

公司代码：600560

公司简称：金自天正

北京金自天正智能控制股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郝晓东、主管会计工作负责人高佐庭及会计机构负责人（会计主管人员）刘琼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中有关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

备查文件目录	载有董事长签名的 2024 年半年度报告文本。
	载有董事长、财务负责人、财务部长签名并盖章的 2024 年半年度财务报告文本。
	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稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
董事会	指	北京金自天正智能控制股份有限公司董事会
元	指	人民币元
金自天正、公司、本公司	指	北京金自天正智能控制股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	北京金自天正智能控制股份有限公司
公司的中文简称	金自天正
公司的外文名称	BeijingAriTimeIntelligentControlCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	AriTime
公司的法定代表人	郝晓东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高佐庭	单梦鹤
联系地址	北京市丰台区科学城富丰路 6 号董事会办公室	北京市丰台区科学城富丰路 6 号董事会办公室
电话	010-56982304	010-56982304
传真	010-63713257	010-63713257
电子信箱	gaozuoting@126.com	aritime104@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区科学城富丰路 6 号
公司注册地址的历史变更情况	2005 年 3 月注册地由北京市丰台区丰台路 84 号变更为现地址
公司办公地址	北京市丰台区科学城富丰路 6 号
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	http://www.AriTime.com
电子信箱	aritime@aritime.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市丰台区科学城富丰路 6 号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金自天正	600560	G金自

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	289,045,319.32	388,200,656.98	-25.54
归属于上市公司股东的净利润	18,416,053.85	17,727,592.05	3.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,861,271.57	16,644,999.55	-10.72
经营活动产生的现金流量净额	-40,864,430.06	-20,659,795.96	-97.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	909,523,665.71	906,986,442.67	0.28
总资产	1,740,624,338.71	1,636,914,892.08	6.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0823	0.0793	3.88
稀释每股收益(元/股)	0.0823	0.0793	3.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0665	0.0744	-10.72
加权平均净资产收益率(%)	2.01	2.01	增加0.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.63	1.89	减少0.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入同比减少25.54%，主要因为公司2023年大部分前期延期、暂停项目完工结算，造成2023年营业收入基础较高所致；归属于上市公司股东的净利润同比增加了3.88%，主要是因为公司围绕钢铁行业转型升级开展的“智能化、绿色化”业务取得一定成效，毛利率有所提升，同时公司全面深化提质增效，盘活低效资产，资产运营质量有所提升；经营活动产生的现金流量净额比上年度减少了97.80%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值	1,394,034.59	附注七、73 附注七、74

准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	822,428.65	附注七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,194,714.20	附注七、68 附注七、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	392,849.30	附注七、68
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,300.92	附注七、74 附注七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	83,979.96	
少数股东权益影响额（税后）	147,963.57	
合计	3,554,782.29	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事工业自动化领域的工业计算机控制系统、电气传动装置、工业检测及控制仪表等三电专用设备的研制、生产、销售及工程技术服务等。公司经营模式为公司首先和客户签定业务合同，一般情况下在收到客户的第一笔付款后组织技术人员进行设计，根据经客户确认的设计方案采购相关零部件在公司组装、调试，在客户满足发货条件后设备发往客户现场，公司派遣有经验的技术人员进行现场调试，直至客户验收，质保期结束公司收回质保金，项目结束。公司经过多年发展，在技术创新、服务品质、技术支持保障体系、人才队伍等方面均拥有深厚的积累，为公司持续保持行业领先地位奠定了坚实的基础。

公司下游客户主要集中在钢铁行业，2024 年上半年，钢铁产量小幅下降，国内需求强度减弱，钢材价格持续低位，行业利润同比下降，但钢铁行业在国民经济中的支柱地位没有变，钢铁行业从“增量发展”阶段进入“存量优化”阶段，各钢企紧扣智能化、绿色化、高端化发展方向加大投入、转型升级，上半年，重点企业节能投资占比 7.0%，同比提高 0.9 个百分点，企业总能耗同比下降 1.8%，钢铁行业仍然具有巨大的发展潜力。

未来，公司将坚持服务国家战略，围绕“智能化、绿色化、高端化”发展方向加快开展技术研发，全面推进高端工业控制系统的发展，为钢铁行业提供更多数字化、智慧化综合解决方案，从而为实现国家“双碳”目标提供有力支撑。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

品牌优势

公司始终坚持“合作双赢”的理念，秉承满足客户多元化需求为根本，依托中国钢研的强大央企平台，以科技创新为源泉，贴近市场，努力适应用户需求变化，不断为用户提供优质的服务和产品，在冶金行业和相关行业市场建立了良好的市场信誉，树立了良好的“ARITIME”央企品牌形象。

技术优势

截至 2024 年 6 月末，公司本年新申报专利 1 项（发明专利 1 项），获得授权专利 8 项（发明专利 5 项），取得软件著作权证书 5 项。内容主要集中在轧钢智能化、冶炼智能化、能源管理等方面。公司目前有效授权专利共 149 项，其中发明 81 项，实用新型 68 项。软件著作权登记达 227 项。报告期内核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员没有发生大的变动。

公司在冶金自动化、电力电子及电气传动、工业检测仪表等专业领域拥有一批专利、专有技术、软件著作权等核心技术。在大型自动化装置、电气传动、专用检测仪表等方面拥有多项自主知识产权的产品，在大型工业自动化装备、大功率交流调速等应用技术方面处于国内领先地位，尤其是在大功率交流调速、智能控制等领域。

市场优势

公司建立了以市场为中心、全员销售的优秀企业文化，市场工作团结有序、积极进取、市场能力不断加强。

公司具有强有力的市场开发团队，市场营销中心下设多个营销办事处，遍布国内，还设有上海、成都、阿瑞新通及金自能源等四个子公司，增强了市场开拓和技术服务能力，构成了较为完善的销售网络。

人才优势

公司拥有一支精于技术和产品研发、市场开拓能力强、具有丰富工程实践经验的人才队伍。这支队伍不仅掌握了三电产业的有关技术，更对市场需求、工艺生产过程和产品特点都有很深的了解，从而为公司进一步发展奠定了良好的人才基础，构成公司核心竞争力。已经逐步形成了以教授级高工和博士为核心，以中青年高级工程师、硕士为骨干，以年轻科研人员为依托，以老一辈具有丰富经验和技術实力的科研工作者为专家顾问的人才体系。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内公司主营业务未发生重大变化，公司所处的钢铁行业依然维持弱势运行，行业的不景气对公司产生较大不利影响，公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 97.8%，同时由于上年同期营业收入基数较高，本期营业收入同比下降 25.54%。面对行业不景气的困境，公司按照既定经营方针，坚持智能化、绿色化的发展战略，克服困难，取得了一定成效。

1、紧抓钢铁企业转型升级契机，签订了以《呈钢 1250mm 优特带钢》（最终签订时间为 7 月）为代表的多个重点合同，新签合同同比上升。

2、公司近几年紧紧围绕智能化、绿色化战略方向持续发力，不断夯实人才队伍，强化研发成果转化，提升核心竞争力和盈利水平，较好地弥补了传统冶金自动化业务下滑的缺口，报告期内公司主营业务毛利率同比提升了 6.55 个百分点。

3、公司高度重视科技创新，报告期内围绕智能化、绿色化的技术研发升级持续投入，研发费用同比增长 14.67%，为公司核心竞争力的持续提升提供保障。

公司将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，坚持市场化、法治化方向，坚持问题导向、系统思维，围绕实现高质量发展的方案，聚焦影响公司高质量发展的短板弱项，强链补链，以钢铁行业转型升级为契机，以智能化、绿色化为方向，通过人才建设、激励机制、科研投入、资本赋能等手段提升公司核心竞争力，为股东创造更多价值，为社会做出更多贡献。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	289,045,319.32	388,200,656.98	-25.54
营业成本	213,384,595.43	313,471,290.21	-31.93
销售费用	10,001,193.50	10,841,656.71	-7.75
管理费用	20,122,665.44	19,145,604.26	5.10
财务费用	-2,047,534.08	-2,464,072.87	16.90
研发费用	22,444,879.73	19,572,813.04	14.67
经营活动产生的现金流量净额	-40,864,430.06	-20,659,795.96	-97.80
投资活动产生的现金流量净额	135,850,609.42	41,195,396.72	229.77
筹资活动产生的现金流量净额	-15,891,606.81	-15,602,474.47	-1.85

营业收入变动原因说明：报告期内由于上年同期延缓项目集中完工结算，上年基数较高，导致今年收入同比下降。

营业成本变动原因说明：报告期内随着公司营业收入下降，各成本构成要素均在下降。

销售费用变动原因说明：报告期内管理机构调整导致销售费用减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期内公司管理机构调整导致管理费用增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内公司定期存款减少导致利息减少所致。

研发费用变动原因说明：报告期内公司开展智能化、绿色化、产业大脑等研发项目导致研发费用增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司收到现金货款下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司收回定期存款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期公司分红增长所致。

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	201,135,228.84	11.56	122,664,328.62	7.49	63.97	主要是公司在报告期定期存款到期导致所持有的货币资金增加所致。
应收款项融资	46,810,828.96	2.69	11,080,716.63	0.68	322.45	主要是公司在报告期收到票据增加所致。
预付款项	114,090,566.97	6.55	86,837,031.20	5.30	31.38	主要是公司在报告期采购支付货款增加所

						致。
其他应收款	14,326,596.68	0.82	10,434,836.79	0.64	37.30	主要是公司在报告期支付保证金增加所致。
其他流动资产	7,021,535.44	0.40	120,984,360.69	7.39	-94.20	主要是公司在报告期定期存款到期所致。
应付票据	68,556,574.27	3.94	31,742,979.97	1.94	115.97	主要是公司在报告期开出票据增加所致。
预收款项	296,977.19	0.02			100.00	主要是公司在报告期收到预收房屋租金所致。
应交税费	1,399,057.95	0.08	15,156,477.77	0.93	-90.77	主要是公司在报告期未应交税金减少所致。
持有待售的资产			1,669,480.99	0.10	-100.00	主要是公司在报告期内出售资产所致。
其他非流动资产			10,631,944.37	0.65	-100.00	主要是公司在报告期定期存款到期所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

项目	期末账面余额	受限原因
用于担保的资产小计:	12,682,610.93	
固定资产-房屋建筑物	12,682,610.93	详见附注七、21
投资性房地产-房屋建筑物		
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:	20,420.06	
其他货币资金-票据保证金	20,420.06	详见附注七、1
其他货币资金-保函保证金		
其他货币资金-电费担保金		
合计	12,703,030.99	

注：①截至 2024 年 6 月 30 日，本集团子公司上海金白天正信息技术有限公司账面价值为 12,682,610.93 元（原值 22,627,848.14 元）的房屋建筑物，作为向交通银行上海宝山支行（《最高抵押合同》3100302009AF00007400）申请人民币综合授信额度 5,000.00 万元（期限为 2015 年 9 月 27 日—2025 年 9 月 26 日）的抵押物。

4. 其他说明

√适用□不适用

无

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,334.90	-5,285.80						14,049.10
应收款项融资	11,080,716.63						35,730,112.33	46,810,828.96
其他权益工具投资	21,500,000.00							21,500,000.00
合计	32,600,051.53	-5,285.80					35,730,112.33	68,324,878.06

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本	资产总额	净资产	净利润
上海金自天正信息技术有限公司	计算机软、硬件的开发、设计、制作、销售,系统集成,并提供相关技术的“四技”服务,网络工程的安装、调试、维护,机电一体化产品的研发、设计、生产、销售等。	60,000,000.00	652,322,274.35	248,365,025.75	18,392,801.49
成都金自天正智能控制有限公司	工业自动化工程、电子计算机软件、系统集成、通信产品的技术服务、技术支持、技术转让及技术咨询、相关产品的开发,销售代理工业自动化设备等。	10,000,000.00	35,563,663.73	12,467,300.33	34,987.87
北京金自能源科技发展有限公司	技术开发、技术转让、施工总承包;专业承包;投资管理;基础软件服务;应用软件服务;销售电子产品、机械设备、化工产品(不含危险化学品);维修电子产品、办公设备。	10,000,000.00	32,576,061.08	19,661,323.02	45,012.43
北京阿瑞新通科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统集成、软件开发;基础软件服务;应用软件服务;销售电子产品、机械设备;技术进出口;代理进出口。	20,000,000.00	31,486,084.11	23,253,142.73	145,470.22

对公司净利润影响达到10%以上的控股公司情况:

上海金自天正信息技术有限公司 2024 年 6 月 30 日的销售收入为 146,462,344.59 元,比上年度增加了 12.85%; 营业利润为 19,390,665.74 元,比上年度增加了 116.39%; 净利润为 18,392,801.49 元,比上年度增加了 106.58%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1) 行业集中依赖的风险

由于公司的销售服务对象主要集中在钢铁行业，这在很大程度上对钢铁行业形成了较为明显的依赖性，产生了业务过于集中的风险。

钢铁下游行业的需求萎缩、钢铁行业转型升级的进展不及预期等都将对公司主营业务收入产生较大不利影响。

针对目前过于集中的行业依赖性问题，公司将按照“横纵拓展”的模式降低行业风险。横向拓展将按照“立足冶金领域基础，充分运用战略联盟及资本运营等手段，实施经营领域扩张”的发展战略，稳步推进公司高质量发展方案，增强本公司的产品和服务进军其他行业的技术实力，扩大对外合作的范围，从而将工业自动化领域三电产业的技术和产品尽可能地应用于轻工、石化、建筑、建材和环保等诸多行业，增加在其他行业的市场占有率，不断拓展公司的生存空间，保持企业长期持续、稳定地发展。纵向拓展将深挖钢铁行业需求，拓展产品应用场景，尤其是借助行业“高端化、智能化、绿色化”转型升级契机，不断研发推出更多应用产品和解决方案，为客户创造更多价值，同时筑高技术壁垒，提升盈利水平、降低行业集中风险。

2) 市场开发不足的风险

公司凭借多年来在工业自动化领域的三电产业方面形成的系列产品的经营优势以及系统集成技术实力，在工业自动化领域，特别是冶金工业自动化领域，已经占有一定的市场份额，但作为由科研院所改制而来的科技企业，本公司在市场意识、经营策略、市场研究等方面与市场经济和行业领先的高科技企业发展的要求尚有一定差距，在市场开拓及市场营销策划等方面仍有许多不足，主要表现为对三电产业相关产品及工程的市场研究力度不够、营销手段单一，加之国内外同行业竞争对手不断改进销售策略而使本公司面临的竞争环境不断发生变化，所以本公司在工业自动化领域三电产业的市场开发上面临一定的压力。

针对上述风险，为了适应公司生产经营的产业化发展，公司明确了“以满足市场需求为导向，以提高服务质量为重点”的市场运营基本原则。公司还专门制定了《市场营销管理制度》、《合同管理办法》等一系列制度，以确保公司在市场开发方面制度化、规范化。为提高营销队伍的整体素质，公司还定期对营销人员进行全方位的培训，使其在管理技能、销售技巧、市场认识、业务能力等多方面不断得到提高。

3) 应收账款的坏账风险

针对应收账款的坏账风险，公司制定了定期回款例会制度，强化责任与考核，加强工程、市场、管理部门的融合，实行全员回款制，适当采取法律保护措施促进回款。

(二) 其他披露事项

□适用√不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年3月7日	上海证券交易所-上市公司-最新上市公司公告全文	2024年3月8日	审议并通过如下议案： 1、关于第九届董事会独立董事津贴的议案 2.01、选举郝晓东为第九届董事会董事

				<p>2.02、选举周武平为第九届董事会董事</p> <p>2.03、选举胡宇为第九届董事会董事</p> <p>2.04、选举杨光浩为第九届董事会董事</p> <p>2.05、选举程长峰为第九届董事会董事</p> <p>2.06、选举张巍为第九届董事会董事</p> <p>3.01、选举朱宝祥为第九届董事会独立董事</p> <p>3.02、选举马会为第九届董事会独立董事</p> <p>3.03、选举赵钢柱为第九届董事会独立董事</p> <p>4.01、选举王文佐为第九届监事会监事</p> <p>4.02、选举王琳琳为第九届监事会监事</p> <p>4.03、选举郝丽娜为第九届监事会监事</p>
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 11 日	上海证券交易所-上市公司-最新上市公司公告全文	2024 年 6 月 12 日	<p>审议并通过如下议案：</p> <p>1、2023 年度财务决算报告</p> <p>2、2023 年度利润分配方案</p> <p>3、2023 年度董事会工作报告</p> <p>4、2023 年度监事会工作报告</p> <p>5、2023 年年度报告及 2023 年年度报告摘要</p> <p>6、关于 2024 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案</p>

				7、关于申请人民币综合授信额度的议案
--	--	--	--	--------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
程长峰	总经理	离任
程长峰	副董事长	选举
张巍	总经理	聘任
边岩	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内公司进行了董事会换届选举，并聘任新一届高级管理人员。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主要从事工业自动化冶金全流程解决方案的设计、集成、调试等工作，公司生产车间主要承担设备集成任务，不存在工业废水、废气、废渣等污染源的排放；公司生产经营的废弃物主要是废铜，由于废铜的可回收、可循环利用的特性，公司定期通过招标等方式出售废铜，不会造成环境污染。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司致力于“智能化、绿色化”技术创新，通过提供“智能化、绿色化”的产品为客户减碳降本，报告期内，公司提供的脱硫脱硝、能源管理、智能轧钢、铁前集控、炼钢集控等产品在多家客户运行良好，达到了减碳降本的效果，为实现碳达峰、碳中和做出贡献。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家号召，注重减碳行动，通过节约用电、根据温度变化适时调节供暖阀门、减少公司车用、鼓励员工低碳出行等方式实现节能减碳。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司积极参与钢研集团的巩固拓展脱贫攻坚计划，与山阳县政府携手巩固脱贫攻坚成果，同时积极宣传和推广山阳县地区相关产品，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	冶金自动化研究设计院有限公司不利用其第一大股东的地位损害本公司及股东的利益；自动化院今后不在境内外以任何形式从事与本公司经营业务有竞争或可能	1999年8月20日	否	长期	是		

			构成竞争的业务及活动；在与本公司发生不可避免的关联交易时，自动化院将依据公平交易的原则和市场规则，采取与本公司签订合同的方式进行。						
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	实际控制人	目前中国钢研科技集团有限公司及其控制的企业未从事与公司存在竞争关系的业务和活动。中国钢研科技集团有限公司今后不在境内外以任何形式从	2014年7月3日	否	长期	是		

			<p>事与公司经营业务有竞争或可能构成竞争的业务及活动； 或在其他在业务上与公司及其控制的企业相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供渠道、客户信息等支持。当中国钢研科技集团有限公司及其控制的企业与公司及其控制的企业之间存在竞争性同类业务时，将自愿放弃同公司及其控制的企业业务</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

			竞争；当与公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易时，将依据公平交易的原则和市场规则，采取与公司或其可控制的企业签订合同的方式进行。						
其他承诺									

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
《关于 2024 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》已经公司第九届董事会第二次会议及 2023 年年度股东大会审议通过，2024 年公司与冶金自动化研究设计院有限公司进行的日常关联交易总额预计为 1.1 亿元。	详见 2024 年 3 月 29 日公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登的相关公告。
《关于 2024 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》已经公司第九届董事会第二次会议及 2023 年年度股东大会审议通过，2024 年公司与北京钢研新冶工程设计有限公司进行的日常关联交易总额预计为 3000 万元。	详见 2024 年 3 月 29 日公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登的相关公告。
《关于 2024 年度日常关联交易累计发生总金额预计的议案》已经公司第九届董事会第二次会议及 2023 年年度股东大会审议通过，2024 年公司与钢研工程设计有限公司进行的日常关联交易总额预计为 4000 万元。	详见 2024 年 3 月 29 日公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登的相关公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
冶金自动化研究设计院有限公司	控股股东	销售商品		市场价格		13,598,032.46	4.71	现金或银行承兑汇票		
北京金自天成液压技术有限责任公司	母公司的控股子公司	其他流入		市场价格		230,404.68	0.08	现金或银行承兑汇票		
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	集团兄弟公司	其他流入		市场价格		351,601.44	0.12	现金或银行承兑汇票		
钢研工程设计有限公司	集团兄弟公司	销售商品		市场价格		20,087.61	0.01	现金或银行承兑汇票		
冶金自动化研究设计院有限公司	控股股东	采购商品		注1		2,574,681.42	0.91	现金或银行承兑汇票		
冶金自动化研究设计院有限公司	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)		注1		2,280,000.00	0.81	现金或银行承兑汇票		
北京钢研柏苑出版有限责任公司	集团兄弟公司	接受劳务		市场价格		25,132.07	0.01	现金或银行承兑汇票		
北京钢研物业管理有限责任公司涿州分公司	集团兄弟公司	接受劳务		市场价格		49,427.72	0.02	现金或银行承兑汇票		

钢研投资有限公司	集团兄弟公司	接受劳务		市场价格		150,000.00	0.05	现金或银行承兑汇票		
合计				/	/	19,279,367.40	3.38	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

注1：相关服务的交易价格按如下标准确定：

- (1) 国家标准价格、行业标准价格；
- (2) 如无适用的国家标准价格、行业标准价格，采用市场价格；
- (3) 如无市场价格，依据冶金自动化研究设计院有限公司提供服务的实际成本定价。

若以市场价格支付服务费用时，市场价格的确定应经双方协商，且应考虑的主要因素是本地区、本行业提供类似服务的第三方当时收取的价格。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
冶金自动化研究设计院有限公司	控股股东	9,814,198.45	1,031,679.12	10,845,877.57	36,556,307.45	7,940,873.31	44,497,180.76
钢铁研究总院有限公司	集团兄弟公司	5,270,000.00	-4,000,000.00	1,270,000.00	93,712.65		93,712.65
安泰科技股份有限公司	集团兄弟公司	80,000.00		80,000.00			
新冶高科技集团有限公司	集团兄弟公司				393,084.19		393,084.19
钢研工程设计有限公司	集团兄弟公司	14,393,139.99	-1,184,939.99	13,208,200.00	4,221,514.68	2,764,840.72	6,986,355.40
中国钢研科技集团有限公司	其他	368,000.00		368,000.00	858,739.93		858,739.93
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	集团兄弟公司	42,000.00	374,247.89	416,247.89			
北京钢研新冶工程设计有限公司	集团兄弟公司	12,745,500.00	500,177.57	13,245,677.57	9,499,322.92		9,499,322.92
安泰环境工程技术有限公司	集团兄弟公司	11,000.00		11,000.00			
钢研昊普科技有限公司	集团兄弟公司		241,924.92	241,924.92	661,320.75	-661,320.75	
合计		42,723,838.44	-3,036,910.49	39,686,927.95	52,284,002.57	10,044,393.28	62,328,395.85
关联债权债务形成原因	关联债权债务为公司日常经营所产生						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务对公司无重大影响						

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,351
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
冶金自动化研究设计院有限公司	0	96061025	42.95	0	无	不适用	国有法人
中国钢研科技集团有限公司	838300	4864699	2.18	0	无	不适用	国有法人

北京富丰高科技发展集团有限公司	0	3152525	1.41	0	未知	不适用	国有法人
周顺东	207700	1678800	0.75	0	未知	不适用	境内自然人
周彤	-127500	1595949	0.71	0	未知	不适用	境内自然人
李辉胜	50000	1124700	0.50	0	未知	不适用	境内自然人
刘远军	168800	945400	0.42	0	未知	不适用	境内自然人
陈一鸣	291200	741200	0.33	0	未知	不适用	境内自然人
童章定	645100	645100	0.29	0	未知	不适用	境内自然人
阮寿国	635100	635100	0.28	0	未知	不适用	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
冶金自动化研究设计院有限公司	96,061,025	人民币普通股	96,061,025				
中国钢研科技集团有限公司	4864699	人民币普通股	4864699				
北京富丰高科技发展集团有限公司	3152525	人民币普通股	3152525				
周顺东	1678800	人民币普通股	1678800				
周彤	1595949	人民币普通股	1595949				
李辉胜	1124700	人民币普通股	1124700				
刘远军	945400	人民币普通股	945400				
陈一鸣	741200	人民币普通股	741200				
童章定	645100	人民币普通股	645100				
阮寿国	635100	人民币普通股	635100				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	冶金自动化研究设计院有限公司为公司的控股股东，中国钢研科技集团有限公司为公司的实际控制人，与公司其他股东之间无关联关系；公司未知其他前十名无限售条件股东之间的关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：北京金自天正智能控制股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	201,135,228.84	122,664,328.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	14,049.10	19,334.90
衍生金融资产			
应收票据	七、4	139,325,241.68	157,791,431.65
应收账款	七、5	411,993,489.13	373,902,718.72
应收款项融资	七、7	46,810,828.96	11,080,716.63
预付款项	七、8	114,090,566.97	86,837,031.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	14,326,596.68	10,434,836.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	466,663,833.66	391,272,229.84
其中：数据资源			
合同资产	七、6	105,782,123.13	109,916,481.20
持有待售资产			1,669,480.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	7,021,535.44	120,984,360.69
流动资产合计		1,507,163,493.59	1,386,572,951.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	21,500,000.00	21,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	19,880,121.96	20,289,481.33
固定资产	七、21	134,526,683.22	140,830,168.00
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	22,437,350.02	22,608,766.53
其中：数据资源			
开发支出	八、(2)	681,096.81	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	180,179.96	218,790.02
递延所得税资产	七、29	34,255,413.15	34,262,790.60
其他非流动资产	七、30		10,631,944.37
非流动资产合计		233,460,845.12	250,341,940.85
资产总计		1,740,624,338.71	1,636,914,892.08
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	68,556,574.27	31,742,979.97
应付账款	七、36	243,883,348.75	234,323,335.54
预收款项	七、37	296,977.19	
合同负债	七、38	336,652,447.61	271,049,784.58
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	17,852,116.65	18,137,283.75
应交税费	七、40	1,399,057.95	15,156,477.77
其他应付款	七、41	11,559,866.63	10,077,290.01
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	94,512,747.23	94,321,206.70
流动负债合计		774,713,136.28	674,808,358.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	12,036,702.23	12,688,267.32

递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计		17,036,702.23	17,688,267.32
负债合计		791,749,838.51	692,496,625.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	223,645,500.00	223,645,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	206,900,507.76	206,900,507.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	72,124,963.51	72,124,963.51
一般风险准备			
未分配利润	七、60	406,852,694.44	404,315,471.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		909,523,665.71	906,986,442.67
少数股东权益		39,350,834.49	37,431,823.77
所有者权益（或股东权益）合计		948,874,500.20	944,418,266.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,740,624,338.71	1,636,914,892.08

公司负责人：郝晓东主管会计工作负责人：高佐庭会计机构负责人：刘琮

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：北京金自天正智能控制股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		200,017,644.51	122,405,244.04
交易性金融资产		14,049.10	19,334.90
衍生金融资产			
应收票据		73,928,265.22	91,224,735.54
应收账款	十九、1	331,059,018.60	312,917,487.19
应收款项融资		9,298,940.14	4,495,917.79
预付款项		128,403,750.32	76,815,063.20
其他应收款	十九、2	14,784,055.76	13,654,398.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		253,661,647.60	245,522,818.78
其中：数据资源			
合同资产		86,431,531.01	81,368,925.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,427,085.06	120,306,030.81
流动资产合计		1,102,025,987.32	1,068,729,956.06

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	36,200,000.00	36,200,000.00
其他权益工具投资		15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,353,171.99	3,443,757.60
固定资产		116,926,227.21	122,361,326.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,861,301.92	22,014,568.67
其中：数据资源			
开发支出		681,096.81	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		180,179.96	218,790.02
递延所得税资产		29,567,662.22	28,177,702.08
其他非流动资产			10,631,944.37
非流动资产合计		223,769,640.11	238,048,089.60
资产总计		1,325,795,627.43	1,306,778,045.66
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		90,822,775.21	23,995,319.77
应付账款		278,746,541.67	255,583,312.69
预收款项		296,977.19	
合同负债		174,373,027.11	185,542,150.95
应付职工薪酬		13,007,085.54	13,431,403.33
应交税费		223,652.59	12,110,656.88
其他应付款		59,750,407.36	83,942,210.23
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		36,705,070.08	44,226,674.18
流动负债合计		653,925,536.75	618,831,728.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		12,036,702.23	12,688,267.32
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动负债合计		17,036,702.23	17,688,267.32
负债合计		670,962,238.98	636,519,995.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		223,645,500.00	223,645,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		206,720,507.76	206,720,507.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,124,963.51	72,124,963.51
未分配利润		152,342,417.18	167,767,079.04
所有者权益（或股东权益）合计		654,833,388.45	670,258,050.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,325,795,627.43	1,306,778,045.66

公司负责人：郝晓东主管会计工作负责人：高佐庭会计机构负责人：刘琼

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		289,045,319.32	388,200,656.98
其中：营业收入	七、61	289,045,319.32	388,200,656.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		266,632,745.67	363,903,496.79
其中：营业成本	七、61	213,384,595.43	313,471,290.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,726,945.65	3,336,205.44
销售费用	七、63	10,001,193.50	10,841,656.71
管理费用	七、64	20,122,665.44	19,145,604.26
研发费用	七、65	22,444,879.73	19,572,813.04

财务费用	七、66	-2,047,534.08	-2,464,072.87
其中：利息费用			
利息收入		2,185,367.86	2,518,633.90
加：其他收益	七、67	947,214.68	1,656,884.08
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,592,849.30	54,600.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-5,285.80	-2,503.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,569,884.47	-5,983,487.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	332,451.99	-867,836.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-3,846.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,706,072.64	19,154,817.22
加：营业外收入	七、74	1,397,881.38	364,576.02
减：营业外支出	七、75	17,301.00	47,584.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,086,653.02	19,471,809.01
减：所得税费用	七、76	-248,411.55	1,038,651.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,335,064.57	18,433,157.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,335,064.57	18,433,157.57
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）		18,416,053.85	17,727,592.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,919,010.72	705,565.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,335,064.57	18,433,157.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,416,053.85	17,727,592.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,919,010.72	705,565.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.0823	0.0793
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.0823	0.0793

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郝晓东主管会计工作负责人：高佐庭会计机构负责人：刘琼

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	193,049,465.72	265,569,168.19
减：营业成本	十九、4	163,414,046.51	220,402,688.78
税金及附加		1,675,051.45	2,263,299.68
销售费用		4,485,132.44	6,063,808.51
管理费用		14,949,056.97	13,113,376.53
研发费用		3,965,221.52	12,189,687.07
财务费用		-1,951,224.23	-2,215,836.72
其中：利息费用			
利息收入		2,063,442.50	2,259,546.13
加：其他收益		840,855.27	1,609,313.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,570,131.30	7,181,600.00
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)		-5,285.80	-2,503.80
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-9,726,755.65	-6,381,400.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-280,230.30	-661,025.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,846.71	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,092,950.83	15,498,128.07
加:营业外收入		0.08	108,281.01
减:营业外支出		1.00	26,243.55
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,092,951.75	15,580,165.53
减:所得税费用		-1,547,120.70	675,109.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		454,168.95	14,905,055.74
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		454,168.95	14,905,055.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		454,168.95	14,905,055.74
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0020	0.0666
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0020	0.0666

公司负责人: 郝晓东 主管会计工作负责人: 高佐庭 会计机构负责人: 刘琼

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		145,016,974.63	197,699,046.55
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		53,097.35	4,639,184.28
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	13,797,471.43	19,262,844.89
经营活动现金流入小计		158,867,543.41	221,601,075.72
购买商品、接受劳务支付的现金		105,344,021.54	122,582,864.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		52,427,589.58	49,888,681.10
支付的各项税费		24,866,528.29	37,888,372.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	17,093,834.06	31,900,954.00
经营活动现金流出小计		199,731,973.47	242,260,871.68
经营活动产生的现金流量净额		-40,864,430.06	-20,659,795.96
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		1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其		3,006,345.00	14,200.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(2)	131,780,000.00	63,318,790.85
投资活动现金流入小计		135,986,345.00	63,332,990.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,735.58	134,448.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(2)		22,003,146.13
投资活动现金流出小计		135,735.58	22,137,594.13
投资活动产生的现金流量净额		135,850,609.42	41,195,396.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	2,067,522.97	2,023,360.44
筹资活动现金流入小计		2,067,522.97	2,023,360.44
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,878,830.81	13,431,641.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			12,911.07
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	2,080,298.97	4,194,193.84
筹资活动现金流出小计		17,959,129.78	17,625,834.91
筹资活动产生的现金流量净额		-15,891,606.81	-15,602,474.47
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			
加：期初现金及现金等价物余额	七、79(1)	79,094,572.55	4,933,126.29
加：期初现金及现金等价物余额	七、79(4)	122,020,236.23	39,765,101.22
六、期末现金及现金等价物余额			
	七、79(4)	201,114,808.78	44,698,227.51

公司负责人：郝晓东 主管会计工作负责人：高佐庭 会计机构负责人：刘琮

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,864,786.43	132,301,941.00
收到的税费返还		53,097.35	2,839,024.42
收到其他与经营活动有关的现金		74,003,629.78	19,564,288.82
经营活动现金流入小计		166,921,513.56	154,705,254.24
购买商品、接受劳务支付的现金		80,477,888.99	89,525,129.31
支付给职工及为职工支付的现金		23,425,601.98	30,172,972.68
支付的各项税费		12,458,133.28	20,969,524.13
支付其他与经营活动有关的现金		89,413,420.70	29,778,422.48
经营活动现金流出小计		205,775,044.95	170,446,048.60
经营活动产生的现金流量净额		-38,853,531.39	-15,740,794.36
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		1,200,000.00	2,363.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,500.00	14,200.00
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		131,780,000.00	31,308,883.33
投资活动现金流入小计		132,984,500.00	31,325,446.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,289.00	80,092.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,289.00	80,092.00
投资活动产生的现金流量净额		132,981,211.00	31,245,354.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,067,522.97	2,023,360.44
筹资活动现金流入小计		2,067,522.97	2,023,360.44
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支		15,878,830.81	13,418,730.00

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,080,298.97	4,194,193.84
筹资活动现金流出小计		17,959,129.78	17,612,923.84
筹资活动产生的现金流量净额		-15,891,606.81	-15,589,563.40
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		78,236,072.80	-85,003.17
加：期初现金及现金等价物余额		121,761,151.65	28,160,462.91
六、期末现金及现金等价物余额		199,997,224.45	28,075,459.74

公司负责人：郝晓东主管会计工作负责人：高佐庭会计机构负责人：刘琼

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	223,645,500.00				206,900,507.76				72,124,963.51		404,315,471.40		906,986,442.67	37,431,823.77	944,418,266.44
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	223,645,500.00				206,900,507.76				72,124,963.51		404,315,471.40		906,986,442.67	37,431,823.77	944,418,266.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,537,223.04		2,537,223.04	1,919,010.72	4,456,233.76
（一）综合收益											18,416,053.85		18,416,053.85	1,919,010.72	20,335,064.57

结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余	223,645,500.00				206,900,507.76				72,124,963.51	406,852,694.44		909,523,665.71	39,350,834.49	948,874,500.20

2023 年半年度															
项目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	223,645,500.00				206,900,507.76				68,702,394.64		368,650,743.28		867,899,145.68	35,419,550.23	903,318,695.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	223,645,500.00				206,900,507.76				68,702,394.64		368,650,743.28		867,899,145.68	35,419,550.23	903,318,695.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											4,308,862.05		4,308,862.05	-87,434.48	4,221,427.57
(一)综合收益总额											17,727,592.05		17,727,592.05	705,565.52	18,433,157.57

(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										-13,418,730.00		-13,418,730.00	-793,000.00	-14,211,730.00
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										-13,418,730.00		-13,418,730.00	-793,000.00	-14,211,730.00
4. 其他														
(四)														

其他													
四、本 期期末 余额	223,645,500.00			206,900,507.76			68,702,394.64		372,959,605.33		872,208,007.73	35,332,115.75	907,540,123.48

公司负责人：郝晓东主管会计工作负责人：高佐庭会计机构负责人：刘琼

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,645,500.00				206,720,507.76				72,124,963.51	167,767,079.04	670,258,050.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,645,500.00				206,720,507.76			-	72,124,963.51	167,767,079.04	670,258,050.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-15,424,661.86	-15,424,661.86
（一）综合收益总额										454,168.95	454,168.95
（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										-15,878,830.81	-15,878,830.81
1. 提取盈余 公积											
2. 对所有 者(或股 东)的 分配										-15,878,830.81	-15,878,830.81
3. 其他											
(四) 所 有者 权益 内部 结转											
1. 资本公 积转 增资 本 (或 股 本)											
2. 盈余公 积转 增资 本 (或 股 本)											
3. 盈余公 积弥 补亏 损											
4. 设定受 益计 划变 动额 结转 留存 收 益											
5. 其他综 合收 益结 转留 存收 益											
6. 其他											
(五) 专项											

储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	223,645,500.00				206,720,507.76				72,124,963.51	152,342,417.18	654,833,388.45

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,645,500.00				206,720,507.76				68,702,394.64	150,382,689.26	649,451,091.66
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	223,645,500.00				206,720,507.76				68,702,394.64	150,382,689.26	649,451,091.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										1,486,325.74	1,486,325.74
(一) 综合收益总额										14,905,055.74	14,905,055.74
(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										-13,418,730.00	-13,418,730.00
1. 提取盈余 公积											
2. 对所有 者(或股 东)的分 配										-13,418,730.00	-13,418,730.00
3. 其他											
(四) 所有者 权益内部结 转											
1. 资本公积 转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末 余额	223,645,500.00				206,720,507.76				68,702,394.64	151,869,015.00	650,937,417.40
--------------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

公司负责人：郝晓东主管会计工作负责人：高佐庭会计机构负责人：刘琼

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

北京金自天正智能控制股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经原国家经贸委“国经贸企改[1999]1228号”文件批准，由原国家冶金工业部下属的冶金自动化研究设计院有限公司（原冶金工业部自动化研究院、冶金自动化研究院、冶金自动化研究设计院）以其重组的与“三电”（工业自动化控制装置和计算机控制系统、电力电子及电气控制装置、工业检测及控制仪表）产业软、硬件的科研开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的北京富丰高科技发展总公司、北京市机电研究院、中钢设备有限公司（原发起人之一北京国冶星自动化工程有限责任公司于2003年整体并入中国冶金设备总公司，该公司2005年更名为中钢设备公司，2008年又更名为中钢设备有限公司）、深圳市禾滨实业有限公司四家企业，以发起方式设立的股份有限公司，注册地为北京市丰台科学城富丰路6号。

本公司设立时总股本为46,460,000元，每股面值1元。本公司于2002年9月向境内投资者发行了3,000万股人民币普通股（A股），于2002年9月19日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至76,460,000元。后经分红送配，于2012年5月31日，总股本增至223,645,500元，其后截至2024年6月30日，股本未发生变动。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营工业自动化领域系列产品的研制、生产、销售和承接系统集成工程及技术服务等业务。本公司的营业期限为长期，从《营业执照》签发之日起计算。

本公司的母公司为冶金自动化研究设计院有限公司，本公司的最终母公司为中国钢研科技集团有限公司。

本财务报表由公司董事会于2024年8月26日批准报出。

截至2024年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共4户。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

报告期合并范围详见“本附注十、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益之（1）本集团的构成”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

生产型企业营业周期是根据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确定。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	超过 100 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	超过 100 万元
本期重要的应收款项核销	超过 100 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍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。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。子公司与本公司采用的相同的会计政策或会计期间。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用√不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

11. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、大额存单、除长期股权投资（参见本附注五（十九）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注五（三十四）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

（3）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司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；

该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（3）金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

（1）本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

合同资产；

租赁应收款

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

（2）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
预期信用损失率	5%	10%	20%	30%	50%	100%

2) 除应收账款和合同资产外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;

该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指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, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过30日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准, 与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。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迹象包括:

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;

本公司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。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于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, 在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产的账面价值。

对于其他应收款按是否为钢研集团内关联方划分为钢研集团内关联方组合和其他组合。按下表计提信用减值损失:

组合	第1阶段: 信用风险自初始确认后未显著增加			第2阶段: 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值	第3阶段: 初始确认后发生信用减值
	信用期内	超过信用期1年以内	超过信用期1年以上		
钢研集团内关联方	1%	5%	10%	单项分析未来现金流进行折现	单项分析未来现金流进行折现
其他	1%	5%	100%	单项分析未来现金流进行折现	单项分析未来现金流进行折现

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（十）、1和（十）、3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收商业承兑汇票参照钢研集团内关联方组合预期信用风险和计量预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

计提方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征划分应收账款组合, 在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款, 本集团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。

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
预期信用损失率	5%	10%	20%	30%	50%	100%

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司将部分银行承兑汇票进行背书, 根据新金融工具准则, 此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 因而分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产, 报表列示为应收款项融资。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于其他应收款按是否为钢研集团内关联方划分为钢研集财内关联方组合和其他组合。按下表计提信用减值损失:

组合	第1阶段: 信用风险自初始确认后未显著增加			第2阶段: 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值	第3阶段: 初始确认后发生信用减值
	信用期内	超过信用期1年以内	超过信用期1年以上		
钢研集团内关联方	1%	5%	10%	单项分析未来现金流进行折现	单项分析未来现金流进行折现
其他	1%	5%	100%	单项分析未来现金流进行折现	单项分析未来现金流进行折现

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

16. 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用**1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：

①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据 适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据** 适用 不适用**17. 合同资产**√适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**√适用 不适用

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见附注五、11. 金融工具

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获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；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限(年)	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	30	3.23	年限平均法

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法。	30	3.00	3.23
通用机器设备	年限平均法。	10	3.00	9.70
运输设备	年限平均法。	10	3.00	9.70
办公设备	年限平均法。	6	3.00	16.17

22. 在建工程

适用 不适用

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23. 借款费用

适用 不适用

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

(1) 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- (7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- (1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- (2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

27. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31. 预计负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、合同能源管理收入。

(1) 销售商品

- ①对于不需要调试即可正常使用的商品，公司在商品发出且收到客户签收单时即确认收入；
- ②对于需要调试的商品中可明确区分的单项销售商品履约义务，在收到客户发送的安装指导通知单时确认该单项履约收入；

③对于需要调试的商品中可明确区分的调试服务单项履约义务，以及需要安装调试且不可明确区分销售商品和调试服务的产出组合，公司在取得客户签署的运行证明后确认商品销售收入。

(2) 提供劳务收入、承接建设工程收入劳务合同、建设工程合同在提供劳务的时间内按照履约进度确认收入，履约进度按照为履行履约义务投入的成本占预计总成本的比例或者可测量可评估的完成进度比例确定。当履约进度不能合理确定时，如果本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不能得到补偿的，将已发生的成本转入当期损益。

(3) 合同能源管理收入资产负债表日，合同能源管理收入按照当期实际确认的节能分成（节能收入）确认当期营业收入，按照累计确认的节能分成（节能收入）占预计总节能分成（节能收入）的比例计算确定当期营业成本。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业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，计入当期损益或；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联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。对与子公司及联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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

□适用 √不适用

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1、租赁合同的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当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，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

本公司无作为承租人的租赁业务。

5、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(4) 租赁变更

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

- ①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；
- ②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，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①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，出租人应当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；

②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，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当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应当视为新租赁的收款额。

6、售后租回

本公司无此业务。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%

消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%计缴	15%、20%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%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

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
成都金自天正智能控制有限公司	20
北京金自能源科技发展有限公司	20
北京阿瑞新通科技有限公司	20

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年 第 6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2023 年 11 月 30 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局、北京市国家税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311004361，有效期三年。根据《企业所得税法》，自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止享受 15%的企业所得税税率。

上海金自天正信息技术有限公司于 2023 年 11 月 15 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局、上海市国家税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202331000961，有效期三年。根据《企业所得税法》自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止享受 15%的企业所得税税率。

北京金自能源科技发展有限公司于 2023 年 11 月 30 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市国家税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311004625，有效期三年。根据《企业所得税法》，自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止享受 15%的企业所得税税率。

北京阿瑞新通科技有限公司于 2023 年 11 月 30 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局、北京市国家税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202311004881，有效期三年。根据《企业所得税法》，自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止享受 15%的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,037.34
银行存款	201,114,808.78	122,019,198.89
其他货币资金	20,420.06	644,092.39
存放财务公司存款		
合计	201,135,228.84	122,664,328.62
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明
受限资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	20,420.06	644,092.39
保函保证金		
其他		
合计	20,420.06	644,092.39

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,049.10	19,334.90	/
其中：			
权益工具投资	14,049.10	19,334.90	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	14,049.10	19,334.90	/

其他说明：

适用 不适用
无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	109,350,513.44	112,329,260.28
商业承兑票据	29,974,728.24	45,462,171.37
合计	139,325,241.68	157,791,431.65

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		83,638,883.40
商业承兑票据		3,510,000.00
合计		87,148,883.40

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	139,628,016.71	100.00	302,775.03	0.22	139,325,241.68	158,250,645.50	100.00	459,213.85	0.29	157,791,431.65
其中：										
商业承兑汇票	30,277,503.27	21.68	302,775.03	1.00	29,974,728.24	45,921,385.22	29.00	459,213.85	1.00	45,462,171.37
银行承兑汇票	109,350,513.44	78.32			109,350,513.44	112,329,260.28	71.00	0.00	0.00	112,329,260.28
合计	139,628,016.71	/	302,775.03	/	139,325,241.68	158,250,645.50	/	459,213.85	/	157,791,431.65

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	30,277,503.27	302,775.03	1.00
银行承兑汇票	109,350,513.44		0.00
合计	139,628,016.71	302,775.03	0.22

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	459,213.85	-156,438.82				302,775.03
合计	459,213.85	-156,438.82				302,775.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	213,373,989.71	166,446,785.00
1 年以内小计	213,373,989.71	166,446,785.00
1 至 2 年	103,591,894.34	115,570,569.18
2 至 3 年	42,822,772.39	34,758,521.13
3 年以上		
3 至 4 年	44,179,635.35	65,847,007.47
4 至 5 年	46,954,978.81	54,885,484.32
5 年以上	145,578,214.27	114,410,082.45
合计	596,501,484.87	551,918,449.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	82,041,245.82	13.75	53,766,729.76	65.54	28,274,516.06	82,041,245.82	14.86	53,766,729.76	65.54	28,274,516.06
其中：										
按组合计提坏账准备	514,460,239.05	86.25	130,741,265.98	25.41	383,718,973.07	469,877,203.73	85.14	124,249,001.07	26.44	345,628,202.66
其中：										
信用风险特征组合	514,460,239.05	86.25	130,741,265.98	25.41	383,718,973.07	469,877,203.73	85.14	124,249,001.07	26.44	345,628,202.66
合计	596,501,484.87	/	184,507,995.74	/	411,993,489.13	551,918,449.55	/	178,015,730.83	/	373,902,718.72

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	76,138,547.76	52,057,760.05	68.37	破产重整中
青海盐湖工业股份有限公司	4,933,798.06	740,069.71	15.00	完成破产重整
漯河兴茂钛业股份有限公司	968,900.00	968,900.00	100.00	已被法院裁定破产清算
合计	82,041,245.82	53,766,729.76	65.54	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	213,373,989.71	10,687,412.39	5.01
1 至 2 年	103,591,894.34	10,697,066.90	10.33
2 至 3 年	42,822,772.39	8,116,410.18	18.95
3 至 4 年	43,479,320.42	13,079,057.72	30.08
4 至 5 年	42,957,449.18	22,832,605.79	53.15
5 年以上	68,234,813.01	65,328,713.01	95.74
合计	514,460,239.05	130,741,265.98	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

单项计提坏账准备的应收账款所计提的坏账准备	53,766,729.76					53,766,729.76
按组合计提坏账准备的应收账款所计提的坏账准备	124,249,001.07	6,492,264.91				130,741,265.98
合计	178,015,730.83	6,492,264.91				184,507,995.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司 1	76,138,547.76		76,138,547.76	10.75	52,057,760.05
公司 2	28,375,000.00	10,000,000.00	38,375,000.00	5.42	3,750,000.00
公司 3	21,397,999.35	3,581,999.88	24,979,999.23	3.53	1,725,999.85
公司 4	18,415,892.58	1,732,000.00	20,147,892.58	2.84	7,006,154.29
公司 5	18,139,655.18		18,139,655.18	2.56	5,441,896.55
合计	162,467,094.87	15,313,999.88	177,781,094.75	25.10	69,981,810.74

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
销售设备、产品的质保金	111,889,696.46	6,107,573.33	105,782,123.13	116,356,506.52	6,440,025.32	109,916,481.20
合计	111,889,696.46	6,107,573.33	105,782,123.13	116,356,506.52	6,440,025.32	109,916,481.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	111,889,696.46	100.00	6,107,573.33	5.46	105,782,123.13	116,356,506.52	100.00	6,440,025.32	5.53	109,916,481.20
其中：										
质保金	111,889,696.46	100.00	6,107,573.33	5.46	105,782,123.13	116,356,506.52	100.00	6,440,025.32	5.53	109,916,481.20
合计	111,889,696.46	/	6,107,573.33	/	105,782,123.13	116,356,506.52	/	6,440,025.32	/	109,916,481.20

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：质保金组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
质保金	111,889,696.46	6,107,573.33	5.46
合计	111,889,696.46	6,107,573.33	5.46

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	-332,451.99			根据会计政策计提
合计	-332,451.99			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	40,454,537.46	5,616,496.18
应收账款	6,356,291.50	5,464,220.45
合计	46,810,828.96	11,080,716.63

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	89,938,699.41	78.83	60,874,055.11	70.10
1 至 2 年	11,858,270.26	10.39	15,446,512.06	17.79
2 至 3 年	7,081,676.11	6.21	5,132,176.87	5.91
3 年以上	5,211,921.19	4.57	5,384,287.16	6.20
合计	114,090,566.97	100.00	86,837,031.20	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

因公司项目从与客户签定合同、技术人员初步设计、详细设计、制造、测试、安装、调试、验收，项目执行周期较长，因此预付款挂账时间较长。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
公司 1	14,190,994.12	12.44
公司 2	13,800,000.00	12.10
公司 3	12,455,321.68	10.92
公司 4	9,113,400.00	7.99
公司 5	7,074,000.00	6.20
小计	56,633,715.80	49.64

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,326,596.68	10,434,836.79
合计	14,326,596.68	10,434,836.79

其他说明：

适用 不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	6,493,388.71	3,766,849.08
1年以内小计	6,493,388.71	3,766,849.08
1至2年	3,926,732.83	2,841,769.78
2至3年	508,860.99	345,645.40
3年以上		
3至4年	160,350.00	220,850.00
4至5年	511,600.00	1,906,600.00
5年以上	13,315,211.67	11,708,611.67
合计	24,916,144.20	20,790,325.93

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	155,868.44	60,525.71
投标保证金	4,221,612.26	4,155,716.21
履约保证金	2,815,509.98	2,112,459.98
质量保证金	11,309,349.57	10,954,049.57
押金	124,800.00	142,900.00
备用金	1,307,864.15	466,305.88
其他	4,981,139.80	2,898,368.58
合计	24,916,144.20	20,790,325.93

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2024年1月1日余额	2,392,169.05		7,963,320.09	10,355,489.14
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	234,058.38			234,058.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,626,227.43		7,963,320.09	10,589,547.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见本附注五、15 其他应收账款

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	7,963,320.09					7,963,320.09
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,392,169.05	234,058.38				2,626,227.43
合计	10,355,489.14	234,058.38				10,589,547.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
公司 1	10,942,149.00	43.92	履约保证金、质量保证金	5年以上	7,481,388.00
公司 2	1,680,100.00	6.74	履约保证金、质量保证金、投标保证金	1年以内、1-2年、4-5年、5年以上	1,070,201.00
公司 3	1,255,283.00	5.04	其他	1年以内、1-2年	12,483.83
公司 4	870,000.00	3.49	往来款	1年以内、1-2年	43,500.00
公司 5	500,000.00	2.01	投标保证金	2-3年、3-4年、4-5年	203,000.00
合计	15,247,532.00	61.20	/	/	8,810,572.83

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	52,679,053.50	1,327,747.75	51,351,305.75	49,777,778.10	1,327,747.75	48,450,030.35
在产品	424,122,840.76	9,213,506.18	414,909,334.58	352,544,272.79	10,450,072.74	342,094,200.05
库存商品	522,151.77	155,259.07	366,892.70	848,641.05	155,259.07	693,381.98
周转材料	36,300.63		36,300.63	34,617.46		34,617.46
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	477,360,346.66	10,696,513.00	466,663,833.66	403,205,309.40	11,933,079.56	391,272,229.84

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,327,747.75					1,327,747.75
在产品	10,450,072.74			1,236,566.56		9,213,506.18
库存商品	155,259.07					155,259.07
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	11,933,079.56			1,236,566.56		10,696,513.00

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项目完工结算，计提存货跌价准备金额核销

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
一年内到期的定期存款		119,504,500.00
待摊费用	65,416.78	782,894.18
待抵扣进项税		
多交预缴税金	6,956,118.66	696,966.51
合计	7,021,535.44	120,984,360.69

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
钢研大慧私募基金管理有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00				
攀枝花市金鼎融资担保有限责任公司	6,500,000.00						6,500,000.00				
合计	21,500,000.00						21,500,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,168,256.59			29,168,256.59
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	29,168,256.59			29,168,256.59
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,878,775.26			8,878,775.26
2. 本期增加金额	409,359.37			409,359.37
(1) 计提或摊销	409,359.37			409,359.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,288,134.63			9,288,134.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,880,121.96			19,880,121.96
2. 期初账面价值	20,289,481.33			20,289,481.33

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	134,526,683.22	140,830,168.00
固定资产清理		
合计	134,526,683.22	140,830,168.00

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	207,284,017.24	35,328,099.46	7,673,565.19	8,225,218.51	5,078,924.73	263,589,825.13
2. 本期增加金额			13,433.63		30,279.64	43,713.27
(1) 购置			13,433.63		30,279.64	43,713.27
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			275,310.92			275,310.92
(1) 处置或报废			275,310.92			275,310.92
4. 期末余额	207,284,017.24	35,328,099.46	7,411,687.90	8,225,218.51	5,109,204.37	263,358,227.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	82,109,112.16	28,823,350.97	6,639,695.45	1,263,200.62	3,644,261.09	122,479,620.29
2. 本期增加金额	4,415,469.09	732,746.00	525,863.14	337,032.53	327,827.96	6,338,938.72
(1) 计提	4,415,469.09	732,746.00	525,863.14	337,032.53	327,827.96	6,338,938.72
3. 本期减少金额			267,051.59			267,051.59
(1) 处置或报废			267,051.59			267,051.59
4. 期末余额	86,524,581.25	29,556,096.97	6,898,507.00	1,600,233.15	3,972,089.05	128,551,507.42
三、减值准备						
1. 期初余额		248,511.45		30,809.36	716.03	280,036.84
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额		248,511.45		30,809.36	716.03	280,036.84
四、账面价值						
1. 期末账面价值	120,759,435.99	5,523,491.04	513,180.90	6,594,176.00	1,136,399.29	134,526,683.22
2. 期初账面价值	125,174,905.08	6,256,237.04	1,033,869.74	6,931,208.53	1,433,947.61	140,830,168.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日,本集团子公司上海金自天正信息技术有限公司账面价值为 12,682,610.93 元(原值 22,627,848.14 元)的房屋建筑物,作为向交通银行上海宝山支行(《最高抵押合同》3100302009AF00007400)申请人民币综合授信额度 5,000.00 万元(期限为 2015 年 9 月 27 日—2025 年 9 月 26 日)的抵押物。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,421,789.04		4,073,089.97	228,257.57	36,723,136.58
2. 本期增加金额			155,660.38		155,660.38
(1) 购置			155,660.38		155,660.38
(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	32,421,789.04		4,228,750.35	228,257.57	36,878,796.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,956,975.26		4,073,089.97	84,304.82	14,114,370.05
2. 本期增加金额	310,475.31		5,188.68	11,412.90	327,076.89
(1) 计提	310,475.31		5,188.68	11,412.90	327,076.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,267,450.57		4,078,278.65	95,717.72	14,441,446.94
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	22,154,338.47		150,471.70	132,539.85	22,437,350.02
2. 期初账面价值	22,464,813.78			143,952.75	22,608,766.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
天津分公司 车间采暖接 口费	218,790.02		38,610.06		180,179.96
合计	218,790.02		38,610.06		180,179.96

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	221,516,115.12	32,074,916.13	216,515,249.20	31,283,618.82
内部交易未实现利润	139,355.40	20,903.31	6,698,808.39	721,050.62
可抵扣亏损	2,355,312.12	353,295.31	2,355,312.12	353,295.31
递延收益	12,036,702.23	1,805,505.51	12,688,267.32	1,903,240.10
交易性金融资产的公允价值变动	5,285.80	792.89	10,571.60	1,585.75
合计	236,052,770.67	34,255,413.15	238,268,208.63	34,262,790.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
辽宁金自天正智能控制有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
大额存单				10,631,944.37		10,631,944.37
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	15,631,944.37	5,000,000.00	10,631,944.37

其他说明:

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	20,420.06	20,420.06		保证金	644,092.39	644,092.39		保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	12,682,610.93	12,682,610.93	抵押	综合授信	13,112,236.24	13,112,236.24	抵押	综合授信
无形资产								
其中：数据资源								
合计	12,703,030.99	12,703,030.99	/	/	13,756,328.63	13,756,328.63	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	68,556,574.27	31,742,979.97
合计	68,556,574.27	31,742,979.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	243,883,348.75	234,323,335.54
合计	243,883,348.75	234,323,335.54

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	11,127,850.08	未结算

公司 2	6,076,628.47	未结算
公司 3	5,221,127.00	未结算
公司 4	3,398,471.81	未结算
公司 5	3,027,750.30	未结算
合计	28,851,827.66	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	296,977.19	
合计	296,977.19	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	336,652,447.61	271,049,784.58
合计	336,652,447.61	271,049,784.58

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,137,283.75	42,370,853.36	42,664,161.42	17,843,975.69
二、离职后福利-设定提存计划		9,747,813.47	9,739,672.51	8,140.96
三、辞退福利		23,755.65	23,755.65	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,137,283.75	52,142,422.48	52,427,589.58	17,852,116.65

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		31,657,887.48	31,657,887.48	
二、职工福利费		782,527.43	782,527.43	
三、社会保险费		4,209,939.47	4,209,939.47	
其中：医疗保险费		4,098,183.18	4,098,183.18	
工伤保险费		111,756.29	111,756.29	
生育保险费				
四、住房公积金		4,854,168.00	4,863,148.00	-8,980.00
五、工会经费和职工教育经费	18,137,283.75	866,330.98	1,150,659.04	17,852,955.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,137,283.75	42,370,853.36	42,664,161.42	17,843,975.69

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,527,355.65	6,527,355.65	
2、失业保险费		204,947.54	204,947.54	
3、企业年金缴费		3,015,510.28	3,007,369.32	8,140.96
合计		9,747,813.47	9,739,672.51	8,140.96

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,026,151.28	9,087,805.32
消费税		
营业税		
企业所得税	2,435.68	1,867,412.67

个人所得税	24,255.02	2,895,399.02
城市维护建设税	57,248.37	647,608.42
土地使用税	755.99	755.99
房产税	110,452.17	110,452.17
教育费附加	31,720.59	282,047.68
地方教育费附加	21,147.06	188,031.84
印花税	124,891.79	76,964.66
合计	1,399,057.95	15,156,477.77

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,559,866.63	10,077,290.01
合计	11,559,866.63	10,077,290.01

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,464,930.40	3,141,989.81
代收代付款	679,783.23	1,169,789.33
党组织工作经费	1,816,700.74	1,816,700.74
往来拆借款-非关联方	200,362.40	200,362.40
天津生产基地建设		205,551.51
其他	6,398,089.86	3,542,896.22
合计	11,559,866.63	10,077,290.01

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	852,670.00	未到期
公司 2	488,000.00	未到期
公司 3	240,170.00	未到期

公司 4	158,965.71	未到期
合计	1,739,805.71	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收销项税额	7,363,863.83	8,994,777.68
未终止确认的应收票据对应的负债	87,148,883.40	85,326,429.02
合计	94,512,747.23	94,321,206.70

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,688,267.32		651,565.09	12,036,702.23	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销

合计	12,688,267.32		651,565.09	12,036,702.23	/
----	---------------	--	------------	---------------	---

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冶金高性能电机节能调速装置产业化①	3,098,146.86		72,679.78		3,025,467.08	与资产相关
大功率交直交变频调速系统产业化及电机系统效率优化平台建设项目②	3,723,145.14		265,938.96		3,457,206.18	与资产相关
工业互联网创新发展工程-工业机理模型库研发③	5,866,975.32		312,946.35		5,554,028.97	与资产相关
合计	12,688,267.32		651,565.09		12,036,702.23	

注：① 根据发改办高技【2008】1135号国家发展改革委办公厅关于新型电力电子器件产业化专项项目的复函，本公司因“冶金高性能电机节能调速装置产业化项目”获得政府补助870万元。该项目形成固定资产于2010年已达到可使用状态，公司于2010年针对该项目的政府补助按固定资产年限分摊计入当期损益。

② 根据【2012】130号文以及【2013】290号文，财政部下达2012年科技成果转化项目补助资金的通知，拨付的大功率交直交变频调速系统产业化及电机系统效率优化平台建设项目专用款，利用国家重大科技成果“7500KVA大功率IGCT交直交变频系统”，通过持续性的开发完成Arivert-ML系列产品标准化和系列化。

③ 该项目以冶金自动化研究设计院有限公司牵头，联合中南大学、华为技术有限公司、本公司、首钢京唐钢铁联合有限责任公司、株洲冶炼集团股份有限公司组成联合体向工信部申报，面向冶金工业和工业互联网平台深度融合的发展需求，以冶金工业机理模型库建设为核心，开展机理模型库的开发、集成和工程化应用。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
钢研集团持有份额创新基金项目	5,000,000.00	5,000,000.00
自然人		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	223,645,500.00						223,645,500.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	206,667,054.96			206,667,054.96
其他资本公积	233,452.80			233,452.80
合计	206,900,507.76			206,900,507.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,124,963.51			72,124,963.51
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,124,963.51			72,124,963.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	404,315,471.40	368,650,743.28
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)		
调整后期初未分配利润	404,315,471.40	368,650,743.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,416,053.85	52,506,026.99
减：提取法定盈余公积		3,422,568.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,878,830.81	13,418,730.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	406,852,694.44	404,315,471.40

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,466,705.18	210,726,647.37	380,734,466.72	310,001,860.05
其他业务	7,578,614.14	2,657,948.06	7,466,190.26	3,469,430.16
合计	289,045,319.32	213,384,595.43	388,200,656.98	313,471,290.21

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	430,794.29	824,938.36
教育费附加	417,894.89	698,589.71
资源税		
房产税	1,423,414.59	1,494,617.68
土地使用税	163,922.95	164,330.06
车船使用税	4,880.00	5,940.00
印花税	286,038.93	147,789.63
合计	2,726,945.65	3,336,205.44

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,683,561.63	5,053,924.87
业务经费	3,148,976.47	3,322,172.30
维护成本	1,039,885.67	577,860.06
广告费	30,564.13	16,981.13
折旧费	21,063.07	23,413.11
运输费	1,415.09	6,406.33
销售服务费		1,109,885.02
其他	75,727.44	731,013.89
合计	10,001,193.50	10,841,656.71

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,667,556.06	8,562,060.64
折旧费	5,270,344.08	2,652,431.94
聘请中介机构费	886,827.72	1,178,592.89
取暖费	825,371.69	643,015.78
水电费	568,487.71	592,391.13
差旅费	422,157.07	474,439.00
无形资产摊销	327,076.89	343,676.83
劳务费	307,414.05	2,174,180.56
业务招待费	231,216.36	491,404.80
党建工作经费	3,787.02	5,350.00
其他	1,612,426.79	2,028,060.69
合计	20,122,665.44	19,145,604.26

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
智能化技术提升	6,423,324.62	9,860,537.72
绿色化技术提升	5,996,021.12	3,486,585.40
传统三电	5,933,967.69	5,031,782.11
智能机器人	2,734,341.82	
智能设备管理	1,072,020.65	1,193,907.81
工业机理模型库	285,203.83	
合计	22,444,879.73	19,572,813.04

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,185,367.86	2,518,633.90
银行手续费	137,833.78	54,561.03
其他		
合计	-2,047,534.08	-2,464,072.87

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

与资产相关的政府补助	651,565.09	653,599.92
与收益相关的政府补助	223,960.91	979,911.06
代扣个人所得税手续费返还	71,688.68	23,373.10
合计	947,214.68	1,656,884.08

其他说明：

其中，计入当期损益的政府补助明细（与日常经营有关）：

补助项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	53,097.35	845,656.75	
工业互联网创新发展工程	312,946.35	314,981.18	312,946.35
大功率交直交变频调速系统产业化及电机系统效率优化平台建设项目	265,938.96	265,938.96	265,938.96
稳岗补贴	93,816.60	25,000.00	93,816.60
冶金高性能电机节能调速装置产业化	72,679.78	72,679.78	72,679.78
北京市丰台区残疾人就业服务中心残疾人岗位补贴	69,606.96	68,057.20	69,606.96
北京市知识产权局知识产权资助金	7,440.00	24,000.00	7,440.00
其他		17,197.11	
合计	875,526.00	1,633,510.98	822,428.65

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	392,849.30	54,600.00
合计	1,592,849.30	54,600.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,285.80	-2,503.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-5,285.80	-2,503.80

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	156,438.82	
应收账款坏账损失	-6,492,264.91	-6,525,072.36
其他应收款坏账损失	-234,058.38	541,585.19
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
预付账款减值损失		
合计	-6,569,884.47	-5,983,487.17

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	332,451.99	-720,372.37
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-147,463.71
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	332,451.99	-867,836.08

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-3,846.71	
合计	-3,846.71	

其他说明：

√适用□不适用

无

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,397,881.30	14,324.47	1,397,881.30
其中：固定资产处置利得	1,397,881.30	14,324.47	1,397,881.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入		262,316.28	
其他	0.08	87,935.27	0.08
合计	1,397,881.38	364,576.02	1,397,881.38

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		26,574.29	
其中：固定资产处置损失		26,574.29	

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款、滞纳金	17,301.13	21,000.00	17,301.13
其他	-0.13	9.94	-0.13
合计	17,301.00	47,584.23	17,301.00

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	493,100.44	1,921,674.49
递延所得税费用	-741,511.99	-883,023.05
合计	-248,411.55	1,038,651.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	20,086,653.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,012,997.95
子公司适用不同税率的影响	3,571.51
调整以前期间所得税的影响	-178,811.85
非应税收入的影响	-180,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,850.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计抵扣	-2,929,019.52
所得税费用	-248,411.55

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋、土地租赁款	5,731,410.12	5,321,004.99
投标保证金、质量保证金、履约保证金	3,668,040.05	11,810,627.89
利息收入	607,350.05	471,297.96
政府补助	243,304.80	115,947.83
备用金	20,000.00	113,305.00
违约金		22,316.28
诉讼费退回		22,790.25
其他	3,527,366.41	1,385,554.69
合计	13,797,471.43	19,262,844.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、履约保证金	5,482,167.60	6,621,700.00
差旅费	4,481,600.33	8,210,927.12
水电费	2,019,148.38	1,818,693.70
招待费	1,228,403.45	1,249,455.91
备用金	856,862.94	185,541.03
中介机构费	791,351.83	1,162,396.36
业务经费	597,446.62	1,874,447.38
其他	1,636,852.91	10,777,792.50
合计	17,093,834.06	31,900,954.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及利息收入	131,780,000.00	63,318,790.85
合计	131,780,000.00	63,318,790.85

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款支出		22,003,146.13
合计		22,003,146.13

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收股利保证金	2,009,839.07	2,007,655.07
退回票据保证金		
代收个人红利税	57,683.90	15,705.37
合计	2,067,522.97	2,023,360.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付股利保证金	2,009,839.07	2,007,655.07
票据保证金		2,076,953.78
代付个人红利税	64,459.90	14,642.71
分红手续费	6,000.00	7,642.28
保函保证金		87,300.00
合计	2,080,298.97	4,194,193.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,335,064.57	18,433,157.57
加：资产减值准备	-332,451.99	867,836.08
信用减值损失	6,569,884.47	5,983,487.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,447,023.76	4,553,176.80
使用权资产摊销		
无形资产摊销	327,076.89	343,676.83
长期待摊费用摊销	38,610.06	38,610.06
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）	-1,328,517.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		26,574.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,285.80	2,503.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,000,205.14	-2,298,166.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,592,849.30	-54,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	399,386.89	-756,833.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-75,391,603.82	66,697,925.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,988,792.46	96,427,810.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,996,092.42	-210,924,953.85
其他	651,565.09	
经营活动产生的现金流量净额	-40,864,430.06	-20,659,795.96
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	201,114,808.78	44,698,227.51
减：现金的期初余额	122,020,236.23	39,765,101.22
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	79,094,572.55	4,933,126.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	201,114,808.78	122,020,236.23
其中：库存现金		1,037.34
可随时用于支付的银行存款	201,114,808.78	122,019,198.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	201,114,808.78	122,020,236.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
其他货币资金-票据保证金	20,420.06	详见附注七、1
合计	20,420.06	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源适用 不适用**84、其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
智能化技术提升	6,423,324.62	9,860,537.72
绿色化技术提升	5,996,021.12	3,486,585.40
传统三电	5,933,967.69	5,031,782.11
智能机器人	2,734,341.82	
智能设备管理	1,072,020.65	1,193,907.81
产业大脑云技术平台	681,096.81	
工业机理模型库	285,203.83	
合计	23,125,976.54	19,572,813.04
其中：费用化研发支出	22,444,879.73	
资本化研发支出	681,096.81	

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无 形资产	转入当期 损益	
产业大脑云 技术平台		681,096.81				681,096.81
合计		681,096.81				681,096.81

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、非同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海金自天正信息技术有限公司	上海	60,000,000.00	中国(上海)自由贸易试验区芳春路400号1幢3层301-130室	制造业	90		投资
成都金自天正智能控制有限公司	成都	10,000,000.00	成都高新区天府大道南延线高新孵化园	制造业	90		投资
北京金自能源科技发展有限公司	北京	10,000,000.00	北京市丰台区科学城富丰路6号	制造业	80	10	投资
北京阿瑞新通科技有限公司	北京	20,000,000.00	北京市丰台区科学城富丰路6号	制造业	51		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海金自天正信息技术有限公司	10%	1,839,280.15		24,836,502.57
成都金自天正智能控制有限公司	10%	3,498.79		992,084.90
北京金自能源科技发展有限公司	10%	4,951.37		2,165,145.54
北京阿瑞新通科技有限公司	49%	71,280.41		11,357,101.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海金自天正信息技术有限公司	611,367,807.98	40,954,466.37	652,322,274.35	402,667,228.19	1,290,020.41	403,957,248.60	364,069,790.26	42,593,528.42	406,663,318.68	175,365,656.64	1,325,437.78	176,691,094.42
成都金自天正智能控制有限公司	24,712,863.70	10,850,800.03	35,563,663.73	23,096,363.40		23,096,363.40	29,599,718.94	10,964,815.45	40,564,534.39	28,132,221.93		28,132,221.93
北京金自能	32,250,914.48	325,146.60	32,576,061.08	12,914,738.06		12,914,738.06	47,270,595.51	330,042.37	47,600,637.88	27,984,327.29		27,984,327.29

2024 年半年度报告

源科技发展有限公司												
北京阿瑞新通科技有限公司	29,919,674.37	1,566,409.74	31,486,084.11	8,232,941.38	8,232,941.38	33,854,681.05	1,567,009.74	35,421,690.79	12,314,018.28			12,314,018.28

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
上海金自天正信息技术有限公司	146,462,344.59	18,392,801.49	18,392,801.49	999,956.74	129,788,616.47	8,903,457.64	8,903,457.64	-6,877,959.43
成都金自天正智能控制有限公司	591,893.00	34,987.87	34,987.87	-3,002,426.54	958,039.78	-404,252.78	-404,252.78	348,240.99
北京金自能源科技发展有限公司	17,742,453.68	45,012.43	45,012.43	-8,428.87	7,390,351.45	523,095.36	523,095.36	1,183,728.26
北京阿瑞新通科技有限公司	6,546,715.67	145,470.22	145,470.22		632,075.48	-412,031.53	-412,031.53	426,988.58

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	12,688,267.32			651,565.09		12,036,702.23	与资产相关
合计	12,688,267.32			651,565.09		12,036,702.23	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	651,565.09	653,599.92
与收益相关	223,960.91	979,911.06
合计	875,526.00	1,633,510.98

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险 外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，暂无以外币结算的资产或负债。

(2) 利率风险—现金流量变动风险 本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要浮动利率的银行结构性存款，市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入，但对本集团的业绩不产生产生重大影响。

2. 信用风险 2022 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团定期对应收款项进行测试，从客户的经营财务状况、现场调研、第三方资信情况等进行信用分析，并于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。同时对于信用记录不良、存在长期拖欠的客户采用书面催款、法律途径等方式维护公司权益。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3. 流动性风险管理 流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,049.10		68,310,828.96	68,324,878.06
(一) 交易性金融资产	14,049.10			14,049.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,049.10			14,049.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	14,049.10			14,049.10
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			21,500,000.00	21,500,000.00
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			46,810,828.96	46,810,828.96
1. 应收票据			40,454,537.46	40,454,537.46
2. 应收账款			6,356,291.50	6,356,291.50
持续以公允价值计量的资产总额	14,049.10		68,310,828.96	68,324,878.06
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
冶金自动化研究设计院有限公司	北京市西四环南路72号院	自动化设备研制、开发、生产	10,281 万元	42.95	42.95

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国钢研科技集团有限公司

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安泰科技股份有限公司	集团兄弟公司
安泰环境工程技术有限公司	集团兄弟公司
钢铁研究总院有限公司	集团兄弟公司
新冶高科技集团有限公司	集团兄弟公司
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	集团兄弟公司

北京钢研新冶工程设计有限公司	集团兄弟公司
北京钢研大慧科技发展有限公司	集团兄弟公司
中达连铸技术国家工程研究中心有限责任公司	集团兄弟公司
北京钢研物业管理有限责任公司	集团兄弟公司
河北钢研科技有限公司	集团兄弟公司
钢研大慧私募基金管理有限公司	集团兄弟公司
北京钢研高纳科技股份有限公司	集团兄弟公司
钢研工程设计有限公司	集团兄弟公司
河冶科技股份有限公司	集团兄弟公司
北京钢研柏苑出版有限责任公司	集团兄弟公司
北京金自天成液压技术有限责任公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
冶金自动化研究设计院有限公司	采购商品	2,574,681.42			79,575.21
冶金自动化研究设计院有限公司	接受劳务	2,280,000.00			2,280,000.00
钢研投资有限公司	接受劳务	150,000.00			
北京钢研物业管理有限责任公司涿州分公司	接受劳务	49,427.72			
北京钢研柏苑出版有限责任公司	接受劳务	25,132.07			45,433.98
北京钢研新冶工程设计有限公司	接受劳务				377,358.49
合计		5,079,241.21			2,782,367.68

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
冶金自动化研究设计院有限公司	销售商品	13,598,032.46	773,668.40

中国钢研科技集团有限公司	销售商品		867,924.53
北京钢研新冶工程设计有限公司	销售商品		3,526,336.28
钢研工程设计有限公司	销售商品	20,087.61	13,617,298.37
合计		13,618,120.07	18,785,227.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京金自天成液压技术有限责任公司	房屋建筑物	230,404.68	230,404.74
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	房屋建筑物	351,601.44	
合计		582,006.12	230,404.74

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	57.10	53.01

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	冶金自动化研究设计院有限公司	8,769,171.55	2,226,186.90	4,968,874.50	2,101,968.55
	钢铁研究总院有限公司	1,270,000.00	334,250.00	5,270,000.00	534,250.00
	安泰科技股份有限公司	80,000.00	40,000.00	80,000.00	24,000.00
	中国钢研科技集团有限公司	368,000.00	36,800.00	276,000.00	18,400.00
	安泰环境工程技术有限公司	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	411,181.52	60,459.08	42,000.00	42,000.00
	北京钢研新冶工程设计有限公司	12,550,677.57	1,911,783.87	12,018,500.00	1,411,975.00
	北京金自天成液压技术有限责任公司	241,924.92	12,096.25		
	钢研工程设计有限公司	11,196,400.00	789,220.00	10,992,369.99	549,618.50
	合计	34,898,355.56	5,421,796.10	33,658,744.49	4,693,212.05
预付账款：	冶金自动化研	844,745.62		3,959,323.95	

	究设计院有限公司				
	合计	844,745.62		3,959,323.95	
合同资产：	冶金自动化研究设计院有限公司	361,960.40	18,098.02	16,000.00	800.00
	河北钢研科技有限公司				
	中国钢研科技集团有限公司			92,000.00	4,600.00
	北京钢研新冶工程设计有限公司	545,000.00	40,338.50	727,000.00	36,350.00
	钢研工程设计有限公司	2,011,800.00	100,590.00	3,400,770.00	170,038.50
	合计	2,918,760.40	159,026.52	4,235,770.00	211,788.50
其他应收款：	冶金自动化研究设计院有限公司	870,000.00	43,500.00	870,000.00	8,700.00
	北京钢研新冶工程设计有限公司	150,000.00	1,500.00		
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	5,066.37	50.66		
	合计	1,025,066.37	45,050.66	870,000.00	8,700.00

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	冶金自动化研究设计院有限公司	1,594,079.64	1,654,185.82
	新冶高科技集团有限公司	393,084.19	393,084.19
	北京钢研新冶工程设计有限公司	27,641.51	
	合计	2,014,805.34	2,047,270.01
合同负债：	冶金自动化研究设计院有限公司	40,621,328.72	34,900,349.23
	中国钢研科技集团有限公司	141,509.43	141,509.43
	钢铁研究总院有限公司	88,495.58	88,495.58
	北京钢研新冶工程设计有限公司	9,471,681.41	9,471,681.41
	钢研工程设计有限公司	6,986,355.40	4,221,514.68
	钢研昊普科技有限公司		661,320.75
	合计	57,309,370.54	49,484,871.08
其他应付款：	冶金自动化研究设计院有限公司	2,281,772.40	1,772.40
	中国钢研科技集团有限公司	717,230.50	717,230.50

	钢铁研究总院有限公司	5,217.07	5,217.07
	北京钢研新冶工程设计有限公司		27,641.51
	合计	3,004,219.97	751,861.48

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，将该离职后福利界定为设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本集团及员工共同缴纳，本集团

按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按 8%计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按 2%比例按月向年金计划缴款。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价

该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

- (3) 本集团能够取得该组成

部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有五个报告分部，分别为：

①北京金自天正分部，负责在华北生产并销售电器传动装置、工业计算机系统等三电产品业务。

②北京金自能源分部，主要负责在华北地区生产并销售工业计算机系统。

③上海分部，负责主要在华东地区生产并销售电器传动装置、工业计算机系统等三电产品及相关咨询服务。

④成都分部，负责主要在西南地区生产并销售电器传动装置、工业计算机系统等三电产品。

⑤阿瑞新通分部，主要负责在非钢铁行业生产并销售电器传动装置、工业计算机系统等产品。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	北京分部	北京金自能源分部	上海分部	成都分部	阿瑞新通分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	192,092,742.41	6,373,179.39	89,987,504.52	591,893.00			289,045,319.32
分部间销售收入	956,723.31	11,369,274.29	56,474,840.07		6,546,715.67	-75,347,553.34	
销售费用	4,485,132.44	71,332.93	5,128,104.10	253,560.48	63,063.55		10,001,193.50
利息收入	2,063,442.50	8,489.84	110,257.77	3,177.75			2,185,367.86
利息费用			36,012.50			-36,012.50	
信用减值损失	-9,726,755.65		1,129,202.34		4,000.00	2,023,668.84	-6,569,884.47
资产减值损失	-280,230.30		597,344.84			15,337.45	332,451.99
折旧费和摊销费用	4,882,462.55	18,329.40	1,074,348.88	93,431.60		-255,861.72	5,812,710.71
利润总额	-1,092,951.75	47,381.51	19,373,365.74	83,054.49	155,543.80	1,520,259.23	20,086,653.02
资产总额	1,325,795,627.43	32,576,061.08	652,322,274.35	35,563,663.73	31,486,084.11	-337,119,371.99	1,740,624,338.71
负债总额	670,962,238.98	12,914,738.06	403,957,248.60	23,096,363.40	8,232,941.38	-327,413,691.91	791,749,838.51
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-14,278,449.49	-4,895.77	-1,639,062.05	-114,015.42	-600.00	-844,073.00	-16,881,095.73

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	154,871,171.03	138,491,064.65
1 年以内小计	154,871,171.03	138,491,064.65
1 至 2 年	87,127,961.16	94,210,613.69
2 至 3 年	38,389,117.42	24,877,415.27
3 年以上		
3 至 4 年	40,076,841.05	61,215,076.41
4 至 5 年	41,923,377.21	46,765,404.60
5 年以上	130,225,707.42	99,207,936.51
合计	492,614,175.29	464,767,511.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	82,031,398.32	16.65	53,759,836.51	65.54	28,271,561.81	82,031,398.32	17.65	53,759,836.51	65.54	28,271,561.81
其中：										
按组合计提坏账准备	410,582,776.97	83.35	107,795,320.18	26.25	302,787,456.79	382,736,112.81	82.35	98,090,187.43	25.63	284,645,925.38
其中：										
账龄组合	410,582,776.97	83.35	107,795,320.18	26.25	302,787,456.79	382,736,112.81	82.35	98,090,187.43	25.63	284,645,925.38
合计	492,614,175.29	/	161,555,156.69	/	331,059,018.60	464,767,511.13	/	151,850,023.94	/	312,917,487.19

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青海盐湖镁业有限公司	76,128,700.26	52,050,866.80	68.37	破产重整中
青海盐湖工业股份有限公司	4,933,798.06	740,069.71	15.00	完成破产重整
漯河兴茂钛业股份有限公司	968,900.00	968,900.00	100.00	已被法院裁定破产清算
合计	82,031,398.32	53,759,836.51	65.54	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:采用信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	154,871,171.03	7,743,558.54	5.00
1至2年	87,127,961.16	8,712,796.12	10.00
2至3年	38,389,117.42	7,677,823.48	20.00
3至4年	39,386,373.62	11,815,912.09	30.00
4至5年	37,925,847.58	18,962,923.79	50.00
5年以上	52,882,306.16	52,882,306.16	100.00
合计	410,582,776.97	107,795,320.18	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

单项计提坏账准备的应收账款所计提的坏账准备	53,759,836.51					53,759,836.51
按组合计提坏账准备的应收账款所计提的坏账准备	98,090,187.43	9,705,132.75				107,795,320.18
合计	151,850,023.94	9,705,132.75				161,555,156.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司 1	76,128,700.26		76,128,700.26	13.03	52,050,866.80
公司 2	27,500,000.00	10,000,000.00	37,500,000.00	6.42	3,750,000.00
公司 3	21,397,999.35	3,581,999.88	24,979,999.23	4.28	1,725,999.85
公司 4	18,139,655.18		18,139,655.18	3.11	5,441,896.55
公司 5	16,100,000.00	2,300,000.00	18,400,000.00	3.15	920,000.00
合计	159,266,354.79	15,881,999.88	175,148,354.67	29.98	63,888,763.20

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,784,055.76	13,654,398.35
合计	14,784,055.76	13,654,398.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	2,534,507.26	2,235,391.29
1年以内小计	2,534,507.26	2,235,391.29
1至2年	3,232,517.17	2,206,174.32
2至3年	301,842.71	296,473.71
3年以上		
3至4年	92,240.39	202,140.39
4至5年	583,291.07	1,832,391.07
5年以上	17,671,768.53	16,309,258.53
合计	24,416,167.13	23,081,829.31

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,172,213.27	5,920,320.20
投标保证金	2,052,699.81	2,020,016.21
履约保证金	2,106,859.98	1,870,609.98
质量保证金	11,309,349.57	10,954,049.57
押金	41,000.00	41,000.00
备用金	700,738.75	409,887.48
其他	2,033,305.75	1,865,945.87
合计	24,416,167.13	23,081,829.31

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2024年1月1日余额	1,885,517.28		7,541,913.68	9,427,430.96
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	204,680.41			204,680.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	2,090,197.69		7,541,913.68	9,632,111.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	7,541,913.68					7,541,913.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,885,517.28	204,806.41				2,090,197.69
合计	9,427,430.96	204,806.41				9,632,111.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
公司 1	10,942,149.05	44.82	履约保证金、质量保证金	5 年以上	7,481,387.98
公司 2	5,940,635.71	24.33	往来款	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	
公司 3	1,160,100.00	4.75	履约保证金、质量保证金、投标保证金	1 年以内、4-5 年、5 年以上	1,065,001.00
公司 4	870,000.00	3.56	往来款	1-2 年	43,500.00
公司 5	696,749.00	2.85	其他	1-2 年	6,967.49
合计	19,609,633.76	80.31	/	/	8,596,856.47

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,200,000.00		36,200,000.00	36,200,000.00		36,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	36,200,000.00		36,200,000.00	36,200,000.00		36,200,000.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海金自天正信息技术有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
北京金自能源科技发展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
成都金自天正智能控制有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
北京阿瑞新通科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
合计	36,200,000.00			36,200,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,933,547.90	161,074,872.21	258,098,184.12	217,287,444.08
其他业务	8,115,917.82	2,339,174.30	7,470,984.07	3,115,244.70
合计	193,049,465.72	163,414,046.51	265,569,168.19	220,402,688.78

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		7,137,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	370,131.30	44,600.00
合计	1,570,131.30	7,181,600.00

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	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	1,394,034.59	附注七、73 附注七、74
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定	822,428.65	附注七、67

的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,194,714.20	附注七、68 附注七、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	392,849.30	附注七、68
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,300.92	附注七、74 附注七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	83,979.96	
少数股东权益影响额（税后）	147,963.57	
合计	3,554,782.29	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.01	0.0823	0.0823
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.0665	0.0665

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：郝晓东

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 26 日

修订信息

□适用 √不适用