业，为用户提供全面系统的问题解决方案和全程专业化的系统服务，延伸产业链、价值链。

军品业务。随着国防现代化进程的加快，公司积极响应各军种装备建设发展需要，在充分借鉴利用已有装备研制、生产经验的情况下，为海军、火箭军、武警等军种陆续提供了多型号、较大批量的各类装备，有效推动了军队用装急需及战斗力的提升，进一步巩固和提升了公司在该领域的重要地位。“十四五”以来，公司军贸业务发展趋势较好，军贸产品逐渐从中低端产品市场步入高端产品市场，重点产品的新市场开拓取得了显著成绩，军贸订单的持续成交，进一步提升了公司军贸业务的市场竞争力和行业影响力。

铁路货车业务。北方创业公司紧紧围绕“一核心两支撑”发展战略，铁路货车“稳定器和压舱石”作用凸显，相继研发出敞车、罐车、平车、棚车、漏斗车等覆盖60t到100t级的全系列车型，是我国铁路货车领域具有主导设计权的企业之一。公司在70t级粉类物料罐车领域拥有核心技术，是中国中车之外货车企业中唯一一家具备设计主导权的企业，也是货车制造企业中拥有整车制造资质最多的企业之一，现拥有70t及以上车型制造许可证近30项。国内市场整车份额保持在6%以上，同时，在“门到门”的多式联运技术、绿色环保铁路货车技术方面具有比较优势，代表了行业最前沿技术，未来可能成为公司铁路货车新的经济增长点。成功拓展复合材料地板业务，实现市场份额20%左右。外贸市场巩固巴基斯坦、印度尼西亚等大客户，成功拓展蒙古市场，接连签订澳大利亚高端漏斗车、平车订单，已完成印度尼西亚备件、巴基斯坦CKD和澳大利亚粮食漏斗车项目的交付。

车辆零部件业务。2025年在复杂国际形势和国内经济增速放缓背景下，通过积极市场开拓和产业结构调整，车辆零部件产品取得了一定成效。铁路车辆零部件持续做精做优国内既有的铁路货车配件市场，积极融入整车研发体系，确保国内市场份额不变，同时积极开展国外资质认证，开拓北美市场、南非市

场、中亚五国等国际市场，成为公司新的经济增长点；汽车零部件产品聚焦主责主业，优化产业布局，体系化推动科技创新与产业创新深度融合，在稳定现有大客户的基础上，不断开拓新市场，开发新产品，重卡弹簧、扭杆等产品均较去年同期实现大幅增长，为公司持续、稳步发展提供坚实保障。

军民协同业务。公司积极贯彻落实国家战略，紧抓应急产业发展机遇，利用特有的轮履装甲车辆设计、工艺和装备研发技术，在应急救援的森林草原消防、应急抢险救援、公共安全应急三大领域形成了数十款成熟装备和产品，并广泛应用于重点省区的森林草原灭火、抢险救援、生命救护、现场保障等应急救援任务。涵盖履带式运兵车、履带式指挥车、4×4综合通信指挥车、4×4车载灭火炮、道路抢通车、履带式多功能抢险救援车、8×8/4×4轮式两栖救援成套装备四个子体系14个重点发展领域。2025年上半年，公司生产的三台中型履带水炮车、一台轮式8×8水陆两栖运兵车、一台履带式森林开带车参加“应急使命2025”静态展示和动态演练，均取得了较好的效果。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，落实好兵器工业集团党组各项部署要求，立足“大企业有大格局、大企业干大事业”企业定位，聚焦主责主业、突出科技牵引、深化改革攻坚，加强党的领导强化从严治党，持续提升核心功能、发展质量和效益，力争为全面出色完成全年各项目标任务，为“十五五”开好局起好步奠定良好基础，加快建设适应中国式现代化的世界一流特种车辆研发制造集团，自觉当好兵器工业集团“全面建设现代化兵器工业、打造具有全球竞争力的世界一流科技集团”主力军、排头兵，为国防现代化建设和经济社会发展做出新的更大贡献。2025年1-6月实现营业收入57.27亿元，同比增长19.62%；归属于母公司的净利润2.9亿元，同比增长9.99%；基本每股收益0.17元/股，同比增长9.68%；加权平均净资产收益率2.47%，同比增加0.19个百分点。

加快推进装备建设。公司在重点攻坚任务中主动担起“链长”职责，牵头组织一体推进订货争取、生产组织、质量管理、服务保障等各项工作，强化装备保障能力，在自身任务超计划完成的同时，有力拉动了产业链发展。强化装备建设能力提升，外贸车产业化建设等重点项目如期形成能力，提升了轮履产品切割、精密加工、高效装配等重点工艺环节自动化、柔性化和智能化水平，大幅提升了公司核心产品制造效率和质量一致性，为公司实现工艺水平提升和装备制造智能化转型升级奠定了重要基础。

深挖市场开拓潜能。公司牢记核心使命，坚定履行强军首责，围绕各军兵种“十四五”中后期任务编配、质量提升、转型发展需求，聚焦装备建设战储、缺编、补编和调编，深挖陆军，全面发力海军、空军、火箭军、联勤保障、武警等各军兵种装备承制任务，推进系列装备形成批量订货，在无人装备、维修保障装备、模拟训练器等领域斩获新订单。军贸上，加强与北方公司的深度融合，在做好巴基斯坦VT4项目履约的同时，针对VT4、VT5、VN20、VN1系列等重点军贸产品，加大向目标用户国家推介力度。

狠抓科技创新赋能。公司坚持“科技创新就是一机的未来”“抓科研就是谋未来”，从顶层规划、体制机制、引才引智等方面细化出台措施，加大对科技创新、战新产业培育、关键核心技术攻关等的支持力度。围绕应急救援装备市场需求，聚焦体系化、信息化、智能化、无人化发展方向，开展了森林草原消防、综合应急救援、矿山救援、防汛排涝等自然灾害战术场景研究，深入开展了预警监测、探测感知、指挥通信、功能装备等技术装备模块化、集成化应用研究，突破了履带式森林消防车消防作业模块、指挥通信模块系统集成、轻型有人/无人化高速履带底盘系统集成、堤防隐患快速探测装置数据处理系统集成等关键技术，实现有人与无人协同发展，打造公司应急装备竞争新优势。完成了履带式消防车、履带式运兵车、8×8两栖救援车三型科研产品的试制及试验，参加了国家应急部、工信部组织的“应急使命2025”演习，公司产品性能先进工作可靠，获得广泛好评。北方创业公司牵头承担的国铁集团“无损加固”创新攻关项目、“制动系统新型密封圈”揭榜挂帅项目按计划推进。煤炭漏斗车突破铁路货车智能监测技术。“面向澳洲高端用户的凹底平车及铝合金粮食漏斗车研制”项目获得兵器工业集团立项支持。

全面深化改革攻坚。公司着眼“十五五”积极谋划高质量发展，高水平召开干部大会、全面深化改革工作会、数智工程大会和“十五五”规划推进会，系统部署各项改革攻坚任务，形成具体详实的工作台账清单并扎实推动落实。明确“十五五”规划既要结合当前，又要谋划长远，与全面深化改革有效结合一体推进，既坚持在大局下谋划、大势中推进、大事上作为，也要小处着手、真抓实干、做细做实，以市场化导向，打好攻坚战，破解一些制约企业高质量发展体制机制掣肘和障碍，增强市场竞争力。围

绕发挥科技创新、产业控制、安全发展三大支持作用，从装备建设、科技创新、民品发展、人才队伍、治理体系、数智工程和党的建设等 11 个重点领域，明确了 54 项任务事项、155 条具体措施，系统推进公司治理能力和治理水平现代化，不断增强企业核心功能和核心竞争力。扎实推进数智工程三年行动方案，重点围绕装备研发、生产制造、运营管理三大领域，实施“数字化研发、制造、运营、基础、产业化”五大工程，加快数字化转型，加快建设现代企业制度，实现管理体系和管理能力现代化。明确了 8 个方面、31 项重点任务，强化统筹谋划、顶层设计、系统部署、重点（急用）先建、分步实施。目前，基础设施方面，涉密网与工控网互联、试点应用高速无线通信技术进入工程建设阶段。数字研发方面，形成以动传专项为典型的基于模型的正向设计案例，完成科研项目管控平台内网部署并试用。数字运营方面，搭建了民品产业综合管控平台、“云上一机”移动办公平台，启动了数智财务平台、数字化合同管理系统建设。

提升党建引领作用。旗帜鲜明把党的政治建设摆在首位，深化“第一议题”和理论学习中心组学习制度，贯彻落实习近平总书记重要指示批示和党中央决策部署制度机制。以严的基调强化正风肃纪，锲而不舍落实中央八项规定精神，抓好巡视整改，重视巡视巡察、审计、各类检查等成果运用。压实党建责任，坚持全面从严治党与企业发展的同频共振，通过加强组织建设、完善工作机制等措施，推动党建工作与业务发展深度融合。深入贯彻习近平文化思想，加强宣传思想工作统筹策划，压实意识形态和网络意识形态责任，以更加坚定的文化自信讲好兵器故事、一机故事，弘扬人民兵工精神。积极履行社会责任，加大对黑龙江甘南县、云南红河县、包头固阳县乡村振兴帮扶力度。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

装备建设方面。公司经过多年耕耘，已形成轮履结合、轻重结合、车炮一体协调发展，服务多军兵种的研发生产格局，实现了涵盖战斗、保障、火力打击和一体化信息装备的跨越式发展，成为我国重要的主战坦克和 8×8 轮式装甲车研发制造基地，是中国军工地面突击装备的总装企业，承担“链长”重要职责。为适应和满足基于信息化、无人化、智能化特征的未来高科技体系战争，围绕“侦打一体、攻防一体、信火一体、空地一体”，立足地面武器核心装备能力建设，通过公司积累的平台总体，发挥特种车辆全国重点实验室设计制造集成的国家平台优势，形成特种车辆推进、控制、智能感知、有人无人协同核心技术储备，成体系、成建制构建了要素齐全、功能完备、具有核心竞争力的全域机动突击武器装备研发平台。通过积极参与体系论证，增加新域新质作战力量比重，加快无人智能作战力量发展，统筹网络信息体系建设运用，公司在装备研制任务分工上占据了先机，被评为兵器工业集团装备研发先进单位，在国家和兵器行业地位不断巩固提升。军民协同产品聚焦军品发展凝结的先进技术和精良装备，坚持军品新技术与相关军品协同产业同研究、同谋划、同发展，具备军民一体化产业体系化专业能力。

市场开拓方面。公司已逐步打造成为具有市场营销、科研管理、安全生产、质量管控、售后保障等核心功能为一体的装甲车辆研发制造基地。在履行强军首责和高质量发展过程中，公司与军方及其他用户建立了良好关系，军品市场相对稳定。军贸产品利用市场营销、科研管理、生产组织、质量控制、服务保障五大体系，逐步形成了轮履并进、轻重结合、型谱齐全、技术成熟的军贸产品体系，为军贸市场开拓奠定了坚实的基础。在军贸公司的大力支持和帮助下，军贸业务板块积极响应国家“一带一路”建设，持续巩固传统核心市场，重点突破了新领域、新市场，重点产品均实现持续订货，使得公司军贸产品在国际市场保持一定占有量。

科技创新方面。公司持续享受国家技术创新示范企业、高新技术企业企业所得税优惠政策，专利等知识产权数量和质量稳步提升。上半年，受理专利 184 件，其中发明专利占比 50%，完成全年指标的 61%；持续推进兵器工业集团知识产权体系建设工作，登记军用计算机软件著作权 7 项；公司作为第一完成单位，初评通过兵器科学技术奖励进步奖一等、二等各 1 项、三等 5 项，作为参研单位，初评通过兵器科学技术奖励进步奖三等 2 项；公司作为第一完成单位，2024 年度内蒙古自治区科技奖公示通过 3 项（2025 年公示），含科学技术进步奖二等 1 项、技术发明奖二等 1 项、青年科学技术创新奖 1 人，作为参研单位，公示通过科学技术进步奖二等 2 项。

人才建设方面。公司认真贯彻兵器工业集团人才工作会议精神，持续推进人才强企战略，各类人才队伍建设成效显著。公司拥有全国重点实验室 1 座、博士后科研工作站 1 座、国家级技能大师工作室 6 座，建有北京、西安、南京“人才飞地”，飞地人才规模达到 110 余人。现有各类国家级荣誉 72 人次，

其中国家百千万人才工程专家 1 人、享受国务院政府特殊津贴专家 17 人、工信部先进制造人才计划 2 人、大国工匠 1 人、中华技能大奖 4 人、全国技术能手 26 人。获得各类省部级荣誉 220 余人次，其中中国兵器首席科学家 1 人、科技带头人 14 人、青年科技带头人 13 人、青年安全带头人 1 人，中国兵器首席技师 4 人、关键技能带头人 15 人，自治区“英才兴蒙”人才认定 52 人。

资源保障方面。公司拥有特种车辆设计制造集成技术全国重点实验室、国家级企业技术中心等国家级创新平台，建成了以研究所、工艺研究所、特种车辆试验测试研究院为主体，北京智能技术工程中心、西安应急装备研究中心、南京智能装备科技中心为支撑的科研技术机构，形成了车辆总体、装甲防护、系统集成、传动、行动、电气控制等产品设计、整机功能性能测试等研发能力。在加工制造方面，具备精密铸锻成型、先进焊接、高效精密加工、优质低耗洁净热处理、总装总调、仿真分析应用等核心工艺制造技术能力，有力支撑公司重点领域装备制造、新域新质产品研发生产。

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	5,727,132,424.60	4,787,711,048.21	19.62
营业成本	5,168,663,130.53	4,295,410,792.33	20.33
销售费用	10,507,150.57	8,836,441.51	18.91
管理费用	175,650,550.04	150,960,497.01	16.36
财务费用	-19,154,594.93	-18,720,511.02	-2.32
研发费用	152,332,971.82	149,504,931.91	1.89
经营活动产生的现金流量净额	-160,253,518.99	-1,539,621,079.04	89.59
投资活动产生的现金流量净额	-224,029,291.21	745,436,263.96	-130.05
筹资活动产生的现金流量净额	340,726,279.01	-63,977,552.12	632.57

财务费用变动原因说明：较上年同期上升主要系去年同期汇兑损失对财务费用影响较大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期上升主要系客户货款结算金额同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期下降主要系公司部分理财产品和大额存单到期金额同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：较上年同期上升主要系公司本年度存入票据保证金现金流项目由筹资活动流出调整为经营活动流出。

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

(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	2,371,829,604.60	11.49	2,551,266,316.98	12.74	-7.03	
应收账款	1,983,288,472.88	9.61	994,027,165.46	4.96	99.52	铁路产品及外贸产品应收账款较上年增加
存货	2,077,504,887.67	10.07	2,959,234,927.16	14.77	-29.80	本期部分存货实现销售
合同资产	233,051,809.02	1.13	483,464,285.73	2.41	-51.80	本期收到客户回款增加
投资性房地产	23,423,003.46	0.11	21,980,811.49	0.11	6.56	
固定资产	1,964,010,376.61	9.52	1,999,237,889.33	9.98	-1.76	
在建工程	253,894,166.62	1.23	224,890,439.50	1.12	12.90	
使用权资产	24,691,051.87	0.12	24,691,051.87	0.12	0.00	
短期借款	25,000,000.00	0.12	243,620,768.52	1.22	-89.74	上年末包含未贴现票据，本期已全部解付
合同负债	731,541,121.50	3.55	1,194,953,639.06	5.97	-38.78	部分整机产品上半年确认收入，导致合同负债减少
租赁负债	13,210,303.65	0.06	13,210,303.65	0.07	0.00	
应收票据	325,896,931.05	1.58	704,290,581.99	3.52	-53.73	本报告期部分票据已兑付
预付款项	3,259,173,400.58	15.79	2,218,318,046.57	11.07	46.92	本期采购需求扩大，按合同约定支付预付款项
应付票据	1,212,360,605.01	5.88	2,124,527,443.58	10.61	-42.94	本报告期应付票据到期解付
应付账款	5,972,891,587.55	28.95	4,016,602,471.59	20.05	48.71	本期采购货物增加的应付账款未到付款期

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	356,041,471.83	票据保证金、保函保证金等
合计	356,041,471.83	

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

报告期末，公司对外投资公司共5家，其中全资子公司2家，相对控股子公司1家，参股公司2家。公司原参股公司包头北方创业钢结构有限公司已于2025年3月17日完成工商注销登记。

被投资的公司名称	经营范围	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	铁路车辆设计、研发、生产、修理、销售及务；城市轨道交通车辆、城市公共交通工具、特种车辆、汽车专用车、冶金机械、压力容器及储罐、方舱及防护类产品、大型结构件及组成、集装箱、玻璃纤维增强塑料制品设计、研发、生产、修理、销售及务；车辆配件设计、研发、生产、销售及务；机械加工、大型精密加工、装配焊接、数控切割、大型冲压、特种材料处理、表面热处理、防腐涂装；机械装备租赁、自有房屋租赁；流通贸易业务；技术咨询服务；进出口贸易和“三来一补”业务，自营和代理各类商品及技术进出口业务（国家禁止或限制公司经营的商品和技术除外），以及法律法规允许的经营业务等。	100	
山西北方机械有限责任公司	一般项目：通用设备制造（不含特种设备制造）；冶金专用设备制造；冶金专用设备销售；机械零件、零部件加工；金属表面处理及热处理加工；汽轮机及辅机制造；汽轮机及辅机销售；矿山机械制造；机械设备研发；工业工程设计服务；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械电气设备制造；机械电气设备销售；机械设备租赁；矿山机械销售；通用零部件制造；电子元器件制造；电子元器件零售；通用设备修理；电气设备安装；金属工具制造；金属工具销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；国内货物运输代理；运输货物打包服务；装卸搬运；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；计量技术服务；无船承运业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可项目：国防计量服务；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	100	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	许可经营项目：普通货运（凭许可证经营）。一般经营项目：弹簧制造；机械加工；非标制造；车辆悬架系统和行动系统用减振器、缓冲器、弹性元器件、工程机械、铁路车辆及车辆配件的制造与销售；表面涂装；化工产品（除专营及危险品）、金属材料、汽车的销售；技术服务。	44.09	

被投资的公司名称	经营范围	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
内蒙古一机集团北方实业有限公司	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；金属表面处理及热处理加工；金属结构制造；金属结构销售；汽车零部件及配件制造；机械设备研发；机械设备销售；金属加工机械制造；电子、机械设备维护（不含特种设备）；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；农业机械制造；农业机械销售；农业机械服务；农业机械租赁；畜牧机械制造；畜牧机械销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；交通安全、管制专用设备制造；专用设备修理；通用设备修理；电气设备修理；仪器仪表销售；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；气压动力机械及元件制造；气压动力机械及元件销售；新能源汽车换电设施销售；集中式快速充电站；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；道路货物运输站经营；工业设计服务；工业工程设计服务；非居住房地产租赁；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	9.24	
西安爱生技术有限公司	一般项目：雷达及配套设备制造；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；货物进出口；技术进出口；软件开发；信息系统集成服务；工程和技术研究和试验发展；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：民用航空器（发动机、螺旋桨）生产；民用航空器维修；测绘服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）	4.2484	2025年8月1日完成工商变更登记。

(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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头北方创业有限责任公司	子公司	铁路车辆、特种车辆等产品设计、研发、生产、修理、销售及服务。	1,000,000,000.00	2,156,264,585.32	1,393,613,786.28	488,197,196.31	20,537,744.27	12,384,046.71
山西北方机械制造有限责任公司	子公司	军用特种机电产品及与之配套产品、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、零备件的科研、制造、总装与销售。	144,500,457.80	1,365,201,880.05	267,992,993.90	423,006,377.95	-3,645,220.58	-3,775,111.49
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	子公司	弹簧制造；机械加工；非标制造等。	40,000,000.00	202,402,864.94	58,515,278.21	65,750,259.27	-2,449,610.58	-2,445,084.92

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(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.质量管理体系建设风险

（1）风险描述：产品实现过程是否符合程序要求，对体系运行应进行监督，避免出现系统性不符合风险。

（2）风险趋势及影响因素分析研判：生产过程中随着人、机、料、法、环、测因素的变化，可能导致违反程序问题发生。

（3）可能造成资产损失金额或严重不良影响：体系运行如出现系统性不符合，可能导致批量性质量问题或影响质量体系认证资质有效性。

（4）应对措施：开展内部审核，确保体系运行有效。

2.安全生产管理体系建设风险

（1）风险描述：由于安全管理体系不健全，导致部分环节失管失控，造成安全风险。

（2）风险趋势及影响因素分析研判：安全管理体系变更不及时或管理要素未及时纳入，容易形成安全管理“空白期”和安全监管的“盲区”。

（3）可能造成资产损失金额或严重不良影响：可能造成人员伤亡和财产损失。

（4）应对措施：重新梳理体系架构，找出不合理处，再细化监管职责，覆盖全部生产经营领域。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为积极落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》，切实履行公司高质量发展和提升自身投资价值的主体责任，公司积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，于2025年4月26日发布了《2024年度“提质增效重回报”行动方案评估报告及2025年度“提质增效重回报”行动方案》。2025年上半年，公司积极开展和落实各项工作，并认真评估实施效果，具体如下。

1.聚焦主责主业，抓总“链长”管控

年初以来，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实兵器工业集团党组部署要求，明确了“大企业有大格局、大企业干大事业”企业定位和“打造适应中国式现代化的世界一流特种车辆研发制造集团”发展愿景。在重点攻坚任务中公司主动担起“链长”职责，牵头组织一体推进订货争取、生产组织、质量管理、服务保障等各项工作，在自身任务超计划完成的同时，有力拉动了产业链发展。订货争取上，在无人装备、维修保障装备、模拟训练器等领域斩获新订单。军贸在推动某重点项目履约的基础上，多个新市场取得了突破。核心能力提升方面，外贸车产业化建设等重点项目如期形成能力，提升了轮履产品切割、精密加工、高效装配等重点工艺环节自动化、柔性化和智能化水平，大幅提升了公司核心产品制造效率和质量一致性，为公司实现工艺水平提升和装备制造智能化转型升级奠定了重要基础。2025年1-6月实现营业收入57.27亿元，同比增长19.62%；归属于母公司的净利润2.9亿元，同比增长9.99%。

2.积极回报股东，增强投资价值

公司始终贯彻践行“以投资者为本”的发展理念，坚定落实新“国九条”中“增强分红稳定性、持续性”的要求。2025年，在全力推动提升经营质量的基础上，结合经营现状和业务发展规划，统筹好经营发展、业绩增长与股东回报的动态平衡，实施了2024年度现金分红方案，向全体股东派发现金红利共计1.19亿元，使投资者充分享受公司经营发展成果，实现公司与投资者的共建共享共赢。合并2024年中期派发的现金红利，2024年度公司累计向全体股东派发现金红利2.5亿元（含税），合计分红金额占2024年度实现的归属于上市公司股东净利润的比例为50.08%，连续三年实现现金分红比率超过50%，彰显了公司以投资者为本、与股东共享发展成果的价值理念。

3.科技创新牵引，助力高质量发展

在优化完善科技创新机制上，一是主动对接和融入兵器工业集团装备建设体系布局，进一步强化科技创新的顶层规划，明确发展方向；二是鲜明树立产业化导向，聚焦客户对成本、性能等需求，进一步强化科研项目立项、研制过程、效果及后评价管理。深化“揭榜挂帅、赛马机制”，建立健全市场化科研竞争激励机制和促进成果转化的市场化机制，着力培养产生一批“知本家”；三是坚持开放搞科研，全面加强和外部的深入沟通对接，今年以来，先后对接兵科院、201所、北京理工大学、南京理工大学、

国防科技大学等高等院校、科研院所和相关企业，重点在车载多层次近程反无防御系统、高功率微波打击技术、车载等离子增强点面协同毁伤系统等反无人领域深化合作，不断提升对装备技术发展的认知，为“十五五”科技规划奠定基础；四是完善军贸研发体系和运营管理机制，提升反应效率，加快组织进度，巩固提升军贸地位；五是用好全国重点实验室等38个创新平台，与时俱进创新科研管理，确保多出成果、快出成果。

在产品创新上，聚焦重大工程、重点项目，有序推进项目研制工作，预研课题按照合同节点开展研制工作。聚焦军贸体系化发展，坚持以装甲突击体系为基础，拓展辐射多领域，引导用户作战模式转变，满足不同用户需求。

在工艺创新上，面向一线发挥工艺解决问题的重要作用，同时以工艺提升促进工程设计制造能力提升，形成设计、工艺、制造一体化协调的良好局面。对现有精密成形、高效焊接、高精加工、复杂系统集成等传统技术优势深耕细作基础上，积极布局前沿工艺研究。

在试验测试能力建设上，挂牌成立了特种车辆试验测试研究院，除了开拓新的增长点外，更重要的是做好装备试验测试数据的系统收集、分析和利用，助力设计改进和质量改进，提升装备建设能力水平。

4.增强投资者信心，提升信息披露质量

公司始终遵循真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，积极履行信息披露义务，注重提高信息披露的可读性和有效性，及时、准确、有效地向投资者传递公司发展信息，不断提升沟通质效和服务质量。一是多措并举创新投资者关系管理工作方式，建立多层次良性互动机制，化“被动调研”为“主动沟通”，通过参加机构策略会，进行路演与反路演，加大机构实地调研频次，通过股东会现场交流、投资者调研活动等方式，多形式主动加大投资者交流频次，接待头部券商现场调研67人次，持续传播公司价值。在合规平等的前提下，让投资者充分了解公司所处行业、战略规划、业务发展、经营业绩等信息，及时倾听各类投资者特别是中小投资者的意见和建议，有效回应市场和投资者关注，促进公司与投资者之间建立起长期、稳定、信赖的关系；二是通过上交所“视频直播+网络文字互动”方式召开了2024年度暨2025年第一季度业绩说明会，公司董事长、独立董事、总会计师、董事会秘书等经营层出席会议，解答投资者疑问，积极参加内蒙古辖区2025年投资者集体接待日活动，提问回复率保持100%，增强了资本市场对公司的认可；三是创新信息呈现方式，通过制作可视化财报、“一图读懂”等多个维度对定期报告进行解读，切实保障信息获取的全面性和便捷性；四是制定《市值管理制度》和《市值管理工作方案》，持续提升公司经营质效，优化提升投资者关系管理水平，全面提高信息披露质量，丰富公司价值标签，多维发力释放企业价值，努力成为投资者认可的“价值企业”。

5.完善治理重合规，筑牢可持续发展根基

公司坚持规范运作，构建了健全、完善的公司治理制度体系，合理划分党委、董事会、经营层的职责和权限，不断优化各治理主体的权责事项和决策程序，确保责任明确、权限清晰。2025年上半年，公司深入贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》，不断健全、完善治理结构和内部控制制度，提高公司治理水平。一是密切跟进最新法律法规和政策要求，加强相关制度培训学习，及时修订业务制度，组织董事、监事以及高管参加监管部门组织的制度改革相关培训，制定《市值管理制度》、修订《内幕信息管理制度》，进一步完善公司治理制度体系；二是充分发挥独立董事在上市公司治理中参与决策、监督制衡、专业咨询作用，组织独立董事参加业绩说明会、公司调研活动，强化履职保障，提高董事会决策的科学性、高效性和前瞻性；三是努力抓好公司治理风险防范，推进合规管理体系与审计监督、风险管理、制度建设的有效衔接，形成管控合力；四是持续强化ESG治理，连续四年发布年度ESG专项报告，对ESG管理内容和指标、管治架构、工作机制及流程和信息披露方式等进行优化，更加全面有效地展示公司ESG具体实践，ESG评级稳步提升。

6.发挥“关键少数”积极作用，提升合规意识

公司持续优化与绩效挂钩的管理层薪酬与激励机制，充分调动骨干员工干事创业的主动性和积极性，强化管理层与股东的利益共担共享约束，促进管理层与股东利益的深度融合。2025年完成第三批股权激励股票解锁上市，全面激发业务骨干干事创业内生动力。持续与公司控股股东、实际控制人、董监高人员保持紧密沟通，积极组织相关人员参与中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构开展的培训课程，及时梳理并传递监管政策动态和典型案例，筑牢“关键少数”的自律和合规意识。

以上内容是基于行动方案现阶段的实施情况而做出的判断及评估，未来可能会受到政策调整、国内外市场环境等因素影响，具有一定的不确定性。后续公司将持续评估、实施“提质增效重回报”行动的相关举措，努力通过良好的业绩表现、规范的公司治理、积极的投资者回报，切实履行上市公司的责任和义务，回馈投资者的信任。如有涉及公司规划、发展战略等系非既成事实的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、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

2025年6月24日，公司发布了《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于监事会延期换届的提示性公告》，公司第七届监事会全体成员将依照法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定继续履行监事的义务和职责。

2025年7月18日，公司召开2025年第二次临时股东会，选举王永乐、陈阳为公司第八届董事会非独立董事，选举苑士华、王致用、杨为乔、王克运为公司第八届董事会独立董事，前述人员与公司职工代表大会选举产生的职工董事丁利生，共同组成公司第八届董事会。

2025年7月18日，公司召开八届一次董事会，审议通过了《关于选举公司第八届董事会董事长议案》，全体董事一致同意选举王永乐为公司第八届董事会董事长，任期三年，自董事会审议通过之日起至第八届董事会任期届满之日止。

2025年7月18日，公司召开八届一次董事会，审议通过了《关于聘任公司副总经理议案》和《关于聘任公司总会计师、董事会秘书议案》。同意聘任汪宝营、曹福辉、丁利生、王宇、李国灏、高宏强为公司副总经理，李志强为公司总会计师、董事会秘书，前述人员任期自董事会审议通过之日起至第八届董事会任期届满之日止。

二、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	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关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）

事项概述	查询索引
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）
内蒙一机回购注销部分限制性股票	《内蒙一机关于回购注销部分限制性股票及调整价格的公告》（临 2022-045 号）
内蒙一机回购注销部分限制性股票实施登记完成	《内蒙古第一机械集团股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（临 2023-007 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（临 2023-021 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期限限制性股票解除限售	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临 2023-022 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期限限制性股票解除限售	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临 2023-025 号）
内蒙一机回购注销部分限制性股票	《内蒙一机关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》（临 2023-030 号）
内蒙一机回购注销部分限制性股票实施登记完成	《内蒙古第一机械集团股份有限公司股权激励限制性股票回购注销实施公告》（临 2023-043 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（临 2024-014 号）
内蒙一机回购注销部分限制性股票	《内蒙一机关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》（临 2024-015 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期限限制性股票解除限售	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临 2024-017 号）

事项概述	查询索引
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期限限制性股票解除限售	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临 2024-024 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期限限制性股票解除限售	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临 2025-025 号）
内蒙一机 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期限限制性股票解除限售	《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临 2025-035 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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

五、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

公司不断巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。2025 年上半年，深入开展 2025 年新春消费帮扶活动，积极组织动员公司干部员工购买定点帮扶的黑龙省甘南县和云南省红河县农产品 55 万元。

第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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	否	在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	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。	2015年10月26日	否	在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	不适用	不适用

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	否	在上市公司合法有效存续且兵器工业集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	不适用	不适用
解决关联交易	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。	2015年10月26日	否	在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	不适用	不适用
解决同业竞争	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	否	在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	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间持续有效。	2015年10月26日	否	在上市公司合法有效存续且一机集团作为上市公司的最终控股股东期间持续有效。	是	不适用	不适用
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	否	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。	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

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	销售商品	商品、材料	不偏离市场价格	/	1,245,577,338.78	21.75	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	控股股东	销售商品	商品、材料	不偏离市场价格	/	120,466,819.16	2.10	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	/	21,432,218.69	0.37	货币资金或顶账	/	/
中国兵器集团及其附属单位合计	集团兄弟公司	购买商品、接受劳务	商品、劳务	不偏离市场价格	/	590,968,661.47	22.80	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合计	控股股东	购买商品、接受劳务	商品、劳务	不偏离市场价格	/	471,810,393.51	18.21	货币资金或顶账	/	/
其他	参股子公司	购买商品、接受劳务	商品、劳务	不偏离市场价格	/	186,405,227.14	7.19	货币资金或顶账	/	/
合计				/	/	2,636,660,658.75		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					本报告期发生的日常关联交易，是与公司实际经营情况所需要发生，内容客观，符合商业惯例，交易定价遵循市场规律且符合价格公允原则，操作程序及环节规范，不存在向关联方输送利益和损害公司股东利益的情形。公司日常关联交易主要类别为：购买商品及接受劳务，销售商品及提供劳务等。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2025年6月30日，公司以自有资金向爱生集团支付1.83亿元增资款，2025年8月1日，爱生集团完成注册资本变更、股东变更、章程备案等工商登记事项。

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
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
兵工财务有限责任公司	与本公司同受最终控制方控制	4,000,000,000.00	0.15%—2.75%	1,741,629,937.12	7,754,910,400.72	7,823,006,816.49	1,673,533,521.35
合计	/	/	/	1,741,629,937.12	7,754,910,400.72	7,823,006,816.49	1,673,533,521.35

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
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
内蒙古第一机械集团有限公司	本公司的母公司	65,000,000.00	2.4%	15,010,000.00	0.00	0.00	15,010,000.00
兵工财务有限责任公司	与本公司同受最终控制方控制	85,000,000.00	/	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	/	/	/	15,010,000.00	0.00	0.00	15,010,000.00

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	与本公司同受最终控制方控制	承兑汇票	5,000,000,000.00	386,958,288.03
兵工财务有限责任公司	与本公司同受最终控制方控制	贷款		0.00

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

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4) / (1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5) / (3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8) / (1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2012年12月13日	83,000	79,970.97	79,970.97	0	79,135.31	0	98.96%	/	0	0	30,020.97
向特定对象发行股票	2016年12月26日	195,000	189,526.33	189,526.33	0	175,715.96	0	92.71%	/	13,039.21	6.88%	38,540.00
合计	/	278,000	269,497.30	269,497.30	0	254,851.27	0	/	/	13,039.21	/	68,560.97

其他说明

适用 不适用

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1. 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	重载快捷铁路货车技术改造项目	生产建设	是	是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额	45,597.97	0	44,762.31	98.17	2022.6	是	是	不适用		详见注 1	不适用	4,352.03
向特定对象发行股票	补充流动资金 (2012 年募集资金)	补流还贷	否	是, 此项目为新项目	34,373.00	0	34,373.00	100	2022.8	是	是	不适用		不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	新型变速器系列产品产业化建设项目	生产建设	是	是, 此项目取消	0	0	0	不适用	不适用	是	不适用	不适用		不适用	是, 详见注 2	不适用
向特定对象发行股票	军贸产品生产线建设项目	生产建设	是	否	11,439.00	763.24	11,439.00	100	2025.4	是	是	不适用		详见注 3	否	2,898.00
向特定对象发行股票	综合技术改造项目	生产建设	是	是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额	30,083.98	309.05	29,404.55	97.74	2024.6	是	是	不适用		详见注 4	否	5,856.02
向特定对象发行股票	节能减排改造项目	生产建设	是	否	1,397.05	0	1,397.05	100	2017.4	是	是	不适用		无	否	562.95
向特定对象发行股票	4×4 轻型战术车产业化建设项目	生产建设	是	否	7,700.00	0	0	0	2028.6	否	否	详见注 5		无	否	不适用

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	环保及新能源配套设施生产建设项目	生产建设	是	是,此项目取消	0.00	0	0	不适用	不适用	是	不适用	不适用		不适用	是,详见注6	不适用
向特定对象发行股票	外贸车辆产业化建设项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	36,379.76	3,448.42	30,948.81	85.07	2025.6	是	是	不适用		详见注7	否	5,620.24
向特定对象发行股票	支付现金对价	其他	是	否	7,499.75	0	7,499.75	100	2016.12	是	是	不适用		不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	补充流动资金(2016年募集资金)	补流还贷	是	否	80,089.59	0	80,089.59	100	2016.12	是	是	不适用		不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	节能减排改造项目结余资金永久补充流动资金	补流还贷	否	是,此项目为新项目	562.95		562.95	100	2024.9	是	是	不适用		不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	综合技术改造项目结余资金永久补充流动资金	补流还贷	否	是,此项目为新项目	5,856.02	0	5,856.02	100	2024.11	是	是	不适用		不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	军贸产品生产线建设项目结余资金永久补充流动资金	补流还贷	否	是,此项目为新项目	2,898.00	2,898.00	2,898.00	100	2025.7	是	是	不适用		不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	外贸车辆产业化建设项目结余资金永久补充流动资金	补流还贷	否	是,此项目为新项目	5,620.24	5,620.24	5,620.24	100	2025.7	是	是	不适用		不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	269,497.30	13,038.95	254,851.27	/	/	/	/	/	/	/	/	19,289.24

注1：该项目主要建设了铁路车辆底架、侧架、轮轴等自动化生产线，为公司铁路货车系列产品柔性化生产、可持续创新及研制提供了装备保障，提升了公司的核心竞争能力和行业技术地位，提高了公司市场竞争力。

注2：大功率AT变速器主要适用于高机动性、重型轮式装甲车辆等产品，国内目前技术成熟的只有MT和AMT自动变速器的技术储备和产品。公司对AT变速器前期开展了大量的研发试制工作，现已完成研制工作，但大功率AT变速器市场容量小；且目前国内大功率AT变速器市场几乎被艾里逊（Allison）、采埃孚（ZF）、福伊特（Voith）等国际厂商瓜分，因此大功率AT变速器暂不具备产业化条件；新能源客车行星变速器主要运用于装载量大，使用环境条件复杂的车辆，这对变速器的承载力、平稳性要求很高，公司经过论证、研究、试制后，2017年已生产50台，分别装入各种工况下的新能源汽车中，供用户体验使用，但虽经过努力推广、宣传，用户的购买意向仍较弱，市场未有起色。因此本着对广大股东负责的态度，避免投资过剩，取消新型变速器系列产品产业化建设项目。详见2018年8月31日披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：临2018-023号）。

注3：通过项目建设，在现有能力的基础上，围绕火炮研发能力、生产能力、检测能力等方面，提升了总装调试、机械加工、热处理、结构件成型等生产能力，满足公司军贸产品的订货生产任务需求。

注4：通过项目建设，淘汰了落后工艺，解决了原有部分生产环节高能耗高污染问题，提升了清洁绿色发展能力；对部分老化严重、容量不足的配套基础设施进行了技术改造，提高了配套基础设施的运行可靠性；对部分存在安全隐患的设备进行了更新或改造，进一步提升了本质安全度；对技防条件进行了补充建设，进一步完善了建设单位技术防范体系。

注5：项目总投资15,000万元，其中募集资金7,700万元，自筹资金7,300万元。项目立项后，4×4轻型战术车市场需求及供给能力相对稳定，为保障股东权益，公司审慎投资决策，依托既有条件及能力开展了产品研制生产及销售。目前，4×4轻型战术车国内外市场需求呈增长趋势，且用户对4×4轻型战术车的性能要求显著提高，需要公司产品进行迭代升级，为抢占市场先机，积极响应用户期待，提升产品核心竞争力，公司按照“拓型谱、提品质、低成本”思路对项目建设方案进行了局部优化调整，并完成调整延期相关程序，启动了轮式车体抛丸机改造及自动化升级等条件的实施工作，后续将加快推进项目实施进度，确保项目如期形成能力。

注6：随着国家经济形势的变化与经济结构的调整，内蒙古地区重点调整为发展风能，其他新能源不是发展方向和重点，且太阳能CSP电站支架市场发生变化，产品进行了技术升级，经公司一年来的市场调研和开拓，内蒙古自治区内外市场需求均未出现好转，因此对项目重新评估后，该产品已没有市场需求和发展潜力；雾霾空气净化器在项目论证阶段市场前景较好，但随着近几年来国家对环境的重视和治理，大部分城市已不需要此类设备，经过调研现该产品已无市场；2017年公司完成了压力容器资质由A2升级到A1，由于目前市场需求较少，公司现有生产能力已能满足订货任务，无需进行产业化投资。本着对广大股东负责的态度，公司取消环保及新能源配套设施生产建设项目。详见2018年8月31日披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：临2018-023号）。

注7：通过项目建设，围绕车体制造、传行操生产、总装总调等装甲车核心制造工艺环节，引入水射流切割、激光制造、金属激光选区熔化3D成形等先进工艺装备，补充控成型磨齿机等一批核心零部件高精度制造设备，搭建了机器人焊接集群、关键零部件自动加工单元、智能装配等一批智能化、柔性化生产系统，大幅提升了公司核心产品制造效率和质量一致性水平，为公司实现工艺水平提升和装备制造智能化转型升级奠定了物质基础。

2. 超募资金明细使用情况

适用 不适用

（三）报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

（四）报告期内募集资金使用的其他情况

1. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025年4月24日	40,000	2025年4月24日	2026年4月23日	6,000	否

4. 其他

适用 不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 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	2,881,230	0.17				-2,682,120	-2,682,120	199,110	0.01
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	2,881,230	0.17				-2,682,120	-2,682,120	199,110	0.01
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,881,230	0.17				-2,682,120	-2,682,120	199,110	0.01
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	1,698,913,437	99.83				2,682,120	2,682,120	1,701,595,557	99.99
1.人民币普通股	1,698,913,437	99.83				2,682,120	2,682,120	1,701,595,557	99.99
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	1,701,794,667	100						1,701,794,667	100

2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年限制性股票激励计划首次授予部分及预留授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就，2025年6月13日，公司首次授予部分第三期可解除限售的限制性股票共2,682,120股解禁上市，变动后，公司有限售条件股份减少至199,110股，公司无限售条件流通股份增加至1,701,595,557股，公司总股数不变。

详见公司于2025年6月10日在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊载的《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》(临2025-025号)。

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

2025年7月18日，公司预留授予部分第三期可解除限售的限制性股票共199,110股解禁上市变动后，公司不存在有限售条件股份，公司无限售条件流通股增加至1,701,794,667股，公司总股数不变。详见公司于2025年7月15日在《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊载的《内蒙古第一机械集团股份有限公司关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期限限制性股票解除限售暨上市公告》（临2025-035号），本次股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标无影响。

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首次授予的激励对象	2,682,120	2,682,120	-2,682,120	0	股权激励	2025年6月13日
2020年限制性股票激励计划预留授予的激励对象	199,110	0	0	199,110	股权激励	2025年7月18日
合计	2,881,230	0	-2,682,120	199,110	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	149,308
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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	42.45	0	无	0	国有 法人
中兵投资管理有限责任 公司	0	205,082,950	12.05	0	未知	0	国有 法人
山西北方机械控股有限 公司	0	43,767,822	2.57	0	未知	0	国有 法人

中国农业银行股份有限公司—南方军工改革灵活配置混合型证券投资基金	-271,706	16,772,430	0.99	0	未知	0	未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	7,028,400	16,188,938	0.95	0	未知	0	未知
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	14,424,233	14,424,233	0.85	0	未知	0	未知
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金(LOF)	14,347,300	14,347,300	0.84	0	未知	0	未知
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	2,905,360	9,874,432	0.58	0	未知	0	未知
浙江谦洵私募基金管理有限公司—谦洵润泽私募证券投资基金	9,597,681	9,597,681	0.56	0	未知	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	8,108,629	8,108,629	0.48	0	未知	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

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	205,082,950	人民币普通股	205,082,950
山西北方机械控股有限公司	43,767,822	人民币普通股	43,767,822
中国农业银行股份有限公司—南方军工改革灵活配置混合型证券投资基金	16,772,430	人民币普通股	16,772,430
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	16,188,938	人民币普通股	16,188,938
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	14,424,233	人民币普通股	14,424,233
上海浦东发展银行股份有限公司—广发小盘成长混合型证券投资基金(LOF)	14,347,300	人民币普通股	14,347,300
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	9,874,432	人民币普通股	9,874,432
浙江谦洵私募基金管理有限公司—谦洵润泽私募证券投资基金	9,597,681	人民币普通股	9,597,681

中国工商银行股份有限公司—广发双擎升级混合型证券投资基金	8,108,629	人民币普通股	8,108,629
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，内蒙古第一机械集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司的实际控制人同为中国兵器工业集团有限公司，山西北方机械控股有限公司为内蒙古第一机械集团有限公司的全资子公司，三者构成法定的一致行动关系，为一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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截至2025年6月30日预留部分未解除限售前10名激励对象	141,900	2025年7月18日	141,900	详见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

说明：“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《内蒙一机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

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

(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

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）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

第八节 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

2025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	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,371,829,604.60	2,551,266,316.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	325,896,931.05	704,290,581.99
应收账款	七、5	1,983,288,472.88	994,027,165.46
应收款项融资	七、7	84,469,394.49	27,463,376.19
预付款项	七、8	3,259,173,400.58	2,218,318,046.57
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、9	36,728,864.77	18,312,066.42
其中：应收利息	七、9	3,596,153.85	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,077,504,887.67	2,959,234,927.16
其中：数据资源			
合同资产	七、6	233,051,809.02	483,464,285.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,774,823,444.03	2,255,743,625.36
其他流动资产	七、13	74,445,325.85	177,304,491.59
流动资产合计		13,221,212,134.94	12,389,424,883.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	2,941,785,755.21	3,309,587,893.01
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	183,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	23,423,003.46	21,980,811.49
固定资产	七、21	1,964,010,376.61	1,999,237,889.33
在建工程	七、22	253,894,166.62	224,890,439.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	24,691,051.87	24,691,051.87
无形资产	七、26	1,943,784,380.91	1,976,960,979.82
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	46,990,607.44	46,767,329.40
其他非流动资产	七、30	32,028,988.67	39,109,025.91
非流动资产合计		7,413,608,330.79	7,643,225,420.33

资产总计		20,634,820,465.73	20,032,650,303.78
流动负债：			
短期借款	七、32	25,000,000.00	243,620,768.52
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	1,212,360,605.01	2,124,527,443.58
应付账款	七、36	5,972,891,587.55	4,016,602,471.59
预收款项			
合同负债	七、38	731,541,121.50	1,194,953,639.06
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	72,663,008.67	58,471,250.42
应交税费	七、40	129,796,271.36	132,507,129.46
其他应付款	七、41	135,521,148.09	100,006,456.96
其中：应付利息			
应付股利	七、41（3）	1,213,300.00	1,213,300.00
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	七、43	12,431,026.75	12,431,026.75
其他流动负债	七、44	6,493,884.05	78,941,182.66
流动负债合计		8,298,698,652.98	7,962,061,369.00
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	七、47	13,210,303.65	13,210,303.65
长期应付款	七、48	349,915,205.38	387,372,836.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	57,295,315.23	56,477,923.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		420,420,824.26	457,061,062.74
负债合计		8,719,119,477.24	8,419,122,431.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,701,794,667.00	1,701,794,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,595,919,657.95	4,595,919,657.95
减：库存股	七、56	900,574.53	8,575,750.17
其他综合收益	七、57	-2,551,118.60	-2,551,118.60
专项储备	七、58	125,544,654.00	119,924,729.77
盈余公积	七、59	597,683,089.76	597,683,089.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,865,492,490.19	4,575,450,616.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,882,982,865.77	11,579,645,892.67
少数股东权益		32,718,122.72	33,881,979.37
所有者权益（或股东权益）合计		11,915,700,988.49	11,613,527,872.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,634,820,465.73	20,032,650,303.78

公司负责人：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

母公司资产负债表

2025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	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,086,161,679.12	1,220,890,343.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		359,282,020.38	625,182,618.19
应收账款	十九、1	1,697,264,767.89	777,797,841.10
应收款项融资		75,372,317.22	51,854,234.38
预付款项		3,180,006,638.68	2,154,352,775.19
其他应收款	十九、2	61,715,263.59	42,736,069.42
其中：应收利息	十九、2	3,596,153.85	
应收股利	十九、2	13,176,225.00	802,100.00
存货		1,848,334,386.06	2,682,638,861.36
其中：数据资源			
合同资产		209,025,848.53	468,025,862.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,463,818,444.03	1,990,635,480.39
其他流动资产		60,026,185.44	150,996,027.40
流动资产合计		11,041,007,550.94	10,165,110,113.31
非流动资产：			
债权投资		2,673,236,429.85	2,887,601,375.87
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	1,441,223,134.71	1,404,609,984.71
其他权益工具投资		183,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,261,340.00	13,531,016.00
固定资产		1,564,201,708.92	1,579,493,955.10
在建工程		85,908,376.77	89,488,189.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,674,041.57	18,674,041.57
无形资产		1,870,794,825.62	1,902,701,157.27
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,910,829.41	22,743,025.95
其他非流动资产		7,834,082.35	12,625,546.92
非流动资产合计		7,881,044,769.20	7,931,468,292.55
资产总计		18,922,052,320.14	18,096,578,405.86

流动负债：			
短期借款		0.00	157,720,732.94
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		786,259,787.68	1,507,664,865.58
应付账款		5,127,865,767.58	3,266,026,055.78
预收款项			
合同负债		674,418,945.64	1,125,503,496.20
应付职工薪酬		60,569,122.09	43,371,706.04
应交税费		124,630,255.94	127,508,000.95
其他应付款		158,776,430.14	133,479,674.77
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		9,928,836.68	9,928,836.68
其他流动负债		3,047,259.37	11,122,198.47
流动负债合计		6,945,496,405.12	6,382,325,567.41
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		9,418,202.78	9,418,202.78
长期应付款		305,467,932.95	351,862,836.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,364,983.48	24,877,127.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		341,251,119.21	386,158,166.61
负债合计		7,286,747,524.33	6,768,483,734.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,701,794,667.00	1,701,794,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,678,485,299.48	5,678,485,299.48
减：库存股		900,574.53	8,575,750.17
其他综合收益		-2,551,118.60	-2,551,118.60
专项储备		100,723,780.14	96,073,932.76
盈余公积		597,683,089.76	597,683,089.76
未分配利润		3,560,069,652.56	3,265,184,551.61
所有者权益（或股东权益）合计		11,635,304,795.81	11,328,094,671.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,922,052,320.14	18,096,578,405.86

公司负责人：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		5,727,132,424.60	4,787,711,048.21
其中：营业收入	七、61	5,727,132,424.60	4,787,711,048.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	5,510,227,564.94	4,598,452,218.13
其中：营业成本		5,168,663,130.53	4,295,410,792.33
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	22,228,356.91	12,460,066.39
销售费用	七、63	10,507,150.57	8,836,441.51
管理费用	七、64	175,650,550.04	150,960,497.01
研发费用	七、65	152,332,971.82	149,504,931.91
财务费用	七、66	-19,154,594.93	-18,720,511.02
其中：利息费用		567,864.70	791,279.17
利息收入		20,468,474.91	22,651,724.05
加：其他收益	七、67	43,458,672.16	23,551,104.50
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	79,599,758.13	114,272,262.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-7,673,137.78	-9,293,084.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-333,674.45	-946,335.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		331,956,477.72	316,842,776.24
加：营业外收入	七、74	156,428.73	1,181,809.05
减：营业外支出	七、75	1,016,381.70	549,424.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		331,096,524.75	317,475,161.25

减：所得税费用	七、76	42,421,698.50	53,046,964.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		288,674,826.25	264,428,196.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		288,674,826.25	264,428,196.61
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）		290,041,873.23	263,699,233.69
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,367,046.98	728,962.92
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		288,674,826.25	264,428,196.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		290,041,873.23	263,699,233.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,367,046.98	728,962.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.170	0.155
（二）稀释每股收益（元/股）		0.170	0.155

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：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

母公司利润表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	4,870,254,034.27	4,072,865,764.29
减：营业成本	十九、4	4,429,440,639.90	3,636,191,106.86
税金及附加		17,995,669.00	10,190,903.42
销售费用		2,130,720.70	1,281,055.61
管理费用		114,806,299.64	105,859,489.54
研发费用		110,310,804.62	108,238,155.48
财务费用		-13,727,868.19	-14,610,955.41
其中：利息费用			
利息收入		13,948,865.04	14,922,351.76
加：其他收益		37,916,180.94	13,333,940.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	83,952,969.88	106,385,369.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,322,566.52	-981,927.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		43,336.71	-83,895.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		329,887,689.61	344,369,495.78
加：营业外收入		251,048.57	659,051.34
减：营业外支出		194,809.16	530,948.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		329,943,929.02	344,497,598.58
减：所得税费用		35,058,828.07	53,949,823.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		294,885,100.95	290,547,775.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		294,885,100.95	290,547,775.00
（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		294,885,100.95	290,547,775.00
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：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

合并现金流量表
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		5,234,924,701.17	1,463,601,202.65
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		4,774,731.25	18,557,675.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	188,562,279.63	213,177,956.85
经营活动现金流入小计		5,428,261,712.05	1,695,336,835.11
购买商品、接受劳务支付的现金		4,539,140,901.78	2,156,954,373.34
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		613,815,237.85	538,799,657.37
支付的各项税费		274,372,235.48	341,436,389.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	161,186,855.93	197,767,494.42
经营活动现金流出小计		5,588,515,231.04	3,234,957,914.15
经营活动产生的现金流量净额		-160,253,518.99	-1,539,621,079.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,148,592,261.99	3,141,855,435.30
取得投资收益收到的现金		184,955,839.31	183,027,965.85

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,333,548,101.30	3,324,883,401.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,291,016.96	69,201,297.33
投资支付的现金		2,497,286,375.55	2,510,245,839.86
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,557,577,392.51	2,579,447,137.19
投资活动产生的现金流量净额		-224,029,291.21	745,436,263.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			18,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	434,919,874.74	365,253,549.00
筹资活动现金流入小计		434,919,874.74	383,253,549.00
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		247,500.00	358,847.22
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（3）	93,946,095.73	446,872,253.90
筹资活动现金流出小计		94,193,595.73	447,231,101.12
筹资活动产生的现金流量净额		340,726,279.01	-63,977,552.12
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		-43,556,531.19	-858,162,367.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,059,344,663.96	4,423,821,593.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,015,788,132.77	3,565,659,226.33

公司负责人：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024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		4,385,005,527.41	981,351,948.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		156,723,742.00	177,211,454.32
经营活动现金流入小计		4,541,729,269.41	1,158,563,403.15
购买商品、接受劳务支付的现金		3,677,481,240.96	1,329,895,737.49
支付给职工及为职工支付的现金		465,312,989.67	409,993,878.78
支付的各项税费		238,873,087.97	328,943,559.11
支付其他与经营活动有关的现金		84,565,569.04	142,271,562.93
经营活动现金流出小计		4,466,232,887.64	2,211,104,738.31
经营活动产生的现金流量净额		75,496,381.77	-1,052,541,335.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,908,592,261.99	2,841,855,435.30
取得投资收益收到的现金		159,394,589.31	152,427,965.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,067,986,851.30	2,994,283,401.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,769,855.83	50,342,575.05
投资支付的现金		2,383,899,525.55	2,198,177,483.87
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		2,429,669,381.38	2,248,520,058.92
投资活动产生的现金流量净额		-361,682,530.08	745,763,342.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		314,952,889.00	201,862,402.42
筹资活动现金流入小计		314,952,889.00	201,862,402.42
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			0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		24,583,660.00	390,509,831.69
筹资活动现金流出小计		24,583,660.00	390,509,831.69
筹资活动产生的现金流量净额		290,369,229.00	-188,647,429.27
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		4,183,080.69	-495,425,422.20
加：期初现金及现金等价物余额		905,740,801.97	3,176,745,975.28
六、期末现金及现金等价物余额		909,923,882.66	2,681,320,553.08

公司负责人：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,701,794,667.00				4,595,919,657.95	8,575,750.17	-2,551,118.60	119,924,729.77	597,683,089.76		4,575,450,616.96		11,579,645,892.67	33,881,979.37	11,613,527,872.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,701,794,667.00				4,595,919,657.95	8,575,750.17	-2,551,118.60	119,924,729.77	597,683,089.76		4,575,450,616.96		11,579,645,892.67	33,881,979.37	11,613,527,872.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-7,675,175.64		5,619,924.23			290,041,873.23		303,336,973.10	-1,163,856.65	302,173,116.45
（一）综合收益总额											290,041,873.23		290,041,873.23	-1,367,046.98	288,674,826.25
（二）所有者投入和减少资本						-7,675,175.64							7,675,175.64		7,675,175.64
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						-7,675,175.64							7,675,175.64		7,675,175.64
（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								5,619,924.23					5,619,924.23	203,190.33	5,823,114.56
1. 本期提取								12,960,461.45					12,960,461.45	351,840.51	13,312,301.96
2. 本期使用								-7,340,537.22					-7,340,537.22	-148,650.18	-7,489,187.40
（六）其他															
四、本期期末余额	1,701,794,667.00				4,595,919,657.95	900,574.53	-2,551,118.60	125,544,654.00	597,683,089.76		4,865,492,490.19		11,882,982,865.77	32,718,122.72	11,915,700,988.49

内蒙古第一机械集团股份有限公司2025年半年度报告

项目	2024年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,702,636,737.00				4,428,651,050.87	31,233,540.48	-2,551,118.60	106,946,636.48	543,402,408.23		4,686,920,918.01		11,434,773,091.51	38,173,023.08	11,472,946,114.59
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,702,636,737.00				4,428,651,050.87	31,233,540.48	-2,551,118.60	106,946,636.48	543,402,408.23		4,686,920,918.01		11,434,773,091.51	38,173,023.08	11,472,946,114.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					117,500,000.00	-16,718,697.30		12,143,514.59			263,699,233.69		410,061,445.58	1,222,466.68	411,283,912.26
(一)综合收益总额											263,699,233.69		263,699,233.69	728,962.92	264,428,196.61
(二)所有者投入和减少资本					117,500,000.00	-16,718,697.30							134,218,697.30		134,218,697.30
1.所有者投入的普通股					117,500,000.00								117,500,000.00		117,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						-16,718,697.30							16,718,697.30		16,718,697.30
(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								12,143,514.59					12,143,514.59	493,503.76	12,637,018.35
1.本期提取								20,203,004.23					20,203,004.23	505,466.40	20,708,470.63
2.本期使用								-8,059,489.64					-8,059,489.64	-11,962.64	-8,071,452.28
(六)其他															
四、本期期末余额	1,702,636,737.00				4,546,151,050.87	14,514,843.18	-2,551,118.60	119,090,151.07	543,402,408.23		4,950,620,151.70		11,844,834,537.09	39,395,489.76	11,884,230,026.85

公司负责人:王永乐

主管会计工作负责人:李志强

会计机构负责人:孟凡秋

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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	1,701,794,667.00				5,678,485,299.48	8,575,750.17	-2,551,118.60	96,073,932.76	597,683,089.76	3,265,184,551.61	11,328,094,671.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,701,794,667.00				5,678,485,299.48	8,575,750.17	-2,551,118.60	96,073,932.76	597,683,089.76	3,265,184,551.61	11,328,094,671.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-7,675,175.64		4,649,847.38		294,885,100.95	307,210,123.97
（一）综合收益总额										294,885,100.95	294,885,100.95
（二）所有者投入和减少资本						-7,675,175.64					7,675,175.64
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						-7,675,175.64					7,675,175.64
（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								4,649,847.38			4,649,847.38
1. 本期提取								10,973,432.48			10,973,432.48
2. 本期使用								-6,323,585.10			-6,323,585.10
（六）其他											
四、本期期末余额	1,701,794,667.00				5,678,485,299.48	900,574.53	-2,551,118.60	100,723,780.14	597,683,089.76	3,560,069,652.56	11,635,304,795.81

内蒙古第一机械集团股份有限公司2025年半年度报告

项目	2024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	1,702,636,737.00				5,511,216,692.40	31,233,540.48	-2,551,118.60	88,891,257.53	543,402,408.23	3,333,355,791.51	11,145,718,227.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,702,636,737.00				5,511,216,692.40	31,233,540.48	-2,551,118.60	88,891,257.53	543,402,408.23	3,333,355,791.51	11,145,718,227.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					117,500,000.00	-16,718,697.30		9,159,478.33		290,547,775.00	433,925,950.63
（一）综合收益总额										290,547,775.00	290,547,775.00
（二）所有者投入和减少资本					117,500,000.00	-16,718,697.30					134,218,697.30
1. 所有者投入的普通股					117,500,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						-16,718,697.30					134,218,697.30
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								9,159,478.33			9,159,478.33
1. 本期提取								14,812,902.55			14,812,902.55
2. 本期使用								-5,653,424.22			-5,653,424.22
（六）其他											
四、本期期末余额	1,702,636,737.00				5,628,716,692.40	14,514,843.18	-2,551,118.60	98,050,735.86	543,402,408.23	3,623,903,566.51	11,579,644,178.22

公司负责人：王永乐

主管会计工作负责人：李志强

会计机构负责人：孟凡秋

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

内蒙古第一机械集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，原“包头北方创业股份有限公司”）经国家经济贸易委员会以《国经贸企改（2000）1248号文》批复同意以发起方式设立，经内蒙古自治区工商行政管理局核准于2000年12月29日成立，原注册资本人民币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457,126,666.00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。

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“BaotouBeifangChuangyeCo.,Ltd.”变更为“InnerMongoliaFirstMachineryGroupCo.,Ltd.”，公司住所由“包头稀土高新技术产业开发第一功能小区”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。

根据公司2021年第一次临时股东大会审议通过的《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》及《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》以及2021年5月7日召开的六届十六次董事会会议决议和2021年5月29日召开的六届十七次董事会会议决议，公司于2021年6月3日完成激励计划的首次授予股份13,750,000.00股的登记工作，2021年7月6日完成预留部分授予股份870,000.00股的登记工作，累计增加公司总股本14,620,000.00股，注册资本变更为人民币1,704,251,817.00元。

2022年8月第一期限限制性股票考核期结束，回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计472,560股，本次回购注销完成后，公司总股本由1,704,251,817股减少至1,703,779,257股。

2023年第二期限限制性股票考核期结束，回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计1,142,520股；本次回购注销完成后，公司总股本由1,703,779,257股减少至1,702,636,737股。

2024年第三期限制性股票考核结束，回购激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计842,070股；本次回购注销完成后，公司总股本由1,702,636,737股减少至1,701,794,667股。

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：王永乐；
 注册资本：1,701,794,667.00元；
 母公司：内蒙古第一机械集团有限公司；
 最终控制方：中国兵器工业集团有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 不适用

项目	重要性标准
坏账准备收回或转回金额重要的应收账款	坏账准备收回或转回金额大于1,000.00万元的应收账款
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	期末余额大于10.00万元的其他应收款项
重要的在建工程项目	期末余额大于1,000.00万元的在建工程项目
账龄超过一年或与其的重要应付账款	账龄超过一年且余额大于1,000.00万元的应付账款
账龄超过一年的重要合同负债	账龄超过一年且余额大于1,000.00万元的合同负债
重要的非全资子公司	资产总额、营业收入、利润总额中任意一项超过合并财务报表相应项目10%的非全资子公司

6. 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

2) 处置子公司

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

8. 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。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率(或: 采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示: 若采用此种方法, 应明示何种方法何种口径)折算。

处置境外经营时, 将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类

本公司在成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

根据本公司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, 金融资产于初始确认时分类为: 以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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, 分类为以摊余成本计量的金融资产:

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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, 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(债务工具):

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

—所转移金融资产的账面价值；

—因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

—终止确认部分的账面价值；

—终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	兵财票据组合	履行其支付合同现金流量义务的能力很强
	账龄组合	包括除上述组合之外的应收票据
应收款项融资	银行承兑汇票组合	承兑汇票类型及承兑人信用等级
应收账款、其他应收款、合同资产	关联方组合	本公司与中国兵器工业集团有限公司及其附属单位的应收款项信用风险较低，可以确定为一个组合分类
	解缴部队组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况，认为因解缴部队产品发生的应收款项无信用风险，可以确定为一个组合分类
	账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项

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。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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 / 11 / (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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 / 11 / (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对应收款项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 / 11 / (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√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 / 11 / (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

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) 采用永续盘存制。

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产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 / 11 / (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定**1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法**1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	2.38-6.47
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

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

(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。

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。

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。

(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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	40-50	年限平均法	土地使用证规定期限
商标权	10	年限平均法	权证规定期限
特许经营权	10	年限平均法	权证规定期限
专利权	10	年限平均法	权证规定期限
软件	5.10	年限平均法	合同规定的期限

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

34. 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本公司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确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，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，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

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。

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。

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：根据合同约定控制权转移确认收入。

35. 合同成本

√适用 □不适用

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。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。

36. 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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁的识别

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司作为出租人的,将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理,各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本公司作为承租人的,选择不分拆租赁和非租赁部分,将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁,按照租赁准则进行会计处理;但是,合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的,本公司不将其与租赁部分合并进行会计处理。

本公司作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率。但如果本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产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。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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/不动产租赁服务/其他应税销售服务行为	13、9、6
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴	15
教育费附加	缴纳的增值税	3
地方教育费附加	缴纳的增值税	2
个人所得税	工资薪金、股息、红利	3-45

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
包头北方创业有限责任公司	15
山西北方机械制造有限公司	15
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《关于军品增值税政策的通知》(财税〔2014〕28号)的规定,公司销售军品销售收入按军品合同清单免征增值税。根据国家财政部、税务总局联合印发《调整军品增值税政策的通知》,2022年1月起签订的军品订购及维修合同按照规定缴纳增值税。

(2) 本公司及本公司之子公司包头北方创业有限责任公司、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,本公司发证日期为2023年11月9日,高新证书编号为GR202315000736,包头北方创业有限责任公司发证日期为2022年12月14日,高新证书编号为GR202215000240,内蒙古一机集团路通弹簧有限公司发证日期为2023年11月9日,高新证书编号为GR202315000739,有效期均为三年,本年度按15%的税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司山西北方机械制造有限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2022年12月12日,高新证书编号为GR202214000778,有效期三年,本年度按15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据《财政部、税务总局、国家发展改革委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)23号)规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及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优惠政策,按15%的税率征收企业所得税。

(5) 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第7号)规定,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2023年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2023年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。

(6) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第43号)规定,自2023年1月1日至2027年12月31日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

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		
银行存款	342,254,611.42	317,714,726.84
其他货币资金	356,041,471.83	491,921,653.02
存放财务公司存款	1,673,533,521.35	1,741,629,937.12
合计	2,371,829,604.60	2,551,266,316.98
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,因资金集中管理支取受限,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	288,657,640.40	418,469,886.26
履约保证金	41,752,829.48	41,240,036.38
保函保证金	25,631,001.95	32,211,730.38
合计	356,041,471.83	491,921,653.02

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,264,534.94	63,814,029.08
商业承兑票据	316,480,360.41	643,639,947.78
减：坏账准备	847,964.30	3,163,394.87
合计	325,896,931.05	704,290,581.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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	11,465,027.45	9,691,305.60
商业承兑票据	47,869,406.49	16,563,408.70
合计	59,334,433.94	26,254,714.30

(4) 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(%)	
按组合计提坏账准备	326,744,895.35	100	847,964.30	0.26	325,896,931.05	707,453,976.86	100	3,163,394.87	0.45	704,290,581.99
其中：										
账龄组合	326,744,895.35	100	847,964.30	0.26	325,896,931.05	111,149,286.29	15.71	3,163,394.87	2.85	107,985,891.42
兵财票据组合						596,304,690.57	84.29			596,304,690.57
合计	326,744,895.35	/	847,964.30	/	325,896,931.05	707,453,976.86	/	3,163,394.87	/	704,290,581.99

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	326,744,895.35	847,964.30	0.26
合计	326,744,895.35	847,964.30	0.26

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,163,394.87		2,315,430.57			847,964.30
其中：账龄组合	3,163,394.87		2,315,430.57			847,964.30
合计	3,163,394.87		2,315,430.57			847,964.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,879,314,704.81	862,380,629.92
1年以内小计	1,879,314,704.81	862,380,629.92
1至2年	76,209,211.80	102,626,890.48
2至3年	41,463,676.94	50,554,837.40
3年以上		
3至4年	46,975,427.12	43,047,127.94
4至5年	15,559,472.72	2,207,826.35
5年以上	21,823,049.02	21,823,049.02
合计	2,081,345,542.41	1,082,640,361.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	40,191,111.71	1.93	40,191,111.71	100		40,191,111.71	3.71	40,191,111.71	100.00	
其中：										
内蒙古一机集团富卓铸造有限公司	39,779,511.51	100	39,779,511.51	100		39,779,511.51	100.00	39,779,511.51	100.00	
一重集团(黑龙江)专项装备科技有限公司	411,600.20	100	411,600.20	100		411,600.20	100.00	411,600.20	100.00	
按组合计提坏账准备	2,041,154,430.70	98.07	57,865,957.82	2.83	1,983,288,472.88	1,042,449,249.40	96.29	48,422,083.94	4.65	994,027,165.46
其中：										
账龄组合	1,105,564,219.75	53.12	36,322,264.72	3.29	1,069,241,955.03	561,182,476.71	51.93	27,361,503.06	4.88	533,820,973.65
关联方组合	750,936,646.86	36.08	21,543,693.10	2.87	729,392,953.76	237,498,275.71	21.84	21,060,580.88	8.87	216,437,694.83
解缴部队组合	184,653,564.09	8.87	0	0	184,653,564.09	243,768,496.98	22.52			243,768,496.98
合计	2,081,345,542.41	/	98,057,069.53	/	1,983,288,472.88	1,082,640,361.11	/	88,613,195.65	/	994,027,165.46

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古一机集团富卓铸造有限公司	39,779,511.51	39,779,511.51	100.00	破产清算
一重集团(黑龙江)专项装备科技有限公司	411,600.20	411,600.20	100.00	长期未回款
合计	40,191,111.71	40,191,111.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,105,564,219.75	36,322,264.72	3.29
合计	1,105,564,219.75	36,322,264.72	3.29

按组合计提坏账准备的说明:

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	750,936,646.86	21,543,693.10	2.87
合计	750,936,646.86	21,543,693.10	2.87

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 解缴部队组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
解缴部队组合	184,653,564.09		
合计	184,653,564.09		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	组合类别	确定依据
应收账款	关联方组合	本公司与中国兵器工业集团有限公司及其附属单位的应收款项信用风险较低，可以确定为一个组合分类
	解缴部队组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况，认为因解缴部队产品发生的应收款项无信用风险，可以确定为一个组合分类
	账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按单项计提坏账准备	40,191,111.71					40,191,111.71
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,422,083.94	9,443,873.88				57,865,957.82
其中：账龄组合	30,168,514.40	6,153,750.32				36,322,264.72
关联方组合	18,253,569.54	3,290,123.56				21,543,693.10
合计	88,613,195.65	9,443,873.88				98,057,069.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国北方工业有限公司	530,633,229.43	92,422,125.36	623,055,354.79	26.73%	4,826,514.98
XX 单位	125,143,828.49	0.00	125,143,828.49	5.37%	0.00
中国北方车辆研究所	128,369,675.42	0.00	128,369,675.42	5.51%	330,149.13
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	96,620,902.00	11,851,875.00	108,472,777.00	4.65%	3,427,900.66
中国电子科技集团公司第二十八研究所	15,749,141.00	52,921,066.22	68,670,207.22	2.95%	2,295,732.98
合计	896,516,776.34	157,195,066.58	1,053,711,842.92	45.21%	10,880,297.75

其他说明：

□适用 √不适用

6. 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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	41,576,703.69	1,597,066.79	39,979,636.90	43,353,150.02	868,185.61	42,484,964.41
已交付产品但未达到结算条件形成的款项	207,618,893.71	14,546,721.59	193,072,172.12	455,557,042.91	14,577,721.59	440,979,321.32
合计	249,195,597.40	16,143,788.38	233,051,809.02	498,910,192.93	15,445,907.20	483,464,285.73

(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) 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	249,195,597.40	100	16,143,788.38	6.48	233,051,809.02	498,910,192.93	100.00	15,445,907.20	3.10	483,464,285.73
其中：										
账龄组合	83,371,518.71	33.46	3,024,100.51	3.63	80,347,418.20	76,491,946.74	15.33	2,400,238.87	3.14	74,091,707.87
关联方组合	165,824,078.69	66.59	13,119,687.87	7.91	152,704,390.82	419,540,877.43	84.09	13,045,668.33	3.11	406,495,209.10
解缴部队组合	0	0	0	0	0.00	2,877,368.76	0.58			2,877,368.76
合计	249,195,597.40	/	16,143,788.38	/	233,051,809.02	498,910,192.93	/	15,445,907.20	/	483,464,285.73

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	83,371,518.71	3,024,100.51	3.63
合计	83,371,518.71	3,024,100.51	3.63

按组合计提坏账准备的说明

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	165,824,078.69	13,119,687.87	7.91
合计	165,824,078.69	13,119,687.87	7.91

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	组合类别	确定依据
合同资产	关联方组合	本公司与中国兵器工业集团有限公司及其附属单位的合同资产信用风险较低, 可以确定为一个组合分类
	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合同资产无信用风险, 可以确定为一个组合分类
	账龄组合	包括除上述组合之外的合同资产

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
质保金	1,123,877.02	473,189.77				1,597,066.79	
已交付产品但未达到结算条件形成的款项	14,322,030.18	224,691.41				14,546,721.59	
合计	15,445,907.20	697,881.18				16,143,788.38	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	84,469,394.49	27,463,376.19
应收账款		
合计	84,469,394.49	27,463,376.19

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(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款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 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

(8) 其他说明：

适用 不适用

8. 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	3,239,573,186.92	99.40	2,201,088,156.36	99.22
1至2年	11,084,571.47	0.34	14,115,991.50	0.64
2至3年	3,531,657.21	0.11	2,150,721.20	0.10
3年以上	4,983,984.98	0.15	963,177.51	0.04
合计	3,259,173,400.58	100.00	2,218,318,046.57	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
中国北方车辆研究所	1,380,413,325.77	42.35
西安昆仑工业（集团）	781,268,673.75	23.97
中国兵器工业计算机应用技术研究所	191,086,080.33	5.86
内蒙古北方重工业集团	154,103,698.13	4.73
中国科学院电工研究所	79,756,816.00	2.45
合计	2,586,628,593.98	79.36

其他说明

适用 不适用

9. 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	3,596,153.85	0.00
应收股利		
其他应收款	33,132,710.92	18,312,066.42
合计	36,728,864.77	18,312,066.42

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	3,596,153.85	0.00
委托贷款		
债券投资		
合计	3,596,153.85	0.00

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1年以内（含1年）	21,656,646.16	5,998,811.51
1年以内小计	21,656,646.16	5,998,811.51
1至2年	13,444,646.46	13,647,438.67
2至3年	1,332,198.05	1,273,941.52
3年以上		
3至4年	300,000.00	
4至5年		695,828.50
5年以上	1,362,421.05	1,274,552.55
合计	38,095,911.72	22,890,572.75

(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	1,921,303.80	2,802,285.43
保证金及押金	30,335,589.55	16,495,838.00
备用金	4,116,712.61	3,407,831.72
其他	1,722,305.76	184,617.60
合计	38,095,911.72	22,890,572.75

(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)	
2025年1月1日余额	2,619,181.41		1,959,324.92	4,578,506.33
2025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	656,215.30			656,215.30
本期转回	111,520.83			111,520.83
本期转销				
本期核销	160,000.00			160,000.00
其他变动				
2025年6月30日余额	3,003,875.88		1,959,324.92	4,963,200.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,959,324.92					1,959,324.92
按组合计提坏账准备	2,619,181.41	656,215.30	111,520.83	160,000.00		3,003,875.88
其中：账龄组合	2,618,200.24	656,215.30	111,520.83	160,000.00		3,002,894.71
关联方组合	981.17					981.17
合计	4,578,506.33	656,215.30	111,520.83	160,000.00		4,963,200.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	160,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款项汇总金额	23,887,793.94	62.7	保证金		60,309.70
合计	23,887,793.94	62.7	/	/	60,309.70

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10. 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	673,968,360.84	68,956,348.36	605,012,012.48	419,832,712.99	69,266,410.45	350,566,302.54
在产品	544,020,540.87	5,144,548.89	538,875,991.98	1,987,073,481.57	5,144,548.89	1,981,928,932.68
库存商品	942,060,919.45	77,456,976.96	864,603,942.49	626,522,767.04	77,456,976.96	549,065,790.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	69,012,940.72	0.00	69,012,940.72	78,980,794.25	1,306,892.39	77,673,901.86
合计	2,229,062,761.88	151,557,874.21	2,077,504,887.67	3,112,409,755.85	153,174,828.69	2,959,234,927.16

(2) 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	69,266,410.45	0.00	0.00	310,062.09	0.00	68,956,348.36
在产品	5,144,548.89	0.00	0.00	0.00	0.00	5,144,548.89
库存商品	77,456,976.96	0.00	0.00	0.00	0.00	77,456,976.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,306,892.39	0.00	0.00	1,306,892.39	0.00	0.00
合计	153,174,828.69	0.00	0.00	1,616,954.48	0.00	151,557,874.21

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5) 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

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	2,774,823,444.03	2,255,743,625.36
一年内到期的其他债权投资		
合计	2,774,823,444.03	2,255,743,625.36

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1) 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的债权投资	2,774,823,444.03		2,774,823,444.03	2,255,743,625.36		2,255,743,625.36
合计	2,774,823,444.03		2,774,823,444.03	2,255,743,625.36		2,255,743,625.36

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2) 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

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		
委托理财	60,000,000.00	150,996,027.40
增值税留抵税额及预缴税金	14,445,325.85	26,308,464.19
合计	74,445,325.85	177,304,491.59

14. 债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可转让大额存单	5,716,609,199.24		5,716,609,199.24	5,565,331,518.37		5,565,331,518.37
小计	5,716,609,199.24		5,716,609,199.24	5,565,331,518.37		5,565,331,518.37
减：一年内到期部分	2,774,823,444.03		2,774,823,444.03	2,255,743,625.36		2,255,743,625.36
合计	2,941,785,755.21		2,941,785,755.21	3,309,587,893.01		3,309,587,893.01

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

适用 不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
内蒙古一机集团北方实业有限公司	0.00								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。	
西安爱生技术集团有限公司	0.00	183,000,000.00				183,000,000.00				投资的目的是分享收益、承担风险，持有目的并非交易性的，为不具有重大影响的非交易性权益投资。	
合计	0.00	183,000,000.00				183,000,000.00			3,001,316.00	/	

(2) 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

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	38,154,579.82			38,154,579.82
2.本期增加金额	3,493,057.80			3,493,057.80
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,493,057.80			3,493,057.80
(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	41,647,637.62			41,647,637.62
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,173,768.33			16,173,768.33
2.本期增加金额	2,050,865.83			2,050,865.83
(1) 计提或摊销	2,050,865.83			2,050,865.83
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,224,634.16			18,224,634.16
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,423,003.46			23,423,003.46
2.期初账面价值	21,980,811.49			21,980,811.49

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

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	1,963,787,608.33	1,999,200,416.33
固定资产清理	222,768.28	37,473.00
合计	1,964,010,376.61	1,999,237,889.33

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额		1,408,495,668.67	2,482,795,572.60	750,242,231.06	51,761,496.25	159,737,986.81	4,853,032,955.39
2.本期增加金额		136,012,441.30	22,764,477.68	5,478,374.35	940,710.57	21,342,125.55	186,538,129.45
(1) 购置		38,841,506.02	11,052,390.25	1,774,754.83	200,867.79	12,133,336.94	64,002,855.83
(2) 在建工程转入		279,377.69	6,362,470.84	951,072.96	0.00	3,637,780.99	11,230,702.48
(3) 企业合并增加		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他		96,891,557.59	5,349,616.59	2,752,546.56	739,842.78	5,571,007.62	111,304,571.14
3.本期减少金额		100,588,763.21	9,068,573.48	3,084,130.49	1,290,807.78	4,312,237.57	118,344,512.53
(1) 处置或报废		204,147.82	3,718,956.89	503,071.93	550,965.00	186,402.51	5,163,544.15
(2) 其他		100,384,615.39	5,349,616.59	2,581,058.56	739,842.78	4,125,835.06	113,180,968.38
4.期末余额		1,443,919,346.76	2,496,491,476.80	752,636,474.92	51,411,399.04	176,767,874.79	4,921,226,572.31
二、累计折旧							
1.期初余额		521,185,379.39	1,661,294,814.43	505,708,146.75	43,747,737.66	121,896,460.83	2,853,832,539.06
2.本期增加金额		74,412,426.05	59,411,935.58	12,906,486.68	2,412,953.99	20,106,994.56	169,250,796.86
(1) 计提		74,412,426.05	59,411,935.58	12,906,486.68	2,412,953.99	20,106,994.56	169,250,796.86
3.本期减少金额		52,085,154.56	7,384,935.41	1,714,490.97	1,284,714.42	3,175,076.58	65,644,371.94
(1) 处置或报废		122,736.69	2,780,813.39	338,496.22	572,327.91	127,664.60	3,942,038.81
(2) 其他		51,962,417.87	4,604,122.02	1,375,994.75	712,386.51	3,047,411.98	61,702,333.13
4.期末余额		543,512,650.88	1,713,321,814.60	516,900,142.46	44,875,977.23	138,828,378.81	2,957,438,963.98
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		900,406,695.88	783,169,662.20	235,736,332.46	6,535,421.81	37,939,495.98	1,963,787,608.33
2.期初账面价值		887,310,289.28	821,500,758.17	244,534,084.31	8,013,758.59	37,841,525.98	1,999,200,416.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 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	158,965,365.80
动力设备	0.00
机械及其他设备	21,884,064.41

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	353,241,313.87	与政府协商，产权证书正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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
固定资产处置	222,768.28	37,473.00
合计	222,768.28	37,473.00

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	253,894,166.62	224,890,439.50
工程物资		
合计	253,894,166.62	224,890,439.50

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	253,894,166.62		253,894,166.62	224,890,439.50		224,890,439.50
合计	253,894,166.62		253,894,166.62	224,890,439.50		224,890,439.50

(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
军贸产品生产 线建设项目	86,030,000.00	45,707,870.53	24,031,951.84	0	378,880.00	69,360,942.37	80.62	99				募集
XXX 技术改 造项目	267,440,000.00	10,180,361.41	3,379,040.35	160,790.90	4,001,377.86	9,397,233.00	36.03	100	0	0	0	自筹
XXX 批产项 目	123,900,000.00	78,260,437.97	8,016,024.89	0	0	86,276,462.86	69.63	80	0	0	0	国拨+ 自筹
综合技术改造 项目、外贸车 辆产业化建设 项目	856,400,000.00	72,136,335.26	64,934,776.68	2,762,727.9	63,682,815.75	70,625,568.29	77.12	100	0	0	0	募集
合计	1,333,770,000.00	206,285,005.17	100,361,793.76	2,923,518.80	68,063,073.61	235,660,206.52	/	/				/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,628,066.48	23,866,776.85	167,888.84	59,662,732.17
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	35,628,066.48	23,866,776.85	167,888.84	59,662,732.17
二、累计折旧				
1.期初余额	28,502,453.20	6,334,916.02	134,311.08	34,971,680.30
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	28,502,453.20	6,334,916.02	134,311.08	34,971,680.30
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	7,125,613.28	17,531,860.83	33,577.76	24,691,051.87
2.期初账面价值	7,125,613.28	17,531,860.83	33,577.76	24,691,051.87

(2) 使用权资产的减值测试情况

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	软件	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,793,553,097.51	310,095.00	187,905,241.49	52,695.00	580,000.00	2,982,401,129.00
2.本期增加金额	0	0	2,745,945.46	0	100,000.00	2,845,945.46
(1) 购置	0	0	2,745,945.46	0	100,000.00	2,845,945.46
(2) 内部研发	0	0	0	0	0	0
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0	0
3.本期减少金额	0	0	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0	0	0
4.期末余额	2,793,553,097.51	310,095.00	190,651,186.95	52,695.00	680,000.00	2,985,247,074.46
二、累计摊销						
1.期初余额	830,640,597.59	309,523.06	174,035,270.53	51,925.00	402,833.00	1,005,440,149.18
2.本期增加金额	32,192,615.52	349.98	3,796,578.93	0	32,999.94	36,022,544.37
(1) 计提	32,192,615.52	349.98	3,796,578.93	0	32,999.94	36,022,544.37
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	862,833,213.11	309,873.04	177,831,849.46	51,925.00	435,832.94	1,041,462,693.55
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	1,930,719,884.40	221.96	12,819,337.49	770.00	244,167.06	1,943,784,380.91
2.期初账面价值	1,962,912,499.92	571.94	13,869,970.96	770.00	177,167.00	1,976,960,979.82

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) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27. 商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	254,383,485.40	38,157,441.81	252,894,425.12	37,934,163.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	45,534,836.27	6,830,225.44	45,534,836.27	6,830,225.44
其他权益工具投资公允价值变动	3,001,316.00	450,197.40	3,001,316.00	450,197.40

股权激励	9,401,340.03	1,410,201.01	9,401,340.03	1,410,201.01
租赁负债	25,641,330.40	3,846,199.56	25,641,330.40	3,846,199.56
合计	337,962,308.10	50,694,265.22	336,473,247.82	50,470,987.18

(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				
使用权资产	24,691,051.87	3,703,657.78	24,691,051.87	3,703,657.78
合计	24,691,051.87	3,703,657.78	24,691,051.87	3,703,657.78

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,703,657.78	46,990,607.44	3,703,657.78	46,767,329.40
递延所得税负债	3,703,657.78		3,703,657.78	

(4) 未确认递延所得税资产明细

√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		
可抵扣亏损	266,107,244.66	211,552,748.39
合计	266,107,244.66	211,552,748.39

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		211,552,748.39	
2026年	266,107,244.66		
合计	266,107,244.66	211,552,748.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产	4,587,027.35	364,206.73	4,222,820.62	7,577,133.88	364,206.73	7,212,927.15
预付设备工程	27,806,168.05		27,806,168.05	31,896,098.76		31,896,098.76
合计	32,393,195.40	364,206.73	32,028,988.67	39,473,232.64	364,206.73	39,109,025.91

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	356,041,471.83	356,041,471.83	质押	票据保证金、保函保证金等	491,921,653.02	491,921,653.02	质押	票据保证金、保函保证金等
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	356,041,471.83	356,041,471.83	/	/	491,921,653.02	491,921,653.02	/	/

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		
信用借款	25,000,000.00	25,000,000
短期借款应计利息		17,083.33
未终止确认的已贴现承兑汇票		218,603,685.19
合计	25,000,000.00	243,620,768.52

(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

其他说明：

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		
银行承兑汇票	825,534,337.26	1,405,634,995.33
财务公司承兑汇票	386,826,267.75	718,892,448.25
合计	1,212,360,605.01	2,124,527,443.58

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	4,889,816,375.22	1,580,270,360.57
应付工程款	27,807,424.43	36,502,893.23
应付设备款	94,569,506.14	51,956,296.27
应付劳务款	21,060,774.33	15,496,339.14
应付科研款	64,645,216.39	77,430,019.54

应付暂估款	782,242,039.44	2,120,053,873.29
其他	92,750,251.60	134,892,689.55
合计	5,972,891,587.55	4,016,602,471.59

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

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

(3) 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

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
预收合同款项	731,541,121.50	1,194,953,639.06
合计	731,541,121.50	1,194,953,639.06

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

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
XX 单位	167,979,018.15	合同尚未执行完毕
中国北方车辆研究所	8,039,440.29	合同尚未执行完毕
UGL RAIL SERVICES PTY LIMITED	45,773,107.95	合同尚未执行完毕
合计	221,791,566.39	/

(3) 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	58,471,250.42	508,575,148.36	494,383,390.11	72,663,008.67
二、离职后福利-设定提存计划		83,049,345.66	83,049,345.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
其他		1,661,820.80	1,661,820.80	
合计	58,471,250.42	593,286,314.82	579,094,556.57	72,663,008.67

(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	7,382,969.00	391,867,891.57	393,549,881.57	5,700,979.00
二、职工福利费		17,276,691.92	4,336,677.90	12,940,014.02
三、社会保险费		30,281,169.57	30,281,169.57	
其中：医疗保险费		26,544,195.09	26,544,195.09	
工伤保险费		3,029,996.98	3,029,996.98	
生育保险费				
其他		706,977.50	706,977.50	
四、住房公积金		44,366,045.00	44,366,045.00	
五、工会经费和职工教育经费	51,088,281.42	13,685,887.15	10,752,152.92	54,022,015.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		11,097,463.15	11,097,463.15	
合计	58,471,250.42	508,575,148.36	494,383,390.11	72,663,008.67

(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		62,833,198.92	62,833,198.92	
2.失业保险费		3,312,300.41	3,312,300.41	
3.企业年金缴费		16,903,846.33	16,903,846.33	
合计		83,049,345.66	83,049,345.66	

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	120,108,036.44	112,689,634.40
消费税		
营业税		
企业所得税	6,405,237.15	3,794,189.69
个人所得税	1,823,900.40	2,578,285.59
城市维护建设税	75,404.12	6,254,927.13
教育费附加	53,859.69	4,467,805.08
其他税费	1,329,833.56	2,722,287.57
合计	129,796,271.36	132,507,129.46

41. 其他应付款

(1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,213,300.00	1,213,300.00
其他应付款	134,307,848.09	98,793,156.96
合计	135,521,148.09	100,006,456.96

(2) 应付利息

适用 不适用

(3) 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,213,300.00	1,213,300.00
划分为权益工具的优先股\永续 债股利		
合计	1,213,300.00	1,213,300.00

(4) 其他应付款

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
股票回购义务	8,829,737.79	8,829,737.79
代扣代缴往来款	17,598,816.72	39,366,256.53
押金、质保金	15,087,425.25	18,621,044.17
党建经费	21,456,107.95	18,889,754.20
其他	71,335,760.38	13,086,364.27
合计	134,307,848.09	98,793,156.96

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
党建工作经费	1,810,576.31	计提的党建工作经费未使用完
代扣代缴款项	10,058,555.32	代扣代缴社保等未缴纳完
中国兵器工业集团有限公司	1,470,010.00	按合同进度执行，合同未执行完毕
合计	13,339,141.63	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	12,431,026.75	12,431,026.75
合计	12,431,026.75	12,431,026.75

44. 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,159,494.21	4,259,910.60
未终止确认的应收票据及应收账款	2,334,389.84	74,681,272.06
合计	6,493,884.05	78,941,182.66

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45. 长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46. 应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的具体情况：（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) 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,787,794.12	26,787,794.12
减：未确认融资费用	1,146,463.72	1,146,463.72
小计	25,641,330.40	25,641,330.40
减：一年内到期的非流动负债	12,431,026.75	12,431,026.75
合计	13,210,303.65	13,210,303.65

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	349,915,205.38	387,372,836.01
合计	349,915,205.38	387,372,836.01

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	330,164,925.27	51,843,597.17	96,653,594.57	285,354,927.87	科研拨款国拨资金
基建项目	35,580,000.00	7,352,366.77	0	42,932,366.77	基建拨款国拨资金
拆迁项目	20,297,641.58	0	0	20,297,641.58	拆迁补偿资金
其他项目	1,330,269.16	0	0	1,330,269.16	其他专项资金
合计	387,372,836.01	59,195,963.94	96,653,594.57	349,915,205.38	/

49. 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50. 预计负债

□适用 √不适用

51. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,477,923.08	2,653,913.25	1,836,521.10	57,295,315.23	
合计	56,477,923.08	2,653,913.25	1,836,521.10	57,295,315.23	/

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	1,701,794,667.00						1,701,794,667.00

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）	4,316,610,416.12			4,316,610,416.12
其他资本公积	279,309,241.83			279,309,241.83
合计	4,595,919,657.95			4,595,919,657.95

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
限制性股权激励库存股	8,575,750.17		7,675,175.64	900,574.53
合计	8,575,750.17		7,675,175.64	900,574.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期部分限制性股权激励对象达到解锁条件，限制性股权激励解禁，注销库存股 767.52 万元

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其他综合收益	-2,551,118.60							-2,551,118.60
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	119,924,729.77	12,960,461.45	7,340,537.22	125,544,654.00
合计	119,924,729.77	12,960,461.45	7,340,537.22	125,544,654.00

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	597,683,089.76			597,683,089.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	597,683,089.76			597,683,089.76

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	4,575,450,616.96	4,686,920,918.01
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	4,575,450,616.96	4,686,920,918.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	290,041,873.23	499,507,754.09
减：提取法定盈余公积		54,280,681.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		556,697,373.61
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,865,492,490.19	4,575,450,616.96

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	5,634,129,150.73	5,077,821,657.99	4,697,929,440.63	4,201,925,878.15
其他业务	93,003,273.87	90,841,472.54	89,781,607.58	93,484,914.18
合计	5,727,132,424.60	5,168,663,130.53	4,787,711,048.21	4,295,410,792.33

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	一分部		二分部		三分部		四分部		抵销-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型												
按经营地区分类												
市场或客户类型	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	488,197,196.31	416,646,315.01	423,006,377.95	381,362,188.66	65,750,259.27	61,289,430.16	-120,075,443.20	-120,075,443.20	5,727,132,424.60	5,168,663,130.53
国内销售	3,990,270,517.09	3,785,556,700.38	477,257,879.76	408,324,606.29	249,719,298.31	234,833,569.20	65,750,259.27	61,289,430.16	-120,075,443.20	-120,075,443.20	4,662,922,511.23	4,369,928,862.83
国外销售	879,983,517.18	643,883,939.52	10,939,316.55	8,321,708.72	173,287,079.64	146,528,619.46					1,064,209,913.37	798,734,267.70
合同类型											0.00	0.00
按商品转让的时间分类	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	488,197,196.31	416,646,315.01	423,006,377.95	381,362,188.66	65,750,259.27	61,289,430.16	-120,075,443.20	-120,075,443.20	5,727,132,424.60	5,168,663,130.53
在某一时点确认	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	488,197,196.31	416,646,315.01	423,006,377.95	381,362,188.66	65,750,259.27	61,289,430.16	-120,075,443.20	-120,075,443.20	5,727,132,424.60	5,168,663,130.53
在某一时段确认											0.00	0.00
按合同期限分类											0.00	0.00
按销售渠道分类											0.00	0.00
合计	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	488,197,196.31	416,646,315.01	423,006,377.95	381,362,188.66	65,750,259.27	61,289,430.16	-120,075,443.20	-120,075,443.20	5,727,132,424.60	5,168,663,130.53

其他说明

□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) 重大合同变更或重大交易价格调整

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	7,312,422.53	1,864,930.20
教育费附加	5,223,158.97	1,330,521.74
资源税		160.00
房产税	5,525,051.31	5,210,968.94
土地使用税	2,829,214.30	2,827,452.89
车船使用税		2,532.27
印花税	808,748.36	909,932.42
其他	529,761.44	313,567.93
合计	22,228,356.91	12,460,066.39

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	6,299,635.55	4,671,584.67
折旧费	6,826.53	6,355.75
办公费	116,824.83	600,479.91
运输费	4,778.70	36,554.63
差旅费	1,487,778.24	1,457,217.68
修理费		230.09
销售服务费	1,474,394.80	769,189.79
物料消耗		
委托代销手续费	276,114.01	658,754.83
装卸费及业务经费	79,414.87	108,843.90

包装费及仓储保管费		740.64
其他	761383.04	526,489.62
合计	10,507,150.57	8,836,441.51

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	102,957,596.29	78,511,703.24
折旧费	6,892,988.71	5,175,785.38
办公费	1,712,493.60	1,273,672.80
运输费	262,251.29	334,620.94
差旅费	2,634,761.73	2,836,950.87
修理费	3,049,764.59	6,699,371.56
无形资产摊销	33,700,431.39	33,608,060.78
业务招待费	1,876,437.35	1,941,780.91
保险费	266,110.98	515,196.42
租赁费		
聘请中介机构费用	1,350,335.85	1,701,478.29
董事会费	24,939.41	9,015.00
排污费	15,708.80	96,089.42
会议费	56,310.66	137,275.98
水电费	2,202,736.65	1,669,673.87
绿化费	6,434,620.22	8,731,411.40
物料消耗	305,437.34	117,661.48
其他	11,907,625.18	7,600,748.67
合计	175,650,550.04	150,960,497.01

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	36,712,905.41	27,975,376.78
燃料动力费	2,186,119.06	2,295,729.83

工资及劳务费	22,526,254.18	18,455,177.77
专用费	2,539,926.64	4,480,353.79
外协费	7,089,268.07	5,222,133.55
固定资产折旧费	7,845,976.65	7,940,904.53
事务费	1,058,184.78	1,001,049.12
试验费	11,320.75	396,317.15
设备费	0.00	616,698.23
职工薪酬	36,997,618.72	33,527,214.55
办公费	253,362.61	319,711.86
运输费	120,868.70	26,311.22
差旅费	1,699,979.29	1,073,257.69
修理费	314,077.00	676,671.05
无形资产摊销	66,412.44	47,418.71
业务招待费	0.00	52,127.90
保险费	184,450.30	1,373.00
劳动保护费	230.00	87,093.83
会议费	86,325.94	109,128.68
水电费	502,031.06	682,537.69
取暖费	544,561.23	559,193.48
物料消耗费	0.00	3,383.09
检测费	337,581.06	80,400.94
技术转让费	923,917.73	3,807,313.62
其他	30,331,600.20	40,068,053.85
合计	152,332,971.82	149,504,931.91

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
利息费用	567,864.70	791,279.17
减：利息收入	-20,468,474.91	-22,651,724.05
汇兑损益	-21,806.61	3,099,972.60
其他	767,821.89	39,961.26
合计	-19,154,594.93	-18,720,511.02

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,815,617.60	2,424,154.92
个税返还	28,775.28	37,682.96
进项税加计抵减	41,614,279.28	21,089,266.62
合计	43,458,672.16	23,551,104.50

1、 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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
大额存单收益	79,043,929.76	110,414,778.84
委托理财收益	555,828.37	3,857,483.64
合计	79,599,758.13	114,272,262.48

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

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	2,315,430.57	-597,563.71
应收账款坏账损失	-9,443,873.88	-8,673,568.28
其他应收款坏账损失	-544,694.47	-21,953.00
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-7,673,137.78	-9,293,084.99

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、合同资产减值损失	-333,674.45	-946,335.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		
合计	-333,674.45	-946,335.83

73. 资产处置收益

□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	182,245.37	736,388.34	182,245.37
其中：固定资产处置利得	182,245.37	736,388.34	182,245.37
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	-25,816.64	445,420.71	-25,816.64
合计	156,428.73	1,181,809.05	156,428.73

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	197,203.69	49,419.26	197,203.69
其中：固定资产处置损失	197,203.69	49,419.26	197,203.69
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		500,000.00	
其他	819,178.01	4.78	819,178.01
合计	1,016,381.70	549,424.04	1,016,381.70

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	42,644,976.54	52,534,697.05
递延所得税费用	-223,278.04	247,570.36
其他		264,697.23
合计	42,421,698.50	53,046,964.64

(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	331,096,524.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,002,020.34
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,907,914.02
非应税收入的影响	-15,221,839.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,660,540.23
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	-55,474.58
其他	
所得税费用	42,421,698.50

其他说明：

□适用 √不适用

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) 与经营活动有关的现金

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
科研费	58,250,050.00	72,221,786.07
其他单位往来还款	14,682,648.41	16,940,178.52
利息收入	16,308,183.81	22,994,739.55
政府补助	63,111,335.34	82,497,536.50
代扣代缴款项	7,460,340.75	2,352,009.16
暂收款	13,979,921.33	1,007,451.56
收回保证金	2,395,949.77	3,298,613.09
职工归还的备用金	156,537.61	254,734.01
其他	12,217,312.61	11,610,908.39
合计	188,562,279.63	213,177,956.85

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
科研费支出	46,861,539.56	69,834,678.66
往来款	43,148,654.66	53,686,666.66
差旅费	13,761,910.38	17,714,944.15
运输费	3,883,681.72	3,418,684.23
押金、保证金	7,732,877.75	6,658,014.9
招待费	1,473,389.65	3,259,880.71
办公费、会议费	2,487,530.22	2,625,788.82
综合服务费	670,744.31	457,421.54
党费、工会经费	7,941,860.27	7,447,317.22
职工借款	1,414,246.00	1,079,820.00
修理费	9,159,744.65	1,856,574.81
保险费	2,829,625.56	2,068,670.17
销售服务费	1,697,487.06	707,348.43
中介机构费用	1,107,792.00	566,716.98
铁路四费	0.00	4,890,819.78
其他	17,015,772.14	21,494,147.36
合计	161,186,855.93	197,767,494.42

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

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	427,303,648.77	365,143,549.00
履约保函保证金	7,616,225.97	110,000.00
合计	434,919,874.74	365,253,549.00

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	89,669,248.91	441,724,330.71
保函保证金	2,121,739.22	5,147,923.19
租赁费	2,155,107.60	
合计	93,946,095.73	446,872,253.90

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

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	288,674,826.25	264,428,196.61
加：资产减值准备	333,674.45	946,335.83
信用减值损失	7,673,137.78	9,293,084.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,679,066.99	105,504,229.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	36,022,544.37	34,139,879.11
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,958.32	-686,969.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	208,610.06	3,255,528.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,599,758.13	-114,272,262.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,278.04	247,570.36

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	881,730,039.49	507,923,447.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,595,488,133.01	256,068,027.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	194,720,792.48	-2,606,468,146.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-160,253,518.99	-1,539,621,079.04
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	2,015,788,132.77	3,565,659,226.33
减：现金的期初余额	2,059,344,663.96	4,423,821,593.53
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	-43,556,531.19	-858,162,367.20

(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	2,015,788,132.77	2,059,344,663.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,015,788,132.77	2,059,344,663.96
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	2,015,788,132.77	2,059,344,663.96
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	288,657,640.40	418,469,886.26	使用受限
履约保证金	41,752,829.48	41,240,036.38	使用受限
保函保证金	25,631,001.95	32,211,730.38	使用受限
合计	356,041,471.83	491,921,653.02	/

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. 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	-	-	12,841,039.05
其中：美元	1,793,791.95	7.1586	12,841,039.05
欧元			
港币			
应收账款			10,738,798.55
美元	1,500,125.52	7.1586	10,738,798.55
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
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

82. 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度发生额为 1,263,810.84 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额1,352,783.16（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,789,444.96	
合计	1,789,444.96	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83. 数据资源

适用 不适用

84. 其他

适用 不适用

八、研发支出

1. 按费用性质列示

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	36,712,905.41	27,975,376.78
燃料动力费	2,186,119.06	2,295,729.83
工资及劳务费	22,526,254.18	18,455,177.77

专用费	2,539,926.64	4,480,353.79
外协费	7,089,268.07	5,222,133.55
固定资产折旧费	7,845,976.65	7,940,904.53
事务费	1,058,184.78	1,001,049.12
试验费	11,320.75	396,317.15
设备费	0.00	616,698.23
职工薪酬	36,997,618.72	33,527,214.55
办公费	253,362.61	319,711.86
运输费	120,868.70	26,311.22
差旅费	1,699,979.29	1,073,257.69
修理费	314,077.00	676,671.05
无形资产摊销	66,412.44	47,418.71
业务招待费	0.00	52,127.90
保险费	184,450.30	1,373.00
劳动保护费	230.00	87,093.83
会议费	86,325.94	109,128.68
水电费	502,031.06	682,537.69
取暖费	544,561.23	559,193.48
物料消耗费	0.00	3,383.09
检测费	337,581.06	80,400.94
技术转让费	923,917.73	3,807,313.62
其他	30,331,600.20	40,068,053.85
合计	152,332,971.82	149,504,931.91
其中：费用化研发支出	152,332,971.82	149,504,931.91
资本化研发支出		

2.符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	1,000,000,000.00	包头市	制造业	100.00		设立
山西北方机械制造有限责任公司	太原市	144,500,457.80	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	40,000,000.00	包头市	制造业	44.09		同一控制下企业合并

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

公司持有内蒙古一机集团路通弹簧有限公司 44.09%的股权纳入合并范围原因：公司在内蒙古一机集团路通弹簧有限公司董事会席位超过半数，能够实施控制。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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

十一、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	39,972,624.97			758,086.80		39,214,538.17	与资产相关
递延收益	16,505,298.11	2,653,913.25		1,039,362.68	39,071.62	18,080,777.06	与收益相关
合计	56,477,923.08	2,653,913.25		1,797,449.48	39,071.62	57,295,315.23	/

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,070,430.80	985,346.42
与资产相关	745,186.80	1,438,808.50
合计	1,815,617.60	2,424,154.92

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行、兵工财务有限责任公司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。

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。

（3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2. 套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3. 金融资产转移

（1）转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

十四、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	包头市青山区民主路	制造业	260,501.8	42.45	42.45

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

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”

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
中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	与本公司同受最终控制方控制
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	与本公司同受母公司控制
内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	母公司参股公司
包头兵工新世纪宾馆有限公司	母公司参股公司
包头市格润石油有限公司	母公司参股公司
包头市金陵机械制造厂	母公司参股公司子公司
包头市金鹿印刷有限责任公司	母公司参股公司子公司
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	母公司参股公司
内蒙古一机集团北方实业有限公司	母公司参股公司
内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	母公司参股公司子公司
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	母公司参股公司
内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	母公司参股公司
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	母公司参股公司
内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	母公司参股公司
内蒙古一机集团综企有限责任公司	母公司参股公司
内蒙古一机（集团）燃气有限责任公司	母公司参股公司子公司
内蒙古一机徐工特种装备有限公司	母公司参股公司

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	590,968,661.47	723,344,427.35
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	471,810,393.51	305,827,435.09

其他	购买商品、接受劳务	186,405,227.14	238,729,904.52
合计	购买商品、接受劳务	1,249,184,282.12	1,267,901,766.96

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国兵器工业集团公司及其附属单位	销售商品、提供劳务	1,245,577,338.78	939,513,379.48
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	销售商品、提供劳务	120,466,819.16	102,310,893.25
其他	销售商品、提供劳务	21,432,218.69	25,493,020.21
合计	销售商品、提供劳务	1,387,476,376.63	1,067,317,292.94

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

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	房屋	1,375,197.25	236,600.92
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	房屋		
包头市格润石油有限公司	房屋	63,162.39	61,322.94
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	房屋		134,855.34
内蒙古一机集团综企有限责任公司	房屋		83,702.75
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	房屋	351,085.32	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	土地、房屋、运输设备等	1,263,810.84		1,352,783.16			1,257,205.32		275,229.36		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
内蒙古第一机械集团有限公司	15,000,000.00	2024-8-26	2025-8-26	利率 2.4%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

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
内蒙古第一机械集团有限公司	关联方资产转让（转让大额存单）	1,954,286,375.55	780,492,711.16

(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	302.4	328.8

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	753,586,103.00	13,673,582.76	118,474,662.45	11,251,193.69
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	248,928,407.94	7,969,299.16	85,533,703.91	46,868,600.63
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	1,516,585.92	89.89	1,082,132.00	
	包头市金凌机械制造厂	2,836,623.95	19,974.15	2,476,555.06	12,926.88
	包头市金鹿印刷有限责任公司	100,517.50	112.57		
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	630,621.93	0.00	16,694.26	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	23,884,085.26	542,386.70	19,366,130.34	300,501.63
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	598,786.77	139.07	83,719.99	139.07
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	9,933,274.93	20,537.03	465,659.81	50.44
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	318,304.23	0.00		
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	127,582.76	443.69	57,914.16	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	792,698.16	9,276.35	188,836.64	
	内蒙古第一机械集团有限公司工会委员会	270,280.00	0.00		
	内蒙古一机(集团)燃气有限责任公司	22,218.60	0.00	12,956.58	
	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	1,708,545.81	10,699.02	2,578,072.86	11,268.91
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	7,657.00	152.85		
应收票据	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	92,982,834.55		206,093,700.00	
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	63,688,572.56		11,348,500.00	29,506.10
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	400,000.00		1,500,000.00	
应收款项融资	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	5,705,202.62		2,200,000.00	
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	11,491,902.99		8,342,400.00	

预付款项	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	1,900,032,497.77		1,669,968,421.97	
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	2,890,549.72		2,917,748.04	
	包头市格润石油有限公司	562,674.14			
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	600,000.00			
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	343,526.17			
其他应收款	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	297,741.30		81,500.00	120.00
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	161,978.90	981.17	31,650.74	
合同资产	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	173,716,958.72	13,150,687.87	420,113,729.83	34,500.00
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	319,141.50		319,141.50	
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	108,006.10		108,006.10	
其他非流动资产	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位			44,745.00	
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	5,515,668.60		6,285,311.57	

(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
短期借款	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	15,000,000.00	15,010,000.00
应付账款	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	590,968,661.47	445,394,188.81
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	471,810,393.51	93,945,979.66
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	8,106,848.45	3,101,354.51
	包头市格润石油有限公司	2,849,803.86	
	包头市金陵机械制造厂	1,897,331.65	1,324,604.09
	包头市金鹿印刷有限责任公司	1,066,058.03	512,940.06
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	10,008,576.44	763,963.65
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	40,553,371.83	5,866,327.49
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	4,000,560.54	819,970.32
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	81,960,954.35	644,600.20
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司		
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	8,867,894.26	3,980,708.42
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	4,631,546.75	2,401,152.59
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	16,984,963.63	7,418,369.33
	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	5,290,161.39	211,545.69
内蒙古一机（集团）燃气有限责任公司	187,155.96	1,099,396.82	
应付票据	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	140,763,581.43	203,117,062.01
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	186,019,983.92	160,932,916.12
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	3,205,976.61	55,991,047.46

	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	100,000.00	22,063,067.05
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	6,900,000.00	44,134,814.87
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司	2,288,676.77	10,773,641.16
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	5,342,230.30	2,860,658.86
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司		1,450,000.00
	内蒙古一机集团北方实业有限公司		2,700,000.00
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	424,895.82	
	内蒙古一机（集团）燃气有限责任公司	710,000.00	
	包头市金鹿印刷有限责任公司	50,561.22	2,332,961.38
其他应付款	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	4,620,065.62	4,900,000.00
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	48,893,012.70	174,383.70
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	119,433.00	127,907.00
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	32,662.00	7,912.00
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	30,000.00	30,000.00
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	34,070.00	24,000.00
	内蒙古一机徐工特种装备有限公司	19,313.04	19,313.04
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	500.00	500.00
	内蒙古一机集团星叶轻工制品有限公司		3,000.00
合同负债	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	52,994,572.66	28,027,385.69
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	2,123,301.40	4,483,842.44
	内蒙古一机集团北方实业有限公司		28,027,385.69
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	8,600.00	
租赁负债	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位	3,534,804.43	3,534,804.43
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位	10,360,191.68	10,360,191.68

(3) 其他项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

本公司直接存入财务公司的资金

单位：元币种：人民币

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	1,673,533,521.35		1,741,629,937.12	
合计	1,673,533,521.35		1,741,629,937.12	
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

十五、股份支付

1. 各项权益工具

(1) 明细情况

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2020年限制性股票激励计划					2,682,120	7,675,175.64		
合计					2,682,120	7,675,175.64		

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	2020年限制性股票激励计划激励对象
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票根据授予日收盘价、激励对象的认购价格因素确定其公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价、激励对象认购价。
可行权权益工具数量的确定依据	根据年末在职人员对应的权益工具并结合预期离职率、未来年度公司业绩预测估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,260,559.47

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 本期股份支付费用

适用 不适用

5. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十六、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

十七、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

十八、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. 重要债务重组

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

十九、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	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,419,178,154.28	483,126,035.78
1年以内小计	1,419,178,154.28	483,126,035.78
1至2年	225,859,084.99	250,005,087.57
2至3年	41,055,844.02	49,807,118.39
3年以上		
3至4年	45,959,045.04	41,759,426.86
4至5年	14,945,507.42	1,512,780.05
5年以上	18,696,204.02	18,696,204.02
合计	1,765,693,839.77	844,906,652.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	40,191,111.71	2.28	40,191,111.71	100.00		40,191,111.71	4.76	40,191,111.71	100.00	
其中：										
内蒙古一机集团富卓铸造有限公司	39,779,511.51	2.26	39,779,511.51	100.00		39,779,511.51	4.71	39,779,511.51	100.00	
一重集团（黑龙江）专项装备科技有限公司	411,600.20	0.02	411,600.20	100.00		411,600.20	0.05	411,600.20	100.00	
按组合计提坏账准备	1,725,502,728.06	97.72	28,237,960.17	1.64	1,697,264,767.89	804,715,540.96	95.24	26,917,699.86	3.34	777,797,841.10
其中：										
账龄组合	518,851,946.10	29.39	9,574,540.08	1.85	509,277,406.02	156,780,916.67	18.56	6,555,024.17	4.18	150,221,835.71
关联方组合	1,030,944,825.55	58.38	18,663,420.09	1.81	1,012,281,405.46	549,560,948.40	65.04	20,362,675.69	3.71	529,202,329.50
解缴部队组合	175,705,956.41	9.95	0	0	175,705,956.41	98,373,675.89	11.64			98,373,675.89
合计	1,765,693,839.77	/	68,429,071.88	/	1,697,264,767.89	844,906,652.67	/	67,108,811.57	/	777,797,841.10

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古一机集团富卓铸造有限公司	39,779,511.51	39,779,511.51	100.00	破产清算
一重集团(黑龙江)专项装备科技有限公司	411,600.20	411,600.20	100.00	长期未回款
合计	40,191,111.71	40,191,111.71	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	518,851,946.10	9,574,540.08	1.85
合计	518,851,946.10	9,574,540.08	1.85

按组合计提坏账准备的说明:

□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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,030,944,825.55	18,663,420.09	1.81
合计	1,030,944,825.55	18,663,420.09	1.81

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 解缴部队组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
解缴部队组合	175,705,956.41		
合计	175,705,956.41		

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

项目	组合类别	确定依据
应收账款	关联方组合	本公司与中国兵器工业集团有限公司及其附属单位的应收款项信用风险较低，可以确定为一个组合分类
	解缴部队组合	本公司根据以往的历史损失经验及目前经济状况，认为因解缴部队产品发生的应收款项无信用风险，可以确定为一个组合分类
	账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按单项计提坏账准备	40,191,111.71	0				40,191,111.71
按组合计提坏账准备	26,917,699.86	1,320,260.31				28,237,960.17
其中：账龄组合	6,555,024.17	3,019,515.91				9,574,540.08
关联方组合	20,362,675.69	-1,699,255.60				18,663,420.09
合计	67,108,811.57	1,320,260.31				68,429,071.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国北方工业有限公司	460,937,823.13	78,106,659.36	539,044,482.49	27.09%	2,421,306.44
XX 单位	125,143,828.49		125,143,828.49	6.29%	
中国北方车辆研究所	128,153,850.18		128,153,850.18	6.44%	330,149.13

中国电子科技集团公司第二十八研究所	15,749,141.00	51,729,370.62	67,478,511.62	3.39%	2,091,833.86
北京理工大学	45,422,502.16		45,422,502.16	2.28%	1,408,097.57
合计	775,407,144.96	129,836,029.98	905,243,174.94	45.49%	6,251,387.00

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	3,596,153.85	0
应收股利	13,176,225.00	802,100.00
其他应收款	44,942,884.74	41,933,969.42
合计	61,715,263.59	42,736,069.42

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	3,596,153.85	0.00
委托贷款		
债券投资		
合计	3,596,153.85	0.00

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	802,100.00	802,100.00
包头北方创业有限责任公司	12,374,125.00	0.00
合计	13,176,225.00	802,100.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	802,100.00	2-3 年	被投资单位属于发展阶段，资金紧张	否
合计	802,100.00	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1年以内	6,828,748.62	19,766,885.16
1年以内小计	6,828,748.62	19,766,885.16
1至2年	17,115,447.85	1,275,529.78
2至3年	532,337.59	412,837.59
3年以上		
3至4年		
4至5年		900.00
5年以上	21,822,486.97	21,991,646.97
合计	46,299,021.03	43,447,799.50

(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	645,096.42	645,096.42
保证金及押金	6,421,038.38	3,769,349.06
备用金	1,422,156.11	1,420,531.72
其他	37,810,730.12	37,612,822.30
合计	46,299,021.03	43,447,799.50

(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)	
2025年1月1日余额	868,733.66		645,096.42	1,513,830.08
2025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	48,982.99			48,982.99
本期转回	46,676.78			46,676.78
本期转销				
本期核销	160,000.00			160,000.00
其他变动				
2025年6月30日余额	711,039.87		645,096.42	1,356,136.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	645,096.42					645,096.42
按组合计提坏账准备	868,733.66	48,982.99	46,676.78	160,000.00		711,039.87
其中：账龄组合	868,733.66	48,982.99	46,676.78	160,000.00		711,039.87
关联方组合						
合计	1,513,830.08	48,982.99	46,676.78	160,000.00		1,356,136.29

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
期末余额前五名	38,608,694.70	83.39	保证金、项目款	一年及以上	64,481.10
合计	38,608,694.70	83.39	/	/	64,481.10

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	1,441,223,134.71		1,441,223,134.71	1,404,609,984.71		1,404,609,984.71
对联营、合营企业投资						
合计	1,441,223,134.71		1,441,223,134.71	1,404,609,984.71		1,404,609,984.71

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
包头北方创业有限责任公司	1,111,880,420.29						1,111,880,420.29	
山西北方机械制造有限责任公司	271,650,297.07		36,613,150.00				308,263,447.07	
内蒙古一机集团路通弹簧有限公司	21,079,267.35						21,079,267.35	
合计	1,404,609,984.71		36,613,150.00				1,441,223,134.71	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□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	4,781,988,093.64	4,338,441,188.74	3,986,168,427.04	3,543,323,926.24
其他业务	88,265,940.63	90,999,451.16	86,697,337.25	92,867,180.62
合计	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	4,072,865,764.29	3,636,191,106.86

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	一-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90
按经营地区分类				
市场或客户类型	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90
国内销售	3,990,270,517.09	3,785,556,700.38	3,990,270,517.09	3,785,556,700.38
国外销售	879,983,517.18	643,883,939.52	879,983,517.18	643,883,939.52
合同类型				
按商品转让的时间分类	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90
在某一时点确认	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90
在某一时段确认				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90	4,870,254,034.27	4,429,440,639.90

其他说明

□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) 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	12,374,125.00	
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托理财投资收益	555,828.37	3,857,483.64
大额存单投资收益	71,023,016.51	102,527,886.16
合计	83,952,969.88	106,385,369.80

6. 其他

适用 不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	226,839.32	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,628,162.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	826,260.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,775.28	企业收到税务局返还的代缴个人所得税手续费
减：所得税影响额	406,505.72	
少数股东权益影响额（税后）	458,261.68	
合计	1,845,270.71	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	2.47	0.170	0.170
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.169	0.169

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：王永乐
 董事会批准报送日期：2025年8月26日

修订信息

适用 不适用