

公司代码：600262

公司简称：北方股份

内蒙古北方重型汽车股份有限公司 2024 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、公司负责人王占山、主管会计工作负责人苏向军及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏声明：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

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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“五、（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

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..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理..... | 13 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 15 |
| 第六节 | 重要事项..... | 17 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 26 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 28 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名和公司印章的财务报告文本。 |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

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 | | |
|-------------|---|------------------|
| 公司、本公司、北方股份 | 指 | 内蒙古北方重型汽车股份有限公司 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 兵器工业集团 | 指 | 兵器工业集团有限公司 |
| 兵工财务 | 指 | 兵工财务有限责任公司 |
| 中兵投资 | 指 | 中兵投资管理有限责任公司 |
| 北重集团 | 指 | 内蒙古北方重工业集团有限公司 |
| 上海特沃 | 指 | 特沃（上海）企业管理咨询有限公司 |
| 北方采矿 | 指 | 内蒙古北方智行采矿机械有限公司 |
| 矿车、矿用自卸车 | 指 | 非公路矿用自卸车 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

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 | 内蒙古北方重型汽车股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 北方股份 |
| 公司的外文名称 | Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | NHL |
| 公司的法定代表人 | 王占山 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 赵志远 | 田凤玲 |
| 联系地址 | 内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦 | 内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦 |
| 电话 | 0472-2642244 | 0472-2642244 |
| 传真 | 0472-2207538 | 0472-2207538 |
| 电子信箱 | tfl@chinahl.com | tfl@chinahl.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|------------------------------------|
| 公司注册地址 | 内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区北方股份大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 014030 |
| 公司网址 | http://chinahl.norincogroup.com.cn |
| 电子信箱 | tfl@chinahl.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》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | 上海证券交易所http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 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 | 北方股份 | 600262 | 无 |

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 | 1,366,234,149.29 | 1,139,693,832.19 | 19.88 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 74,898,028.50 | 51,416,855.43 | 45.67 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 65,500,091.66 | 45,421,104.48 | 44.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,047,834.19 | 260,711,473.56 | -104.62 |
| | 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 | 1,520,293,976.38 | 1,488,720,929.20 | 2.12 |
| 总资产 | 3,825,082,810.39 | 3,258,880,509.07 | 17.37 |

(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) | 0.44 | 0.30 | 46.67 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.44 | 0.30 | 46.67 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股) | 0.39 | 0.27 | 44.44 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.91 | 3.65 | 增加1.26个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | 4.29 | 3.22 | 增加1.07个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 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 | 10,351,767.41 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 346,426.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 371,698.15 |
| 减：所得税影响额 | 1,662,902.76 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 9,052.75 |
| 合计 | 9,397,936.84 |

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的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、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

1. 公司所属行业情况

报告期内，公司所属行业未发生重大变化。

公司所处行业为工程机械行业的细分产业——矿用车行业。矿用车主要用于将露天矿山的剥离物或开采出来的各类矿料运输至排土场或集中破碎站，是煤矿、铁矿、有色金属矿、建材矿等各类矿产资源产业链中不可或缺的生产装备。

矿用车行业的上游行业主要是发动机、变速箱、液压、电子元器件、电气控制系统等核心零部件行业，目前此类核心零部件的供应渠道为国外采购，具有相对的渠道垄断性。

矿用车具有“大产品、小市场”的特性和高可靠性、高耐久性的要求，使用寿命长、作业效率高、单车售价较高，故该产品市场覆盖面较窄，下游客户主要为矿产等大型资源类企业。因此，矿用车行业的繁荣与否与实体经济相关度极高，具有明显的周期性行业的特点。

矿用车行业竞争程度较为激烈，目前处于较为成熟的发展阶段，产品的行业集中度较高。公司作为国内矿用车行业的龙头企业，有利于在行业集中度不断提高的背景下充分发挥规模经济优势和综合竞争力优势。

2. 公司主营业务情况

报告期内，公司主营业务未发生重大改变，主营业务收入仍主要来源于矿用车及备件的销售、维修承包及劳务服务等。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

北方股份是国内最大的矿用车研发、生产基地，能够发挥北方股份专业化的优势和相关资源整合优势，联合相关方与用户共同开展矿山开发设计、设备选型及后期运营维护，为用户提供矿山运输系统解决方案。北方股份是国内矿用车行业的领航者，在国际市场，也已成为极具竞争力的民族品牌。具体竞争力表现为：

1. 公司于1988年由中外合资组建成立，拥有先进、高效的管理理念、市场商业模式和企业文

化。

2. 公司产品在技术上长期保持国内领先、国际先进的优势。报告期内，北方股份持续开展关键核心技术攻关，持续发力“三智”建设，取得多项标志性成果。深入推进绿色化产品系列研发和商业化运行，打造系列绿色低碳产品。深入推进智能化、无人化产品研究。面向高端化、定制化，坚持对标世界一流企业标杆产品进行研发，完善并提升产品档次和性能。积极推进数智工程，重点推进柔性加工和集成加工技术、自动辅助装配技术的应用研究。

3. 公司是中国工程机械工业协会工程运输机械分会（矿用汽车分会）理事长单位、矿车国家标准牵头编制单位和制造业单项冠军示范企业，2013年至今连续12年入选“全球工程机械制造商50强”。起草国家标准多项，完成多项国家级、省部级重点新产品项目，获得国家专利授权百余项。

4. 坚持走矿用车专业化发展道路，拥有专业的销售团队，建有遍布全国、辐射全球的完善服务网络体系，能够为客户提供定制化、智能化、节能环保、具备全生命周期运行成本优势的全系矿用车产品，能够联合相关方调动各类资源，为用户提供矿山运输系统解决方案。

5. 公司是国家级高新技术企业，是矿用车行业唯一的国家和地方联合共建的中国非公路矿用车工程研究中心，具有完备的整车性能和检验和检测手段。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司深入贯彻集团公司和北重集团年度工作会、党建和党风廉政建设会议精神，积极应对异常残酷的市场竞争，全力保履约保交付，大力开拓国际国内市场，强化技术创新，进一步夯实质量安全两大基石。报告期内，公司实现合并营业收入13.66亿元，较上年同期增长19.88%，实现归属于上市公司股东的净利润7,489.80万元，较上年同期增长45.67%。

下半年，公司要持续以习近平新时代中国特色社会主义思想定向领航，深入学习领会习近平总书记关于加强党的建设的重要论述，坚持“两个一以贯之”，时刻保持贯彻落实党中央决策部署的战略定力，深刻认识和把握习近平总书记关于发展新质生产力重要论述的时代内涵和重大指导意义，树牢抓创新就是抓发展、谋创新就是谋未来的理念。要坚定落实好集团公司的要求，进一步加大自主创新力度，延伸产业链供应链，当好矿用车在细分领域的“排头兵”，争取圆满完成年度经营目标和各项重点工作任务。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,366,234,149.29 | 1,139,693,832.19 | 19.88 |
| 营业成本 | 1,051,805,910.14 | 928,429,156.87 | 13.29 |
| 销售费用 | 45,295,731.34 | 38,002,482.40 | 19.19 |
| 管理费用 | 42,471,080.97 | 38,302,150.79 | 10.88 |
| 财务费用 | -480,233.22 | -10,553,514.59 | 95.45 |
| 研发费用 | 49,240,116.29 | 37,839,623.08 | 30.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,047,834.19 | 260,711,473.56 | -104.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,344,053.33 | 6,408,917.48 | -63.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -134,127,748.20 | -202,976,349.86 | 33.92 |
| 税金及附加 | 6,420,822.53 | 15,829,391.47 | -59.44 |
| 其他收益 | 8,354,962.12 | 13,406,129.08 | -37.68 |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 投资收益 | 9,342,297.68 | 10,466,925.55 | -10.74 |
| 信用减值损失 | -19,428,107.18 | -11,564,830.45 | -67.99 |
| 资产减值损失 | -54,444,317.77 | -13,163,160.75 | -313.61 |
| 营业外收入 | 721,148.53 | 438,021.46 | 64.64 |
| 营业外支出 | 349,450.38 | 2,225,987.12 | -84.30 |
| 所得税费用 | 24,439,997.78 | 21,237,317.17 | 15.08 |

营业收入变动原因说明：报告期内出口矿用车销售收入增加。

营业成本变动原因说明：报告期内销售收入增加，结转成本增加。

销售费用变动原因说明：报告期内销售收入增加，计提的产品售后服务费增加。

管理费用变动原因说明：报告期内咨询费用增加。

财务费用变动原因说明：因汇率变动，报告期内形成汇兑损失。

研发费用变动原因说明：随着产品研发广度的延展，研发投入持续增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内购买生产物资支付的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内为购置固定资产支付的现金同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为报告期内支付的开具票据保证金同比减少。

税金及附加变动原因说明：报告期内缴纳的与增值税相关的附加税同比减少。

其他收益变动原因说明：报告期内收到的政府补助同比减少。

信用减值损失变动原因说明：报告期内应收款项结构变动，计提坏账准备增加。

资产减值损失变动原因说明：报告期内库存及合同资产结构变化，计提资产减值准备增加。

营业外收入变动原因说明：主要是报告期内核销呆滞债务所致。

营业外支出变动原因说明：上年同期违约损失及报废期满固定资产所致。

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：报告期内销售收入与毛利率增长所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：报告期内销售收入与毛利率增长所致。

基本每股收益变动原因说明：报告期内利润增加所致。

稀释每股收益变动原因说明：报告期内利润增加所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：报告期内利润增加所致。

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 |
|------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 应收款项 | 582,890,904.96 | 15.24 | 347,719,784.28 | 10.67 | 67.63 | 报告期内随着销售收入的实现，合 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|-------|----------------|-------|---------|-------------------------------|
| | | | | | | 同期内的应收款项增加 |
| 存货 | 1,788,358,234.69 | 46.75 | 882,200,047.66 | 27.07 | 102.72 | 主要因为报告期内为满足履约需求而增加库存商品占用 |
| 合同资产 | 22,069,785.20 | 0.58 | 43,074,169.44 | 1.32 | -48.76 | 报告期末将账龄达到一年以上的质保金，重分类至其他非流动资产 |
| 长期股权投资 | | | 1,136,450.65 | 0.03 | -100.00 | 报告期内子公司的联营企业亏损所致 |
| 在建工程 | 2,377,790.91 | 0.06 | 1,395,457.88 | 0.04 | 70.40 | 报告期内购建固定资产投入增加所致 |
| 应收票据 | 62,057,745.09 | 1.62 | 143,539,167.33 | 4.40 | -56.77 | 报告期内票据到期所致 |
| 应收款项融资 | 2,750,000.00 | 0.07 | 28,371,316.00 | 0.87 | -90.31 | 报告期内票据到期所致 |
| 预付款项 | 253,861,232.56 | 6.64 | 593,789,454.04 | 18.22 | -57.25 | 报告期内预付款项到货所致 |
| 其他流动资产 | 59,172,363.62 | 1.55 | 85,989,673.47 | 2.64 | -31.19 | 报告期末重分类的待抵扣进项税减少 |
| 应付账款 | 862,299,944.22 | 22.54 | 368,574,732.39 | 11.31 | 133.96 | 报告期采购生产物资增加，供应商信用期内应付款项增加 |
| 应付职工薪酬 | 17,249,758.05 | 0.45 | 32,224,022.34 | 0.99 | -46.47 | 报告期内支付职工年度奖励所致 |
| 应交税费 | 29,637,699.50 | 0.77 | 19,503,860.99 | 0.60 | 51.96 | 报告期内计提企业所得税增加所致 |
| 其他应付款 | 120,917,142.45 | 3.16 | 80,380,883.75 | 2.47 | 50.43 | 报告期内宣告发放2023年度股利所致 |
| 一年内到期的 | | | 100,059,722.22 | 3.07 | -100.00 | 报告期内归 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|--------------|------|--------|----------------|
| 非流动负债 | | | | | | 还贷款所致 |
| 其他流动负债 | 34,721,998.76 | 0.91 | 9,450,021.60 | 0.29 | 267.43 | 报告期末重分类待转销项税所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，使用受限的资产共计 49,491,628.29 元，为银行承兑汇票保证金。

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

1. 长期股权投资

2021 年 11 月 8 日，公司召开七届二十二次董事会，审议通过《关于控股子公司内蒙古北方智行采矿机械有限公司在澳大利亚投资设立参股合资公司的议案》，决议由北方股份的控股子公司北方采矿与大地（澳大利亚）在澳大利亚当地设立参股合资公司。合资公司预计投资 200 万澳元，其中，大地（澳大利亚）持股 55%，北方采矿持股 45%。合资双方均以现金出资。合资双方自协议生效之日起，开始履行出资义务，按照各自的持股比例向合资公司预付总额为 200 万澳元的款项。详见 2021 年 11 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股子公司内蒙古北方智行采矿机械有限公司对外投资设立参股合资公司的公告》（编号：2021-029）。

2022 年度，北方采矿公司以 90 万澳元出资，形成长期股权投资。

2. 其他权益工具投资（初始投资额 775 万元），具体投资企业明细如下：

| 被投资公司名称 | 初始投资额（万元） | 占被投资公司权益的比例（%） |
|--------------------|-----------|----------------|
| (1) 北方联合铝业（深圳）有限公司 | 240 | 1.41 |
| (2) 国能宝日希勒能源有限公司 | 535 | 0.47 |

(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

内蒙古北方智行采矿机械有限公司，本公司持股 50.1%，注册资本 5,000 万元，成立于 2006 年 3 月份，主营电动轮矿用车整车及备件销售、服务。截至 2024 年 6 月 30 日，总资产为 37,778.06 万元，净资产为 24,529.46 万元。报告期内，实现营业总收入 22,820.39 万元，净利润 3,274.39 万元，经营活动产生的现金流量净额为-2,945.33 万元。

(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. 行业风险

矿用车行业与矿产类大宗商品的周期性表现和基础设施建设投资增速等密切相关，宏观政策和固定资产投资增速的变化，将对公司下游客户需求造成影响，进而影响公司产品销售。

应对措施：密切关注国际经济环境和国家宏观经济政策变化，紧盯矿产类大宗商品的价格运行周期，掌握矿用车行业发展规律，及时调整公司经营战略，应对行业变化风险。

2. 市场风险

矿用车行业属于完全竞争性领域，市场竞争激烈。国外的竞争企业都是布局全球、实力超群、历史近百年的全球工程机械巨头级企业，长期引领矿车产业发展方向。而国内市场准入标准不完备，竞争秩序混乱，原有的传统小吨位矿用车受到宽体车替代风险。

应对措施：周密分析大型露天矿山对矿用车的需求变化，掌握国际、国内矿用车行业发展趋势，及时调整公司的产品发展战略，规避矿用车市场需求变化带来的市场风险。

3. 技术领先不足的风险

在激烈的市场竞争中，公司在技术研发和产品更新上能够持续引领国内矿用车行业是非常困难的，任何企业在长期市场竞争中都会存在研发上投入和产出不足形成的技术领先不足风险。

应对措施：加强与国内高校及科研院所的技术合作，紧盯矿用车的技术发展方向，不断加大矿用车技术研发资金的投入力度，做到技术研发先行，每年都有新产品投放市场，使产品能够长期在国内保持技术领先优势。

4. 国际环境风险

公司矿用车核心零部件如发动机、电控系统、变速箱、齿轮、泵阀、轴承等均依赖国外进口，同时矿用车产品又出口多个国家，倘若因国际政治、经济、贸易环境、自然灾害等因素造成进出口渠道不畅，公司经营将受到巨大影响。

应对措施：为了避免国际贸易风险，公司积极拓展更多的矿用车核心零部件国际生产商及供应渠道，同时及时跟踪国际贸易环境变化，加大矿用车海外市场开拓力度。

5. 汇率风险

公司每年的进出口数额都比较大，进出口主要以美元等外币结算，若这些国际主要货币兑人民币的汇率发生大幅度变化，都会给公司带来额外收益或损失，形成汇率风险。

应对措施：积极关注国际主要货币汇率变化，分析其兑换人民币的汇率走势，充分利用各种外汇金融工具，尽可能做到提前锁定出口收益与进口用汇成本。另外也要周密安排好各笔进出口收支的外汇数量和时间，尽可能实现外汇收支结算平衡，减少结售汇，避免进出口外汇风险。

6. 原材料价格波动的风险

公司原材料及零部件的成本可能受到多种因素的影响，如市场供求、供应商变动、供应商生

产状况的变动及自然灾害等。若报告期间原材料成本大幅上涨，将对公司的生产经营构成一定压力。

应对措施：针对长期合作的大额供应商，通过签订长期战略合作协议、共同参与大项目竞标等方式降低采购价格。同时也要采取同一零部件有几家供应商供货，科学安排采购时间、批量、批次等手段达到稳定材料采购成本，规避材料价格波动风险。

7. 应收账款、存货“两金”占用风险

公司在长期经营中可能会形成长期应收账款和不合理存货，若具有长期大额的“两金”占用，将会造成信用减值损失和资产减值损失风险。

应对措施：对于应收账款要做好市场调研、项目分析、客户信用评级、合同评审等事前风险控制措施，其次要做好合同跟踪、保障售后服务、货款催收等过程控制措施，坚持“现金为王”，实行项目负责制闭环管理来控制应收账款风险。对于存货基本按照“以销定产、以销定购”的原则管控，抓好供应链管理，加强产品销售与计划、采购、生产的协调管理，严格考核原材料、零部件的“齐套率”，减少呆滞物资产生，降低存货资金占用。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|---|-----------------|---|
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 6 月 19 日 | http://www.sse.com.cn | 2024 年 6 月 20 日 | 1.审议通过关于《2023 年度董事会工作报告》的议案。2.审议通过关于《2023 年度监事会工作报告》的议案。3.审议通过关于《2023 年度财务决算报告》的议案。4.审议通过关于《2023 年度利润分配方案》的议案。5.审议通过关于《2024 年度财务预算报告》的议案。6.审议通过关于《2023 年年度报告及摘要》的议案。7.审议通过关于《北方股份公司与北重集团附属企业以及兵器工业集团附属企业 2024 年度日常关联交易预计情况》的议案。8.审议通过关于《北方股份公司与内蒙古北方重工业集团有限公司签订〈日常关联交易协议〉》的议案。9.审议通过关于《北方 |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | <p>股份公司与兵工财务有限责任公司签订<金融服务协议>》的议案。</p> <p>10. 审议通过关于《计提（转回）资产减值准备》的议案。</p> <p>11. 审议通过关于《2023 年度独立董事述职报告》的议案。</p> <p>12. 审议通过关于《提请股东大会授权董事会全权办理以简易程序向特定对象发行股票》的议案。</p> |
|--|--|--|--|---|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开公司股东大会，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利。此次股东大会已经北京普盈律师事务所金红颖律师、刘巍律师见证并出具了法律意见书，大会的召集、召开程序、参会股东、出席会议人员资格及表决程序合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|--------|------|
| 李军 | 董事长、董事 | 离任 |
| 王占山 | 董事长 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 4 月 10 日，公司董事长李军因到龄退休，辞去公司董事长（法定代表人）、董事、董事会战略与投资委员会主任委员、董事会提名委员会委员职务。经公司八届十六次董事会审议通过，选举王占山为公司董事长。详见公司分别于 2024 年 4 月 11 日、2024 年 7 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于董事长辞职的公告》（编号：2024-001）、《关于选举王占山为公司董事长的公告》（编号：2024-016）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

本报告期内，公司未制定半年度利润分配预案、公积金转增股本议案。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，各类污染防治设施运行正常，按操作规程要求进行维护保养，保证设施处于良好状态，确保达到污染治理效果。委托第三方按频次开展废气、废水、噪声的监测，并在内蒙古污染源监控平台发布，做到“依证运行、自证守法”。各类大气污染物、水污染物全部达标排放，固体废物全部按要求分类收集贮存并合规处置。按照公司突发环境事件应急预案结合公司的环境风险，制定了应急演练计划，按期开展应急演练，使员工掌握了泄露的应急处置流程，进一步提升了员工现场应急处置能力，进一步防范了环境风险。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息√ 适用 不适用

北方股份公司在生产运营中积极贯彻落实国家、地方各级主管部门和上级单位关于生态环境保护的各项决策部署和工作要求。按期在国家排污许可平台公开年度污染物排放、节能减排、污染治理设施运行等信息。积极践行绿色发展理念和生产全过程集约、高效、清洁，积极实施精准治污、科学治污、依法治污，深入推进环境保护综合提升行动，稳步提升能源资源利用效率。严格按照法律法规和上级单位管理要求进行生产，生产运营中严格按操作要求运行各类污染防治设施，治理后各类污染物均可全面达标排放，上半年各项环境保护目标指标和任务较好的完成，未发生环境污染事件、未受到各级环保管理部门的通报和行政处罚，未被新闻媒体曝光。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果√ 适用 不适用

针对减少碳排放 2024 年采取的措施：

1. 科技园空压机安全改造项目，更换能效标准为 1 级，电能消耗下降 5%，年降低碳排放约 25.88 吨；
2. 夏季检修辐射采暖系统，分区供热，更换升级燃烧系统设备，提升冬季天然气的使用率，预计降低天然气消耗率 1%左右，年降低碳排放约 7.55 吨；
3. 新能源纯电车的使用，减少试车柴油的使用，同时也为用户降碳提供了保障，年降低碳排放约 47.3 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况 适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 关于《公司与辉邦集团有限公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易变更合同主体为北山公司》的议案，经 2020 年 5 月 20 日七届十二次董事会以及 2020 年 6 月 12 日 2019 年年度股东大会审议通过。由于项目实施地在蒙古国塔本陶拉盖煤矿，北方国际蒙古矿山项目进展滞后，采购公司矿车进程缓慢，截至 2020 年 12 月 31 日，仅采购合同约定的三分之一的矿车，且后期是否采购公司矿车也将根据其矿山项目进展情况再行确认，存在一定的不确定性。报告期内，北山公司没有采购公司的矿车。 | 详见公司分别于 2020 年 5 月 21 日、2020 年 5 月 26 日、2020 年 11 月 12 日、2021 年 1 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司与辉邦集团有限公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易变更合同主体为北山公司的公告》（编号：2020-027）、《关于公司与辉邦集团有限公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易变更合同主体为北山公司的补充公告》（编号：2020-029）、《关于公司与北山公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易进展公告（1）》（编号：2020-040）、《关于公司与北山公司签订矿用车采购合同重大合同暨日常关联交易进展公告（2）》（编号：2021-001）。 |

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

公司八届十四次董事会审议通过关于《北方股份公司与内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业以及兵器工业集团有限公司附属企业 2024 年度日常关联交易预计情况》的议案，并将此议案提交 2023 年年度股东大会审议通过。详见 2024 年 4 月 16 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2023 年度日常关联交易执行情况和 2024 年度日常关联交易预计的公告》（编号：2024-004）。

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 | 关联交易金额 |
|-------------------|--------|--|----------|----------|----------------|
| 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 原材料 | 市场定价 | 67,476,920.15 |
| 北方重工及其子公司 | 母公司 | 购买商品 | 原材料/运输服务 | 市场定价 | 9,667,476.16 |
| 包头中兵物流有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 辅料/运输服务 | 市场定价 | 5,086,848.45 |
| 中国北方工业有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 运输服务 | 市场定价 | 4,702,770.55 |
| 重庆铁马变速箱有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 原材料 | 市场定价 | 185,752.23 |
| 北方特种能源集团有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 整车及备件 | 市场定价 | 14,189,238.77 |
| 中国北方工业有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 整车及备件 | 市场定价 | 2,433,628.32 |
| 北京北方光电有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 整车及备件 | 市场定价 | 86,939,727.30 |
| 兵器工业集团 | 其他 | 其它流入 | 委托研发 | 市场定价 | 1,886,792.45 |
| 合计 | | | | | 192,569,154.38 |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 |
| 关联交易的说明 | | 详见 2024 年 4 月 16 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2023 年度日常关联交易执行情况和 2024 年度日常关联交易预计的公告》（编号：2024-004）。 | | | |

(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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 经 2020 年 4 月 17 日公司七届十次董事会会议审议通过，将位于包头市青山区青山路 3 号街坊北方宾馆院内的北方股份外方专家公寓（房屋产权单位为北方股份，证载土地所 | 详见公司分别于 2020 年 4 月 21 日、2022 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于出售房屋建 |

| | |
|--|---|
| <p>有权人为内蒙古北方重工业集团有限公司），以评估价格 78.27 万元转让给该房屋的承租方-内蒙古北方装备有限公司（为本公司实际控制人中国兵器工业集团有限公司之下属企业）。在后续办理房屋产权转让手续过程中，包头市不动产登记管理中心要求“土地及地上建筑物需具备所有权主体一致，达到“房地产权合一”的状态，才能办理变更不动产登记证书。因此，前期房屋建筑物受让方北方装备不符合转让条件。鉴于此，经协商，拟将该房屋建筑物以前期评估值 78.27 万元转让给土地所有权人北重集团，转让完成后，由北重集团服务保障事业部进行管理。双方已签署《房屋建筑物转让协议》。经 2022 年 4 月 28 日公司七届二十六次董事会审议通过该事项。截至报告期末，该项交易无进展。</p> | <p>筑物暨关联交易的公告》（编号：2020-018）、《关于出售房屋建筑物暨关联交易的公告》（编号：2022-012）。</p> |
|--|---|

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 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 | 同一实际控制人 | 1,000,000,000.00 | 0.37%-1.21% | 533,119,165.03 | 1,379,944,273.97 | 1,527,928,422.14 | 385,135,016.86 |
| 合计 | / | / | / | 533,119,165.03 | 1,379,944,273.97 | 1,527,928,422.14 | 385,135,016.86 |

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|------------|---------|--------|------------------|----------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 同一实际控制人 | 授信（票据） | 1,500,000,000.00 | 244,615,260.82 |
| | | 授信（保函） | | 445,859,389.70 |

4. 其他说明

适用 不适用

2024年4月15日八届十四次董事会及2024年6月19日2023年度股东大会，审议通过关于《北方股份公司与兵工财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉》的议案。兵工财务公司为本公司提供存款服务、贷款业务、委托贷款服务、结算业务、票据业务和其他服务，构成关联交易。协议的主要内容：本公司在兵工财务公司的存款利率不低于人民银行基准利率。贷款利率不高于中国人民银行公布的同期贷款基础利率。委托服务在本协议有效期内，由委托人提供资金，甲方作为受托人根据委托人申请向乙方提供委托贷款服务。结算业务费用一般由兵工财务公司承担，如向乙方收取时应不高于乙方在一般商业银行取得的结算费用标准，且不高于甲方向兵器集团其他成员单位提供的结算费用标准。票据业务费用水平由双方协商确定，但不高于乙方在一般商业银行取得的同类同期同档次价格标准。其他服务收费不高于乙方在一般商业银行取得的同类业务价格标准。

本公司在兵工财务公司日存款余额最高不超过人民币 15 亿元，贷款余额最高不超过人民币 10 亿元。预计未来三年内每年向兵工财务公司申请提供的贷款、票据及其他形式的授信总额为人民币 30 亿元。

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

关于《公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同》的议案，经 2020 年 3 月 13 日公司七届九次董事会审议通过，于 2020 年 4 月 8 日收到首批合同（金额约为 6450 万美元）20%的预付款项，按照约定，首批合同开始生效并分阶段分批次予以履行，截至 2022 年 12 月，涉及的矿用车产品全部交付并经沃克沃思矿业有限公司现场验收，款项已经按约收回。

以上详见分别于 2020 年 3 月 16 日、2020 年 4 月 10 日、2022 年 12 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同的公告》（编号：2020-009）、《关于公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同的进展公告（1）》（编号：2020-011）、《关于公司与沃克沃思矿业有限公司签订矿用车采购合同的进展公告（2）》（编号：2022-025）。合同约定的后续分阶段分批次采购的独立订单将视需方经营需要以确定是否执行，存在一定的不确定性。

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 13,335 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（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 | |
| 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 0 | 46,341,499 | 27.26 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 特沃(上海)企业管理咨询有限公司 | 0 | 34,450,000 | 20.26 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 0 | 5,100,000 | 3.00 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 曲峻葳 | 41,900 | 1,541,965 | 0.91 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 嘉实基金－特沃(上海)企业管理咨询有限公司－嘉实基金－灏远单一资产管理计划 | 0 | 1,530,000 | 0.90 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 毕克涛 | 0 | 965,000 | 0.57 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 周利敏 | 393,900 | 909,700 | 0.54 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 吴文选 | 0 | 745,200 | 0.44 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED | 678,700 | 678,700 | 0.40 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 潘万洋 | 0 | 674,300 | 0.40 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 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 | | | | |
| 内蒙古北方重工业集团有限公司 | 46,341,499 | 人民币普通股 | 46,341,499 | | | | |
| 特沃(上海)企业管理咨询有限公司 | 34,450,000 | 人民币普通股 | 34,450,000 | | | | |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 5,100,000 | 人民币普通股 | 5,100,000 | | | | |
| 曲峻葳 | 1,541,965 | 人民币普通股 | 1,541,965 | | | | |
| 嘉实基金－特沃(上海)企业管理咨询有限公司－嘉实基金－灏远单一资产管理计划 | 1,530,000 | 人民币普通股 | 1,530,000 | | | | |
| 毕克涛 | 965,000 | 人民币普通股 | 965,000 | | | | |
| 周利敏 | 909,700 | 人民币普通股 | 909,700 | | | | |
| 吴文选 | 745,200 | 人民币普通股 | 745,200 | | | | |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED | 678,700 | 人民币普通股 | 678,700 | | | | |
| 潘万洋 | 674,300 | 人民币普通股 | 674,300 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不涉及 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不涉及 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 内蒙古北方重工业集团有限公司与中兵投资管理有限责任公司的实际控制人同为兵器工业集团有限公司，为一致行动人。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不涉及 | | | | | | |

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

(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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 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

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 443,337,717.11 | 554,470,754.99 |
| 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 | 62,057,745.09 | 143,539,167.33 |
| 应收账款 | 七、5 | 582,890,904.96 | 347,719,784.28 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 2,750,000.00 | 28,371,316.00 |
| 预付款项 | 七、8 | 253,861,232.56 | 593,789,454.04 |
| 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 | 42,798,414.91 | 33,350,669.30 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 1,788,358,234.69 | 882,200,047.66 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | 22,069,785.20 | 43,074,169.44 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 59,172,363.62 | 85,989,673.47 |
| 流动资产合计 | | 3,257,296,398.14 | 2,712,505,036.51 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 23,528,571.92 | 22,591,130.24 |
| 长期股权投资 | | | 1,136,450.65 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 6,949,393.34 | 6,949,393.34 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 291,298,392.13 | 289,167,520.88 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 七、22 | 2,377,790.91 | 1,395,457.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 79,302,763.95 | 81,143,256.51 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 5,900.64 | 5,900.64 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 112,275,957.08 | 92,249,848.71 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 52,047,642.28 | 51,736,513.71 |
| 非流动资产合计 | | 567,786,412.25 | 546,375,472.56 |
| 资产总计 | | 3,825,082,810.39 | 3,258,880,509.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 484,105,415.08 | 512,720,766.28 |
| 应付账款 | 七、36 | 862,299,944.22 | 368,574,732.39 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 393,086,937.76 | 312,784,627.07 |
| 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 | 17,249,758.05 | 32,224,022.34 |
| 应交税费 | 七、40 | 29,637,699.50 | 19,503,860.99 |
| 其他应付款 | 七、41 | 120,917,142.45 | 80,380,883.75 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 50,447,957.32 | |
| 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 | | | 100,059,722.22 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 34,721,998.76 | 9,450,021.60 |
| 流动负债合计 | | 1,942,018,895.82 | 1,435,698,636.64 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 七、48 | 44,422,945.81 | 44,422,945.81 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 126,105,808.02 | 103,970,564.82 |
| 递延收益 | 七、51 | 69,839,192.88 | 72,157,366.43 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 240,367,946.71 | 220,550,877.06 |
| 负债合计 | | 2,182,386,842.53 | 1,656,249,513.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 403,931,070.93 | 403,931,070.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -749,408.31 | -679,785.05 |
| 专项储备 | 七、58 | 9,216,459.16 | 9,801,817.22 |
| 盈余公积 | 七、59 | 536,584,409.05 | 536,584,409.05 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 401,311,445.55 | 369,083,417.05 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,520,293,976.38 | 1,488,720,929.20 |
| 少数股东权益 | | 122,401,991.48 | 113,910,066.17 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,642,695,967.86 | 1,602,630,995.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,825,082,810.39 | 3,258,880,509.07 |

公司负责人：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 365,077,140.53 | 446,291,429.27 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 62,057,745.09 | 139,767,135.96 |
| 应收账款 | 十九、1 | 487,556,938.35 | 329,348,104.43 |
| 应收款项融资 | | 2,750,000.00 | 28,051,316.00 |
| 预付款项 | | 236,294,049.76 | 567,174,246.11 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 48,024,667.87 | 30,758,030.24 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 7,809,131.49 | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 存货 | | 1,668,045,342.05 | 805,450,226.96 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 22,069,785.20 | 43,074,169.44 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 57,897,595.13 | 83,022,117.88 |
| 流动资产合计 | | 2,949,773,263.98 | 2,472,936,776.29 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 23,528,571.92 | 22,591,130.24 |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 |
| 其他权益工具投资 | | 6,949,393.34 | 6,949,393.34 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 290,233,717.22 | 288,389,945.39 |
| 在建工程 | | 2,377,790.91 | 1,395,457.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 79,131,999.93 | 80,945,529.75 |
| 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 | | 105,761,105.41 | 85,280,646.50 |
| 其他非流动资产 | | 52,047,642.28 | 51,736,513.71 |
| 非流动资产合计 | | 641,296,000.35 | 618,554,396.15 |
| 资产总计 | | 3,591,069,264.33 | 3,091,491,172.44 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 484,105,415.08 | 512,720,766.28 |
| 应付账款 | | 813,531,505.70 | 372,554,749.52 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 388,073,797.43 | 303,052,004.69 |
| 应付职工薪酬 | | 17,219,139.26 | 29,202,444.89 |
| 应交税费 | | 23,909,014.67 | 10,388,114.23 |
| 其他应付款 | | 113,139,185.13 | 80,380,883.75 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 42,670,000.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 100,059,722.22 |
| 其他流动负债 | | 34,721,998.76 | 6,358,185.62 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 流动负债合计 | | 1,874,700,056.03 | 1,414,716,871.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 44,422,945.81 | 44,422,945.81 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 126,105,808.02 | 103,970,564.82 |
| 递延收益 | | 69,839,192.88 | 72,157,366.43 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 240,367,946.71 | 220,550,877.06 |
| 负债合计 | | 2,115,068,002.74 | 1,635,267,748.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 403,931,070.93 | 403,931,070.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -680,515.66 | -680,515.66 |
| 专项储备 | | 9,216,459.16 | 9,801,817.22 |
| 盈余公积 | | 536,584,409.05 | 536,584,409.05 |
| 未分配利润 | | 356,949,838.11 | 336,586,642.64 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,476,001,261.59 | 1,456,223,424.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,591,069,264.33 | 3,091,491,172.44 |

公司负责人：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,366,234,149.29 | 1,139,693,832.19 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 1,366,234,149.29 | 1,139,693,832.19 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,194,753,428.05 | 1,047,849,290.02 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,051,805,910.14 | 928,429,156.87 |
| 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 | 6,420,822.53 | 15,829,391.47 |
| 销售费用 | 七、63 | 45,295,731.34 | 38,002,482.40 |
| 管理费用 | 七、64 | 42,471,080.97 | 38,302,150.79 |
| 研发费用 | 七、65 | 49,240,116.29 | 37,839,623.08 |
| 财务费用 | 七、66 | -480,233.22 | -10,553,514.59 |
| 其中：利息费用 | | -3,214,999.99 | 2,367,222.24 |
| 利息收入 | | 3,476,346.74 | 3,812,128.35 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 8,354,962.12 | 13,406,129.08 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 9,342,297.68 | 10,466,925.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -997,482.06 | -359,356.88 |
| 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 | -19,428,107.18 | -11,564,830.45 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -54,444,317.77 | -13,163,160.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 115,305,556.09 | 90,989,605.60 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 721,148.53 | 438,021.46 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 349,450.38 | 2,225,987.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 115,677,254.24 | 89,201,639.94 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 24,439,997.78 | 21,237,317.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 91,237,256.46 | 67,964,322.77 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 91,237,256.46 | 67,964,322.77 |
| 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） | | 74,898,028.50 | 51,416,855.43 |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 16,339,227.96 | 16,547,467.34 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -138,968.59 | -42,821.84 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -69,623.26 | -21,453.74 |
| 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 | | -69,623.26 | -21,453.74 |
| （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 | | -69,345.33 | -21,368.10 |
| 七、综合收益总额 | | 91,098,287.87 | 67,921,500.93 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 74,828,405.24 | 51,395,401.69 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 16,269,882.63 | 16,526,099.24 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.44 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.44 | 0.30 |

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：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------|------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 1,194,734,635.62 | 985,605,598.60 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 938,444,669.94 | 838,184,076.11 |
| 税金及附加 | | 5,159,209.17 | 14,171,430.80 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 销售费用 | | 43,734,789.24 | 37,014,968.63 |
| 管理费用 | | 40,245,626.27 | 35,032,756.11 |
| 研发费用 | | 49,240,116.29 | 37,839,623.08 |
| 财务费用 | | -624,376.36 | -10,305,581.77 |
| 其中：利息费用 | | -3,214,999.99 | 2,367,222.24 |
| 利息收入 | | 3,343,078.15 | 3,736,533.49 |
| 加：其他收益 | 十九、5 | 8,333,768.26 | 13,401,629.08 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 18,148,911.23 | 25,373,280.88 |
| 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） | | -16,784,965.20 | -7,886,613.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -54,444,317.77 | -11,089,207.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 73,787,997.59 | 53,467,415.21 |
| 加：营业外收入 | | 718,148.53 | 438,021.46 |
| 减：营业外支出 | | 349,445.57 | 1,665,057.13 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 74,156,700.55 | 52,240,379.54 |
| 减：所得税费用 | | 11,123,505.08 | 7,836,056.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 63,033,195.47 | 44,404,322.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 63,033,195.47 | 44,404,322.61 |
| （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 | | 63,033,195.47 | 44,404,322.61 |
| 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：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 1,353,763,169.83 | 1,360,290,391.27 |
| 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 | | 96,848,734.24 | 20,512,698.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,047,061.39 | 23,401,887.27 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,476,658,965.46 | 1,404,204,977.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,281,672,604.47 | 949,458,689.15 |
| 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 | | 115,540,610.24 | 104,526,657.78 |
| 支付的各项税费 | | 53,059,406.64 | 58,593,799.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 38,434,178.30 | 30,914,357.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,488,706,799.65 | 1,143,493,503.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,047,834.19 | 260,711,473.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,339,779.74 | 10,826,282.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 128,950.51 | 497,426.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,468,730.25 | 11,323,708.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,124,676.92 | 4,914,790.95 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 8,124,676.92 | 4,914,790.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,344,053.33 | 6,408,917.48 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 16,494,466.26 | 19,686,011.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,494,466.26 | 19,686,011.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,134,722.23 | 5,446,587.70 |

| | | | |
|---------------------|--|-----------------|-----------------|
| 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 | | 49,487,492.23 | 117,215,773.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 150,622,214.46 | 222,662,361.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -134,127,748.20 | -202,976,349.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -294,534.79 | 4,390,461.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -144,126,063.85 | 68,534,503.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 537,972,152.67 | 508,855,940.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 393,846,088.82 | 577,390,443.69 |

公司负责人：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 1,251,993,498.47 | 1,314,209,315.38 |
| 收到的税费返还 | | 91,072,184.77 | 16,083,693.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 25,037,817.25 | 22,678,650.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,368,103,500.49 | 1,352,971,659.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,179,985,772.18 | 884,138,648.97 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 107,807,369.84 | 97,806,324.55 |
| 支付的各项税费 | | 26,142,030.32 | 31,940,395.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 36,762,813.20 | 27,817,079.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,350,697,985.54 | 1,041,702,448.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 17,405,514.95 | 311,269,211.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 10,339,779.74 | 10,826,282.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 128,950.51 | 497,426.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,468,730.25 | 11,323,708.43 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,659,276.92 | 4,814,790.95 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 7,659,276.92 | 4,814,790.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,809,453.33 | 6,508,917.48 |
| 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 | | 16,494,466.26 | 19,686,011.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 16,494,466.26 | 19,686,011.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,134,722.23 | 5,446,587.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 49,487,492.23 | 117,215,773.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 150,622,214.46 | 222,662,361.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -134,127,748.20 | -202,976,349.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -294,534.79 | 4,390,461.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -114,207,314.71 | 119,192,240.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 429,792,826.95 | 426,326,728.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 315,585,512.24 | 545,518,969.16 |

公司负责人：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 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 | 未分配利润 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | -679,785.05 | 9,801,817.22 | 536,584,409.05 | 369,083,417.05 | 1,488,720,929.20 | 113,910,066.17 | 1,602,630,995.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | -679,785.05 | 9,801,817.22 | 536,584,409.05 | 369,083,417.05 | 1,488,720,929.20 | 113,910,066.17 | 1,602,630,995.37 |
| 三、本期增减变动 | | | | | | | 69,623.26 | -585,358.06 | | 32,228,028.50 | 31,573,047.18 | 8,491,925.31 | 40,064,972.49 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 额(减 少以 “-” 号填 列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | - 69,623.2 6 | | | 74,898,028. 50 | 74,828,405.2 4 | 16,269,882. 63 | 91,098,287.8 7 |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 份支 付入 所有者 权益的 金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | 42,670,000.00 | 42,670,000.00 | 7,777,957.32 | 50,447,957.32 |
| 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 | | | | | | | | | | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | 42,670,000.00 | 42,670,000.00 | 7,777,957.32 | 50,447,957.32 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 额转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | - 585,358.0 6 | | | -585,358.06 | | | -585,358.06 |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | 2,392,973. 40 | | | 2,392,973.40 | | | 2,392,973.40 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|-------------|--------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,978,331.46 | | | 2,978,331.46 | | 2,978,331.46 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | -749,408.31 | 9,216,459.16 | 536,584,409.05 | 401,311,445.55 | 1,520,293,976.38 | 122,401,991.48 | 1,642,695,967.86 |

| 项目 | 2023 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 | 未分配利润 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年末余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | -307,717.92 | 9,548,028.44 | 498,130,310.11 | 301,523,307.78 | 1,382,824,999.34 | 102,472,506.55 | 1,485,297,505.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 | 170,000,000 | | | | 403,931,070 | | - | 9,548,028 | 498,130,310 | 301,523,300 | 1,382,824,999 | 102,472,500 | 1,485,297,500 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------|--|--|--|------|--|------------|--------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 年期初余额 | 0.00 | | | | 0.93 | | 307,717.92 | 44 | 0.11 | 7.78 | 9.34 | 6.55 | 5.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -21,453.74 | 1,908,304.13 | | 15,716,855.43 | 17,603,705.82 | 2,037,172.65 | 19,640,878.47 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -21,453.74 | | | 51,416,855.43 | 51,395,401.69 | 16,526,099.24 | 67,921,500.93 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|
| 份 支 付 计 入 所 有 者 权 的 益 金 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 . 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利 润 分 配 | | | | | | | | | - 35,700,000. 00 | - 35,700,000.0 0 | - 14,488,926. 59 | - 50,188,926.5 9 | |
| 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 | | | | | | | | | - 35,700,000. 00 | - 35,700,000.0 0 | - 14,488,926. 59 | - 50,188,926.5 9 | |
| 4 . 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所 有 者 权 益 内 部 结 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资 本 公 积 增 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 余 公 积 增 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定 益 划 变 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 | | | | | | | 1,908,304.13 | | | | 1,908,304.13 | | 1,908,304.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,333,222.46 | | | | 2,333,222.46 | | 2,333,222.46 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -424,918.33 | | | | -424,918.33 | | -424,918.33 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 170,000,000.00 | | | 403,931,070.93 | | -329,171.66 | 11,456,332.57 | 498,130,310.11 | 317,240,163.21 | 1,400,428,705.16 | 104,509,679.20 | | 1,504,938,384.36 |

公司负责人：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 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 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | -680,515.66 | 9,801,817.22 | 536,584,409.05 | 336,586,642.64 | 1,456,223,424.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | -680,515.66 | 9,801,817.22 | 536,584,409.05 | 336,586,642.64 | 1,456,223,424.18 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|----|---------------------|--|------------------------|------------------------|
| | | | | | | | 66 | | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | - 585,358. 06 | | 20,363,1 95.47 | 19,777,8 37.41 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 63,033,1 95.47 | 63,033,1 95.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 42,670,0 00.00 | - 42,670,0 00.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 42,670,0 00.00 | - 42,670,0 00.00 |
| 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 | | | | | | | | - | | | - |
| | | | | | | | | 585,358.06 | | | 585,358.06 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,392,973.40 | | | 2,392,973.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - | | | - |
| | | | | | | | | 2,978,331.46 | | | 2,978,331.46 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | - | 9,216,459.16 | 536,584,409.05 | 356,949,838.11 | 1,476,001,261.59 |

| 项目 | 2023 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 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | - | 9,548,028.44 | 498,130,310.11 | 282,560,411.76 | 1,363,861,334.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | - | 9,548,028.44 | 498,130,310.11 | 282,560,411.76 | 1,363,861,334.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 1,908,304.13 | | 8,704,322.61 | 10,612,626.74 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 44,404,3 | 44,404,3 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|---------------|---------------|
| | | | | | | | | | | 22.61 | 22.61 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | | | | | | 35,700,000.00 | 35,700,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | | | | | | 35,700,000.00 | 35,700,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | 1,908,304.13 | | 1,908,304.13 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | 2,333,222.46 | | 2,333,222.46 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | - | | | - |
| | | | | | | | | 424,918.33 | | | 424,918.33 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 170,000,000.00 | | | | 403,931,070.93 | | -308,486.85 | 11,456,332.57 | 498,130,310.11 | 291,264,734.37 | 1,374,473,961.13 |

公司负责人：王占山 主管会计工作负责人：苏向军 会计机构负责人：李鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√ 适用 □ 不适用

内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北方重型汽车有限责任公司（以下简称“北方有限公司”），系于 1988 年 4 月 26 日经国家机械工业委员会“机委兵函〔1987〕571 号”文件、国家计委“计国〔1987〕916 号”文件和对外经济贸易部“商外资审〔1988〕0008 号”文件批准内蒙古北方重工业集团有限公司（以下简称“北方重工”）和 TEREX EQUIPMENT LIMITED 共同投资设立，同日北方有限公司取得包头市市场监督管理局核发的工商登记注册号为 150200400001097 企业法人营业执照。2000 年 6 月 9 日，经“中华人民共和国对外贸易经济合作部〔1999〕外经贸资二函字第 708 号”文批准由北方有限公司整体变更设立为股份有限公司，设立时以北方有限公司 1999 年 3 月 31 日净资产按 1:1 折股，设立时股本总额为 11,500.00 万股。经中国证监会证监发行字〔2000〕67 号文批准，公司于 2000 年 6 月 9 日向社会发行人民币普通股（A 股）5,500.00 万股，发行后公司股本增至 17,000.00 万元，本次发行总市值为 44,000.00 万元，其中新增股本 5,500.00 万元，其余扣除发行权益性证券相关费用后 368,881,681.60 元计入资本公积（股本溢价）。

2000 年 6 月 30 日，本公司在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：600262。发行后本公司股权结构如下：

| 股东姓名 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|-------------------------|----------------|---------|
| 北方重工 | 71,070,000.00 | 41.81 |
| TEREX EQUIPMENT LIMITED | 42,780,000.00 | 25.16 |
| 包头华中实业总公司 | 460,000.00 | 0.27 |
| 包头市华隆综合企业有限公司 | 345,000.00 | 0.20 |
| 包头市盛华工贸有限责任公司 | 345,000.00 | 0.20 |
| 公众股东 | 55,000,000.00 | 32.36 |
| 合计 | 170,000,000.00 | 100.00 |

2018 年 1 月 9 日，TEREX EQUIPMENT LIMITED 与特沃（上海）企业管理咨询有限公司（以下简称“上海特沃”）签署《股份转让和股份出资协议》，协议约定 TEREX EQUIPMENT LIMITED 将其持有的本公司 25.16% 全部股份作价 780,307,200.00 元转让给上海特沃，作为 TEREX EQUIPMENT LIMITED 对上海特沃的实缴出资，本次股份出资完成后，TEREX EQUIPMENT LIMITED 间接通过上海特沃持有本公司股份。

2018 年 3 月 23 日，TEREX EQUIPMENT LIMITED 与杭州公望元融投资合伙企业（有限合伙）签署有关上海特沃的《股权转让协议》，协议约定将所持上海特沃的股权全部转让给杭州公望元融投资合伙企业（有限合伙），并于 2018 年 4 月 4 日进行工商信息变更，本公司由中外合资企业变更为中资企业。

2020 年 5 月 15 日，北方重工与中兵投资管理有限责任公司签署了《股份转让协议》，协议约定将北方重工所持有本公司 8,500,000.00 股股份转让给中兵投资管理有限责任公司，本次股份转让完成后中兵投资管理有限责任公司持有本公司 5% 股份。

2021 年 3 月 16 日，中兵投资管理有限责任公司通过大宗交易减持公司股份 3,400,000.00 股股权，本次股份转让完成后中兵投资管理有限责任公司持有本公司 3% 股份。

2022 年 12 月 22 日，上海特沃通过大宗交易减持本公司股份 3,400,000.00 股，本次股份转让完成后，上海特沃对本公司持股比例下降至 23.16%。

2023 年 3 月 23 日，上海特沃通过大宗交易减持本公司股份 3,400,000.00 股，本次股份转让完成后，上海特沃对本公司持股比例下降至 21.16%。

2023 年 12 月 15 日，上海特沃通过大宗交易减持本公司股份 1,530,000.00 股，本次股份转让完成后，上海特沃对本公司持股比例下降至 20.26%。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司股权结构如下：

| 股东姓名 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) |
|--------------|----------------|----------|
| 北方重工 | 46,341,499.00 | 27.26 |
| 上海特沃 | 34,450,000.00 | 20.26 |
| 中兵投资管理有限责任公司 | 5,100,000.00 | 3.00 |
| 公众股东 | 84,108,501.00 | 49.48 |
| 合计 | 170,000,000.00 | 100.00 |

公司统一社会信用代码为 911502006264414226，注册地为内蒙古自治区包头市，公司总部位于包头市稀土高新技术产业开发区，法定代表人为李军，营业期限为 1988 年 4 月 26 日至无限期。

本公司及本公司之子公司内蒙古北方智行采矿机械有限公司（以下简称“北方采矿”）主要经营活动为：开发制造各种型号的非公路(或工矿两用)自卸汽车、以及铲运机、装载机、推土机、挖掘机等工程机械及相应的零部件，从事产品销售、机械设备销售并提供售后服务、劳务服务、技术服务等；产品及零部件维修(包括大修)、租赁业务；土石方工程业务；保税库业务；技术进出口；进出口代理；货物进出口；软件开发。

本公司的母公司为北方重工，本公司最终控制方为中国兵器工业集团有限公司（以下简称“兵器工业集团”）。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 16 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规

定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

本公司采用人民币为记账本位币。

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 |
|---------------------------------------|---------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项及应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 账面余额大于或等于 500 万元 |
| | 本期坏账准备收回或转回大于或等于 500 万元 |
| 其他应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 本期坏账准备收回或转回大于或等于 100 万元 |
| 合同资产报告期内账面价值发生重大变动 | 报告期内账面价值变动金额大于或等于 1000 万元 |
| 重要的在建工程 | 单项在建工程预算金额超过资产总额的 1% |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 期末余额大于或等于 500 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债 | 期末余额大于或等于 500 万元 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款项 | 期末余额大于或等于 500 万元 |
| 重要的合营或联营企业 | 全部合营或联营企业 |

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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19 长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

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。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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。

1.金融工具的分类

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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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 90 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 | 银行承兑汇票组合、兵财商业承兑汇票组合、其他商业承兑汇票组合 | 商业汇票类型及承兑人信用评级 |
| 应收款项融资 | 银行承兑汇票组合 | 商业汇票类型及承兑人信用等级 |
| 应收账款、其他应收款 | 关联方组合、非关联方组合、备用金及保证金组合 | 根据业务性质确定，包括：纳入兵器工业集团合并范围的关联方、备用金及保证金等 |
| 合同资产、长期应收款 | 关联方组合、非关联方组合 | 根据业务性质确定，包括：纳入兵器工业集团合并范围的关联方等 |

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**13. 应收账款**适用 不适用**14. 应收款项融资**适用 不适用**15. 其他应收款**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

存货发出时使用标准成本计价，期末对标准成本与实际成本之间产生的差异进行分摊。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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.金融工具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

持有待售

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。

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、职工薪酬形成的资产）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。

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营

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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产的确认和初始计量

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|-------|------------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00 | 10.00 | 4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 10.00 | 9.00-18.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5.00 | 0.00、10.00 | 18.00-20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5.00 | 0.00、10.00 | 18.00-20.00 |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 10.00 | 9.00-18.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 10.00 | 9.00-18.00 |

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22. 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

(1) 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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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 |
|-------|------------|------|-------------|
| 非专利技术 | 5.00-10.00 | 直线法 | 合同约定 |
| 土地使用权 | 50.00 | 直线法 | 土地使用权证书 |
| 软件 | 5.00 | 直线法 | 合同约定 |
| 专利权 | 5.00 | 直线法 | 合同约定 |

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

1.研发支出的归集范围

本公司研发支出的归集范围包括人员人工费、直接投入费、固定资产折旧费、无形资产摊销费、设计费、装备调试与试验费、委托外部研究开发费、与研发活动直接相关的专项费用等内容。

(1) 人员人工费用

包括企业科技人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘科技人员的劳务费用。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指企业为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：

- 直接消耗的材料、燃料和动力费用；
- 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；
- 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的固定资产租赁费。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用。包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指企业委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

3.开发阶段支出资本化的具体条件

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、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臵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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

(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

按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入分为整车销售和备件销售：

①整车销售收入具体确认条件：公司根据与国内客户签订的合同，通常发货到客户指定的地点后，现场进行整车的组装调试，经客户验收后，获取由客户或客户代表签发的交接证，确认销售收入；根据与国外客户签订的合同，按合同约定的进度发出商品，待商品控制权转移后，确认出口销售收入。

②备件销售收入具体确认条件：公司根据与国内客户签订的合同，发货且客户确认收货后确认销售收入；根据与国外客户签订的合同，按合同约定发货，待商品控制权转移后，确认出口销售收入。

(2) 提供服务收入

如提供的服务在同一会计期间内开始并完成的，在服务结束时确认收入；如服务开始和完成分别属于不同的会计期间，则在服务的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照服务开始日至资产负债表日的服务天数占服务总天数的比例确定完工程度，按照完工百分比法确认服务收入，否则按已经发生并预计能够补偿的服务成本金额确认收入，并将已发生的服务成本作为当期成本费用。已经发生的服务成本如预计不能得到补偿的则不确认收入。

35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 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。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

•租赁负债的初始计量金额；

•在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

•本公司发生的初始直接费用；

•本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照附注“五、27.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

•固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2. 售后租回交易

公司按照本附注“五、34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该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；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

2. 售后租回交易

公司按照本附注“五、34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为出租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11 金融工具”。

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). 2024 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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 13.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7.00% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15.00%、25.00% |
| 教育税附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3.00% |
| 地方教育税附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2.00% |
| 土地使用税 | 按当地标准计缴 | 9.60 元/m ² |
| 房产税 | 按照房产原值的 70.00%为纳税基准 ;按照租金收入为纳税基准 | 1.20%12.00% |

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 | 15.00% |
| 北方采矿 | 25.00% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

本公司于 2023 年 11 月 9 日通过高新技术企业资格重新认定,并取得由内蒙古自治区科技厅、内蒙古自治区财政厅和国家税务总局内蒙古自治区税务局联合颁发的编号为 GR202315000307 的高新技术企业证书,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15.00%的税率征收企业所得税”,本公司 2024 年度执行 15.00%的企业所得税率。

2. 增值税

本公司出口产品增值税执行“免、抵、退”政策。

本公司享受进口部分关键零部件免征进口关税和进口环节增值税政策。根据财政部、国家发展和改革委员会、工业和信息化部、海关总署、国家税务总局、国家能源局联合下发的《关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》(财关税[2019]38 号)的规定,对符合条件条件的国内企业为生产国家支持发展的重大技术装备或产品而确有进口部分关键零部件及原材料,免征关税和进口环节增值税。本公司所生产的部分产品属于《国家支持发展的重大技术装备和产品目录(2019 年修订)》所列范围,进口部分关键零部件及原材料符合《重大技术装备和产品进口关键零部件及原材料商品目录(2019 年修订)》规定,公司为生产矿用车而进口的部分关键零部件免征进口关税和进口环节增值税。

本公司享受嵌入式软件产品增值税实际税负超过 3%的部分即征即退政策。

本公司享受先进制造业企业增值税加计抵减政策。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

3. 房产税

根据《内蒙古自治区房产税实施细则》(内蒙古自治区人民政府令第 259 号),2022 年 1 月 1 日到

2025 年 12 月 31 日，房产税的计税基础房产原值一次减除比例暂由 10%调整为 30%，税率不变。

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 | 8,711,071.96 | 4,852,987.64 |
| 其他货币资金 | 49,491,628.29 | 16,498,602.32 |
| 存放财务公司存款 | 385,135,016.86 | 533,119,165.03 |
| 合计 | 443,337,717.11 | 554,470,754.99 |

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，以及存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 | 49,491,628.29 | 16,498,602.32 |
| 合计 | 49,491,628.29 | 16,498,602.32 |

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 | 43,517,025.09 | 107,227,913.64 |
| 商业承兑票据 | 18,540,720.00 | 31,361,253.69 |
| 财务公司承兑汇票 | | 4,950,000.00 |
| 合计 | 62,057,745.09 | 143,539,167.33 |

(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

(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 | 62,684,591.00 | 100.00 | 626,845.91 | 1.00 | 62,057,745.09 | 145,266,158.72 | 100.00 | 1,726,991.39 | 1.19 | 143,539,167.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 43,956,591.00 | 70.12 | 439,565.91 | 1.00 | 43,517,025.09 | 113,311,023.88 | 78.00 | 1,133,110.24 | 1.00 | 112,177,913.64 |
| 兵财商业承兑汇票组合 | 18,728,000.00 | 29.88 | 187,280.00 | 1.00 | 18,540,720.00 | 20,758,000.00 | 14.29 | 207,580.00 | 1.00 | 20,550,420.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|---------------|--------|------------|------|---------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 其他商业承兑汇票组合 | | | | | | 11,197,134.84 | 7.71 | 386,301.15 | 3.45 | 10,810,833.69 |
| 合计 | 62,684,591.00 | 100.00 | 626,845.91 | 1.00 | 62,057,745.09 | 145,266,158.72 | 100.00 | 1,726,991.39 | 1.19 | 143,539,167.33 |

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：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 43,956,591.00 | 439,565.91 | 1.00 |
| 兵财商业承兑汇票组合 | 18,728,000.00 | 187,280.00 | 1.00 |
| 合计 | 62,684,591.00 | 626,845.91 | |

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

0

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 | |
| 银行承兑汇票组合 | 1,133,110.24 | 439,565.91 | 1,133,110.24 | 439,565.91 |
| 兵财商业承兑汇 | 207,580.00 | 187,280.00 | 207,580.00 | 187,280.00 |

| | | | | |
|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 票组合 | | | | |
| 其他商业承兑汇票组合 | 386,301.15 | | 386,301.15 | |
| 合计 | 1,726,991.39 | 626,845.91 | 1,726,991.39 | 626,845.91 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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

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

| 项目 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 |

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 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 426,692,854.90 | 170,727,560.47 |
| 1 年以内小计 | 426,692,854.90 | 170,727,560.47 |
| 1 至 2 年 | 78,102,263.78 | 179,362,843.12 |
| 2 至 3 年 | 134,183,434.99 | 30,007,365.02 |
| 3 年以上 | 15,872,203.77 | 15,774,405.08 |
| 合计 | 654,850,757.44 | 395,872,173.69 |

(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 | 11,795,248.65 | 1.80 | 11,795,248.65 | | | 12,108,269.77 | 3.06 | 12,108,269.77 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 643,055,508.79 | 98.20 | 60,164,603.83 | 9.36 | 582,890,904.96 | 383,763,903.92 | 96.94 | 36,044,119.64 | 9.39 | 347,719,784.28 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 58,229,533.77 | 9.06 | 2,008,918.91 | 3.45 | 56,220,614.86 | 3,070,528.14 | 0.80 | 105,933.22 | 3.45 | 2,964,594.92 |
| 非关联方组合 | 584,825,975.02 | 90.94 | 58,155,684.92 | 9.94 | 526,670,290.10 | 380,693,375.78 | 99.20 | 35,938,186.42 | 9.44 | 344,755,189.36 |
| 合计 | 654,850,757.44 | 100.00 | 71,959,852.48 | | 582,890,905.00 | 395,872,173.69 | 100.00 | 48,152,389.41 | | 347,719,784.28 |

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 |
| 客户一 | 5,398,538.88 | 5,398,538.88 | 100.00 | 产生履约分歧, 收回的可能性较小 |
| 客户二 | 5,151,021.10 | 5,151,021.10 | 100.00 | 诉讼已胜诉, 对方无可执行财产 |
| 客户三 | 1,245,688.67 | 1,245,688.67 | 100.00 | 达成执行和解, 客户暂无偿付能力 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|--|---|
| 合计 | 11,795,248.65 | 11,795,248.65 | | / |
|----|---------------|---------------|--|---|

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 55,348,006.97 | 1,909,506.24 | 3.45 |
| 1 至 2 年 | 2,881,526.80 | 99,412.67 | 3.45 |
| 合计 | 58,229,533.77 | 2,008,918.91 | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 371,344,847.93 | 12,811,397.25 | 3.45 |
| 1-2 年 | 75,220,736.98 | 9,186,575.80 | 12.21 |
| 2-3 年 | 128,784,896.11 | 26,682,217.87 | 20.72 |
| 3 年以上 | 9,475,494.00 | 9,475,494.00 | 100.00 |
| 合计 | 584,825,975.02 | 58,155,684.92 | |

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

无

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 | |
| 单项计提预期信用损失 | 12,108,269.77 | 33,405.67 | 346,426.79 | 11,795,248.65 |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 的应收账款 | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 36,044,119.64 | 33,068,940.14 | 8,948,455.95 | 60,164,603.83 |
| 其中：关联方组合 | 105,933.22 | 1,902,985.69 | | 2,008,918.91 |
| 非关联方组合 | 35,938,186.42 | 31,165,954.45 | 8,948,455.95 | 58,155,684.92 |
| 合计 | 48,152,389.41 | 33,102,345.81 | 9,294,882.74 | 71,959,852.48 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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 |
|------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 客户四 | 76,563,000.00 | 18,612,000.00 | 95,175,000.00 | 14.82 | 19,720,260.00 |
| 客户五 | 80,745,315.98 | 1,740,000.00 | 82,485,315.98 | 12.85 | 19,550,908.87 |
| 客户六 | 78,630,800.00 | | 78,630,800.00 | 12.25 | 2,737,594.96 |
| 客户七 | 57,704,419.99 | 9,152,000.00 | 66,856,419.99 | 10.41 | 2,306,546.49 |
| 客户八 | 33,030,000.00 | 3,670,000.00 | 36,700,000.00 | 5.72 | 1,266,150.00 |
| 合计 | 326,673,535.97 | 33,174,000.00 | 359,847,535.97 | 56.05 | 45,581,460.32 |

其他说明

无

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 | 22,858,400.00 | 788,614.80 | 22,069,785.20 | 44,613,329.30 | 1,539,159.86 | 43,074,169.44 |
| 合计 | 22,858,400.00 | 788,614.80 | 22,069,785.20 | 44,613,329.30 | 1,539,159.86 | 43,074,169.44 |

(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 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 22,858,400.00 | 100.00 | 788,614.80 | 3.45 | 22,069,785.20 | 44,613,329.30 | 100.00 | 1,539,159.86 | 3.45 | 43,074,169.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 9,152,000.00 | 40.04 | 315,744.00 | 3.45 | 8,836,256.00 | 6,200,000.00 | 13.90 | 213,900.00 | 3.45 | 5,986,100.00 |
| 非关联方组合 | 13,706,400.00 | 59.96 | 472,870.80 | 3.45 | 13,233,529.20 | 38,413,329.30 | 86.10 | 1,325,259.86 | 3.45 | 37,088,069.44 |
| 合计 | 22,858,400.00 | 100.00 | 788,614.80 | | 22,069,785.20 | 44,613,329.30 | 100.00 | 1,539,159.86 | | 43,074,169.44 |

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：关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,152,000.00 | 315,744.00 | 3.45 |
| 合计 | 9,152,000.00 | 315,744.00 | 3.45 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 13,706,400.00 | 472,870.80 | 3.45 |
| 合计 | 13,706,400.00 | 472,870.80 | 3.45 |

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

无

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 | 本期计提 | 本期收回或转回 |
|--------|------------|--------------|
| 关联方组合 | 315,744.00 | 213,900.00 |
| 非关联方组合 | 126,615.00 | 979,004.06 |
| 合计 | 442,359.00 | 1,192,904.06 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 2,750,000.00 | 28,371,316.00 |
| 合计 | 2,750,000.00 | 28,371,316.00 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,200,000.00 |
| 合计 | 5,200,000.00 |

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

其他说明：
无

(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

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 28,371,316.00 | 2,750,000.00 | 28,371,316.00 | 2,750,000.00 |
| 合计 | 28,371,316.00 | 2,750,000.00 | 28,371,316.00 | 2,750,000.00 |

(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 | 249,386,518.30 | 98.24 | 587,901,448.48 | 99.01 |
| 1 至 2 年 | 4,474,481.20 | 1.76 | 5,887,772.50 | 0.99 |
| 2 至 3 年 | 233.06 | | 233.06 | |

| | | | | |
|----|----------------|--------|----------------|--------|
| 合计 | 253,861,232.56 | 100.00 | 593,789,454.04 | 100.00 |
|----|----------------|--------|----------------|--------|

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|----------------|--------------------|
| 供应商一 | 77,024,490.00 | 30.34 |
| 供应商二 | 42,158,446.42 | 16.61 |
| 供应商三 | 24,659,016.75 | 9.71 |
| 供应商四 | 22,272,273.19 | 8.77 |
| 供应商五 | 21,422,978.79 | 8.44 |
| 合计 | 187,537,205.15 | 73.87 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 42,798,414.91 | 33,350,669.30 |
| 合计 | 42,798,414.91 | 33,350,669.30 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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

其他说明：

无

(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

其他说明：

无

(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 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 21,576,486.72 | 12,369,887.46 |
| 1 年以内小计 | 21,576,486.72 | 12,369,887.46 |
| 1 至 2 年 | 12,314,499.61 | 17,641,721.99 |
| 2 至 3 年 | 5,829,000.00 | 24,000.00 |
| 3 年以上 | 4,666,644.00 | 4,566,644.00 |
| 合计 | 44,386,630.33 | 34,602,253.45 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|----|------|------|------|--------|------|------|
| | 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 | 44,386,630.33 | 100.00 | 1,588,215.42 | 3.58 | 42,798,414.91 | 34,602,253.45 | 100.00 | 1,251,584.15 | 3.62 | 33,350,669.30 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方 组合 | 6,960.00 | 0.02 | 240.12 | 3.45 | 6,719.88 | | | | | |
| 非关联 组合 | 1,721,458.52 | 3.88 | 117,196.73 | 6.81 | 1,604,261.79 | 1,531,758.20 | 4.43 | 110,652.07 | 7.22 | 1,421,106.13 |
| 备用金 及保证 金组合 | 42,658,211.81 | 96.11 | 1,470,778.57 | 3.45 | 41,187,433.24 | 33,070,495.25 | 95.57 | 1,140,932.08 | 3.45 | 31,929,563.17 |
| 合计 | 44,386,630.33 | 100.00 | 1,588,215.42 | | 42,798,414.91 | 34,602,253.45 | 100.00 | 1,251,584.15 | | 33,350,669.30 |

(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 | 1,728,418.52 | 1,531,758.20 |
| 备用金及保证金 | 42,658,211.81 | 33,070,495.25 |
| 合计 | 44,386,630.33 | 34,602,253.45 |

(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 | 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) | |
| 2024年1月1日余额 | | 1,251,584.15 | 1,251,584.15 |
| 本期计提 | 240.12 | 474,531.96 | 474,772.08 |

| | | | |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 本期转回 | | 138,140.81 | 138,140.81 |
| 2024年6月30日余额 | 240.12 | 1,587,975.30 | 1,588,215.42 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(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 |
|------|---------------|---------------------|-------|---|------------|
| 单位一 | 13,546,000.00 | 30.52 | 保证金 | 1 年 以 内 9,800,000.00 元、 1-2 年 746,000.00 元、 3-4 年 3,000,000.00 元 | 467,337.00 |
| 客户五 | 10,057,777.61 | 22.66 | 保证金 | 1-2 年 | 346,993.33 |

| | | | | | |
|-----|---------------|-------|-----|---|--------------|
| 客户四 | 4,002,000.00 | 9.02 | 保证金 | 1 年以内 2,001,000.00 元、 1-2 年 1,000.00 元、2-3 年 2,000,000.00 元 | 138,069.00 |
| 单位二 | 3,674,722.00 | 8.28 | 保证金 | 1-2 年 209,722.00 元、 2-3 年 3,465,000.00 元 | 126,777.91 |
| 单位三 | 2,773,274.00 | 6.25 | 保证金 | 1 年以内 1,473,274.00 元、 1-2 年 1,300,000.00 元 | 95,677.95 |
| 合计 | 34,053,773.61 | 76.73 | / | / | 1,174,855.19 |

(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

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 34,602,253.45 | | 34,602,253.45 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 6,960.00 | 17,010,297.70 | | 17,017,257.70 |
| 本期终止确认 | | 7,232,880.82 | | 7,232,880.82 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 6,960.00 | 44,379,670.33 | | 44,386,630.33 |

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 | 969,289,677.91 | 267,713,290.07 | 701,576,387.84 | 429,903,410.47 | 223,217,174.63 | 206,686,235.84 |
| 在产品 | 308,603,818.84 | 14,715,605.96 | 293,888,212.88 | 336,916,652.82 | 16,069,259.10 | 320,847,393.72 |
| 库存商品 | 310,194,981.13 | 15,074,249.67 | 295,120,731.46 | 248,117,280.15 | 18,355,287.23 | 229,761,992.92 |
| 周转材料 | 10,779,937.10 | | 10,779,937.10 | 5,128,854.15 | | 5,128,854.15 |
| 发出商品 | 486,992,965.41 | | 486,992,965.41 | 119,775,571.03 | | 119,775,571.03 |
| 合计 | 2,085,861,380.39 | 297,503,145.70 | 1,788,358,234.69 | 1,139,841,768.62 | 257,641,720.96 | 882,200,047.66 |

(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 | 223,217,174.63 | 44,496,115.44 | | | | 267,713,290.07 |
| 在产品 | 16,069,259.10 | | | 1,353,653.14 | | 14,715,605.96 |
| 库存商品 | 18,355,287.23 | | | 3,281,037.56 | | 15,074,249.67 |
| 合计 | 257,641,720.96 | 44,496,115.44 | | 4,634,690.70 | | 297,503,145.70 |

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 59,172,363.62 | 85,989,673.47 |
| 合计 | 59,172,363.62 | 85,989,673.47 |

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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

其他说明：

无

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

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 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 分期收款 销售商品 | 25,210,888.64 | 1,682,316.72 | 23,528,571.92 | 27,889,288.64 | 5,298,158.40 | 22,591,130.24 |
| 其中：未 实现融资 收益 | 4,694,711.36 | | 4,694,711.36 | 4,694,711.36 | | 4,694,711.36 |
| 合计 | 25,210,888.64 | 1,682,316.72 | 23,528,571.92 | 27,889,288.64 | 5,298,158.40 | 22,591,130.24 |

(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 组 合 计 提 坏 账 准 备 | 25,210,888.64 | 100.00 | 1,682,316.72 | 6.67 | 23,528,571.92 | 27,889,288.64 | 100.00 | 5,298,158.40 | 19.00 | 22,591,130.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 非 关 联 方 组 合 | 25,210,888.64 | 100.00 | 1,682,316.72 | 6.67 | 23,528,571.92 | 27,889,288.64 | 100.00 | 5,298,158.40 | 19.00 | 22,591,130.24 |
| 合 计 | 25,210,888.64 | 100.00 | 1,682,316.72 | | 23,528,571.92 | 27,889,288.64 | 100.00 | 5,298,158.40 | | 22,591,130.24 |

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：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|-------|------|----------|
| | 长期应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| | | | |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 1 年以内 | 26,067,200.00 | 899,318.40 | 3.45 |
| 1-2 年 | 3,258,400.00 | 202,998.32 | 6.23 |
| 2-3 年 | 580,000.00 | 580,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 29,905,600.00 | 1,682,316.72 | |

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

(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 |
|----------|--------------|--------------|--|--------------|
| | | 收回或转回 | | |
| 分期收款销售商品 | 5,298,158.40 | 3,615,841.68 | | 1,682,316.72 |
| 合计 | 5,298,158.40 | 3,615,841.68 | | 1,682,316.72 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | 期末余额 |
|------------|--------------|-------------|-------------|------|
| | | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | |
| 二、联营企业 | | | | |
| 奥瑞北重矿业有限公司 | 1,136,450.65 | -997,482.06 | -138,968.59 | 0.00 |

| | | | | |
|----|--------------|-------------|-------------|------|
| 合计 | 1,136,450.65 | -997,482.06 | -138,968.59 | 0.00 |
|----|--------------|-------------|-------------|------|

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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 | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--|
| 国能宝日希勒能源有限公司 | 5,350,000.00 | 5,350,000.00 | 10,339,779.74 | | 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 |
| 北方联合铝业（深圳）有限公司 | 1,599,393.34 | 1,599,393.34 | | 680,515.66 | 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 | 6,949,393.34 | 6,949,393.34 | 10,339,779.74 | 680,515.66 | / |

(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

不适用

(1). 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 | 291,298,392.13 | 289,167,520.88 |
| 合计 | 291,298,392.13 | 289,167,520.88 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 仪器仪表 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 385,246,207.83 | 256,030,735.14 | 13,882,035.25 | 10,123,024.03 | 7,192,524.95 | 100,409,221.85 | 772,883,749.05 |
| 2. 本期增加金额 | | 15,399,277.44 | 3,204,646.03 | 139,893.81 | 46,849.56 | 673,212.40 | 19,463,879.24 |
| (1) 购置 | | 15,399,277.44 | 3,204,646.03 | 139,893.81 | 46,849.56 | 673,212.40 | 19,463,879.24 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,928,111.36 | 496,495.00 | | 1,201,259.14 | 1,013,150.42 | 4,639,015.92 |
| (1) 处置或报废 | | 1,928,111.36 | 496,495.00 | | 1,201,259.14 | 1,013,150.42 | 4,639,015.92 |
| 4. 期末余额 | 385,246,207.83 | 269,501,901.2 | 16,590,186.2 | 10,262,917.8 | 6,038,115.3 | 100,069,283.8 | 787,708,612.3 |

| 末 余 额 | 3 | 2 | 8 | 4 | 7 | 3 | 7 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期 初 余 额 | 222,072,785.98 | 175,829,492.85 | 8,167,012.93 | 5,933,447.17 | 3,493,373.29 | 68,220,115.95 | 483,716,228.17 |
| 2. 本 期 增 加 金 额 | 7,464,291.12 | 6,105,871.39 | 662,767.83 | 468,957.43 | 259,197.48 | 1,908,021.03 | 16,869,106.28 |
| (1) 计 提 | 7,464,291.12 | 6,105,871.39 | 662,767.83 | 468,957.43 | 259,197.48 | 1,908,021.03 | 16,869,106.28 |
| 3. 本 期 减 少 金 额 | | 1,735,300.14 | 446,845.50 | | 1,081,133.21 | 911,835.36 | 4,175,114.21 |
| (1) 处 置 或 报 废 | | 1,735,300.14 | 446,845.50 | | 1,081,133.21 | 911,835.36 | 4,175,114.21 |
| 4. 期 末 余 额 | 229,537,077.10 | 180,200,064.10 | 8,382,935.26 | 6,402,404.60 | 2,671,437.56 | 69,216,301.62 | 496,410,220.24 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期 末 账 面 价 值 | 155,709,130.73 | 89,301,837.12 | 8,207,251.02 | 3,860,513.24 | 3,366,677.81 | 30,852,982.21 | 291,298,392.13 |
| 2. 期 初 账 面 价 值 | 163,173,421.85 | 80,201,242.29 | 5,715,022.32 | 4,189,576.86 | 3,699,151.66 | 32,189,105.90 | 289,167,520.88 |

(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

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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 | 2,377,790.91 | 1,395,457.88 |
| 合计 | 2,377,790.91 | 1,395,457.88 |

其他说明：

无

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 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 电动轮厂房二期扩能项目 | 2,377,790.91 | 2,377,790.91 | 1,395,457.88 | 1,395,457.88 |
| 合计 | 2,377,790.91 | 2,377,790.91 | 1,395,457.88 | 1,395,457.88 |

(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 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 资金来源 |
|-------------|---------------|--------------|------------|--------------|----------------|-------|------|
| 电动轮厂房二期扩能项目 | 38,950,000.00 | 1,395,457.88 | 982,333.03 | 2,377,790.91 | 84.00 | 98.00 | 自筹 |
| 合计 | | 1,395,457.88 | 982,333.03 | 2,377,790.91 | / | / | / |

(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

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 104,765,110.87 | 210,000.00 | 26,214,584.00 | 32,229,402.42 | 163,419,097.29 |
| 2.本期增加金额 | | | | 404,203.54 | 404,203.54 |
| (1)购置 | | | | 404,203.54 | 404,203.54 |
| 4.期末余额 | 104,765,110.87 | 210,000.00 | 26,214,584.00 | 32,633,605.96 | 163,823,300.83 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 30,116,769.65 | 3,500.01 | 26,214,584.00 | 25,940,987.12 | 82,275,840.78 |
| 2.本期增加金额 | 1,054,866.66 | 21,000.06 | | 1,168,829.38 | 2,244,696.10 |
| (1)计提 | 1,054,866.66 | 21,000.06 | | 1,168,829.38 | 2,244,696.10 |
| 4.期末余额 | 31,171,636.31 | 24,500.07 | 26,214,584.00 | 27,109,816.50 | 84,520,536.88 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 73,593,474.56 | 185,499.93 | 0.00 | 5,523,789.46 | 79,302,763.95 |
| 2.期初账面价值 | 74,648,341.22 | 206,499.99 | 0.00 | 6,288,415.30 | 81,143,256.51 |

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

截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司不存在未办妥产权证书的无形资产或无形资产抵押、担保的情况。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 期末余额 |
|-----------------|----------|----------|
| 北方采矿 | 5,900.64 | 5,900.64 |
| 合计 | 5,900.64 | 5,900.64 |

(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 | 315,654,041.75 | 49,356,359.32 | 264,490,761.54 | 41,681,867.29 |
| 已计提未支付的职工薪酬 | 13,946,864.14 | 2,092,029.62 | 28,791,643.56 | 4,618,158.31 |
| 计提保修费 | 125,601,808.02 | 18,840,271.20 | 103,466,564.82 | 15,519,984.72 |
| 预计违约金 | 504,000.00 | 75,600.00 | 504,000.00 | 75,600.00 |
| 递延收益 | 69,839,192.88 | 10,475,878.93 | 72,157,366.43 | 10,823,604.96 |
| 预提运费、服务费等 | 127,158,397.18 | 19,613,171.35 | 63,542,540.15 | 9,771,381.02 |
| 未确认融资收益 | 4,694,711.36 | 704,206.70 | 4,694,711.36 | 704,206.70 |
| 未实现内部交易利润 | | | 2,462,414.70 | 369,362.21 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 800,606.66 | 120,091.00 | 800,606.66 | 120,091.00 |
| 信用减值准备 | 72,181,920.19 | 10,998,348.96 | 56,429,123.35 | 8,565,592.50 |
| 合计 | 730,381,542.18 | 112,275,957.08 | 597,339,732.57 | 92,249,848.71 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 4,041,622.82 | | 4,041,622.82 | 4,629,605.53 | | 4,629,605.53 |
| 合同资产 | 63,127,218.20 | 15,121,198.74 | 48,006,019.46 | 52,416,788.90 | 5,309,880.72 | 47,106,908.18 |
| 合计 | 67,168,841.02 | 15,121,198.74 | 52,047,642.28 | 57,046,394.43 | 5,309,880.72 | 51,736,513.71 |

其他说明：

无

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 | 49,491,628.29 | 49,491,628.29 | 冻结 | 票据保证金 | 16,498,602.32 | 16,498,602.32 | 冻结 | 票据保证金 |
| 合计 | 49,491,628.29 | 49,491,628.29 | | | 16,498,602.32 | 16,498,602.32 | | |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 191,875,446.01 | 82,472,331.20 |
| 财务公司承兑汇票 | 181,572,873.22 | 309,537,780.10 |
| 商业承兑汇票 | 110,657,095.85 | 120,710,654.98 |
| 合计 | 484,105,415.08 | 512,720,766.28 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

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 | 799,191,654.96 | 345,755,538.79 |
| 装卸、运费及其他 | 63,108,289.26 | 22,819,193.60 |
| 合计 | 862,299,944.22 | 368,574,732.39 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商六 | 23,012,499.92 | 未达结算条件 |
| 合计 | 23,012,499.92 | / |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年以内（含一年） | 308,359,341.76 | 296,895,969.79 |
| 一年以上 | 84,727,596.00 | 15,888,657.28 |
| 合计 | 393,086,937.76 | 312,784,627.07 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□ 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

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 | 32,224,022.34 | 81,424,862.61 | 96,399,126.90 | 17,249,758.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 18,882,884.33 | 18,882,884.33 | |
| 合计 | 32,224,022.34 | 100,307,746.94 | 115,282,011.23 | 17,249,758.05 |

(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 | 28,791,643.56 | 59,776,527.89 | 74,621,307.31 | 13,946,864.14 |
| 二、职工福利费 | | 3,768,989.00 | 3,768,989.00 | |
| 三、社会保险费 | | 5,140,886.72 | 5,140,886.72 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,926,024.04 | 4,926,024.04 | |
| 工伤保险费 | | 214,862.68 | 214,862.68 | |
| 四、住房公积金 | | 11,104,960.00 | 11,104,960.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,432,378.78 | 1,633,499.00 | 1,762,983.87 | 3,302,893.91 |
| 合计 | 32,224,022.34 | 81,424,862.61 | 96,399,126.90 | 17,249,758.05 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期增加 | 本期减少 |
|----------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 14,641,046.88 | 14,641,046.88 |
| 2、失业保险费 | 610,071.98 | 610,071.98 |
| 3、企业年金缴费 | 3,631,765.47 | 3,631,765.47 |
| 合计 | 18,882,884.33 | 18,882,884.33 |

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 | | 5,072,798.25 |
| 企业所得税 | 28,649,896.78 | 13,454,688.76 |
| 个人所得税 | 14,246.82 | 17,369.36 |
| 城市维护建设税 | 28,842.34 | 317,652.24 |
| 印花税 | 912,666.40 | 375,177.92 |
| 教育费附加 | 20,601.67 | 226,894.43 |
| 水利建设基金 | 2,060.17 | 22,689.44 |
| 车船税 | | 8,432.34 |
| 环境保护税 | 9,385.32 | 8,158.25 |
| 合计 | 29,637,699.50 | 19,503,860.99 |

其他说明：

无

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 |
|-------|----------------|---------------|
| 应付股利 | 50,447,957.32 | |
| 其他应付款 | 70,469,185.13 | 80,380,883.75 |
| 合计 | 120,917,142.45 | 80,380,883.75 |

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 58,330,092.17 | 51,487,375.30 |
| 工程款 | 1,799,360.91 | 13,838,363.26 |
| 质保金 | 4,457,468.34 | 10,301,721.84 |
| 党组织经费 | 5,492,939.97 | 4,304,099.61 |
| 设备款 | 256,634.30 | 316,634.30 |
| 其他 | 132,689.44 | 132,689.44 |
| 合计 | 70,469,185.13 | 80,380,883.75 |

(2). 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 |
|-----|---------------|----------------|
| 单位四 | 22,054,716.99 | 待返还研发项目扶持款 |
| 单位五 | 7,447,445.87 | 代收款项 |
| 单位六 | 6,596,036.94 | 清算子公司阿特拉斯待支付款项 |
| 合计 | 36,098,199.80 | |

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 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 100,000,000.00 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 59,722.22 |
| 合计 | 100,059,722.22 |

其他说明：

无

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 |
|---------|---------------|--------------|
| 未终止确认票据 | 6,000,000.00 | 6,330,312.86 |
| 待转销项税 | 28,721,998.76 | 3,119,708.74 |
| 合计 | 34,721,998.76 | 9,450,021.60 |

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

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 专项应付款 | 44,422,945.81 | 44,422,945.81 |
| 合计 | 44,422,945.81 | 44,422,945.81 |

其他说明：

无

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 | 期末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 非公路矿用车关键零部件进口 税收优惠退税款 | 44,422,945.81 | 44,422,945.81 |
| 合计 | 44,422,945.81 | 44,422,945.81 |

其他说明：

该专项应付款为按照财关税（2008）20 号文规定“自 2008 年 1 月 1 日（以进口申报时间为准）起，对国内企业为开发、制造大型非公路矿用自卸车而进口部分关键零部件、原材料所缴纳的进口关税和进口环节增值税实行先征后退，所退税款作为国家投资处理，转为国家资本金，主要用于企业新产品的研制生产以及自主创新能力建设”。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 产品质量保证金 | 103,466,564.82 | 125,601,808.02 |
| 预计合同违约金 | 504,000.00 | 504,000.00 |
| 合计 | 103,970,564.82 | 126,105,808.02 |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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 |
|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 与资产相关政府 补助 | 50,267,366.43 | 322,400.00 | 2,640,573.55 | 47,949,192.88 |
| 与收益相关政府 补助 | 21,890,000.00 | | | 21,890,000.00 |
| 合计 | 72,157,366.43 | 322,400.00 | 2,640,573.55 | 69,839,192.88 |

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 | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|
| 股份总数 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 |

其他说明：

无

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 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 368,881,681.60 | 368,881,681.60 |
| 其他资本公积 | 35,049,389.33 | 35,049,389.33 |
| 合计 | 403,931,070.93 | 403,931,070.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

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 | 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 | -680,515.66 | | | | -680,515.66 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -680,515.66 | | | | -680,515.66 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 730.61 | -138,968.59 | -69,623.26 | -69,345.33 | -68,892.65 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 730.61 | -138,968.59 | -69,623.26 | -69,345.33 | -68,892.65 |
| 其他综合收益合计 | -679,785.05 | -138,968.59 | -69,623.26 | -69,345.33 | -749,408.31 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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 | 9,801,817.22 | 2,392,973.40 | 2,978,331.46 | 9,216,459.16 |
| 合计 | 9,801,817.22 | 2,392,973.40 | 2,978,331.46 | 9,216,459.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 法定盈余公积 | 204,652,309.01 | 204,652,309.01 |
| 任意盈余公积 | 331,932,100.04 | 331,932,100.04 |
| 合计 | 536,584,409.05 | 536,584,409.05 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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 | 369,083,417.05 | 301,523,307.78 |
| 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 | 369,083,417.05 | 301,523,307.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 74,898,028.50 | 141,714,208.21 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 12,818,032.98 |
| 提取任意盈余公积 | | 25,636,065.96 |
| 应付普通股股利 | 42,670,000.00 | 35,700,000.00 |
| 期末未分配利润 | 401,311,445.55 | 369,083,417.05 |

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 | 1,361,131,873.25 | 1,051,431,616.85 | 1,136,055,038.15 | 927,859,559.73 |
| 其他业务 | 5,102,276.04 | 374,293.29 | 3,638,794.04 | 569,597.14 |
| 合计 | 1,366,234,149.29 | 1,051,805,910.14 | 1,139,693,832.19 | 928,429,156.87 |

(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 | 合计 | |
|---------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 整车销售 | 992,750,515.52 | 787,171,011.18 |
| 备件及服务 | 368,381,357.73 | 264,260,605.67 |
| 按经营地区分类 | | |
| 国内 | 515,771,332.30 | 395,879,705.26 |
| 国外 | 845,360,540.95 | 655,551,911.59 |
| 合计 | 1,361,131,873.25 | 1,051,431,616.85 |

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

其他说明：

无

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 |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 808,276.93 | 6,090,620.08 |
| 教育费附加 | 577,340.67 | 4,350,442.91 |
| 房产税 | 1,832,237.62 | 1,727,753.72 |
| 土地使用税 | 1,950,954.67 | 1,950,954.67 |
| 车船使用税 | 11,094.94 | 16,848.35 |
| 印花税 | 1,155,015.58 | 1,252,471.07 |
| 水利建设基金 | 57,734.07 | 435,044.29 |
| 环境保护税 | 28,168.05 | 5,256.38 |
| 合计 | 6,420,822.53 | 15,829,391.47 |

其他说明：

无

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 保修费 | 30,704,848.39 | 25,683,108.94 |
| 职工薪酬 | 8,738,654.88 | 8,407,568.68 |
| 业务招待费 | 1,336,005.50 | 1,209,566.85 |
| 中标服务费 | 2,680,682.40 | 734,832.79 |
| 差旅费 | 828,489.64 | 949,904.57 |
| 劳务费 | | 305,309.75 |
| 广告及业务宣传费 | 437,502.54 | 434,598.33 |
| 商业保险费 | | 221,570.47 |
| 办公费 | 463,360.57 | 10,330.16 |
| 折旧费及修理费 | 5,124.95 | 5,751.72 |
| 低值易耗品 | 80,496.73 | 6,300.39 |
| 其他 | 20,565.74 | 33,639.75 |
| 合计 | 45,295,731.34 | 38,002,482.40 |

其他说明：

无

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 | 27,443,258.97 | 27,054,215.23 |
| 咨询费 | 4,456,245.33 | 1,097,846.21 |
| 折旧摊销费 | 2,615,728.03 | 3,584,732.69 |
| 低值易耗品 | 1,386,851.33 | 398,656.81 |
| 党组织工作经费 | 1,191,765.36 | 1,061,757.82 |
| 宣传费 | 777,995.73 | 913,247.68 |
| 差旅费 | 708,621.27 | 713,669.76 |
| 审计费 | 576,946.77 | 790,743.62 |
| 办公费 | 568,223.98 | 501,393.75 |
| 绿化环保消防费 | 510,597.15 | 467,672.66 |
| 业务招待费 | 408,158.66 | 484,039.70 |
| 维护修理费 | 379,758.14 | 89,260.33 |
| 劳务外包 | 338,635.96 | 251,354.05 |
| 董事会费 | 236,953.28 | 246,321.00 |
| 劳动保护费 | 219,045.77 | 0.00 |
| 交通费 | 166,794.62 | 154,618.94 |
| 租赁费 | 103,478.93 | 16,336.44 |
| 法律事务费 | 87,423.93 | 243,780.12 |
| 商业保险费 | 57,369.00 | 87,822.16 |
| 其他 | 237,228.76 | 144,681.82 |
| 合计 | 42,471,080.97 | 38,302,150.79 |

其他说明：

无

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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 研发材料 | 23,953,144.06 | 23,284,102.84 |
| 研发人员薪金及补贴 | 18,276,968.82 | 10,836,037.82 |
| 研发仪器、设备折旧及租赁 | 2,183,470.95 | 710,100.81 |
| 研发无形资产摊销 | 616,504.30 | 648,072.15 |
| 新产品设计费 | 1,671,087.37 | 922,494.20 |
| 研发成果论证、鉴定、评审、验收费用 | 755,017.04 | 130,448.11 |
| 研发燃料、动力费 | 397,489.93 | 109,425.85 |
| 其他 | 1,386,433.82 | 1,198,941.30 |
| 合计 | 49,240,116.29 | 37,839,623.08 |

其他说明：

无

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 | -3,214,999.99 | 2,367,222.24 |
| 减：利息收入 | 3,476,346.74 | 3,812,128.35 |
| 汇兑损益 | 4,024,050.75 | -12,657,884.88 |
| 银行手续费 | 2,187,062.76 | 3,549,276.40 |
| 合计 | -480,233.22 | -10,553,514.59 |

其他说明：

无

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 | 8,220,351.67 | 13,213,435.14 |
| 代扣个人所得税手续费 | 133,032.24 | 192,693.94 |
| 进项税加计抵减 | 1,578.21 | |
| 合计 | 8,354,962.12 | 13,406,129.08 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|
| 外经贸发展专项资金 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 | 与收益相关 |
| 重型非公路矿用工程研究中心项目 | 1,082,686.08 | 1,082,686.08 | 与资产相关 |
| 国产化和能力建设项目 | 1,079,069.76 | 1,829,069.76 | 与资产相关 |
| 智能化项目 | 270,967.71 | 406,451.62 | 与资产相关 |
| 设备升级改造项目补助 | 207,850.00 | 207,850.00 | 与资产相关 |
| 即征即退税款 | 2,158,584.26 | 5,368,746.75 | 与收益相关 |
| 自治区重点产业专项资金 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 制定国家标准项目奖 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补助 | 21,193.86 | | 与收益相关 |
| 高新区经信委标准制定、绿色制造专项资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 国家外贸转型升级基地支持资金 | | 455,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|--------------|--------------|---------------|-------|
| 中小企业国家市场开拓资金 | | 43,800.00 | 与收益相关 |
| 高新区专利资助金 | | 15,330.93 | 与收益相关 |
| 扩岗补助 | | 4,500.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 8,220,351.67 | 13,213,435.14 | |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -997,482.06 | -359,356.88 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 10,339,779.74 | 10,826,282.43 |
| 合计 | 9,342,297.68 | 10,466,925.55 |

其他说明：

无

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 | -1,249,359.28 | 192,268.10 |
| 应收账款坏账损失 | 23,956,676.87 | 11,076,411.48 |
| 其他应收款坏账损失 | 336,631.27 | 328,734.87 |
| 长期应收款坏账损失 | -3,615,841.68 | -32,584.00 |
| 合计 | 19,428,107.18 | 11,564,830.45 |

其他说明：

无

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 | 9,060,772.96 | -220,122.63 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 45,383,544.81 | 13,383,283.38 |
| 合计 | 54,444,317.77 | 13,163,160.75 |

其他说明：

无

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 |
|--------|------------|------------|---------------|
| 违约金 | 26,122.50 | | 26,122.50 |
| 核销呆滞债务 | 613,812.49 | | 613,812.49 |
| 索赔收入 | | 241,277.84 | |
| 政府补助 | | 22,500.00 | |
| 其他 | 81,213.54 | 174,243.62 | 81,213.54 |
| 合计 | 721,148.53 | 438,021.46 | 721,148.53 |

其他说明：

适用 不适用

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|-----------|-------------|
| 包头市财政局青年人才奖励 | 21,000.00 | 与收益相关 |
| 就业服务中心失业保障基金 | 1,500.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 22,500.00 | |

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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 违约金 | | 913,613.77 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 349,358.71 | 1,312,372.24 | 349,358.71 |
| 其他 | 91.67 | 1.11 | 91.67 |
| 合计 | 349,450.38 | 2,225,987.12 | 349,450.38 |

其他说明：

无

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 | 44,466,106.15 | 13,406,983.44 |
| 递延所得税费用 | -20,026,108.37 | 7,830,333.73 |
| 合计 | 24,439,997.78 | 21,237,317.17 |

(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 | 115,677,254.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 17,351,588.14 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,560,608.60 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,527,801.04 |
| 所得税费用 | 24,439,997.78 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 8,108,593.86 | 11,261,130.93 |
| 项目研发款 | 4,000,000.00 | 2,600,000.00 |
| 投标保证金退款 | 9,566,510.88 | 4,888,609.00 |
| 利息收入 | 3,476,346.74 | 3,812,128.35 |
| 员工备用金退款 | 74,795.39 | 107,125.44 |
| 其他 | 820,814.52 | 732,893.55 |
| 合计 | 26,047,061.39 | 23,401,887.27 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 各项期间费用 | 10,672,588.33 | 14,518,056.86 |
| 投标保证金 | 17,621,381.95 | 12,114,683.90 |
| 备用金借款 | 7,931,338.24 | 590,353.32 |
| 银行手续费 | 2,187,062.76 | 3,549,276.40 |
| 往来款 | 21,807.02 | 141,986.78 |
| 合计 | 38,434,178.30 | 30,914,357.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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 | 16,494,466.26 | 19,686,011.40 |
| 合计 | 16,494,466.26 | 19,686,011.40 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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 | 49,487,492.23 | 117,215,773.56 |
| 合计 | 49,487,492.23 | 117,215,773.56 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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 | 91,237,256.46 | 67,964,322.77 |
| 加：资产减值准备 | 54,444,317.77 | 13,163,160.75 |
| 信用减值损失 | 19,428,107.18 | 11,564,830.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,869,106.28 | 17,412,000.32 |
| 无形资产摊销 | 2,244,696.10 | 2,334,108.31 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 349,358.71 | 1,312,372.24 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,099,050.76 | -10,290,662.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -9,342,297.68 | -10,466,925.55 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -20,026,108.37 | 8,901,589.81 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -946,019,611.77 | -616,812,289.29 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 219,908,354.42 | -278,015,172.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 553,759,935.95 | 1,053,644,138.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,047,834.19 | 260,711,473.56 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 393,846,088.82 | 577,390,443.69 |
| 减：现金的期初余额 | 537,972,152.67 | 508,855,940.57 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -144,126,063.85 | 68,534,503.12 |

(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 | 393,846,088.82 | 537,972,152.67 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 393,846,088.82 | 537,972,152.67 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 393,846,088.82 | 537,972,152.67 |

(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 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------|---------------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 49,491,628.29 | 16,498,602.32 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 49,491,628.29 | 16,498,602.32 | / |

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 | | | 19,839,336.47 |
| 其中：美元 | 2,703,811.67 | 7.1268 | 19,269,525.01 |
| 英镑 | 63,011.33 | 9.0430 | 569,811.46 |
| 应收账款 | | | 17,556,648.51 |
| 其中：美元 | 2,459,979.27 | 7.1268 | 17,531,780.26 |
| 英镑 | 2,750.00 | 9.0430 | 24,868.25 |
| 应付账款 | | | 514,626.23 |
| 其中：美元 | 72,210.00 | 7.1268 | 514,626.23 |

其他说明：

无

(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

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

其他说明

无

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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 研发材料 | 23,953,144.06 | 23,284,102.84 |
| 研发人员薪金及补贴 | 18,276,968.82 | 10,836,037.82 |
| 研发仪器、设备折旧及租赁 | 2,183,470.95 | 710,100.81 |
| 研发无形资产摊销 | 616,504.30 | 648,072.15 |
| 新产品设计费 | 1,671,087.37 | 922,494.20 |
| 研发成果论证、鉴定、评审、验收费用 | 755,017.04 | 130,448.11 |
| 研发燃料、动力费 | 397,489.93 | 109,425.85 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 其他 | 1,386,433.82 | 1,198,941.30 |
| 合计 | 49,240,116.29 | 37,839,623.08 |
| 其中：费用化研发支出 | 49,240,116.29 | 37,839,623.08 |

其他说明：

无

(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

其他说明

无

(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:万元 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 | |
| 内蒙古北方智行采矿机械有限公司 | 内蒙古包头市 | 5,000.00 | 包头市稀土产业开发区 | 机械制造业 | 50.10 | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|-------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 奥瑞北重矿业有限公司 | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 机械制造业 | | 45.00 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| | 奥瑞北重矿业有限公司 | |
| 流动资产 | 28,119,084.48 | 5,550,074.46 |
| 非流动资产 | 4,806,142.95 | 4,636,878.80 |
| 资产合计 | 32,925,227.43 | 10,186,953.26 |
| 流动负债 | 32,563,232.89 | 3,483,566.04 |
| 非流动负债 | 3,195,564.18 | 4,177,941.33 |
| 负债合计 | 35,758,797.07 | 7,661,507.37 |
| 所有者权益 | -2,833,569.64 | 2,525,445.89 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | 1,136,450.65 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | 1,136,450.65 |
| 营业收入 | 18,845,111.04 | 10,374,388.64 |
| 净利润 | -2,216,626.80 | -798,570.84 |
| 其他综合收益 | -3,142,388.73 | -95,159.53 |

| | | |
|--------|---------------|-------------|
| 综合收益总额 | -5,359,015.53 | -893,730.38 |
|--------|---------------|-------------|

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、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 | 本期转入其他收益 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|------------|--------------|---------------|----------|
| 递延收益 | 50,267,366.43 | 322,400.00 | 2,640,573.55 | 47,949,192.88 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|-------|
| 递延收益 | 21,890,000.00 | | | 21,890,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 72,157,366.43 | 322,400.00 | 2,640,573.55 | 69,839,192.88 | |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 2,640,573.55 | 3,526,057.46 |
| 与收益相关 | 9,869,778.12 | 9,709,877.68 |
| 合计 | 12,510,351.67 | 13,235,935.14 |

其他说明：

计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | | |
| 其他收益 | 2,640,573.55 | 3,526,057.46 |
| 与收益相关 | | |
| 其他收益 | 5,579,778.12 | 9,687,377.68 |
| 财务费用 | 4,290,000.00 | |
| 营业外收入 | | 22,500.00 |
| 合计 | 12,510,351.67 | 13,235,935.14 |

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

(一)金融工具产生的各类风险

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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行、兵器工业集团之控股子公司兵工财务有限责任公司等金融机构的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。本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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | | 账面价值 |
|-------|----------|------------------|-------|-------|-----------|------------------|------------------|
| | 即时 偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以 上 | 未折现合同金额 合计 | |
| 应付票据 | | 484,105,415.08 | | | | 484,105,415.08 | 484,105,415.08 |
| 应付账款 | | 862,299,944.22 | | | | 862,299,944.22 | 862,299,944.22 |
| 其他应付款 | | 120,917,142.45 | | | | 120,917,142.45 | 120,917,142.45 |
| 合计 | | 1,467,322,501.75 | | | | 1,467,322,501.75 | 1,467,322,501.75 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | | 账面价值 |
|----------------|----------|------------------|-------|----------|-----------|------------------|------------------|
| | 即时 偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年 以上 | 未折现合同金额 合计 | |
| 应付票据 | | 512,720,766.28 | | | | 512,720,766.28 | 512,720,766.28 |
| 应付账款 | | 368,574,732.39 | | | | 368,574,732.39 | 368,574,732.39 |
| 其他应付款 | | 80,380,883.75 | | | | 80,380,883.75 | 80,380,883.75 |
| 一年内到期非流动负 债 | | 100,059,722.22 | | | | 100,059,722.22 | 100,059,722.22 |
| 合计 | | 1,061,736,104.64 | | | | 1,061,736,104.64 | 1,061,736,104.64 |

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。于 2024 年 6 月 30 日：(1) 本年度本公司无利率互换安排；(2) 本公司无带息债务。

(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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 19,269,525.01 | 569,811.46 | 19,839,336.47 | 4,271,728.51 | 498,104.76 | 4,769,833.27 |
| 应收账款 | 17,531,780.26 | 24,868.25 | 17,556,648.51 | 14,927,954.80 | 188,781.52 | 15,116,736.32 |
| 小计 | 36,801,305.27 | 594,679.71 | 37,395,984.98 | 19,199,683.31 | 686,886.28 | 19,886,569.59 |
| 应付账款 | 514,626.23 | | 514,626.23 | 979,567.65 | | 979,567.65 |
| 小计 | 514,626.23 | | 514,626.23 | 979,567.65 | | 979,567.65 |

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 3,076,449.97 元 (2023 年 12 月 31 日：1,521,126.15 元)；如果人民币对英镑升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 50,547.78 元 (2023 年 12 月 31 日：58,385.33 元)。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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、预期能够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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| | 第二层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | |
| ◆ 应收款项融资 | 2,750,000.00 | 2,750,000.00 |
| ◆ 其他权益工具投资 | 6,949,393.34 | 6,949,393.34 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 9,699,393.34 | 9,699,393.34 |

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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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 (%) |
|-------|-----------|-------|------------|------------------|-------------------|
| 北方重工 | 内蒙古包头市青山区 | 机械制造业 | 176,875.00 | 27.26 | 27.26 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业

情况如下

适用 不适用

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 |
|-------------------|-------------|
| 中国北方工业有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 |
| 北京北方光电有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 北方特种能源集团有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 |
| 内蒙古北方装备有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 包头中兵物流有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 重庆铁马变速箱有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 集团兄弟公司 |
| 北方科技信息研究所及其附属单位 | 集团兄弟公司 |
| 武汉重型机床集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 江麓机电集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 兵工财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 西南技术物理研究所 | 集团兄弟公司 |

其他说明

无

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 |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 原材料 | 67,476,920.15 | 51,335,508.23 |
| 北方重工及其子公司 | 原材料/运输服务 | 9,667,476.16 | 4,247,310.33 |
| 包头中兵物流有限公司 | 辅料/运输服务 | 5,086,848.45 | 8,520,441.76 |
| 中国北方工业有限公司及其子公司 | 运输服务 | 4,702,770.55 | 3,341,842.40 |
| 重庆铁马变速箱有限公司 | 原材料 | 185,752.23 | |
| 合计 | | 87,119,767.54 | 67,445,102.72 |

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 |
|-------------------|--------|---------------|-------|
| 北方特种能源集团有限公司及其子公司 | 整车及备件 | 14,189,238.77 | |

| | | | |
|-----------------|-------|----------------|---------------|
| 中国北方工业有限公司及其子公司 | 整车及备件 | 2,433,628.32 | 10,501,390.42 |
| 北京北方光电有限公司 | 整车及备件 | 86,939,727.30 | 5,567,660.94 |
| 兵器工业集团 | 委托研发 | 1,886,792.45 | |
| 合计 | | 105,449,386.84 | 16,069,051.36 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 393.29 | 404.04 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1.收取存款利息

| 关联方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 3,414,068.12 | 3,573,963.57 |
| 合计 | 3,414,068.12 | 3,573,963.57 |

2. 开具承兑汇票

| 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 兵工财务有限责任公司 | 244,615,260.82 | 97,421,416.07 |
| 合计 | 244,615,260.82 | 97,421,416.07 |

3. 支付手续费

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 兵工财务有限责任公司 | 276,711.96 | |
| 合计 | 276,711.96 | |

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 | | | | | |
| | 北京北方光电有限公司 | 57,704,419.99 | 1,990,802.49 | 3,070,528.14 | 105,933.22 |
| | 中国北方工业有限公司及其子公司 | 525,113.78 | 18,116.42 | | |
| | 合计 | 58,229,533.77 | 2,008,918.91 | 3,070,528.14 | 105,933.22 |
| 应收票据 | | | | | |
| | 北京北方光电有限公司 | 18,728,000.00 | 187,280.00 | 20,758,000.00 | 207,580.00 |
| | 合计 | 18,728,000.00 | 187,280.00 | 20,758,000.00 | 207,580.00 |
| 预付款项 | | | | | |
| | 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 22,272,273.19 | | 573,853.75 | |
| | 合计 | 22,272,273.19 | | 573,853.75 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 5,260.00 | 181.47 | | |
| | 北方科技信息研究所 | 1,700.00 | 58.65 | | |
| | 合计 | 6,960.00 | 240.12 | | |
| 合同资产 | | | | | |
| | 北京北方光电有限公司 | 9,152,000.00 | 315,744.00 | | |
| | 北方特种能源集团有限公司及其子公司 | | | 6,200,000.00 | 213,900.00 |
| | 合计 | 9,152,000.00 | 315,744.00 | 6,200,000.00 | 213,900.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 北重集团及其子公司 | 9,900,160.51 | 7,535,656.04 |
| | 包头中兵物流有限公司 | 8,592,876.68 | 6,115,680.54 |
| | 中国北方工业有限公司及其子公司 | 5,647,019.90 | 1,131,000.00 |

| | | | |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| | 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 681,950.88 | 27,126.04 |
| | 重庆铁马变速箱有限公司 | 168,300.75 | 28,400.73 |
| | 合计 | 24,990,308.72 | 14,837,863.35 |
| 应付票据 | | | |
| | 中国兵工物资集团有限公司及其子公司 | 88,408,836.25 | 75,750,879.98 |
| | 北重集团及其子公司 | 4,518,259.60 | 7,330,000.00 |
| | 包头中兵物流有限公司 | 2,760,000.00 | 9,730,000.00 |
| | 中国北方工业有限公司及其子公司 | 610,000.00 | 2,319,300.00 |
| | 武汉重型机床集团有限公司 | 70,000.00 | |
| | 内蒙古北方装备有限公司 | | 169,975.00 |
| | 合计 | 96,367,095.85 | 95,300,154.98 |
| 其他应付款 | | | |
| | 兵器工业集团 | 28,204,716.99 | 26,204,716.99 |
| | 武汉重型机床集团有限公司 | 850,000.00 | 850,000.00 |
| | 西南技术物理研究所 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| | 内蒙古北方装备有限公司 | 397,420.08 | 396,220.08 |
| | 合计 | 29,552,137.07 | 27,550,937.07 |
| 合同负债 | | | |
| | 北京北方光电有限公司 | | 12,148,672.57 |
| | 北方特种能源集团有限公司及其子公司 | | 5,769,481.07 |
| | 合计 | | 17,918,153.64 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：
出售房屋建筑物

经 2022 年 4 月 28 日公司七届二十六次董事会会议审议通过，本公司拟将位于包头市青山区青山路 3 号街坊北方宾馆院内的外方专家公寓（合计建筑面积为 1,322.23 平方米）以 78.27 万元的评估价格转让给北方重工。本公司已与北方重工签订《房屋建筑物转让协议》。截至 2024 年 6 月 30 日，本交易尚无进展。

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

适用 不适用

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

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
本公司本报告期无需要披露的重要承诺事项。

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

其他或有事项

开出的保函、信用证

截至 2024 年 6 月 30 日，中国银行股份有限公司包头分行营业部、招商银行股份有限公司包头分行、交通银行包头分行营业部、中国光大银行股份有限公司包头分行、中国工商银行股份有限公司包头银行广场支行、中国农业银行股份有限公司包头青山支行及中国建设银行股份有限公司包头青山支行为本公司开出信用证未使用金额折算人民币为 534,041,782.88 元，中国银行股份有限公司包头分行营业部、上海浦东发展银行股份有限公司包头分行和招商银行股份有限公司包头分行为本公司开具的保函未到期金额折算人民币为 674,574,322.71 元。

(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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 42,670,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 42,670,000.00 |

公司于 2024 年 6 月 19 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过《关于 2023 年度利润分配方案》的议案，决议以 2023 年 12 月 31 日总股本 17,000.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金股利 2.51 元（含税），派发股利总额 42,670,000.00 元。该利润分配方案已于 7 月 26 日实施。除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司不存在重要的资产负债表日后事项。

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

公司于 2024 年 7 月 1 日召开八届十六次董事会，审议通过《关于选举王占山为公司董事长的议案》。根据《公司法》《公司章程》相关规定，董事会选举王占山为公司第八届董事会董事长。董事长任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。根据《公司章程》的规定，公司法定代表人变更为王占山，公司于 2024 年 7 月 3 日完成董事长、法定代表人的工商登记变更手续。详见 2024 年 7 月 2 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于选举王占山为公司董事长的公告》（公告编号：2024-016）。

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 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 331,342,085.54 | 155,195,632.91 |
| 1 年以内小计 | 331,342,085.54 | 155,195,632.91 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 74,762,228.78 | 176,022,808.12 |
| 2 至 3 年 | 134,125,434.99 | 29,775,365.02 |
| 3 年以上 | 15,872,203.77 | 15,774,405.08 |
| 合计 | 556,101,953.08 | 376,768,211.13 |

(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 | 11,795,248.65 | 2.12 | 11,795,248.65 | | 0.00 | 12,108,269.77 | 3.21 | 12,108,269.77 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 544,306,704.43 | 97.88 | 56,749,766.08 | 10.43 | 487,556,938.35 | 364,659,941.36 | 96.79 | 35,311,836.93 | 9.68 | 329,348,104.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 112,715,080.72 | 20.71 | 3,888,670.28 | 3.45 | 108,826,410.44 | 3,070,528.14 | 0.84 | 105,933.22 | 3.45 | 2,964,594.92 |
| 非关联方组合 | 431,591,623.71 | 79.29 | 52,861,095.80 | 12.25 | 378,730,527.91 | 361,589,413.22 | 99.16 | 35,205,903.71 | 9.74 | 326,383,509.51 |
| 合计 | 556,101,953.08 | 100.00 | 68,545,014.73 | | 487,556,938.35 | 376,768,211.13 | 100.00 | 47,420,106.70 | | 329,348,104.43 |

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 | | | 计提理由 |
|-----|---------------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 客户一 | 5,398,538.88 | 5,398,538.88 | 100.00 | 产生履约分歧, 收回的可能性较小 |
| 客户二 | 5,151,021.10 | 5,151,021.10 | 100.00 | 诉讼已胜诉, 对方无可执行财产 |
| 客户三 | 1,245,688.67 | 1,245,688.67 | 100.00 | 达成执行和解, 客户暂无偿付能力 |
| 合计 | 11,795,248.65 | 11,795,248.65 | | |

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 109,833,553.92 | 3,789,257.61 | 3.45 |
| 1-2 年 | 2,881,526.80 | 99,412.67 | 3.45 |
| 合计 | 112,715,080.72 | 3,888,670.28 | |

按组合计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

组合计提项目：非关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 221,508,531.62 | 7,642,044.34 | 3.45 |
| 1-2 年 | 71,880,701.98 | 9,071,344.59 | 12.62 |
| 2-3 年 | 128,726,896.11 | 26,672,212.87 | 20.72 |
| 3 年以上 | 9,475,494.00 | 9,475,494.00 | 100.00 |
| 合计 | 431,591,623.71 | 52,861,095.80 | |

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

0

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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 12,108,269.77 | 33,405.67 | 346,426.79 | 11,795,248.65 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 35,311,836.93 | 29,654,102.39 | 8,216,173.24 | 56,749,766.08 |
| 其中：关联方组合 | 105,933.22 | 3,782,737.06 | | 3,888,670.28 |
| 非关联方组合 | 35,205,903.71 | 25,871,365.33 | 8,216,173.24 | 52,861,095.80 |
| 合计 | 47,420,106.70 | 29,687,508.06 | 8,562,600.03 | 68,545,014.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(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 |
|------|----------------|---------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 客户四 | 76,563,000.00 | 18,612,000.00 | 95,175,000.00 | 14.82 | 19,720,260.00 |
| 客户五 | 80,745,315.98 | 1,740,000.00 | 82,485,315.98 | 12.85 | 19,550,908.87 |
| 客户六 | 78,630,800.00 | | 78,630,800.00 | 12.25 | 2,737,594.96 |
| 客户七 | 57,704,419.99 | 9,152,000.00 | 66,856,419.99 | 10.41 | 2,306,546.49 |
| 客户九 | 54,131,525.68 | | 54,131,525.68 | 8.43 | 1,867,537.64 |
| 合计 | 347,775,061.65 | 29,504,000.00 | 377,279,061.65 | 58.76 | 46,182,847.96 |

其他说明

无

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | 7,809,131.49 | |
| 其他应收款 | 40,215,536.38 | 30,758,030.24 |
| 合计 | 48,024,667.87 | 30,758,030.24 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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

其他说明：

无

(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

其他说明：

无

(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 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 18,926,277.72 | 9,708,606.20 |
| 1年以内小计 | 18,926,277.72 | 9,708,606.20 |
| 1至2年 | 12,314,499.61 | 17,641,721.99 |
| 2至3年 | 5,805,000.00 | |
| 3年以上 | 4,666,644.00 | 4,566,644.00 |
| 合计 | 41,712,421.33 | 31,916,972.19 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款 | 1,728,418.52 | 1,531,758.20 |
| 备用金及保证金 | 39,984,002.81 | 30,385,213.99 |
| 合计 | 41,712,421.33 | 31,916,972.19 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | | 1,158,941.95 | | 1,158,941.95 |
| 本期计提 | 240.12 | 474,531.96 | | 474,772.08 |
| 本期转回 | | 136,829.08 | | 136,829.08 |

| | | | | |
|------------------|--------|--------------|--|--------------|
| 2024年6月30日 余额 | 240.12 | 1,496,644.83 | | 1,496,884.95 |
|------------------|--------|--------------|--|--------------|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

0

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

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | | 31,916,972.19 | | 31,916,972.19 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | 6,960.00 | 13,754,549.72 | | 13,761,509.72 |
| 本期终止确认 | | 3,966,060.58 | | 3,966,060.58 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 6,960.00 | 41,705,461.33 | | 41,712,421.33 |

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(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 |
|------|---------------|---------------------|-------|---|--------------|
| 单位一 | 13,546,000.00 | 32.47 | 保证金 | 1 年以内 9,800,000.00 元、1-2 年 746,000.00 元、3-4 年 3,000,000.00 元 | 467,337.00 |
| 客户五 | 10,057,777.61 | 24.11 | 保证金 | 1-2 年 | 346,993.33 |
| 客户四 | 4,002,000.00 | 9.59 | 保证金 | 1 年以内 2,001,000.00 元、1-2 年 1,000.00 元、2-3 年 2,000,000.00 元 | 138,069.00 |
| 单位二 | 3,674,722.00 | 8.81 | 保证金 | 1-2 年 209,722.00 元、2-3 年 3,465,000.00 元 | 126,777.91 |
| 单位七 | 2,700,000.00 | 6.47 | 保证金 | 1 年以内 | 95,677.95 |
| 合计 | 33,980,499.61 | 81.45 | / | / | 1,174,855.19 |

(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 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 |
| 合计 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 |

(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 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 北方采矿 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 |
| 合计 | 81,265,779.34 | 81,265,779.34 |

(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 | 1,189,232,902.44 | 938,040,775.75 | 981,567,347.42 | 837,489,823.45 |
| 其他业务 | 5,501,733.18 | 403,894.19 | 4,038,251.18 | 694,252.66 |
| 合计 | 1,194,734,635.62 | 938,444,669.94 | 985,605,598.60 | 838,184,076.11 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

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

其他说明：

无

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 | 7,809,131.49 | 14,546,998.45 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 10,339,779.74 | 10,826,282.43 |
| 合计 | 18,148,911.23 | 25,373,280.88 |

其他说明：

无

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 |
|--|---------------|
| 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 | 10,351,767.41 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 346,426.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 371,698.15 |
| 减：所得税影响额 | 1,662,902.76 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 9,052.75 |
| 合计 | 9,397,936.84 |

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的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 | 4.91 | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.29 | 0.39 | 0.39 |

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：王占山

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用