

建设工业集团（云南）股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

二、公司负责人鲜志刚、总经理王自勇、主管会计工作负责人薛刚毅及会计机构负责人（会计主管人员）赵瑞龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

四、本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司面临的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

五、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	18
第五节 环境和社会责任	20
第六节 重要事项	24
第七节 股份变动及股东情况	28
第八节 优先股相关情况	31
第九节 债券相关情况	32
第十节 财务报告	33

备查文件目录

一、载有董事长签名的 2024 年半年度报告文本原件；

二、载有公司法定代表人、总经理、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；

四、其他相关资料。

以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
建设工业、公司、本公司、母公司	指	建设工业集团（云南）股份有限公司
西仪公司	指	云南西仪工业有限公司
西仪股份	指	云南西仪工业股份有限公司
重庆建设	指	重庆建设工业（集团）有限责任公司
兵器装备集团、集团公司、兵装集团	指	中国兵器装备集团有限公司
南方资产	指	南方工业资产管理有限责任公司
董事会	指	建设工业集团（云南）股份有限公司董事会
监事会	指	建设工业集团（云南）股份有限公司监事会
四川华庆	指	四川华庆机械有限责任公司
重庆建设工业华庆分公司	指	重庆建设工业（集团）有限责任公司华庆分公司
珠江光电	指	重庆珠江光电科技有限公司
重庆耐世特	指	重庆耐世特转向系统有限公司
建设中钛	指	重庆建设中钛精密制造有限公司
长江光电	指	武汉长江光电有限公司
兵装财务公司	指	兵器装备集团财务有限责任公司
苏垦银河	指	承德苏垦银河连杆有限公司
盐城子公司	指	苏垦银河汽车部件盐城有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	建设工业	股票代码	002265
变更前的股票简称（如有）	西仪股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	建设工业集团（云南）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	建设工业		
公司的外文名称（如有）	Jianshe Industry Group (Yunnan) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jianshe Industry		
公司的法定代表人	鲜志刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋伟	蒋伟
联系地址	重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号	重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号
电话	023-66296173	023-66296173
传真	023-66295555	023-66295555
电子信箱	jsgy002265@cqjsgy.com	jsgy002265@cqjsgy.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,955,177,427.92	2,173,357,991.34	-10.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,693,426.77	169,907,360.85	-47.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,492,091.22	57,041,815.61	0.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-869,085,434.78	-513,962,318.74	-69.10%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.17	-47.06%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.17	-47.06%
加权平均净资产收益率	2.60%	6.78%	-4.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,105,297,644.14	7,745,968,255.79	4.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,454,125,839.14	3,360,847,661.44	2.78%

2024 年上半年公司聚焦新质生产力，在加大科技创新投入、加强战略性新兴产业培育、大力引进智能化无人化高层次人才的前提下，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 0.57 亿元，较上年同期略有增长。受上年同期非持续性资产处置收益 1.24 亿元影响，2024 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润同比减少 47.80%。经营活动产生的现金流量净额同比减少 69.10%，主要原因是受特品结算周期影响。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,009,732.66	
计入当期损益的政府补助（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）	24,343,124.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	823,067.92	
债务重组损益	35,931.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,860.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	249,868.17	

减：所得税影响额	5,543,708.78	
少数股东权益影响额（税后）	212,819.70	
合计	31,201,335.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

2024 年 1-6 月公司其他符合非经常性损益为代扣个人所得税手续费。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。主要业务及产品有军品、汽车零部件和战略性新兴产业三部分。

军品主要为全口径枪械类轻武器装备，产品实现谱系、口径、市场“三个全覆盖”，全面装备陆军、海军、空军、战略支援部队、武警、公安、驻港澳部队等，代表我国轻武器领域先进水平，正全力推进武器装备机械化、信息化、智能化“三化”融合发展，着力新域新质装备研发条件建设，助推武器装备现代化。

汽车零部件主要包括发动机连杆、转向系统、传动系统、制动系统、精密锻造产品、新能源汽车电机轴等产品，公司主动适应汽车电动化、轻量化发展趋势，大力发展新能源汽车零部件业务，形成了较为成熟的研发体系，与国内外一流汽车主机厂、汽车零部件供应商建立长期合作关系，核心技术产品获得客户认可，市场占有率不断扩大，影响力持续增强。

战略性新兴产业主要包括反恐防暴产品、金属粉末注射成型制品、钛合金制品、新型表面镀膜、民用枪等产品和服务。持续按照“战略协同、产业互补、资源共享”原则，利用市场、资金、管理、人才等优势，聚焦新型特种装备、新能源汽车、新材料、光电信息等领域，进一步加快战略性新兴产业和未来产业培育步伐，支撑未来发展。

二、核心竞争力分析

1、行业地位优势

公司是中国兵器装备集团有限公司直属重点企业，是国内领先的枪械类轻武器研发制造企业，是国防科技工业的中坚力量，生产和研发水平处于我国轻武器行业的领先地位，也是国内专业连杆制造厂商，连杆产品品种齐全，拥有近百种不同型号、规格和排量的微车、轿车连杆，行业规模优势突出，公司子公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业。

2、产品优势

公司的枪械类轻武器装备种类齐全，实现“三个全覆盖”。在多届“金鹰”国际特种狙击手大赛、世界警察狙击锦标赛和锋刃—国际狙击手射击竞赛中，助力参赛选手取得特等奖、一等奖等诸多荣誉，公司聚焦“三化”融合发展，大力推进智能化、无人化武器装备建设。汽车零部件覆盖汽车发动机连杆、汽车轴类零部件、汽车转向系统、汽车制动系统、新能源汽车电机轴等产品，推动汽车零部件产业，向新能源汽车零部件领域发展。聚焦新质生产力，不断培育壮大战略性新兴产业，粉末冶金制品、钛合金制品、光电信息等产品产业得到进一步发展。

3、技术研发优势

公司重视人才引进和培养，持续引进智能化、信息化、无人化高层次人才。公司重视研发投入，建立了完善的研发体系，拥有国防科工局认定的企业级技术中心、重庆市认定的工业和信息化重点实验室等省部级研发平台，建有博士后工作站，与高等院校及科研院所开展产学研合作，构建了合作共赢的产学研体系。目前，拥有近百项国家级和省部级成果；参与制定近百项国家标准、国家军用标准和行业标准；已取得数百项发明专利和实用新型专利。

4、工艺制造优势

公司重视技术改进和工艺创新，突破了内膛精锻成型、超硬度类金刚石镀膜、铝合金黑色微弧陶瓷氧化等核心制造技术，建成了精密锻造、柔性机械加工、新型环保表面处理和自动化检测等先进生产能力，基本实现了产品设计虚拟化、工艺设计三维化、生产制造可视化、信息管理平台化、过程管理在线化，建成数十条自动化生产单元，获评重庆市智能

工厂、重庆市数字化车间。公司按照“柔性化、精益化”的思路，打造自主可控的配套体系，实现各生产基地间的制造资源统筹共享，提高了生产效率和效益。在汽车发动机连杆领域，公司已有 20 多年专业化生产经验，引进了多项具有国际先进水平的产品生产技术和理念，形成了独特的连杆产品制造技术优势。拥有特种深管加工、复杂零件制造等核心工艺制造技术优势。

5、质量控制优势

公司按照 ISO9000（GB/T19001）族标准建立以过程为基础的一体化质量管理体系，通过了 GJB9001C 和 IATF16949:2016 标准认证，广泛应用质量管理工具和技术，持续开展分层审核、管理评审、专项审核，确保质量体系有效运行和持续改进，主导产品质量达到国际先进水平。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,955,177,427.92	2,173,357,991.34	-10.04%	
营业成本	1,690,903,334.57	1,914,209,009.04	-11.67%	
销售费用	11,798,327.90	15,307,611.74	-22.93%	
管理费用	127,547,512.97	112,326,771.10	13.55%	
财务费用	-131,132.96	-2,696,963.41	-95.14%	主要是公司存款结构调整影响
所得税费用	6,217,486.34	45,511,745.74	-86.34%	主要是利润总额减少影响
研发投入	101,856,499.32	83,392,397.80	22.14%	
经营活动产生的现金流量净额	-869,085,434.78	-513,962,318.74	-69.10%	主要是受特品结算政策及时间影响
投资活动产生的现金流量净额	-136,765,903.70	-60,808,261.01	-124.91%	主要是本年存入三年定期存款影响
筹资活动产生的现金流量净额	372,217,250.00	1,140,508,299.57	-67.36%	主要是上年收到募集资金 10 亿元影响
现金及现金等价物净增加额	-633,714,734.37	565,773,798.24	-212.01%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,955,177,427.92	100.00%	2,173,357,991.34	100.00%	-10.04%
分行业					
制造业	1,955,177,427.92	100.00%	2,173,357,991.34	100.00%	-10.04%
分产品					
主营业务	1,911,794,836.47	97.78%	2,122,397,386.60	97.94%	-9.92%

其他业务	43,382,591.45	2.22%	50,960,604.74	2.06%	-14.87%
分地区					
境内	1,910,011,088.34	97.69%	2,150,764,767.91	98.96%	-11.19%
境外	45,166,339.58	2.31%	22,593,223.43	1.04%	99.91%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	1,955,177,427.92	1,690,903,334.57	13.52%	-10.04%	-11.67%	1.60%
分产品						
主营业务	1,911,794,836.47	1,677,608,576.66	12.25%	-9.92%	-11.62%	1.68%
分地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,083,397.34	26.73%	主要是权益法核算的投资收益。	是
资产减值	2,669,201.65	2.74%	详见财务报告中财务报表附注七中的“71.信用减值损失”“72.资产减值损失”	否
营业外收入	781,475.35	0.80%	详见财务报告中财务报表附注七中的“74.营业外收入”	否
营业外支出	1,285,335.89	1.32%	详见财务报告中财务报表附注七中的“75.营业外支出”	否
资产处置收益	12,009,732.66	12.31%	详见财务报告中财务报表附注七中的“73.资产处置收益”	否
其他收益	41,283,396.58	42.30%	详见财务报告中财务报表附注七中的“67.其他收益”	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,536,857,993.87	18.96%	2,176,842,636.13	28.10%	-9.14%	
应收账款	1,746,388,192.15	21.55%	867,447,002.89	11.20%	10.35%	
合同资产	70,200,127.06	0.87%	37,930,662.15	0.49%	0.38%	
存货	768,259,483.06	9.48%	827,876,421.58	10.69%	-1.21%	

投资性房地产	49,691,878.26	0.61%	51,480,594.72	0.66%	-0.05%	
长期股权投资	199,409,986.57	2.46%	185,064,305.38	2.39%	0.07%	
固定资产	1,689,677,624.20	20.85%	1,746,655,735.02	22.55%	-1.70%	
在建工程	161,634,500.84	1.99%	152,681,403.13	1.97%	0.02%	
使用权资产	5,862,792.69	0.07%	6,500,658.81	0.08%	-0.01%	
短期借款	376,000,000.00	4.64%			4.64%	
合同负债	155,213,199.73	1.91%	148,348,205.26	1.92%	-0.01%	
租赁负债	4,086,208.60	0.05%	5,290,417.18	0.07%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	207,904,384.90							207,904,384.90
金融资产小计	207,904,384.90							207,904,384.90
上述合计	207,904,384.90							207,904,384.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,365,175.09	信用证保证金、票据保证金、专项资金等
固定资产	24,249,025.26	授信抵押
无形资产	12,710,745.91	授信抵押
应收账款	1,620,366,400.42	为办理金融机构授信进行质押
合计	1,702,691,346.68	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
90,048,600.00	139,623,900.00	-35.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024	非公开	100,000	97,827	380.93	86,233.08	0	0	0.00%	15,067.99	0	0
合计	—	100,000	97,827	380.93	86,233.08	0	0	0.00%	15,067.99	—	0
募集资金总体使用情况说明											
截止 2024 年 6 月 30 日，本年度使用募集资金 380.93 万元，累计使用募集资金 86,233.08 万元，募集资金余额为人民币 15,067.99 万元（含利息收入及手续费）。											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

	变更)									
承诺投资项目										
1. 购买股权支付现金对价	否	70,000	70,000		70,000	100.00%			是	否
2. 支付流动资金	否	27,697	27,697	380.93	13,930.08	50.29%			是	否
3. 发行承销费及其他交易税费	否	2,303	2,303		2,303	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000	380.93	86,233.08	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	100,000	100,000	380.93	86,233.08	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日募集资金专项账户中国建设银行股份有限公司重庆杨家坪支行开设（账户 50050103360000003445）尚未使用金额为人民币 15,067.99 万元									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆建设工业（集团）有限责任公司	子公司	特种产品、汽车零部件及其他	20,115.59	650,394.17	259,177.46	126,844.67	8,897.43	8,623.07
承德苏垦银河连杆有限公司	子公司	汽车零部件	24,348.83	94,377.93	29,018.91	41,101.04	92.77	98.56
重庆耐世特转向系统有限公司	参股公司	汽车零部件	12,000	119,221.75	28,347.26	64,977.13	2,659.80	2,385.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

转型发展风险：公司枪械类轻武器产品向“三化”融合发展转型、汽车零部件向新能源领域转型可能不及预期。

主要采取风险控制和风险规避策略，围绕主业主责，以科技创新，推动产业创新。加快推动武器装备向机械化、信息化、智能化“三化”融合方向发展，不断优化汽车零部件产品结构，加速向新能源汽车零部件转型。

市场竞争风险：国内新能源汽车渗透率不断提升，传统内燃机销量不断下滑，可能带来公司燃油汽车零部件业务下滑，竞争程度加剧。主要采取风险控制和风险规避策略，强化对市场营销环境的全面调查和分析，加强设计、制造、销售各个环节的成本控制，提高市场竞争力，同时，进一步完善市场风险防范机制，及时对异常情况作出判断，并采取预防措施。

安全生产风险：公司开展生产作业、产品运输等经营活动期间，因设备老化、超负荷运营、检修不当、人为疏忽、违规操作等因素影响，可能发生安全生产事故。主要采取风险控制和风险规避策略，坚持安全第一、预防为主，压实安全生产责任，做好应急预案，加强安全教育培训，抓好风险隐患排查整治，持续推进制造过程等工艺改进工作，提升本质安全能力。

环境保护风险：公司在生产过程中发生不正常运行污染治理设施、废水废气检测结果超标、危险废物不按规定收集、转移、处置等环境违法行为，将对周边环境带来不利影响，影响公司正常生产经营活动。主要采取风险控制和风险规避策略，持续加大环保设备设施投入力度，确保污染治理设施正常运行，废水废气达标排放，危险废物按规定收集、运输、处置，通过执行更加严格的环保管控措施，降低环境保护风险。

产品质量风险：公司制造生产的产品可能存在产品质量风险，影响公司质量信誉及合同履行、合同后续签订。主要采取风险控制和风险承担策略，严格落实质量管理体系各项工作要求，对生产布局调整、加工工艺变更、零件转线转产等生产活动，严格按照程序实施零部件鉴定、工序鉴定等工作，做好定期检查，开展人员技能培训，确保质量稳定。

股票市场波动风险：股票市场投资收益与投资风险并存。股票市场价格波动不仅取决于企业的经营业绩，还受宏观经济周期、利率、资金、供求关系等因素的影响，同时也会因国际、国内政治经济形势及投资者心理因素的变化而产生波动。股票的价格波动是股票市场的正常现象。因此，公司提醒投资者必须具备风险意识，以便做出正确的投资决策。同时，本公司一方面将以股东利益最大化作为公司最终目标，加强内部管理，努力降低成本，积极拓展市场，提高盈利水平；另一方面将严格按《公司法》《证券法》等法律、法规的要求规范运作。

不可抗力风险：不排除因政治、政策、经济、自然灾害等其他不可抗力带来不利影响的可能。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

为践行中共中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，坚持“以投资者为本”的发展理念，维护全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，公司于 2024 年 4 月制定了“质量回报双提升”行动方案（公告编号：2024-011），该方案的进展情况如下：

1、坚持战略引领，“一核两翼”产业布局进一步优化

公司坚定不移推动实施“十四五”战略规划，启动“十五五”规划编制，“一核两翼”产业布局不断完善优化，核心竞争力不断增强。特种产品方面，致力于武器装备机械化、信息化、智能化“三化”融合发展，聚焦新质生产力，加快向新域新质领域拓展，助推武器装备现代化。公司统筹资源，持续打造精益制造体系，科研生产任务按计划完成。汽车零部件方面，积极应对汽车行业特别是新能源汽车产业发展形势，针对新能源汽车研发生产了转向器总成、驱动电机轴、空心驱动半轴、增程式发动机连杆等汽车零部件，产品获得客户广泛认可，市场占有率和影响力不断扩大。战略性新兴产业方面，高度重视新一代信息技术与产业的深度融合，努力开拓市场，提高经营质量，民用枪、粉末冶金、高端钛合金制品、新型表面镀膜等产业进一步发展。

2、坚持科技创新，企业发展动能持续提升

优化科技创新体系架构，设立“一部六所一中心”，成立启点实验室、数字创新中心，持续发挥北京分中心作用，重点体系和项目持续推进、先进技术成果、前沿信息研究等工作取得阶段性成效，进一步夯实特种产品顶层规划、前沿研究、项目争取和研制交付的整体合力。有力推进创新平台建设，聚优行业优势资源，与多家科研院所达成深度合作协 议，与高等院校就人才培养、科学研究、平台建设等开展全方面深入合作。加强先进制造技术探索，完善轻武器核心技术谱系。加大推进人才引进力度，持续引进信息化、智能化领域高层次、关键紧缺人才，助力科技人才赋能。

3、坚持完善公司治理体系，治理效能持续提升

坚持“两个一以贯之”，充分保障公司党委在公司治理中的法定地位，严格落实重大经营事项前置研究讨论机制，充分发挥党委“把方向、管大局、保落实”的作用。持续加强董事会自身建设，修订完善公司治理配套制度，配齐配强董事会成员，调整独立董事及各专门委员会成员，加强内外部董事之间、外部董事与高层之间的联系，开展外部董事现场调研和培训，提升公司董事履职能力，确保董事会决策科学高效，董事会“定战略、作决策、防风险”作用有效发挥；严格执行经理层契约化管理，建立健全经理层激励与考核制度，充分发挥经理层“谋经营、抓落实、强管理”作用。

4、坚持提高公司信息披露质量，做到真实准确完整及时公平

高质量召开业绩说明会，传递公司价值。公司于 2024 年 5 月 10 日通过“全景路演”召开了 2023 年度业绩说明会，公司董事长、总经理、总会计师、独立董事、董事会秘书出席了业绩说明会。于 2024 年 5 月 13 日参加了云南证监局举办的 2023 年度云南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动。在公司业绩说明会和投资者接待日活动中，公司就 2023 年度业绩、产品研发、发展战略、现金分红、重大事项、资金募集、可持续发展等广大投资者所关心的问题，与投资者进行了高质量沟通与交流，共回复投资者提问 21 个。2024 年 1-6 月通过互动易、投资者公开电话等方式回复投资者问题共 149 个。认真履行信息披露义务，以投资者需求为导向，优化披露内容，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，做到“应披尽披”，共发布公告及文件 63 份。进一步完善环境、社会责任和公司治理（ESG）工作机制，系统性、体系化地推进 ESG 工作，于 2024 年 4 月 18 日，与公司 2023 年年度报告同步披露公司 2023 年度 ESG 工作报告。

5、坚持依法合规经营，防范化解重大风险

建立重大风险和内部控制计划管理、清单管理、有效性评价和实时监控工作机制，推进“五省市七基地”一体化风险和大安全管控，确保公司经营风险全面受控。开展员工法治合规教育专项工作，提升全员合规经营意识和能力，加强合规风险防控工作，加强制度建设、经济合同、重大经营决策事项的合规审查，确保公司合规经营，规范运作。

公司将持续实施“质量回报双提升”方案，不断提升企业核心竞争力，防范化解重大风险，坚持以投资者为本，牢固树立回报股东意识，不断提升规范运作水平，实现企业高质量发展，切实增强投资者的获得感，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	83.80%	2024 年 01 月 31 日	2024 年 02 月 01 日	刊登在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-007）
2023 年度股东大会	年度股东大会	83.86%	2024 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 18 日	刊登在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-026）

2、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

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	类型	日期	原因
刘志岩	董事	被选举	2024 年 05 月 17 日	
宋宗宇	独立董事	被选举	2024 年 07 月 15 日	
李聪波	独立董事	被选举	2024 年 07 月 15 日	
刘科言	副总经理	聘任	2024 年 05 月 29 日	
薛刚毅	总会计师	聘任	2024 年 07 月 29 日	
周莉	董事	离任	2024 年 01 月 09 日	到龄退休
杨新民	独立董事	离任	2024 年 06 月 05 日	主动离职
曹兴权	独立董事	离任	2024 年 06 月 06 日	主动离职
刘榜劳	副总经理	解聘	2024 年 03 月 28 日	工作变动
张诗红	总会计师	解聘	2024 年 07 月 19 日	工作变动

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

中华人民共和国环境保护法、中华人民共和国水污染防治法、中华人民共和国长江保护法、中华人民共和国大气污染防治法、中华人民共和国固体废物污染环境防治法、中华人民共和国噪声污染防治法等。

环境保护行政许可情况

公司及所属分子公司均依法取得了排污许可证，排污许可证均在有效期范围内。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
建设工业集团（云南）股份有限公司	废水	六价铬、总铬、pH、COD、氨氮	间断排放	2	厂区内	六价铬-0.014mg/L、 总铬-0.048mg/L、 PH-8、 COD-35mg/L、 氨氮-2.58mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008） 《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2022）	控制在排污许可证核定的总量内	按排污许可证执行	无
重庆建设工业（集团）有限责任公司（花溪总部）	废水	六价铬、总铬、PH、COD、氨氮	间断排放	3	厂区内	六价-0.01367mg/L、 总铬-0.11585mg/L、 pH-7.28、 COD-220.17mg/L、 氨氮-19.157mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008） 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	控制在排污许可证核定的总量内	按排污许可证执行	无
重庆建设工业（集团）有限责任公司（花溪基地）	废气	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织	38	厂区内	氮氧化物-13.4mg/m3、 二氧化硫-未检出、 颗粒物-5.57mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》（DB50/658-2016）	控制在排污许可证核定的总量内	按排污许可证执行	无
重庆建设工业（集团）有限责任公司（德感基地）	废水	六价铬、总铬、总铅、总镍、PH、COD、氨氮	间断排放	4	厂区内	六价铬-未检出、 总铬-未检出、 总铅-0.00333mg/L、 总镍-未检出、 pH-7.3、 COD-100mg/L、 氨氮-15mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008） 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	控制在排污许可证核定的总量内	按排污许可证执行	无
重庆建设工业（集团）有限责任公司（德感基地）	废气	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	有组织	25	厂区内	氮氧化物-29.86 mg/m ³ 、 二氧化硫-未检出、 颗粒物-3.786 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（DB50/658-2016）	控制在排污许可证核定的总量内	按排污许可证执行	无
重庆建设工业（集团）有限责任公司（华庆分公司）	废水	六价铬、总铬、总铅、总镍、PH、COD、氨氮	间断排放	5	厂区内	六价铬-0.004mg/L、 总铬-0.011mg/L、 总铅-0.02mg/L、 总镍-0.11mg/L、 pH-7.5、 COD-23mg/L、 氨氮-1.62mg/L	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008） 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	控制在环评核定的总量范围内	执行环评核定的用量	无

对污染物的处理

（1）建设工业集团（云南）股份有限公司建有废水治理设施 1 座，废气治理设施 8 座，各污染治理设施均按操作规程正常运行，定期对污染物排放情况开展自行监测，监测结果显示各类污染物均稳定达标排放。

（2）重庆建设工业（集团）有限责任公司（花溪总部）建有废水治理设施 1 座，废气治理设施 34 座，各污染治理设施均按操作规程正常运行，定期对污染物排放情况开展自行监测，监测结果显示各类污染物均稳定达标排放。

（3）重庆建设工业（集团）有限责任公司（德感基地）建有废水处理站 1 座，废气治理设施 25 座。各污染治理设施均按操作规程正常运行，定期对污染物排放情况开展自行监测，监测结果显示各类污染物均稳定达标排放。

（4）重庆建设工业（集团）有限责任公司（华庆分公司）建有废水治理设施 4 座，废气治理设施 24 座。各污染治理设施均按操作规程正常运行，定期对污染物排放情况开展自行监测，监测结果显示各类污染物均稳定达标排放。

突发环境事件应急预案

公司及所属分子公司均按要求制定了突发环境事件应急预案和风险评估报告，经地方生态环境保护主管部门备案，且都在有效期范围内。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及所属分子公司按照相关法规要求保障了生态环境保护治理投入，按照“应缴尽缴”的原则，足额申报、缴纳了环境保护税。

环境自行监测方案

公司及所属分子公司均按照排污许可证（登记）要求制定了环境自行监测方案，并委托资质单位按规定频次开展了自行监测，根据监测结果显示均达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

公司子公司重庆建设工业（集团）有限责任公司（花溪总部）和重庆建设工业（集团）有限责任公司（德感基地）参加了重庆市生态环境局组织的企业环境信用评价，初评结果为“环保诚信企业”。

二、社会责任情况

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大、十届二中三中全会精神，以及党中央、国务院关于全面推进乡村振兴的意见精神，扎实有序做好定点帮扶工作，切实履行政治责任和社会责任。

1. 加强组织领导

公司党委高度重视定点帮扶工作，组织召开党委会，专题研究部署 2024 年定点帮扶工作。

2. 制定帮扶计划

根据集团公司、地方政府定点帮扶工作要求，公司从定点帮扶资金投入、消费帮扶、慰问调研等方面制订《2024 年帮扶工作计划》，有序推进定点帮扶工作。

3. 开展定点帮扶

（1）资金帮扶

公司向云南省砚山县拨付帮扶资金 90 万元，用于乡村建设。

（2）消费帮扶

公司购买扶贫地区农副产品，实施消费帮扶 31500 元，助力乡村振兴，促进乡村产业持续发展。

（3）干部帮扶

公司继续派优秀年轻中层干部朱海舟挂职云南省砚山县副县长，主要负责定点帮扶工作，助力乡村振兴。向云南省红河县乐育镇尼美村派驻村干部代飞，担任第一书记、工作队长，协助镇党委和村委会开展乡村振兴工作。

（4）慰问调研

公司派相关负责人走访调研定点帮扶村红河县乐育镇尼美村，实地查看上年度资金投入文旅发展运行情况，调研尼美村产业种植、比姿示范村在建项目等。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国兵器装备集团有限公司、南方工业资产管理有限责任公司、武汉长江光电有限公司	关于股份锁定的承诺	在本次交易前持有的上市公司股份，自本次发行股份及支付现金购买资产的新增股份发行结束之日起 18 个月内不转让。	2023 年 01 月 04 日	2024 年 07 月 04 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的汇总情况	732.66	否	2024年上半年已有5件案件结案。	3件主诉案件已取得胜诉或部分胜诉的生效判决书/调解书,2件被诉案件败诉或部分败诉,判决支付款项共计50.34万元,金额较小。	2件主诉案件已执行完毕,收到款项共计24.98万元,另1件主诉案件正在与对方协商执行事宜;2件被诉案件已执行完毕。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计存入金额 （万元）	本期合计取出金额 （万元）	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一实际控制人	420,000	0.35%~ 3.1625%	266,350	140,231	190,174	216,406

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 （万元）	贷款利率范围	期初余 额（万 元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计贷款金额 （万元）	本期合计还款金额 （万元）	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一实际控制人	160,000	2%~4.35%	0	37,600		37,600

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
兵器装备集团财务有限责任公司	同一实际控制人	授信	160,000	56,627

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	629,943,382	60.98%						629,943,382	60.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股	629,943,382	60.98%						629,943,382	60.98%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	403,097,025	39.02%						403,097,025	39.02%
1、人民币普通股	403,097,025	39.02%						403,097,025	39.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,033,040,407	100.00%						1,033,040,407	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

□适用 □不适用

二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,947	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国兵器装备集团有限公司	国有法人	65.89%	680,700,035	0	629,943,382	50,756,653	不适用	0
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	12.16%	125,605,626	0	0	125,605,626	不适用	0
产业投资基金有限责任公司	国有法人	4.09%	42,265,426	0	0	42,265,426	不适用	0
江苏省农垦集团有限公司	国有法人	1.06%	10,994,886	0	0	10,994,886	不适用	0
山东土地资本投资集团有限公司	境内非国有法人	0.49%	5,071,851	0	0	5,071,851	不适用	0
中兵顺景股权投资管理有限公司 一中兵国调（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.41%	4,226,542	0	0	4,226,542	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.32%	3,338,374	0	0	3,338,374	不适用	0
胡文钦	境内自然人	0.26%	2,659,000	0	0	2,659,000	不适用	0
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24%	2,430,950	2,430,950	0	2,430,950	不适用	0
贵州长征天成控股股份有限公司	境内非国有法人	0.22%	2,241,953	0	0	2,241,953	冻结	2,241,953
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	兵器装备集团为南方资产的控股股东。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类			
	股份种类	数量			股份种类	数量		
南方工业资产管理有限责任公司		125,605,626			人民币普通股	125,605,626		
中国兵器装备集团有限公司		50,756,653			人民币普通股	50,756,653		
产业投资基金有限责任公司		42,265,426			人民币普通股	42,265,426		
江苏省农垦集团有限公司		10,994,886			人民币普通股	10,994,886		
山东土地资本投资集团有限公司		5,071,851			人民币普通股	5,071,851		
中兵顺景股权投资管理有限公司－中兵国调（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		4,226,542			人民币普通股	4,226,542		
香港中央结算有限公司		3,338,374			人民币普通股	3,338,374		
胡文钦		2,659,000			人民币普通股	2,659,000		

中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	2,430,950	人民币普通股	2,430,950
贵州长征天成控股股份有限公司	2,241,953	人民币普通股	2,241,953
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	兵器装备集团为南方资产的控股股东。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：建设工业集团（云南）股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,536,857,993.87	2,176,842,636.13
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	123,148,774.41	117,648,984.09
应收账款	1,746,388,192.15	867,447,002.89
应收款项融资	217,354,136.52	199,883,290.24
预付款项	122,567,304.24	107,063,015.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,263,139.98	34,089,969.43
其中：应收利息		
应收股利		1,139,397.01
买入返售金融资产		
存货	768,259,483.06	827,876,421.58
其中：数据资源		
合同资产	70,200,127.06	37,930,662.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		272,588,047.91
其他流动资产	413,297,617.02	208,281,490.15
流动资产合计	5,039,336,768.31	4,849,651,520.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资	509,522,638.82	302,582,708.31
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	199,409,986.57	185,064,305.38
其他权益工具投资	207,904,384.90	207,904,384.90
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,691,878.26	51,480,594.72
固定资产	1,689,677,624.20	1,746,655,735.02
在建工程	161,634,500.84	152,681,403.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,862,792.69	6,500,658.81
无形资产	110,943,562.70	113,590,088.89
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	29,881,191.82	29,881,191.82
长期待摊费用	1,499,060.84	1,802,289.68
递延所得税资产	80,463,983.20	79,847,949.64
其他非流动资产	19,469,270.99	18,325,425.13
非流动资产合计	3,065,960,875.83	2,896,316,735.43
资产总计	8,105,297,644.14	7,745,968,255.79
流动负债：		
短期借款	376,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	629,110,863.64	596,385,975.75
应付账款	1,408,395,767.93	1,340,769,504.87
预收款项		
合同负债	155,213,199.73	148,348,205.26
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	182,470,067.99	157,420,780.51
应交税费	52,995,439.87	156,831,756.51
其他应付款	1,101,878,663.10	1,196,356,167.49
其中：应付利息		
应付股利		850,000.00
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,393,803.76	22,725,141.93
其他流动负债	102,219,165.73	47,109,619.35
流动负债合计	4,031,676,971.75	3,665,947,151.67
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	4,086,208.60	5,290,417.18
长期应付款	96,465,048.45	193,585,372.69
长期应付职工薪酬	172,373,497.06	180,010,000.00
预计负债	644,786.64	1,642,861.02
递延收益	268,427,800.45	264,005,374.75
递延所得税负债	22,038,033.25	22,054,133.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	564,035,374.45	666,588,159.25
负债合计	4,595,712,346.20	4,332,535,310.92
所有者权益：		
股本	1,033,040,407.00	1,033,040,407.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,265,820,488.78	2,265,820,488.78
减：库存股		
其他综合收益	53,598,072.14	53,598,072.14
专项储备	54,246,984.53	49,662,233.60
盈余公积	25,609,967.09	25,609,967.09
一般风险准备		
未分配利润	21,809,919.60	-66,883,507.17
归属于母公司所有者权益合计	3,454,125,839.14	3,360,847,661.44
少数股东权益	55,459,458.80	52,585,283.43
所有者权益合计	3,509,585,297.94	3,413,432,944.87
负债和所有者权益总计	8,105,297,644.14	7,745,968,255.79

法定代表人：鲜志刚

总经理：王自勇

主管会计工作负责人：薛刚毅

会计机构负责人：赵瑞龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,374,433.03	198,519,007.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	53,905,197.05	4,342,823.19
应收账款	144,428,077.46	113,723,704.28
应收款项融资	28,712,740.48	16,051,757.67
预付款项	138,665.55	2,361,055.56
其他应收款	225,483,080.28	265,676,048.39
其中：应收利息		
应收股利	222,000,000.00	265,000,000.00
存货	43,876,105.03	41,492,565.85
其中：数据资源		
合同资产	5,531,756.15	6,067,243.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,203,315.88	555,973.43
流动资产合计	711,653,370.91	648,790,179.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,501,989,172.19	2,501,989,172.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,800,254.59	7,232,645.91
固定资产	135,680,984.26	142,632,792.28
在建工程	15,666,957.73	8,346,659.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,813,269.09	6,369,934.33
无形资产	830,924.67	1,003,938.51
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	9,270,495.87	9,407,398.66
其他非流动资产	504,000.00	504,000.00
非流动资产合计	2,676,556,058.40	2,677,486,541.53
资产总计	3,388,209,429.31	3,326,276,720.61
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		

应付账款	33,682,529.95	30,335,150.24
预收款项		
合同负债	12,888,270.58	9,927,444.09
应付职工薪酬	6,853,084.06	7,032,495.63
应交税费	2,068,325.71	2,190,025.71
其他应付款	92,275,063.58	74,214,263.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,730,667.10	5,066,217.08
其他流动负债	55,580,672.23	5,369,467.73
流动负债合计	209,078,613.21	134,135,063.95
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	4,086,208.60	5,290,417.18
长期应付款	2,208,400.28	2,208,400.28
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,074,461.08	12,394,461.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,369,069.96	19,893,278.52
负债合计	227,447,683.17	154,028,342.47
所有者权益：		
股本	1,033,040,407.00	1,033,040,407.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,121,874,662.41	2,121,874,662.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	62,675.18	30,204.71
盈余公积	25,609,967.09	25,609,967.09
未分配利润	-19,825,965.54	-8,306,863.07
所有者权益合计	3,160,761,746.14	3,172,248,378.14
负债和所有者权益总计	3,388,209,429.31	3,326,276,720.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,955,177,427.92	2,173,357,991.34
其中：营业收入	1,955,177,427.92	2,173,357,991.34

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,939,132,613.30	2,127,674,205.99
其中：营业成本	1,690,903,334.57	1,914,209,009.04
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	7,158,071.50	5,135,379.72
销售费用	11,798,327.90	15,307,611.74
管理费用	127,547,512.97	112,326,771.10
研发费用	101,856,499.32	83,392,397.80
财务费用	-131,132.96	-2,696,963.41
其中：利息费用	3,258,941.90	2,274,230.40
利息收入	3,889,271.16	5,813,628.78
加：其他收益	41,283,396.58	18,379,707.89
投资收益（损失以“—”号填列）	26,083,397.34	19,165,308.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,345,681.19	15,163,132.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		3,965,013.85
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,721,441.79	2,159,925.88
资产减值损失（损失以“—”号填列）	947,759.86	1,541,542.24
资产处置收益（损失以“—”号填列）	12,009,732.66	124,449,861.84
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	98,090,542.85	215,345,146.01
加：营业外收入	781,475.35	466,278.52
减：营业外支出	1,285,335.89	107,704.17
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	97,586,682.31	215,703,720.36
减：所得税费用	6,217,486.34	45,511,745.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	91,369,195.97	170,191,974.62
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	91,369,195.97	170,191,974.62
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）	88,693,426.77	169,907,360.85
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,675,769.20	284,613.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	91,369,195.97	170,191,974.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,693,426.77	169,907,360.85
归属于少数股东的综合收益总额	2,675,769.20	284,613.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.17
（二）稀释每股收益	0.09	0.17

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：鲜志刚 总经理：王自勇 主管会计工作负责人：薛刚毅 会计机构负责人：赵瑞龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	213,535,807.81	186,478,469.87
减：营业成本	195,657,492.28	175,601,378.36
税金及附加	1,062,817.24	214,165.51
销售费用	126,468.68	2,141,981.73

管理费用	24,513,147.73	20,916,632.87
研发费用	6,885,608.08	4,398,727.88
财务费用	-1,041,444.84	-407,264.02
其中：利息费用		572,218.75
利息收入	1,174,662.60	1,717,375.92
加：其他收益	2,277,902.50	724,421.20
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	876,622.58	4,191,736.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	19,664.10	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	2,182.50	96,843.30
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-10,491,909.68	-11,374,150.99
加：营业外收入	6,710.00	
减：营业外支出	897,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,382,199.68	-11,374,150.99
减：所得税费用	136,902.79	342,950.79
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,519,102.47	-11,717,101.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,519,102.47	-11,717,101.78
（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		
5. 其他		
（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	-11,519,102.47	-11,717,101.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,026,081,291.05	1,445,939,853.43
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	1,991,516.27	10,800,501.63
收到其他与经营活动有关的现金	28,246,271.38	84,440,541.99
经营活动现金流入小计	1,056,319,078.70	1,541,180,897.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,204,600,384.23	1,435,835,957.60
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	395,530,066.10	392,984,511.77
支付的各项税费	161,120,410.28	69,418,616.90
支付其他与经营活动有关的现金	164,153,652.87	156,904,129.52
经营活动现金流出小计	1,925,404,513.48	2,055,143,215.79
经营活动产生的现金流量净额	-869,085,434.78	-513,962,318.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	24,858,147.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,969,276.75	8,316,252.80
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	29,234,214.05	17,970,350.00

投资活动现金流入小计	308,061,637.81	26,286,602.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,241,336.11	74,131,180.49
投资支付的现金	400,000,000.00	10,628,733.32
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	10,586,205.40	2,334,950.00
投资活动现金流出小计	444,827,541.51	87,094,863.81
投资活动产生的现金流量净额	-136,765,903.70	-60,808,261.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		981,999,991.02
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	376,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		270,127.31
筹资活动现金流入小计	376,000,000.00	1,262,270,118.33
偿还债务支付的现金		120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,782,750.00	1,761,818.76
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		
筹资活动现金流出小计	3,782,750.00	121,761,818.76
筹资活动产生的现金流量净额	372,217,250.00	1,140,508,299.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,645.89	36,078.42
五、现金及现金等价物净增加额	-633,714,734.37	565,773,798.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,125,207,553.15	1,896,468,699.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,491,492,818.78	2,462,242,497.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	132,828,023.22	121,080,280.64
收到的税费返还		5,377.37
收到其他与经营活动有关的现金	2,004,344.92	8,460,249.07
经营活动现金流入小计	134,832,368.14	129,545,907.08
购买商品、接受劳务支付的现金	135,563,821.85	151,516,283.75
支付给职工以及为职工支付的现金	22,337,745.77	40,275,205.28
支付的各项税费	2,278,722.99	6,167,470.60
支付其他与经营活动有关的现金	5,497,313.71	13,219,261.76
经营活动现金流出小计	165,677,604.32	211,178,221.39
经营活动产生的现金流量净额	-30,845,236.18	-81,632,314.31
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	43,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
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	43,003,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,280,937.98	2,669,183.40
投资支付的现金		628,733.32
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	21,400.00	
投资活动现金流出小计	2,302,337.98	3,297,916.72
投资活动产生的现金流量净额	40,700,662.02	-3,297,916.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		981,999,991.02
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		270,127.31
筹资活动现金流入小计		982,270,118.33
偿还债务支付的现金		55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		742,218.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		55,742,218.75
筹资活动产生的现金流量净额		926,527,899.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	9,855,425.84	841,597,668.55
加：期初现金及现金等价物余额	198,519,007.19	32,240,458.78
六、期末现金及现金等价物余额	208,374,433.03	873,838,127.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,033,040,407.00				2,265,820,488.78		53,598,072.14	49,662,233.60	25,609,967.09		-66,883,507.17		3,360,847,661.44	52,585,283.43	3,413,432,944.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,033,040,407.00				2,265,820,488.78		53,598,072.14	49,662,233.60	25,609,967.09		-66,883,507.17		3,360,847,661.44	52,585,283.43	3,413,432,944.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,584,750.93			88,693,426.77		93,278,177.70	2,874,175.37	96,152,353.07
（一）综合收益总额											88,693,426.77		88,693,426.77	2,675,769.20	91,369,195.97
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							4,584,750.93				4,584,750.93	198,406.17	4,783,157.10	
1. 本期提取							12,945,767.07				12,945,767.07	198,406.17	13,144,173.24	
2. 本期使用							-8,361,016.14				-8,361,016.14		-8,361,016.14	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,033,040,407.00				2,265,820,488.78	53,598,072.14	54,246,984.53	25,609,967.09	21,809,919.60	3,454,125,839.14	55,459,458.80	3,509,585,297.94		

上年金额

单位：元

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

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	948,509,554.00				1,370,595,048.17		61,425,095.95	40,034,909.52	25,609,967.09		-357,954,926.84		2,088,219,647.89	39,420,632.77	2,127,640,280.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	948,509,554.00				1,370,595,048.17		61,425,095.95	40,034,909.52	25,609,967.09		-357,954,926.84		2,088,219,647.89	39,420,632.77	2,127,640,280.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,530,853.00				895,368,663.68			6,358,084.77			169,907,360.85		1,156,164,962.30	315,157.65	1,156,480,119.95
（一）综合收益总额											169,907,360.85		169,907,360.85	284,613.77	170,191,974.62
（二）所有者投入和减少资本	84,530,853.00				895,368,663.68								979,899,516.68		979,899,516.68
1. 所有者投入的普通股	84,530,853.00				894,761,590.85								979,292,443.85		979,292,443.85
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					607,072.83								607,072.83		607,072.83
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转 留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						6,358,084.77			6,358,084.77	30,543.88		6,388,628.65	
1. 本期提取						11,175,246.29			11,175,246.29	30,543.88		11,205,790.17	
2. 本期使用						4,817,161.52			4,817,161.52			4,817,161.52	
(六) 其他													
四、本期末余额	1,033,040,407.00				2,265,963,711.85	61,425,095.95	46,392,994.29	25,609,967.09	-188,047,565.99	3,244,384,610.19	39,735,790.42	3,284,120,400.61	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,033,040,407.00				2,121,874,662.41			30,204.71	25,609,967.09	-8,306,863.07		3,172,248,378.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,033,040,407.00				2,121,874,662.41			30,204.71	25,609,967.09	-8,306,863.07		3,172,248,378.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								32,470.47		-11,519,102.47		-11,486,632.00

(一) 综合收益总额											-11,519,102.47		-11,519,102.47
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								32,470.47					32,470.47
1. 本期提取								289,269.42					289,269.42
2. 本期使用								-256,798.95					-256,798.95
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,033,040,407.00				2,121,874,662.41			62,675.18	25,609,967.09	-19,825,965.54			3,160,761,746.14

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	948,509,554.00				1,228,131,939.49			43,265.46	25,609,967.09	-11,049,826.39		2,191,244,899.65

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	948,509,554.00			1,228,131,939.49		43,265.46	25,609,967.09	-11,049,826.39				2,191,244,899.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	84,530,853.00			894,761,590.85		87,931.77		-11,717,101.78				967,663,273.84
（一）综合收益总额								-11,717,101.78				-11,717,101.78
（二）所有者投入和减少资本	84,530,853.00			894,761,590.85								979,292,443.85
1. 所有者投入的普通股	84,530,853.00			894,761,590.85								979,292,443.85
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备						87,931.77						87,931.77
1. 本期提取						198,607.74						198,607.74
2. 本期使用						110,675.97						110,675.97
（六）其他												
四、本期期末余额	1,033,040,407.00			2,122,893,530.34		131,197.23	25,609,967.09	-22,766,928.17				3,158,908,173.49

三、公司基本情况

（1）公司设立

建设工业集团（云南）股份有限公司（原云南西仪工业股份有限公司）根据国务院国资委《关于设立云南西仪工业股份有限公司的批复》（国资改革[2005]328号）批复，以云南西仪工业有限公司（以下简称“西仪公司”或“公司”）全体股东共同作为发起人，西仪公司整体变更发起设立。根据中瑞华恒信会计师事务所有限公司出具的“中瑞华恒信审字[2005]第10109号”《审计报告》，西仪公司以截至2004年12月31日经审计的净资产218,026,771.63元，按1:1的比例折合成股本218,026,000股，其余771.63元列入西仪公司资本公积金。上述出资已经中瑞华恒信会计师事务所有限公司审验并于2005年3月9日出具“中瑞华恒信验字[2005]第2003号”《验资报告》。2005年3月28日，在云南省工商局领取了营业执照，注册号为5300001002272号，注册资本为21,802.60万元。

（2）首次公开发行股票上市

公司于2008年7月8日经“证监许可[2008]903号”《关于核准云南西仪工业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，于2008年7月25日向社会公开发行人民币普通股股票73,000,000股（每股发行价人民币2.88元），申请增加注册资本73,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币291,026,000.00元。增资经由中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并于2008年7月30日出具了“中瑞岳华验字[2008]第2161号”《验资报告》。

（3）2017年发行股份购买资产并募集配套资金

2016年12月29日，公司收到中国证监会《关于核准云南西仪工业股份有限公司向江苏省农垦集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3189号），公司向江苏省农垦集团有限公司、贵州长征天成控股股份有限公司、承德友佳投资咨询中心（有限合伙）以及周作安等27名自然人发行21,989,756股股份购买其持有的承德苏垦银河连杆有限公司100%股权。同时，公司向平安大华基金管理有限公司、财通基金管理有限公司等2名特定对象非公开发行5,550,416股股份募集配套资金。发行股份购买资产及募集配套资金完成后，公司总股本增加至318,566,172股。增资经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年1月16日出具了“信会师报字[2017]第ZB10017号”《验资报告》。

（4）2022年发行股份购买资产并募集配套资金

根据公司2022年第一次临时股东大会决议、2022年第一次临时董事会会议、2022年第二次临时董事会会议决议、公司与兵器装备集团有限公司（以下简称“兵器装备集团”）签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《业绩承诺及补偿协议》以及补充协议，中国证券监督管理委员会证监许可（2022）2342号文《关于核准云南西仪工业股份有限公司向中国兵器装备集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》，同意公司以发行股份方式购买兵器装备集团持有重庆建设工业（集团）有限责任公司（以下简称“建设工业”）共计100%的股权。本次发行629,943,382.00股股票，发行面值1元，截至2022年11月30日止，公司已收到兵器装备集团缴纳的新增注册资本629,943,382.00元。公司变更后的注册资本为人民币948,509,554.00元，累计股本为人民币948,509,554.00元。增资经由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年12月8日出具了“中兴华验字（2022）第010159号”《验资报告》。2023年4月向特定对象发行股份实际发行84,530,853.00股，每股发行认购价格为人民币11.83元，共计募集人民币999,999,990.99元。经此发行，公司变更后的注册资本为人民币1,033,040,407.00元，累计股本为人民币1,033,040,407.00元。增资经由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年4月14日出具了“中兴华验字（2023）第010032号”《验资报告》。

（5）变更公司名称和证券简称

2023 年 7 月 19 日，公司取得云南省市场监督管理局换发的营业执照，公司名称变更为“建设工业集团（云南）股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2023 年 7 月 21 日起，公司证券简称由“西仪股份”变更为“建设工业”，公司证券代码仍为“002265”。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,033,040,407.00 股，注册资本为 1,033,040,407.00 元，注册地：昆明市西山区海口镇山冲，总部地址：重庆市巴南区花溪工业园区建设大道 1 号。本公司为集军品和民品的研发、生产销售、服务为一体的大型军民结合型高新技术企业，以军品业务为核心，军品主要为全口径枪械类轻武器装备，民品主要包括汽车转向系统、传动系统、精密锻造产品等汽车零部件产品以及民用枪等产品。本公司的实际控制人为兵器装备集团。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 26 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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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：

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。详见本附注五、37“收入”、附注五、11“金融工具”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	大于 500 万元，且超过应收款项原值的 1%
本期坏账准备收回或转回金额重要的应收款项	大于 500 万元，且超过应收款项原值的 1%
本期重要的应收款项核销	大于 500 万元，且超过应收款项原值的 1%
账龄超过一年且金额重要的预付款项	占预付账款期末余额 10%以上，或超过 1,000 万元
重要的债权投资	单项金额大于资产总额 0.5%，且超过 1,000 万元
重要的在建工程	项目拟投资金额占总资产 0.5%以上，且超过 1,000 万元
账龄超过一年的重要的应付账款	占应付账款期末余额 10%以上，或超过 1,000 万元
账龄超过一年的或逾期的重要其他应付款	占其他应付款期末余额 10%以上，或超过 1,000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司合并总资产 10.00%以上或营业收入占合并收入 10.00%以上
重要的合营、联营企业	长投账面价值占公司合并总资产 1%以上或权益法下投资收益占公司归母净利润 10.00%以上
重要的投资活动现金流量	单项收回（支出）金额超过现金流量总流入（流出）金额的 10%，且超过 1,000 万元以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（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

a. 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。

b. 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

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、22、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

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

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

11、金融工具

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：

- a. 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- b. 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。
- c. 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：

- a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 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：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 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

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

③已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

⑤金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	向除军方外其他单位销售产品产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
军品组合	向军方销售产品产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其中：应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
6个月以内（含6个月，下同）	
7个月-1年	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	向除军方外其他单位销售产品产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
军品组合	向军方销售产品产生的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其中：其他应收账款一账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
6 个月以内（含 6 个月，下同）	
7 个月-1 年	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、存货

（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、委托加工物资合同履约成本等。

原材料购入时按计划成本计价，月末以材料成本差异将领用和发出原材料的计划成本调整为实际成本；低值易耗品、包装物按计划成本计价，月末以材料成本差异将领用和发出的低值易耗品、包装物的计划成本调整为实际成本。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（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；

（5）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。

18、持有待售资产

（1）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。

（2）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、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

详见重要会计政策及会计估计“金融工具”

21、长期应收款

22、长期股权投资

（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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-60	3	1.62-9.70
机器设备	年限平均法	5-15	3	6.47-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

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。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）安装调试后达到设计要求或合同规定的标准。

26、借款费用

（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。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

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。

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	5 年	直线法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，公司按照研发项目核算研发费用，归集相关支出。

30、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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。本公司的长期待摊费用主要包括租赁厂房装修改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。

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

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。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，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。

本公司的设定受益计划，具体为离休人员、退休人员、遗属、不在岗人员和在岗人员正式退休后的离职后福利及不在岗人员正式退休前的辞退福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、 预计负债

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。

35、股份支付

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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

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。

37、收入

按照业务类型披露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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

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的情况

（1）军品

军品销售收入中，根据最终销售对象的不同，可分为国内军方销售、军贸公司销售、军工企业销售三大类。

A：最终客户为国内军方的收入确认

最终销售对象为国内军方的军品销售业务中，公司与国内军方签订销售合同，组织军品生产，产品产出后需通过驻厂军方代表验收，并取得军方代表出具的《产品验收合格证》等军检合格证明文件后，封存于公司军品仓库，同时确认收入。军方已完成审价的产品，在满足上述条件时，按军方审定价确认收入；军方尚未完成审价的产品，在满足上述条件时，按暂定价或类似产品合同价确认收入，后期在收到军品审价文件后，在当期调整收入。

B：最终客户为军贸公司的收入确认

最终销售对象为军贸公司的军品销售业务中，公司与国内军贸公司签订销售合同，组织军品生产，产品经公司质量管理部门检验合格，按军贸公司要求发货并取得客户签收单后，确认收入。

C：最终客户为军工企业的收入确认

最终销售对象为军工企业的军品销售业务中，公司与军工企业签订销售合同，组织军品生产，产品经公司质量管理部门检验合格或驻厂军方代表验收合格后，由客户自提或按客户要求发货签收后，确认收入。

（2）民用枪产品

本公司对于外销的民用枪，在办理完毕货物出口清关手续并在合同约定的出口装运地点交付后确认收入。

（3）汽车零部件产品

一般情况下，主机厂商客户装机领用后或者领用待产品验收合格后，根据客户月底或者月初开具的通知单（数量确认单据）、双方确认数量金额，双方确认无误后确认收入；其他客户根据合同约定确认收入。

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的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履行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。

39、政府补助

（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。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

- ①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；
- ②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

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。

本公司按照本附注“五、30、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）作为出租方租赁的会计处理方法

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“金融工具”准则关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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。	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
承德苏垦银河连杆有限公司	15%
苏垦银河汽车部件盐城有限公司	15%
重庆建设工业（集团）有限责任公司	15%
重庆建设传动科技有限公司	15%
重庆建设昊方精密制造有限公司	15%
重庆建设中钛精密制造有限公司	15%
重庆建设全达实业有限公司	25%
四川华庆机械有限责任公司	25%
重庆珠江光电科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 本公司

本公司根据云南省发展和改革委员会《关于昆明融资担保有限责任公司等 13 家企业有关业务属于国家鼓励类产业的确认书》云发改办西部[2014]35 号文件，报告期内执行 15% 的所得税税率，同时，本公司 2022 年 11 月 18 日取得证书编

号为 GR202253000910 的高新技术企业证书，该证书的有效期为 3 年。在此期间，本公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(2) 承德苏垦银河连杆有限公司

本公司之二级子公司承德苏垦银河连杆有限公司于 2023 年 12 月 4 日取得编号为 GR202313004792 的高新技术证书，该证书的有效期为 3 年。在此期间，承德苏垦银河连杆有限公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(3) 苏垦银河汽车部件盐城有限公司

本公司之三级子公司苏垦银河汽车部件盐城有限公司于 2022 年 11 月 18 日取得编号为 GR202232005799 的高新技术证书，该证书的有效期为 3 年。在此期间，苏垦银河汽车部件盐城有限公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(4) 重庆建设工业（集团）有限责任公司

本公司之二级子公司重庆建设工业（集团）有限责任公司根据国家税务总局 2012 年第 12 号公告《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、财政部公告 2020 年第 23 号《财政部、税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的有关规定，享受西部大开发企业所得税政策优惠率，按 15% 的税率征收企业所得税；同时，重庆建设工业（集团）有限责任公司 2022 年 10 月 12 日取得证书编号为 GR202251100259 的高新技术企业证书，该证书的有效期为 3 年。在此期间，重庆建设工业（集团）有限责任公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(5) 重庆建设传动科技有限公司

本公司之三级子公司重庆建设传动科技有限公司 2021 年 11 月 12 日取得证书编号为 GR202151101458 的高新技术企业证书，该证书的有效期为 3 年。在此期间，重庆建设传动科技有限公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

(6) 重庆建设吴方精密制造有限公司

本公司之三级子公司重庆建设吴方精密制造有限公司根据国家税务总局 2012 年第 12 号公告《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、财政部公告 2020 年第 23 号《财政部、税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的有关规定，享受西部大开发企业所得税政策优惠率，按 15% 的税率征收企业所得税。

(7) 重庆建设中钛精密制造有限公司

本公司之三级子公司重庆建设中钛精密制造有限公司根据国家税务总局 2012 年第 12 号公告《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、财政部公告 2020 年第 23 号《财政部、税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的有关规定，享受西部大开发企业所得税政策优惠率，按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	239,207,580.64	195,427,419.42
其他货币资金	17,308,142.47	51,635,082.98
存放财务公司款项	1,280,342,270.76	1,929,780,133.73
合计	1,536,857,993.87	2,176,842,636.13

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,909,120.73	51,058,681.42
商业承兑票据	54,239,653.68	66,590,302.67
合计	123,148,774.41	117,648,984.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	123,148,774.41	100.00%			123,148,774.41	117,648,984.09	100.00%			117,648,984.09
其中：										
银行承兑汇票	68,909,120.73	55.96%			68,909,120.73	51,058,681.42	43.40%			51,058,681.42
商业承兑汇票	54,239,653.68	44.04%			54,239,653.68	66,590,302.67	56.60%			66,590,302.67
合计	123,148,774.41	100.00%			123,148,774.41	117,648,984.09	100.00%			117,648,984.09

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		43,384,566.04
商业承兑票据		34,447,465.11
合计		77,832,031.15

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,726,168,548.32	830,170,094.80
其中：6 个月以内	1,285,728,420.90	816,663,991.71
7 个月至 1 年	440,440,127.42	13,506,103.09
1 至 2 年	9,569,994.40	33,309,939.66
2 至 3 年	17,986,542.71	9,598,750.37
3 年以上	50,085,280.66	53,065,477.21
3 至 4 年	10,093,682.25	5,630,873.27
4 至 5 年	321,026.64	7,756,370.41
5 年以上	39,670,571.77	39,678,233.53
合计	1,803,810,366.09	926,144,262.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	8,703,779.26	0.48%	8,703,779.26	100.00%		8,868,847.18	0.96%	8,868,847.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,795,106,586.83	99.52%	48,718,394.68	2.71%	1,746,388,192.15	917,275,414.86	99.04%	49,828,411.97	5.43%	867,447,002.89
其中：										
账龄组合	573,748,970.63	31.96%	48,718,394.68	8.49%	525,030,575.95	466,015,595.99	50.80%	49,828,411.97	10.69%	416,187,184.02
军品组合	1,221,357,616.20	68.04%			1,221,357,616.20	451,259,818.87	49.20%			451,259,818.87
合计	1,803,810,366.09	100.00%	57,422,173.94	3.18%	1,746,388,192.15	926,144,262.04	100.00%	58,697,259.15	6.34%	867,447,002.89

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	573,748,970.63	48,718,394.68	8.49%
军品组合	1,221,357,616.20		
合计	1,795,106,586.83	48,718,394.68	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	49,828,411.97	53,112.18	1,163,129.47			48,718,394.68
单项计提	8,868,847.18		165,067.92			8,703,779.26
合计	58,697,259.15	53,112.18	1,328,197.39			57,422,173.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	1,107,841,675.20		1,107,841,675.20	59.12%	
客户 2	100,258,566.79		100,258,566.79	5.35%	
客户 3	81,077,261.41		81,077,261.41	4.33%	
客户 4	30,422,587.14	1,200,461.49	31,623,048.63	1.69%	
客户 5	17,993,225.92		17,993,225.92	0.96%	
合计	1,337,593,316.46	1,200,461.49	1,338,793,777.95	71.45%	

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
应收质保金	70,200,127.06		70,200,127.06	37,950,326.25	19,664.10	37,930,662.15
合计	70,200,127.06		70,200,127.06	37,950,326.25	19,664.10	37,930,662.15

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
应收质保金	32,269,464.91	由于履约进度计量的变化而增加的金 额
合计	32,269,464.91	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提 坏账准备	70,200,127.06	100.00%			70,200,127.06	37,950,326.25	100.00%	19,664.10	0.05%	37,930,662.15
其中：										
质保金组合	70,200,127.06	100.00%			70,200,127.06	37,950,326.25	100.00%	19,664.10	0.05%	37,930,662.15
合计	70,200,127.06	100.00%			70,200,127.06	37,950,326.25	100.00%	19,664.10	0.05%	37,930,662.15

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金组合	70,200,127.06		
合计	70,200,127.06		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
长城汽车股份有限公司		19,664.10		质保金收回
合计		19,664.10		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	217,354,136.52	199,883,290.24
合计	217,354,136.52	199,883,290.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	199,883,290.24	499,005,540.29	481,534,694.01		217,354,136.52	
合计	199,883,290.24	499,005,540.29	481,534,694.01		217,354,136.52	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,139,397.01
其他应收款	41,263,139.98	32,950,572.42
合计	41,263,139.98	34,089,969.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
重庆中光学建设镀膜科技有限公司		1,139,397.01
合计		1,139,397.01

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

（3）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	68,977,427.82	55,508,422.37
备用金	3,970,119.38	2,163,687.41
保证金	4,659,989.42	7,226,375.54
其他	278,901.44	5,121,741.76
合计	77,886,438.06	70,020,227.08

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	25,654,465.41	17,382,285.98
其中：6个月以内	22,486,715.33	16,083,434.35
7个月至1年	3,167,750.08	1,298,851.63
1至2年	4,410,949.68	4,991,433.46
2至3年	16,162,167.76	16,000,685.55
3年以上	31,658,855.21	31,645,822.09
3至4年	1,172,214.97	1,449,935.00
4至5年	334,935.00	31,296.46
5年以上	30,151,705.24	30,164,590.63
合计	77,886,438.06	70,020,227.08

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	608,748.30	0.78%	608,748.30	100.00%		1,266,748.30	1.81%	1,266,748.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	77,277,689.76	99.22%	36,014,549.78	46.60%	41,263,139.98	68,753,478.78	98.19%	35,802,906.36	52.07%	32,950,572.42
其中：										
账龄组合	77,277,689.76	100.00%	36,014,549.78	46.60%	41,263,139.98	68,753,478.78	100.00%	35,802,906.36	52.07%	32,950,572.42
合计	77,886,438.06	100.00%	36,623,298.08	47.02%	41,263,139.98	70,020,227.08	100.00%	37,069,654.66	52.94%	32,950,572.42

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	77,277,689.76	36,014,549.78	46.60%
合计	77,277,689.76	36,014,549.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	35,802,906.36		1,266,748.30	37,069,654.66
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	302,890.69			302,890.69
本期转回	91,247.27		658,000.00	749,247.27
2024 年 6 月 30 日余额	36,014,549.78		608,748.30	36,623,298.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,266,748.30		658,000.00			608,748.30
信用风险特征组合	35,802,906.36	302,890.69	91,247.27			36,014,549.78
合计	37,069,654.66	302,890.69	749,247.27			36,623,298.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	41,221,000.00	2-4 年, 5 年以上	52.92%	29,859,000.00
单位 2	往来款	5,446,592.95	1 年内	6.99%	
单位 3	往来款	4,000,000.00	1 年内	5.14%	
单位 4	往来款	2,034,952.11	1 年内	2.61%	
单位 5	往来款	1,300,000.00	1 年内	1.67%	
合计		54,002,545.06		69.33%	29,859,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	117,656,226.87	95.99%	102,785,041.34	96.00%
1 至 2 年	3,721,005.18	3.04%	3,797,553.18	3.55%
2 至 3 年	988,666.88	0.81%	422,936.63	0.40%
3 年以上	201,405.31	0.16%	57,484.64	0.05%
合计	122,567,304.24		107,063,015.79	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位	金额	占期末余额合计数的比例
客户 1	34,647,163.72	28.27%
客户 2	32,179,018.56	26.25%
客户 3	4,751,100.00	3.88%
客户 4	4,248,089.70	3.47%
客户 5	3,305,850.00	2.70%
合计	79,131,221.98	64.57%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	131,364,042.11	19,516,588.91	111,847,453.20	120,237,954.03	20,893,381.87	99,344,572.16
在产品	158,225,773.45	7,348,675.49	150,877,097.96	108,707,694.81	6,419,006.96	102,288,687.85
库存商品	520,423,783.81	65,036,906.67	455,386,877.14	650,862,699.00	71,371,379.15	579,491,319.85
周转材料	11,436,726.62	2,843,456.02	8,593,270.60	9,823,073.93	2,853,802.12	6,969,271.81
合同履约成本	87,551.45		87,551.45	5,913,767.49		5,913,767.49
发出商品	1,297,282.65		1,297,282.65	6,928,562.38		6,928,562.38
委托加工物资	40,359,000.06	189,050.00	40,169,950.06	27,129,290.04	189,050.00	26,940,240.04
合计	863,194,160.15	94,934,677.09	768,259,483.06	929,603,041.68	101,726,620.10	827,876,421.58

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	20,893,381.87			1,376,792.96		19,516,588.91
在产品	6,419,006.96	949,074.43		19,405.90		7,348,675.49
库存商品	71,371,379.15	1,643,901.00		7,978,373.48		65,036,906.67
周转材料	2,853,802.12			10,346.10		2,843,456.02
委托加工物资	189,050.00					189,050.00
合计	101,726,620.10	2,592,975.43		9,384,918.44		94,934,677.09

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		272,588,047.91
合计		272,588,047.91

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
三年期定期存款及利息				272,588,047.91		272,588,047.91
合计				272,588,047.91		272,588,047.91

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额

3) 减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年期定期存款及利息	404,939,999.88	201,029,166.64
待抵扣进项税	7,260,044.83	5,606,818.75
预缴税金	1,097,572.31	1,645,504.76
合计	413,297,617.02	208,281,490.15

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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
三年期定期存款及利息	509,522,638.82		509,522,638.82	575,170,756.22		575,170,756.22
减：一年内到期部分				-272,588,047.91		-272,588,047.91
合计	509,522,638.82		509,522,638.82	302,582,708.31		302,582,708.31

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
三年定期存款	300,000,000.00	3.16%	3.16%	2026年09月25日		300,000,000.00	3.16%	3.16%	2026年09月25日	
三年定期存款	200,000,000.00	3.16%	3.16%	2027年02月26日						
合计	500,000,000.00					300,000,000.00				

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	207,904,384.90						207,904,384.90	长期持有，不以交易为目的
合计	207,904,384.90						207,904,384.90	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的长期应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长期应收款核销说明：					

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面）	减值	本期增减变动	期末余额（账面）	减值准备
-------	----------	----	--------	----------	------

	价值)	准备 期初 余额	追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他	价值)	期末余额
一、合营企业												
重庆耐世特 转向系统有 限公司	129,964,307.44				11,929,064.04						141,893,371.48	
小计	129,964,307.44				11,929,064.04						141,893,371.48	
二、联营企业												
重庆中光学 建设镀膜科 技有限公司	55,099,997.94				2,416,617.15						57,516,615.09	
小计	55,099,997.94				2,416,617.15						57,516,615.09	
合计	185,064,305.38				14,345,681.19						199,409,986.57	

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	105,315,870.78	8,148,772.90		113,464,643.68
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	105,315,870.78	8,148,772.90		113,464,643.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	59,702,909.63	1,252,714.50		60,955,624.13
2. 本期增加金额	1,707,228.78	81,487.68		1,788,716.46
(1) 计提或摊销	1,707,228.78	81,487.68		1,788,716.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,410,138.41	1,334,202.18		62,744,340.59
三、减值准备				
1. 期初余额	1,028,424.83			1,028,424.83
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,028,424.83			1,028,424.83
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,877,307.54	6,814,570.72		49,691,878.26
2. 期初账面价值	44,584,536.32	6,896,058.40		51,480,594.72

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,689,677,624.20	1,746,655,735.02
合计	1,689,677,624.20	1,746,655,735.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,037,114,973.18	2,686,498,211.99	13,916,114.62	226,405,488.21	3,963,934,788.00
2. 本期增加金额	381,061.56	48,058,241.83	256,041.70	6,719,350.05	55,414,695.14
(1) 购置		3,621,383.50		320,677.60	3,942,061.10
(2) 在建工程转入	381,061.56	44,436,858.33	256,041.70	6,398,672.45	51,472,634.04
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		13,022,058.52	443,918.55	3,620.71	13,469,597.78
(1) 处置或报废		13,022,058.52	443,918.55	3,620.71	13,469,597.78
4. 期末余额	1,037,496,034.74	2,721,534,395.30	13,728,237.77	233,121,217.55	4,005,879,885.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	368,301,726.58	1,648,144,943.71	11,269,520.12	170,319,561.79	2,198,035,752.20
2. 本期增加金额	15,820,746.86	87,509,605.20	276,594.03	5,643,241.39	109,250,187.48
(1) 计提	15,820,746.86	87,509,605.20	276,594.03	5,643,241.39	109,250,187.48
3. 本期减少金额		9,806,603.65	413,415.06	3,153.29	10,223,172.00
(1) 处置或报废		9,806,603.65	413,415.06	3,153.29	10,223,172.00
4. 期末余额	384,122,473.44	1,725,847,945.26	11,132,699.09	175,959,649.89	2,297,062,767.68
三、减值准备					
1. 期初余额	614,190.86	18,081,879.50	290,518.90	256,711.52	19,243,300.78
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		103,807.30			103,807.30
(1) 处置或报废		103,807.30			103,807.30

4. 期末余额	614,190.86	17,978,072.20	290,518.90	256,711.52	19,139,493.48
四、账面价值					
1. 期末账面价值	652,759,370.44	977,708,377.84	2,305,019.78	56,904,856.14	1,689,677,624.20
2. 期初账面价值	668,199,055.74	1,020,271,388.78	2,356,075.60	55,829,214.90	1,746,655,735.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	30,730,292.63
房屋及建筑物	75,949.39

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	44,019,761.09	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	161,634,500.84	152,681,403.13
合计	161,634,500.84	152,681,403.13

(1) 在建工程情况

单位：元

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

设备更新	122,284,671.25		122,284,671.25	118,628,428.92		118,628,428.92
待安装设备	20,365,461.52		20,365,461.52	20,915,743.13		20,915,743.13
土建项目及其他	18,984,368.07		18,984,368.07	13,137,231.08		13,137,231.08
合计	161,634,500.84		161,634,500.84	152,681,403.13		152,681,403.13

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端汽车发动机连杆全自动生产线项目	97,000,000.00	80,083,585.20	4,468,952.18			84,552,537.38	87.17%	96%				其他
传动制造能力提升	79,800,000.00	9,825,645.91	9,595,898.92	18,520,142.76		901,402.07	83.13%	83.13%				其他
昆明基地铝合金铸件能力建设	49,000,000.00	7,799,850.76	5,344,049.44			13,143,900.20	26.82%	26.82%				其他
新能源汽车高端电机轴生产线项目	39,800,000.00	7,737,350.11	190,104.46			7,927,454.57	92.00%	92.00%				其他
生产线数字化建设项目	55,000,000.00	3,002,611.41	10,697,495.11	12,073,893.81		1,626,212.71	24.91%	24.91%				其他
合计	320,600,000.00	108,449,043.39	30,296,500.11	30,594,036.57		108,151,506.93						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,370,531.93	619,268.19	9,989,800.12
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			

4. 期末余额	9,370,531.93	619,268.19	9,989,800.12
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,000,597.60	488,543.71	3,489,141.31
2. 本期增加金额	556,442.17	81,423.95	637,866.12
(1) 计提	556,442.17	81,423.95	637,866.12
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,813,492.16	49,300.53	5,862,792.69
2. 期初账面价值	6,369,934.33	130,724.48	6,500,658.81

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	130,674,086.88	34,073,550.00		32,692,884.34	197,440,521.22
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	130,674,086.88	34,073,550.00		32,692,884.34	197,440,521.22

二、累计摊销					
1. 期初余额	29,741,160.07	34,073,550.00		20,035,722.26	83,850,432.33
2. 本期增加金额	1,877,880.23			768,645.96	2,646,526.19
(1) 计提	1,877,880.23			768,645.96	2,646,526.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	31,619,040.30	34,073,550.00		20,804,368.22	86,496,958.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,055,046.58			11,888,516.12	110,943,562.70
2. 期初账面价值	100,932,926.81			12,657,162.08	113,590,088.89

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明		

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

事项		企业合并形成的		处置		
承德苏垦银河连杆有限公司	65,846,412.49					65,846,412.49
合计						

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
承德苏垦银河连杆有限公司	35,965,220.67					35,965,220.67
合计						

（3）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

（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

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

（5）业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修改造费	1,802,289.68		303,228.84		1,499,060.84
合计	1,802,289.68		303,228.84		1,499,060.84

其他说明

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

单位：元

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	208,917,047.83	32,278,148.98	215,734,308.23	33,378,532.44
内部交易未实现利润	8,856,590.20	1,328,488.53	8,997,350.10	1,349,602.51
长期应付职工薪酬	191,421,422.80	28,713,213.42	197,490,000.00	29,623,500.00
预提费用	86,844,332.93	13,026,649.94	66,663,704.80	9,999,555.72
租赁负债	10,059,321.82	1,508,898.27	10,535,559.11	1,580,333.87
递延收益	25,620,603.04	3,843,090.46	28,310,742.77	4,246,611.42
重新计量设定受益计划变动额	4,230,000.00	634,500.00	4,230,000.00	634,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	41,650.00	10,412.50	41,650.00	10,412.50
交易性金融资产公允价值变动				
合计	535,990,968.62	81,343,402.10	532,003,315.01	80,823,048.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,369,488.80	1,405,423.32	9,476,824.53	1,421,523.68
其他权益工具投资公允价值变动	86,361,684.89	18,616,112.76	86,361,684.89	18,616,112.76
使用权资产	5,862,792.69	879,418.90	6,500,658.81	975,098.82
固定资产加计扣除	13,443,314.47	2,016,497.17	13,443,314.47	2,016,497.17
交易性金融资产公允价值变动				
合计	115,037,280.85	22,917,452.15	115,782,482.70	23,029,232.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	879,418.90	80,463,983.20	975,098.82	79,847,949.64
递延所得税负债	879,418.90	22,038,033.25	975,098.82	22,054,133.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	243,683,003.64	239,388,108.39
可抵扣亏损	574,069,385.52	445,575,437.37
合计	817,752,389.16	684,963,545.76

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年	45,802,766.65	38,874,308.11	
2026 年及以后年度	528,266,618.87	406,701,129.26	
合计	574,069,385.52	445,575,437.37	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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	16,961,421.62		16,961,421.62	15,817,575.76		15,817,575.76
德感基地搬迁资产	2,507,849.37		2,507,849.37	2,507,849.37		2,507,849.37
合计	19,469,270.99		19,469,270.99	18,325,425.13		18,325,425.13

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	45,365,175.09	45,365,175.09	其他	信用证保证金、 票据保证金、专 项资金等	51,635,082.98	51,635,082.98	其他	信用证保证金、票 据保证金、专项 资金等
固定资产	42,983,516.87	24,249,025.26	抵押	抵押授信	52,743,375.45	33,388,744.96	抵押	抵押授信
无形资产	17,254,406.00	12,710,745.91	抵押	抵押授信	17,254,406.00	12,883,289.95	抵押	抵押授信
应收账款	1,658,632,881.84	1,620,366,400.42	质押	办理金融机构授 信进行质押	811,081,439.47	772,465,632.92	质押	办理金融机构授 信进行质押
合计	1,764,235,979.80	1,702,691,346.68			932,714,303.90	870,372,750.81		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	376,000,000.00	
合计	376,000,000.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	329,157,872.63	316,122,133.97
银行承兑汇票	299,415,366.89	272,196,937.62
国际信用证	537,624.12	8,066,904.16
合计	629,110,863.64	596,385,975.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,326,610,501.85	1,324,675,324.48
应付费用	20,436,603.50	6,029,941.84
工程款	21,989,242.91	5,321,578.14
设备款	39,359,419.67	4,742,660.41
合计	1,408,395,767.93	1,340,769,504.87

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		850,000.00
其他应付款	1,101,878,663.10	1,195,506,167.49
合计	1,101,878,663.10	1,196,356,167.49

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		850,000.00
合计		850,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	925,772,683.83	1,029,816,878.98
押金、保证金	14,515,718.47	19,072,837.57
土地租赁费	11,682,095.43	11,480,208.81
代收廉租房款、购房预付款及房屋维修基金等	2,969,934.99	2,965,934.99
社区管理服务站费用	1,334,349.61	1,334,349.61
其他	145,603,880.77	130,835,957.53
合计	1,101,878,663.10	1,195,506,167.49

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	179,600,334.31	165,674,617.86
加：计入其他流动负债	-24,387,134.58	-17,326,412.60
合计	155,213,199.73	148,348,205.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,056,803.15	418,080,738.04	394,525,148.18	136,612,393.01
二、离职后福利-设定提存计划	44,363,977.36	61,604,279.42	60,110,581.80	45,857,674.98
合计	157,420,780.51	479,685,017.46	454,635,729.98	182,470,067.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	76,909,961.27	316,051,726.40	308,216,183.70	84,745,503.97
2、职工福利费		23,869,700.26	12,787,929.91	11,081,770.35
3、社会保险费	4,409,889.92	28,042,992.98	27,986,006.91	4,466,875.99
其中：医疗保险费	2,246,896.20	25,417,261.09	25,298,307.67	2,365,849.62
工伤保险费	2,162,993.72	2,445,156.65	2,507,124.00	2,101,026.37
生育保险费		180,575.24	180,575.24	
4、住房公积金	3,189,861.74	35,893,526.38	33,091,387.73	5,992,000.39
5、工会经费和职工教育经费	28,547,090.22	8,630,805.43	6,851,653.34	30,326,242.31
8、劳务费		5,591,986.59	5,591,986.59	
合计	113,056,803.15	418,080,738.04	394,525,148.18	136,612,393.01

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	39,593,440.08	45,461,744.96	44,140,412.59	40,914,772.45
2、失业保险费	3,083,665.29	10,827,371.51	10,668,946.83	3,242,089.97
3、企业年金缴费	1,686,871.99	5,315,162.95	5,301,222.38	1,700,812.56
合计	44,363,977.36	61,604,279.42	60,110,581.80	45,857,674.98

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,423,332.19	101,966,034.34
企业所得税	21,475,049.72	33,998,306.88
个人所得税	1,771,063.17	5,560,751.37
城市维护建设税	848,902.95	8,217,289.46
教育费附加	569,390.38	3,523,910.70
地方教育费附加	58,981.79	2,361,647.92
房产税	744,150.81	655,526.30
印花税	9,417.91	438,138.59
关税	94,982.73	94,982.73
其他	168.22	15,168.22
合计	52,995,439.87	156,831,756.51

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,913,803.76	5,245,141.93
1年内到期的长期应付职工薪酬	17,480,000.00	17,480,000.00
合计	23,393,803.76	22,725,141.93

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未到期已背书的应收票据	77,832,031.15	29,783,206.75
待转销项税	24,387,134.58	17,326,412.60
合计	102,219,165.73	47,109,619.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面值计	溢折价	本期		期末	是否
----	----	----	----	----	----	----	----	------	-----	----	--	----	----

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	提利息	摊销	偿还		余额	违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	4,086,208.60	5,290,417.18
合计	4,086,208.60	5,290,417.18

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	96,465,048.45	193,585,372.69
合计	96,465,048.45	193,585,372.69

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
资产管理项目及其他	80,765,450.48	3,490,346.75	67,393,432.99	16,862,364.24	
技术基础	95,523,116.02	23,573,681.79	53,721,524.22	65,375,273.59	
财政专项资金	17,296,806.19	81,648.18	3,151,043.75	14,227,410.62	
合计	193,585,372.69	27,145,676.72	124,266,000.96	96,465,048.45	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	186,881,013.13	193,910,000.00
二、辞退福利	2,972,483.93	3,580,000.00
三、一年内到期的长期应付职工薪酬	-17,480,000.00	-17,480,000.00
合计	172,373,497.06	180,010,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	644,786.64	1,642,861.02	
合计	644,786.64	1,642,861.02	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	264,005,374.75	15,420,000.00	10,997,574.30	268,427,800.45	拨款形成
合计	264,005,374.75	15,420,000.00	10,997,574.30	268,427,800.45	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,033,040,407.00						1,033,040,407.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,208,434,819.58			2,208,434,819.58
其他资本公积	57,385,669.20			57,385,669.20
合计	2,265,820,488.78			2,265,820,488.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所 得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	53,598,072.14							53,598,072.14
其中：重新计量设定受益计划变动额	-14,147,500.00							-14,147,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	67,745,572.14							67,745,572.14
其他综合收益合计	53,598,072.14							53,598,072.14

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,662,233.60	12,945,767.07	8,361,016.14	54,246,984.53
合计	49,662,233.60	12,945,767.07	8,361,016.14	54,246,984.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,992,089.54			16,992,089.54
任意盈余公积	8,617,877.55			8,617,877.55
合计	25,609,967.09			25,609,967.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-66,883,507.17	-357,969,082.32
调整后期初未分配利润	-66,883,507.17	-357,969,082.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,693,426.77	291,085,575.15
期末未分配利润	21,809,919.60	-66,883,507.17

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,911,794,836.47	1,677,608,576.66	2,122,397,386.60	1,898,099,920.80
其他业务	43,382,591.45	13,294,757.91	50,960,604.74	16,109,088.24
合计	1,955,177,427.92	1,690,903,334.57	2,173,357,991.34	1,914,209,009.04

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	261,715.25	594,672.61
教育费附加	186,938.71	393,717.99
房产税	3,934,875.79	1,635,057.27
土地使用税	1,691,117.12	2,043,017.96
车船使用税	2,895.00	2,400.00
印花税	974,999.18	388,117.36
环境保护税	14,368.56	
其他税费	91,161.89	78,396.53
合计	7,158,071.50	5,135,379.72

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,668,235.92	82,500,846.93
折旧费	4,807,152.90	5,857,674.57
差旅费	3,477,289.02	5,148,886.05
中介服务等	1,062,713.18	2,056,182.97
业务招待费	952,672.91	1,758,242.95
无形资产摊销	1,755,112.68	1,657,004.97
办公费	1,749,114.76	1,064,854.53
水电费	818,441.27	869,100.36
绿化费	898,375.10	767,559.07
低值易耗品摊销	137,745.88	324,629.88
租赁费	228,585.60	177,164.15
诉讼费	38,034.81	77,669.65
会议费	21,638.12	69,402.52
其他	9,932,400.82	9,997,552.50
合计	127,547,512.97	112,326,771.10

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售服务费	2,885,854.38	6,053,981.63
职工薪酬	6,716,345.76	3,985,381.31
差旅费	1,020,352.13	1,020,676.42
其他	1,175,775.63	4,247,572.38
合计	11,798,327.90	15,307,611.74

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,417,266.26	27,941,734.93
材料及外协费	47,491,957.79	37,637,263.10
专用费	3,108,640.77	3,750,629.63
折旧及摊销	3,907,407.67	3,791,945.95
差旅费	2,144,000.98	608,595.34
知识产权费	72,639.18	106,078.57
其他	8,714,586.67	9,556,150.28
合计	101,856,499.32	83,392,397.80

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,258,941.90	2,274,230.40
加：利息收入	-3,889,271.16	-5,813,628.78
加：贴息		
银行手续费及其他	499,196.30	842,434.97
合计	-131,132.96	-2,696,963.41

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,343,124.41	18,322,072.23
进项税加计抵减	16,690,404.00	
代扣个人所得税手续费	249,868.17	57,635.66
合计	41,283,396.58	18,379,707.89

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		3,965,013.85
合计		3,965,013.85

其他说明：

70、投资收益

单位：元

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	14,345,681.19	15,163,132.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益		49,051.13
债权投资在持有期间取得的利息收入	11,981,465.85	3,953,125.01
债务重组收益	35,931.41	
票据贴现利息	-279,681.11	
合计	26,083,397.34	19,165,308.96

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,275,085.21	2,168,946.85
其他应收款坏账损失	446,356.58	-9,020.97
合计	1,721,441.79	2,159,925.88

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	928,095.76	1,541,542.24
十一、合同资产减值损失	19,664.10	
合计	947,759.86	1,541,542.24

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	12,009,732.66	124,449,861.84

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	101,664.30	167,600.00	
罚款及违约金收入	630,614.63	164,846.54	
无法支付应付款		18,309.00	
与日常活动无关的政府补助	6,000.00	1,171.12	
其他	43,196.42	114,351.86	
合计	781,475.35	466,278.52	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	900,000.00		
其他	56,675.38	76,088.20	
非流动资产毁损报废损失	328,660.51	31,615.97	
合计	1,285,335.89	107,704.17	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,833,532.79	43,089,099.44
递延所得税费用	-616,046.45	2,422,646.30
合计	6,217,486.34	45,511,745.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	97,586,682.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,644,252.35
子公司适用不同税率的影响	-338,164.36
调整以前期间所得税的影响	-233,181.81
非应税收入的影响	30,946.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,335,868.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,894,923.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,969,902.07

固定资产加速折旧、研发费用加计扣除等	-12,141,006.33
所得税费用	6,217,486.34

其他说明

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各种往来款	14,320,090.13	61,255,355.75
收到的押金、保证金、备用金	4,568,505.54	3,785,038.05
收到的政府补贴	4,771,336.18	10,024,805.68
其他	4,586,339.53	9,375,342.51
合计	28,246,271.38	84,440,541.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各种往来款	113,119,614.35	79,670,898.17
支付的各项费用等	42,615,339.93	73,209,241.64
支付的押金、保证金、备用金	8,418,698.59	4,023,989.71
合计	164,153,652.87	156,904,129.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到专项资金	29,234,214.05	17,970,350.00
合计	29,234,214.05	17,970,350.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发专项支出等	10,586,205.40	2,334,950.00
合计	10,586,205.40	2,334,950.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保障性住房购房款		270,127.31
合计		270,127.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代建职工住宅工程款		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	10,535,559.11			535,546.75		10,000,012.36
短期借款		376,000,000.00				376,000,000.00
长期借款						
合计	10,535,559.11	376,000,000.00		535,546.75		386,000,012.36

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	91,369,195.97	170,191,974.62
加：资产减值准备	-2,669,201.65	-3,701,468.12

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,250,187.48	105,536,507.56
使用权资产折旧	637,866.12	951,039.77
无形资产摊销	2,646,526.19	2,525,318.96
长期待摊费用摊销	303,228.84	445,597.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-12,009,732.66	-124,449,861.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	226,996.21	-135,984.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-3,965,013.85
财务费用（收益以“-”号填列）	3,258,941.90	2,274,230.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,083,397.34	-19,165,308.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-616,033.56	2,444,279.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,100.36	578,043.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,616,938.52	-132,760,339.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-924,589,284.86	-816,229,606.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-170,411,565.58	301,498,272.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-869,085,434.78	-513,962,318.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,491,492,818.78	2,462,242,497.76
减：现金的期初余额	2,125,207,553.15	1,896,468,699.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-633,714,734.37	565,773,798.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,491,492,818.78	2,125,207,553.15
可随时用于支付的银行存款	1,491,492,818.78	2,125,207,553.15
三、期末现金及现金等价物余额	1,491,492,818.78	2,125,207,553.15

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

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			10,479,303.43
其中：美元	1,350,642.32	7.1248	9,623,056.40
欧元	68,829.36	7.6654	527,604.58
港币			
日元	7,900,059.00	0.0416	328,642.45
应收账款			8,300,862.08
其中：美元	110,992.96	7.1248	790,802.64
欧元	979,734.84	7.6654	7,510,059.44
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,406,035.42
其中：美元	109,406.08	7.1248	779,496.44
欧元	81,735.98	7.6654	626,538.98
港币			

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	128,903.27
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,147,388.49
与租赁相关的总现金流出	537,587.60

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	8,170,590.85	
合计	8,170,590.85	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	13,328,822.32	20,360,888.31
第二年	12,335,293.46	13,328,822.32
第三年	10,984,371.52	12,335,293.46
第四年	10,078,715.76	10,984,371.52
第五年	9,650,577.99	10,078,715.76
五年后未折现租赁收款额总额	33,168,733.66	9,650,577.99

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,417,266.26	27,941,734.93
材料及外协费	47,491,957.79	37,637,263.10
专用费	3,108,640.77	3,750,629.63
折旧及摊销	3,907,407.67	3,791,945.95
差旅费	2,144,000.98	608,595.34
知识产权费	72,639.18	106,078.57
其他	8,714,586.67	9,556,150.28
合计	101,856,499.32	83,392,397.80
其中：费用化研发支出	101,856,499.32	83,392,397.80

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
重庆建设工业(集团)有限责任公司	201,155,876.66	重庆	重庆	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
重庆建设传动科技有限公司	298,732,468.35	重庆	重庆	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
重庆建设全达实业有限公司	30,000,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆珠江光电科技有限公司	7,400,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
四川华庆机械有限责任公司	22,750,000.00	重庆	重庆	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
重庆建设昊方精密制造有限公司	80,000,000.00	重庆	重庆	制造业	51.00%		投资设立
承德苏垦银河连杆有限公司	243,488,255.52	承德	承德	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏垦银河汽车部件盐城有限公司	137,633,600.00	盐城	盐城	制造业	100.00%		投资设立
重庆建设中钛精密制造有限公司	60,000,000.00	重庆	重庆	制造业	68.50%		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：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
重庆耐世特转向系统有限公司	重庆	重庆	制造业	50.00%		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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	重庆耐世特转向系统有限公司	重庆耐世特转向系统有限公司
流动资产	1,009,036,292.14	692,944,029.65
其中：现金和现金等价物	180,752,845.15	25,177,788.50
非流动资产	183,181,191.84	143,721,618.12
资产合计	1,192,217,483.98	836,665,647.77

流动负债	896,609,192.33	564,601,352.32
非流动负债	12,135,680.59	12,135,680.59
负债合计	908,744,872.92	576,737,032.91
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	283,472,611.06	259,928,614.86
按持股比例计算的净资产份额	141,893,371.48	129,964,307.44
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	141,893,371.48	129,964,307.44
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	649,771,310.84	578,156,581.15
财务费用	490,303.45	-443,199.40
所得税费用	4,210,257.90	4,500,738.33
净利润	23,858,128.07	25,504,183.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	23,858,128.07	25,504,183.93
本年度收到的来自合营企业的股利		22,000,000.00

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	57,516,615.09	55,099,997.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,416,617.15	1,773,055.09
--综合收益总额	2,416,617.15	1,773,055.09

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	264,005,374.75	15,420,000.00		10,997,574.30		268,427,800.45	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	24,343,124.41	18,322,072.23
营业外收入	6,000.00	1,171.12
财务费用		

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

		价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		217,354,136.52		217,354,136.52
(三) 其他权益工具投资		207,904,384.90		207,904,384.90
持续以公允价值计量的资产总额		425,258,521.42		425,258,521.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
中国兵器装备集团有限公司	北京市	国有资产投资、经营管理等	353 亿元	65.89%	65.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆耐世特转向系统有限公司	本公司子公司之合营企业
重庆中光学建设镀膜科技有限公司	本公司子公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国兵器装备集团自动化研究所	受同一最终方控制
中国兵器装备集团信息中心有限责任公司	受同一最终方控制
中国兵器装备集团商业保理有限公司	受同一最终方控制
中国兵器装备集团人力资源开发中心	受同一最终方控制
中国兵器装备集团第五九研究所有限公司	受同一最终方控制

兵器装备集团财务有限责任公司	受同一最终方控制
北京中兵保险经纪有限公司	受同一最终方控制
北京北机机电工业有限责任公司	受同一最终方控制
重庆长足飞越科技有限公司	受同一最终方控制
重庆长江电工工业集团有限公司	受同一最终方控制
中国长安汽车集团有限公司	受同一最终方控制
重庆长安汽车研究院	受同一最终方控制
重庆长安汽车客户服务有限公司	受同一最终方控制
重庆长安汽车股份有限公司	受同一最终方控制
重庆长安民生物流股份有限公司	受同一最终方控制
重庆长安工业（集团）有限责任公司	受同一最终方控制
长安福特汽车有限公司	受同一最终方控制
南京长安汽车有限公司	受同一最终方控制
河北长安汽车有限公司	受同一最终方控制
合肥长安汽车有限公司	受同一最终方控制
保定长安客车制造有限公司	受同一最终方控制
阿维塔科技（重庆）有限公司	受同一最终方控制
深蓝汽车科技有限公司	受同一最终方控制
重庆益弘防务科技有限公司	受同一最终方控制
重庆西南检验检测有限公司	受同一最终方控制
重庆望江工业有限公司	受同一最终方控制
重庆万友都成汽车销售服务有限公司	受同一最终方控制
重庆上方汽车配件有限责任公司	受同一最终方控制
重庆青山工业有限责任公司	受同一最终方控制
重庆平山泰凯化油器有限公司	受同一最终方控制
重庆铃耀汽车有限公司	受同一最终方控制
重庆建设汽车系统股份有限公司	受同一最终方控制
重庆建设机电有限责任公司	受同一最终方控制
重庆建设工业集团企业管理有限公司	受同一最终方控制
重庆建设车用空调器有限责任公司	受同一最终方控制
重庆建设·雅马哈摩托车有限公司	受同一最终方控制
重庆嘉陵特种装备有限公司	受同一最终方控制
重庆嘉陵全域机动车辆有限公司	受同一最终方控制
重庆嘉陵嘉鹏工业有限公司	受同一最终方控制
重庆嘉陵华光光电科技有限公司	受同一最终方控制
成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	受同一最终方控制
重庆虎溪电机工业有限责任公司	受同一最终方控制
重庆红宇精密工业集团有限公司	受同一最终方控制
重庆福集供应链管理有限公司	受同一最终方控制
重庆大江工业有限责任公司	受同一最终方控制
重庆大江智防特种装备有限公司	受同一最终方控制
孝感华中精密仪器有限公司	受同一最终方控制
西南兵器工业有限责任公司	受同一最终方控制
西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	受同一最终方控制
西安昆仑工业（集团）有限责任公司	受同一最终方控制
武汉长江光电有限公司	受同一最终方控制
四川建安工业有限责任公司	受同一最终方控制
上海北通导控科技发展有限公司	受同一最终方控制
南方工业资产管理有限责任公司	受同一最终方控制
牡丹江北方合金工具有限公司	受同一最终方控制
隆昌山川机械有限责任公司	受同一最终方控制
湖南江滨机器（集团）有限责任公司	受同一最终方控制
湖南华南光电科技股份有限公司	受同一最终方控制
湖南华南光电（集团）有限责任公司	受同一最终方控制
湖北华中长江光电科技有限公司	受同一最终方控制
湖北富华精密光电有限公司	受同一最终方控制

黑龙江北方工具有限公司	受同一最终方控制
河南中原特钢装备制造有限公司	受同一最终方控制
河南中光学集团有限公司	受同一最终方控制
杭州智元研究院有限公司	受同一最终方控制
哈尔滨龙江特种装备有限公司	受同一最终方控制
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	受同一最终方控制
哈尔滨东安智悦发动机有限公司	受同一最终方控制
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	受同一最终方控制
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	受同一最终方控制
国防科技工业自然环境试验研究中心	受同一最终方控制
成都青山实业有限责任公司	受同一最终方控制
成都陵川特种工业有限责任公司	受同一最终方控制
成都晋林工业制造有限责任公司	受同一最终方控制
辰致科技有限公司	受同一最终方控制
辰致（重庆）制动系统有限公司	受同一最终方控制
重庆北方青山精密机械制造有限责任公司	受同一最终方控制
哈飞汽车股份有限公司	受同一最终方控制
沈阳中钛装备制造有限公司	子公司之少数股东

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
特品单位汇总	采购商品、接受劳务	152,846,928.20	850,000,000.00		608,895,935.94
辰致（重庆）制动系统有限公司	采购商品	890,000.00			
湖北富华精密光电有限公司	采购商品	2,660,000.00	8,000,000.00		
重庆长安民生物流股份有限公司	接受劳务	230,604.83			
重庆长安民生物流股份有限公司合肥分公司	接受劳务	162,393.09	900,000.00		
重庆长安民生物流股份有限公司河北分公司	接受劳务	3,982.00	50,000.00		
重庆长安民生物流股份有限公司南京分公司	接受劳务	366,731.10	250,000.00		
重庆长安民生物流股份有限公司渝北分公司	接受劳务	840,659.52	1,000,000.00		
重庆长安民生物流股份有限公司长安铃耀公司	接受劳务		1,000,000.00		
重庆长安汽车股份有限公司	采购商品	1,330,000.00	2,500,000.00		
西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	采购商品				1,096,379.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特品单位汇总	销售商品提供劳务	18,445,964.63	35,287,365.62
阿维塔科技（重庆）有限公司	销售商品提供劳务	62,440.00	
兵器装备集团财务有限责任公司	销售商品提供劳务	31,415.93	
辰致（重庆）制动系统有限公司	销售商品提供劳务	1,880,000.00	
辰致科技有限公司	销售商品提供劳务	40,000.00	
成都青山实业有限责任公司	销售商品提供劳务	21,337,178.50	21,429,929.58
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	销售商品提供劳务	4,676,226.96	12,695,899.60
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	销售商品提供劳务	3,358,462.66	4,595,052.93
合肥长安汽车有限公司	销售商品提供劳务	15,489,822.08	27,763,267.81
河北长安汽车有限公司	销售商品提供劳务	720,951.00	237,465.60

湖南江滨机器（集团）有限责任公司	销售商品提供劳务	2,979,576.00	272,624.37
南京长安汽车有限公司	销售商品提供劳务	17,008,906.80	5,828,527.90
深蓝汽车科技有限公司	销售商品提供劳务	5,736,870.22	8,766,638.95
长安福特汽车有限公司动力系统分公司	销售商品提供劳务	3,990,000.00	3,503,348.13
重庆建设·雅马哈摩托车有限公司	销售商品提供劳务	51,336.00	57,201.20
重庆建设车用空调器有限责任公司	销售商品提供劳务	107,365.50	110,418.00
重庆建设工业集团企业管理有限公司	销售商品提供劳务	3,773,584.92	3,773,584.92
重庆铃耀汽车有限公司	销售商品提供劳务	13,476,441.52	14,089,147.58
重庆耐世特转向系统有限公司	销售商品提供劳务	30,648,627.00	29,732,466.53
重庆嘉陵全域机动车辆有限公司	销售商品提供劳务	13,784.91	
重庆平山泰凯化油器有限公司	销售商品提供劳务	20,508.00	5,815.10
重庆青山工业有限责任公司	销售商品提供劳务	25,689.62	23,737.74
重庆长安汽车股份有限公司	销售商品提供劳务	160,473,372.16	182,168,389.83
重庆长安汽车股份有限公司北京长安汽车公司	销售商品提供劳务	165,508.00	135,402.20
重庆长安汽车客户服务有限公司	销售商品提供劳务	234,164.00	
西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	销售商品提供劳务		101,776.77
重庆建设汽车系统股份有限公司	销售商品提供劳务		1,080,864.82
保定长安客车制造有限公司	销售商品提供劳务		223,556.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆建设中钛精密制造有限公司	房屋租赁		756,247.04
重庆建设机电有限责任公司	房屋租赁	96,582.08	
重庆耐世特转向系统有限公司	房屋租赁	1,200,648.10	1,250,491.40
重庆中光学建设镀膜科技有限公司	房屋、设备租赁	5,423,668.11	3,396,488.01

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南方工业资产管理有限责任公司	土地							660,000.00			
重庆建设机电有限责任公司	房屋					513,108.60					

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限责任公司	66,000,000.00	2024年01月25日	2025年01月25日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2024年01月29日	2025年01月29日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	48,000,000.00	2024年02月27日	2025年02月27日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	32,000,000.00	2024年02月28日	2025年02月28日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	59,000,000.00	2024年03月22日	2025年03月22日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	21,000,000.00	2024年03月29日	2025年03月29日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	45,000,000.00	2024年04月25日	2025年04月25日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2024年04月29日	2025年04月29日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	48,000,000.00	2024年05月27日	2025年05月27日	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	12,000,000.00	2024年05月29日	2025年05月29日	短期借款
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,304,636.68	3,658,972.45

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
货币资金	兵器装备集团财务有限责任公司	1,280,342,270.76		1,929,780,133.73	
合同资产	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	12,866.94		12,866.94	
其他应收款	特品单位汇总	6,637,521.86	38,350.00	2,680,030.72	
其他应收款	西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	57,493.43		36,750.02	
其他应收款	中兵智能创新研究院有限公司	1,300,000.00	65,000.00		
其他应收款	重庆建设车用空调器有限责任公司	44,010.67			
其他应收款	重庆建设工业集团企业管理有限公司	4,034,643.27		34,643.27	3,464.33
其他应收款	重庆建设机电有限责任公司	208,471.19	13,383.65	44,612.17	2,230.61
其他应收款	重庆建设汽车系统股份有限公司			24,892.78	
其他应收款	重庆耐世特转向系统有限公司	2,034,952.11		1,007,041.58	
其他应收款	重庆长安汽车股份有限公司	8,608.60		8,608.60	
应收款项融资	成都青山实业有限责任公司	18,356,332.82		13,700,000.00	
应收款项融资	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	7,371,629.21		1,184,284.66	
应收款项融资	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	3,769,102.00		1,974,935.57	
应收款项融资	合肥长安汽车有限公司			6,528,890.30	
应收款项融资	南京长安汽车有限公司	2,173,327.59		5,845,000.75	
应收款项融资	深蓝汽车科技有限公司	452,425.77			
应收款项融资	重庆铃耀汽车有限公司	3,373,284.35		12,801,451.64	
应收款项融资	重庆耐世特转向系统有限公司			21,921,634.01	
应收款项融资	重庆长安汽车股份有限公司	39,420,000.00		48,614,000.00	
应收票据	深蓝汽车科技有限公司	7,115,022.99		2,443,317.36	
应收票据	特品单位汇总	22,958,576.03		8,818,221.50	
应收票据	重庆耐世特转向系统有限公司	2,728,002.41		8,174,648.80	
应收账款	阿维塔科技（重庆）有限公司	70,557.20		3,559.50	
应收账款	兵器装备集团财务有限责任公司				
应收账款	辰致（重庆）制动系统有限公司	1,179,053.26		171,122.77	
应收账款	辰致科技有限公司	39,550.00		149,234.92	
应收账款	成都青山实业有限责任公司	14,087,924.35		9,059,867.45	
应收账款	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	28,800.71		7,380,202.69	
应收账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	0.08		0.08	
应收账款	哈飞汽车股份有限公司	3,557,697.33	3,557,697.33	3,557,697.33	3,557,697.33
应收账款	合肥长安汽车有限公司	6,933,824.61		15,253,372.24	
应收账款	河北长安汽车有限公司	477,785.83		242,805.26	
应收账款	湖南江滨机器（集团）有限责任公司	9,046,374.07		6,325,897.69	
应收账款	南京长安汽车有限公司	15,937,151.53		18,436,477.76	
应收账款	深蓝汽车科技有限公司	4,542,883.39		9,492,571.65	
应收账款	沈阳中钛装备制造制造有限公司	35,199.95		1,639,325.81	
应收账款	四川建安工业有限责任公司	14,091.81	2,385.86	14,091.81	2,385.86
应收账款	特品单位汇总	9,370,681.39	313,219.00	11,839,776.79	465,124.72
应收账款	西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	7,857.94		12,287.33	
应收账款	长安福特马自达汽车有限公司	6,128.96	6,128.96	6,128.96	6,128.96
应收账款	长安福特汽车有限公司动力系统分公司	4,383,765.39	19,488.99	389,893.39	

应收账款	重庆建设机电有限责任公司	54,691.65	54,691.65	54,691.65	54,691.65
应收账款	重庆建设汽车系统股份有限公司	181,062.36	78,610.51	181,062.36	78,610.51
应收账款	重庆铃耀汽车有限公司	6,141,784.99		7,263,826.26	
应收账款	重庆耐世特转向系统有限公司	17,993,225.92		18,408,978.45	
应收账款	重庆万友都成汽车销售服务有限公司	3,185.00	3,185.00	3,185.00	3,185.00
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	81,077,261.41	40,729.97	59,500,115.56	40,729.98
应收账款	重庆长安汽车客户服务有限公司	142,543.85		552,782.44	
应收账款	重庆长安汽车研究院	513.00	513.00	513.00	513.00
预付账款	国防科技工业自然环境试验研究中心			4,400.00	
预付账款	特品单位汇总	76,123,255.12		73,407,570.79	
预付账款	中国兵器装备集团人力资源开发中心	17,150.00			
预付账款	重庆铃耀汽车有限公司	28,550.10		28,550.10	
预付账款	重庆耐世特转向系统有限公司	2,422.72		2,422.72	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	兵器装备集团财务有限责任公司	376,000,000.00	0.00
合同负债		13,354,440.57	4,833,042.62
	哈尔滨东安智悦发动机有限公司		142.56
	特品单位汇总	13,303,610.52	4,782,070.01
	重庆北方青山精密机械制造有限公司	50,830.05	50,830.05
其他流动负债		1,736,077.28	628,295.55
	哈尔滨东安智悦发动机有限公司		18.53
	特品单位汇总	1,729,469.37	621,669.11
	重庆北方青山精密机械制造有限公司	6,607.91	6,607.91
其他应付款		76,783,187.24	73,275,068.68
	北京北机电工业有限责任公司	80,000.00	80,000.00
	南方工业资产管理有限责任公司	15,668,795.43	11,480,208.81
	特品单位汇总	60,230,415.36	60,440,828.33
	西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	357,156.55	761,342.55
	孝感华中精密仪器有限公司		80,000.00
	中国兵器装备集团有限公司		197,775.00
	重庆建设汽车系统股份有限公司	232,849.39	
	重庆耐世特转向系统有限公司	200,000.00	200,000.00
	重庆平山泰凯化油器有限公司	795.00	21,738.48
	重庆长安民生物流股份有限公司	13,175.51	13,175.51
应付账款		140,572,602.15	145,518,715.57
	辰致（重庆）制动系统有限公司	446,459.62	583,229.69
	湖北富华精密光电有限公司	2,265,000.00	1,238,538.00
	上海北通导控科技发展有限公司	9,900.00	9,900.00
	特品单位汇总	136,940,437.57	141,902,900.71
	西南兵工重庆环境保护研究所有限公司	263,341.00	1,086,683.21
	中国长安汽车集团有限公司	313,652.06	313,652.06
	重庆北方青山精密机械制造有限公司	11,788.00	11,788.00
	重庆福集供应链管理有限公司	322,023.90	372,023.90
应付票据		7,655,966.53	2,033,420.44
	特品单位汇总	7,605,966.53	1,915,420.44
	西南兵工重庆环境保护研究所有限公司		118,000.00
	重庆福集供应链管理有限公司	50,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	137,325,615.62	98,527,337.73
其中：6 个月以内	135,235,911.13	94,145,974.60
7 个月至 1 年	2,089,704.49	4,381,363.13
1 至 2 年	2,791,361.45	10,513,479.03
2 至 3 年	4,764,350.51	4,674,138.85
3 年以上	13,148,256.47	13,795,142.45
3 至 4 年	7,361,539.15	646,885.98
4 至 5 年		7,361,539.15
5 年以上	5,786,717.32	5,786,717.32
合计	158,029,584.05	127,510,098.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	386,709.15	0.24%	386,709.15	100.00%		386,709.15	0.30%	386,709.15	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	157,642,874.90	99.76%	13,214,797.44	8.38%	144,428,077.46	127,123,388.91	99.70%	13,399,684.63	10.54%	113,723,704.28
其中：										
账龄组合	121,310,364.80	76.95%	13,214,797.44	10.89%	108,095,567.36	99,813,163.12	78.52%	13,399,684.63	13.42%	86,413,478.49
军品组合	1,444,804.04	0.92%			1,444,804.04	1,478,642.65	1.16%			1,478,642.65
合并报表范围内关联组合	34,887,706.06	22.13%			34,887,706.06	25,831,583.14	20.32%			25,831,583.14
合计	158,029,584.05	100.00%	13,601,506.59	8.61%	144,428,077.46	127,510,098.06	100.00%	13,786,393.78	10.81%	113,723,704.28

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	121,310,364.80	13,214,797.44	10.89%
军品组合	1,444,804.04		
关联方组合	34,887,706.06		
合计	157,642,874.90	13,214,797.44	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	386,709.15					386,709.15
账龄组合	13,399,684.63		184,887.19			13,214,797.44
合计	13,786,393.78		184,887.19			13,601,506.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资 产减值准备期末余额
客户 1	32,841,735.30		32,841,735.30	21.90%	
客户 2	30,422,587.14	1,200,461.49	31,623,048.63	21.09%	
客户 3	19,378,746.19		19,378,746.19	12.92%	
客户 4	10,217,058.75		10,217,058.75	6.81%	5,808,915.80
客户 5	8,048,950.00		8,048,950.00	5.37%	1,631,850.48
合计	100,909,077.38	1,200,461.49	102,109,538.87	68.09%	7,440,766.28

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	222,000,000.00	265,000,000.00
其他应收款	3,483,080.28	676,048.39
合计	225,483,080.28	265,676,048.39

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判 断依据
------	------	------	------	------------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
承德苏垦银河汽车零部件有限公司	222,000,000.00	265,000,000.00
合计	222,000,000.00	265,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比
------	---------	------	------	------------

				例的依据及其合理性
--	--	--	--	-----------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	377,155.02	120,548.79
保证金	135,394.42	135,394.42
往来款	3,302,536.39	1,434,913.89
其他	278,901.44	287,833.67
合计	4,093,987.27	1,978,690.77

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,452,166.22	641,262.93
其中：6 个月以内	3,452,166.22	626,801.15
7 个月至 1 年		14,461.78
1 至 2 年		634,061.40
2 至 3 年	154,515.15	181,846.00
3 年以上	487,305.90	521,520.44
3 至 4 年	59,967.31	50,000.00
4 至 5 年		31,296.46
5 年以上	427,338.59	440,223.98
合计	4,093,987.27	1,978,690.77

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	153,186.00	3.74%	153,186.00	100.00%		811,186.00	41.00%	811,186.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,940,801.27	96.26%	457,720.99	11.61%	3,483,080.28	1,167,504.77	59.00%	491,456.38	42.09%	676,048.39
其中：										
采用账龄分析法	3,940,801.27	100.00%	457,720.99	11.61%	3,483,080.28	1,167,504.77	100.00%	491,456.38	42.09%	676,048.39
合计	4,093,987.27	100.00%	610,906.99	14.92%	3,483,080.28	1,978,690.77	100.00%	1,302,642.38	65.83%	676,048.39

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	811,186.00	811,186.00	153,186.00	153,186.00	100.00%	
合计	811,186.00	811,186.00	153,186.00	153,186.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,940,801.27	457,720.99	11.61%
合计	3,940,801.27	457,720.99	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	491,456.38		811,186.00	1,302,642.38
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	33,735.39		658,000.00	691,735.39
2024 年 6 月 30 日余额	457,720.99		153,186.00	610,906.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	811,186.00		658,000.00			153,186.00
信用风险特征组合	491,456.38		33,735.39			457,720.99
合计	1,302,642.38		691,735.39			610,906.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	2,483,421.48	6 个月内	60.66%	
单位 2	往来款	563,282.36	1 年以内，5 年以上	13.76%	95,702.36
单位 3	往来款	153,186.00	2-3 年	3.74%	153,186.00
单位 4	保证金	135,394.42	5 年以上	3.31%	135,394.42
单位 5	往来款	97,046.50	5 年以上	2.37%	97,046.50
合计		3,432,330.76		83.84%	481,329.28

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,501,989,172.19		2,501,989,172.19	2,501,989,172.19		2,501,989,172.19
合计	2,501,989,172.19		2,501,989,172.19	2,501,989,172.19		2,501,989,172.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
承德苏垦银河连杆有限公司	542,275,811.29						542,275,811.29	
重庆建设工业（集团）有限责任公司	1,959,713,360.90						1,959,713,360.90	
合计	2,501,989,172.19						2,501,989,172.19	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	减值准备	本期增减变动							期末余额（账	减值准备
			追加	减少	权益法	其他	其他	宣告发	计提		

	（账面价值）	期初余额	投资	投资	下确认的投资损益	综合收益调整	权益变动	放现金股利或利润	减值准备	他	面价值）	期末余额
一、合营企业												
二、联营企业												

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

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,057,210.47	193,148,346.38	174,068,275.55	168,741,885.16
其他业务	9,478,597.34	2,509,145.90	12,410,194.32	6,859,493.20
合计	213,535,807.81	195,657,492.28	186,478,469.87	175,601,378.36

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	12,009,732.66	
计入当期损益的政府补助（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）	24,343,124.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	823,067.92	
债务重组损益	35,931.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-503,860.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	249,868.17	
减：所得税影响额	5,543,708.78	
少数股东权益影响额（税后）	212,819.70	

合计	31,201,335.55	--
----	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

2024 年 1-6 月公司其他符合非经常性损益为代扣个人所得税手续费。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他