

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 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、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、 公司负责人杨光浩、主管会计工作负责人吕思源及会计机构负责人（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

无

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、环境和社会 16

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

备查文件目录	载有董事长签名的2026年半年度报告文本。
	载有董事长、财务总监、财务部长签名并盖章的2026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	杨光浩

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	边岩	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	aritime104@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	279,499,002.38	202,589,313.15	37.96
利润总额	23,895,945.28	27,631,798.03	-13.52
归属于上市公司股东的净利润	17,763,915.14	21,655,019.64	-17.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,688,128.94	21,486,522.50	-36.29
经营活动产生的现金流量净额	-65,310,934.72	-176,705,703.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	998,602,936.47	980,839,021.33	1.81
总资产	2,361,781,956.01	2,405,448,664.72	-1.82

(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)	0.0794	0.0968	-17.97
稀释每股收益(元/股)	0.0794	0.0968	-17.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0612	0.0961	-36.29
加权平均净资产收益率(%)	1.79	2.29	减少0.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.38	2.27	减少0.89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

营业收入同比增长 37.96%，主要因为报告期内公司加速智能化、绿色化领域布局，部分在执行总承包合同达到结算节点，导致营业收入增长；利润总额同比降低 13.52%、归属于上市公司股东的净利润同比降低 17.97%，主要受多重因素叠加影响：一是受钢铁行业长周期减量调结构影响，下游自动化产品需求有所回落，行业市场竞争持续加剧；二是铜、铝等大宗原材料价格高位运行，形成持续成本压力；三是 2025 年下半年起 AI 行业快速扩张，市场需求激增导致公司系统集成业务所需服务器、内存、硬盘等硬件价格出现大幅上涨，进一步推高整体经营成本，受上述因素共同作用，公司主营业务毛利率有所下滑；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低 36.29%，主要是因为报告期内公司净利润下降，非经常性损益增加所致；经营活动产生的现金流量净额比上年度增加，主要系公司持续强化应收账款回款管理，报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加；同时，上年同期部分重大项目集中采购导致购买商品、接受劳务支付的现金基数较高，本期同比减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,043.64	附注七、73
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	735,215.25	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	-4,173.00	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	3,190,178.64	
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	911,982.76	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	-36,280.81	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	718,010.66	
少数股东权益影响额（税后）	82.34	
合计	4,075,786.20	

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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。公司经营模式以项目制为主，以“技术+工程+服务”为核心，通过系统设计、软硬件集成、工程实施（指导安装及调试）和持续运维，为工业客户提供控制与传动系统的整体解决方案及运维支持。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，2026 年上半年，国内钢铁行业仍旧处于减量调整阶段，钢材市场呈现供强需弱、“板强长弱”格局。受房地产市场持续调整影响，建筑钢材需求偏弱；新能源、船舶、工程机械、新能源汽车等产业稳步发展，带动板材、特钢需求保持相对韧性。铁矿石、煤炭等原燃料价格持续波动，持续挤压钢厂盈利空间，行业经营分化明显，以生产建筑钢材为主的企业经营压力更大，布局高端板材、特钢的头部企业抗风险能力相对较强，国内钢铁行业仍旧处于从“规模扩张”向“质量效益”的深刻转型。受盈利约束影响，钢铁行业资本开支逻辑发生根本性转变，大规模新建项目大幅减少，投资重心全面向存量产线升级倾斜。绿色低碳改造、智能制造数字化升级、产品结构优化技改成为投资主线。同时，政策持续推动超低排放、双碳管控、工业软件与工控系统自主可控，为冶金智能化、国产化替代创造市场空间。此外，行业竞争加剧、部分中小钢铁企业预算收紧，项目招标价格竞争、回款周期拉长等经营压力有所显现。

反映到冶金自动化行业，依托新建产线配套带来的大型项目有所减少，存量产线智能化升级、绿色低碳改造、进口控制系统国产化替代成为主要市场机会。公司下游钢铁企业在安排技改投资时更加审慎，更加看重项目降本增效实际成效。客户层面分化特征凸显，大型钢铁集团、民营龙头企业以及特钢企业资金状况相对稳定，智能化改造投入保持平稳；部分中小钢铁企业经营承压，主动压缩非刚性改造项目，存在项目延期、预算缩减情形，市场竞争进一步加剧，下游回款周期有所拉长。长远来看，钢铁行业兼并重组持续推进，现有产线智能化、绿色化改造以及工控系统国产替代需求仍具备持续空间，将为公司业务带来结构性发展机遇。

报告期内，公司紧跟钢铁行业智能化、绿色化、高端化转型节奏，聚焦下游企业存量技改核心需求，重点推进国产化控制系统替换、工艺智能优化、能源精细化管控等技术落地应用，持续优化产品方案与项目交付体系，提升解决方案标准化、智能化、节能化水平，有效适配客户降本增效、低碳改造、设备升级的投资方向。同时，公司持续加大非钢市场开拓力度，积极挖掘其他领域自动化改造需求，不断丰富业务布局，稳步培育新的业绩增长潜力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）报告期经营概况

报告期内，面对下游钢铁行业周期性调整、新建产线自动化项目需求收缩、市场竞争加剧的外部环境，公司紧紧围绕冶金自动化主业，顺应行业投资由新建项目转向存量技改的市场变化，持续优化市场开拓策略，重点推进存量产线智能化升级、绿色节能改造、进口控制系统替代类项

目承接。公司持续推进技术研发，迭代优化控制系统、电气传动产品，积极拓展优质民营钢企及有色、矿山等非钢领域客户，持续优化客户结构。生产交付方面，公司有序推进在手项目设计、制造与现场调试工作，保障项目按期交付。报告期内，公司实现营业收入 2.79 亿元，同比增长 37.96%，主要系部分在执行总承包合同达到结算节点。同时公司持续强化项目全流程管控，加强客户信用评估，主动做好应收账款跟踪管理，积极应对行业回款周期拉长带来的经营压力。受下游资本开支节奏放缓、项目竞争加剧等因素影响，整体经营承压，另一方面铜、铝等大宗原材料价格形成成本压力，自 2025 年起 AI 行业迎来快速扩张，市场需求激增推动公司系统集成业务所需服务器、内存、硬盘等硬件价格出现大幅上涨，持续推升公司整体经营成本，受上述多重因素叠加影响，公司主营业务毛利率明显下降，公司持续通过优化项目结构、严控成本、提升交付效率稳定经营基本盘。

（二）主营业务开展情况

报告期内，工业计算机控制系统、电气传动装置仍是公司核心收入来源。在传统冶金市场，公司持续深耕炼铁、炼钢、轧钢全流程自动化业务，大力推广智能集控、能源优化、在线质量控制、老旧控制系统国产化替换项目。针对钢铁企业降本增效需求，公司持续完善智能化改造解决方案，提升方案标准化水平，缩短项目实施周期。市场拓展层面，公司在巩固存量优质客户合作基础上，加大对民营龙头钢铁企业的市场开发力度，稳步推进非钢市场拓展，尝试将成熟自动化控制技术复制应用于有色、环保、矿山场景，降低业务对钢铁单一赛道的依赖。研发端持续围绕智能控制模型、大功率传动、低碳能源管控、国产化软硬件开展技术攻关，推进新技术在现场项目示范落地，夯实长期技术竞争力。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

品牌优势

公司始终坚持“合作双赢”的理念，以满足客户多元化需求为根本，依托中国钢研在冶金、材料等领域的高新技术开发能力，以科技创新为泉源，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 2026 年 6 月末，公司本年新获得授权专利 3 项（发明专利 1 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、EMS 等方面。公司目前有效授权专利共 147 项，其中发明 85 项，实用新型 55 项，外观设计 1 项，软件著作权登记达 251 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、金自装材及金自能源四个子公司，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实力技术的科研工作者为专家顾问的人才体系。

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	279,499,002.38	202,589,313.15	37.96
营业成本	238,394,451.94	142,814,835.85	66.93
销售费用	10,284,812.74	8,846,135.64	16.26
管理费用	18,988,013.24	16,551,440.86	14.72
研发费用	15,037,853.83	17,451,545.08	-13.83
财务费用	-8,533,137.10	70,998.45	-12,118.77
经营活动产生的现金流量净额	-65,310,934.72	-176,705,703.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,248,112.46	-2,841,299.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-11,535,409.86	96,016,040.50	-112.01

营业收入变动原因说明：主要系公司加速智能化、绿色化领域布局，报告期内部分在执行总承包合同达到结算节点，导致营业收入增长；

营业成本变动原因说明：主要系报告期内公司销量增加，成本构成要素增长；且受铜铝等大宗原材料及公司系统集成业务所需服务器、内存、硬盘等硬件价格上涨影响，公司经营成本上行，导致营业成本增长；

销售费用变动原因说明：主要系报告期内公司加大市场拓展，相关市场投入增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系公司持续强化应收账款回款管理，针对部分账龄较长或回收难度较大的款项启动法律程序进行催收，报告期内相关律师费用增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司部分智能化、绿色化研发项目转入工程应用阶段，导致进入损益的研发费用减少所致；

财务费用变动原因说明：主要系报告期内公司分期收款销售商品业务参照合同内含利率对未实现融资收益进行摊销，相应冲减财务费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司持续强化应收账款回款管理，报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加；同时，上年同期部分重大项目集中采购导致购买商品、接受劳务支付的现金基数较高，本期同比减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期符合资本化条件的研发项目开发支出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司融资安排及债务偿付节奏较上年发生变化所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

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	101,611,458.11	4.30	181,705,915.15	7.55	-44.08	主要系报告期内应付票据到期兑付及缴纳税金所致。
其他流动资产	7,796,272.09	0.33	4,053,365.16	0.17	92.34	主要系报告期末预缴税金增加所致。
开发支出	17,735,587.79	0.75	11,547,086.84	0.48	53.59	主要系报告期内符合资本化条件的研发项目开发支出增加所致。
短期借款			20,012,777.78	0.83	-100.00	主要系报告期内银行借款到期所致。
应付票据	64,872,019.37	2.75	108,763,907.72	4.52	-40.36	主要系报告期内开出票据减少所致。
应交税费	17,913,044.60	0.76	56,603,422.05	2.35	-68.35	主要系报告期末应交增值税减少所致。
一年内到期的非流动负债	12,878,282.63	0.55	6,031,868.24	0.25	113.50	主要系报告期末一年内到期长期借款增加所致。
租赁负债	131,791.18	0.01	592,526.77	0.02	-77.76	主要系租赁付款额正常摊销偿还，租赁合同年限缩减所致。

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	年末账面价值	受限原因
用于抵押的资产小计：	26,763,089.34	
投资性房地产-房屋建筑物	15,241,678.09	详见附注七、20
固定资产-房屋建筑物	11,521,411.25	详见附注七、21
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：		

其他货币资金-票据保证金		
其他货币资金-保函		
合计	26,763,089.34	

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)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
应收款项融资	51,893,572.88				153,103,835.77	-159,034,039.61		45,963,369.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,308.60	-4,173.00						16,135.60
其他权益工具投资	8,336,635.49							8,336,635.49
其他非流动金融资产	5,183,280.50							5,183,280.50
合计	65,433,797.47	-4,173.00			153,103,835.77	-159,034,039.61		59,499,420.63

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海金自天正 信息技术有限 公司	子公司	计算机软、硬件 的开发、设计、 制作、销售，系 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	1,320,878,389.37	340,997,650.34	234,743,371.71	18,163,284.67	17,124,161.35

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、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，报告期内公司主营业务收入的 84.39%来自钢铁行业，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“纵横拓展”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、盐业、有色等诸多行业，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和技术实力，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，结合市场分级管理，集中力量开拓培养重点战略客户。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、应收账款及资金风险

公司期末应收账款净额为 4.35 亿元，占期末所有者权益合计 41.71%，公司应收账款余额较大主要是受行业景气程度、客户履约能力等因素影响。同时公司开展个别总承包项目占用资金较大，截至报告期末银行借款为 23,551.8 万元，存在一定的资金风险。

针对应收账款及资金风险，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。同时针对工程总承包业务项目周期较长、前期投入较大、资金占用较多等特点，建立全周期、全流程、闭环式项目资金管控体系，多措并举强化资金风险防控，保障资金安全与运营稳健。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因	变动原因说明
郝晓东	董事长、董事	离任	工作调动	工作调动
杨光浩	董事长	选举	工作调动	工作调动
蔡味东	董事	选举	工作调动	工作调动
王文佐	董事	选举	工作调动	工作调动
陈伟	副总经理	聘任	工作调动	工作调动

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 ☐不适用

公司积极参与中国钢研科技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。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与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 market 规则，采取与本公司签订合同的方式进行。	1999 年 8 月 20 日	否	长期	是		
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	2014 年 7 月 3 日	否	长期	是		

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						

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
			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。						

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申 请)方	应诉 (被 申请)方	承担 连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲裁)涉 及金额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼(仲 裁)审理 结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况
成 渝 钒 科 有 限 公 司	北 京 金 自 天 正 智 能 控 制 股 份 有 限 公 司		上 诉	2023 年 12 月 5 日,四川省内江市中级人民法院出具(2023)川10民初5号《民事判决书》,判决成渝钒钛科技有限公司支付我司工程款9528.34万元及延迟付	10,647,500.00	否	起 诉 方 已 撤 诉	维 持 一 审 判 决 (判 决 成 渝 钒 钛 科 技 有 限 公 司 支 付 我 司 工 程 款 9528.34 万 元 及 延 迟 付 款 利 息)	报 告 期 内 回 款 100 万 元,诉 讼 后 累 计 回 款 1721.30 万 元。

				款利息，详见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。成渝钒钛科技有限公司不服判决提出上诉，后撤诉，维持一审判决。					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
《关于 2026 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十五次会议及 2025 年年度股东会审议通过，2026 年公司与冶金自动化研究设计院有限公司、钢研工程设计有限公司、钢研氢冶金（吉林）有限公司进行的日常关联交易总额预计为 23,000 万元。	详见 2026 年 3 月 27 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	水电汽等其他公用事业费用		注1		2,280,000.00	0.60	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	接受劳务		市场价格		1,226,415.10	0.32	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	购买商品		市场价格		14,050,442.47	3.71	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	提供劳务		市场价格		244,339.66	0.09	现金或银行承兑汇票		
河北钢研科技有限公司	集团兄弟公司	提供劳务		市场价格		94,339.62	0.03	现金或银行承兑汇票		
钢铁研究总院有限公司	集团兄弟公司	销售商品		市场价格		176,991.16	0.06	现金或银行承兑汇票		
钢铁研究总院有限公司	集团兄弟公司	提供劳务		市场价格		320,754.72	0.12	现金或银行承兑汇票		
钢研工程设计有限公司	母公司的控股子公司	销售商品		市场价格		113,274.34	0.04	现金或银行承兑汇票		
安泰非晶科技有限责任公司涿州分公司	集团兄弟公司	其它流入		市场价格		213,727.78	0.08	现金或银行承兑汇票		
北京金自天成液压技术有限公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		230,404.71	0.08	现金或银行承兑汇票		

责任公司										
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		351,601.44	0.13	现金或银行承兑汇票		
合计				/	/	19,302,291.00	2.94	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

注：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			关联方向上市公司提供		
		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	36,160,018.31	-8,413,174.99	27,746,843.32	10,755,023.63	13,760,638.77	24,515,662.40
河北钢研科技有限公司	集团兄弟公司				94,339.62	-94,339.62	
钢铁研究总院有限公司	集团兄弟公司	752,700.00		752,700.00	88,495.58	-88,495.58	
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				175,234.19	-	175,234.19
钢研工程设计院有限公司	母公司的控股子公司	16,864,910.92	-1,778,279.07	15,086,631.85	3,852,497.34	19,184.07	3,871,681.41
中国钢研科技集团有限公司	其他	368,000.00	7,150.00	375,150.00	200,000.00	-	200,000.00
北京钢研柏苑出版有限责任公司	集团兄弟公司	20,000.00	-20,000.00				
北京钢研物业	集团		10,025.02	10,025.02			

关联方	关联关系	向关联方提供			关联方向上市公司提供		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
管理有限责任公司涿州分公司	兄弟公司						
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	母公司的控股子公司	431,209.30	-20,026.92	411,182.38		442.11	442.11
北京钢研新冶工程设计有限公司	母公司的控股子公司	15,563,255.58	-1,973,015.02	13,590,240.56	1,205,827.35		1,205,827.35
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	885,000.00	-590,000.00	295,000.00			
安泰环境工程技术有限公司	集团兄弟公司	11,000.00		11,000.00	1,001,277.88		1,001,277.88
北京金自天成液压技术有限公司	母公司的控股子公司	443,986.80	-202,061.85	241,924.95		147,995.60	147,995.60
四川钢研高纳锻造有限责任公司	集团兄弟公司	226,000.00	-169,500.00	56,500.00			
钢研氢冶金（吉林）有限	集团兄				27,555,457.23		27,555,457.23

关联方	关联关系	向关联方提供			关联方向上市公司提供		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
公司	弟公司						
北京钢研物业管理有限责任公司	集团兄弟公司	151,780.00		151,780.00			
钢研华普科技有限公司	集团兄弟公司		9,877.00	9,877.00			
合计		71,957,860.91	-13,139,005.83	58,818,855.08	44,928,152.82	13,745,425.35	58,673,578.17
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(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

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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)	16,764
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
冶金自动 化研究设 计院有限 公司	0	96,061,025	42.95	0	无	不适用	国有 法人
中国钢研 科技集团 有限公司	0	4,864,699	2.18	0	无	不适用	国有 法人
周顺东	501,100	3,295,600	1.47	0	未知	不适用	境内 自然 人
北京富丰 高科技发 展集团有 限公司	0	3,152,525	1.41	0	未知	不适用	国有 法人

刘远军	1,219,200	1,747,300	0.78	0	未知	不适用	境内自然人
周彤	-34,300	1,414,549	0.63	0	未知	不适用	境内自然人
李辉胜	50,000	1,350,000	0.60	0	未知	不适用	境内自然人
曾尾妹	858,400	1,209,900	0.54	0	未知	不适用	境内自然人
国融证券—兴业证券—国融证券合高1号集合资产管理计划	597,900	1,065,200	0.48	0	未知	不适用	其他
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10(Q)	931,331	1,027,731	0.46	0	未知	不适用	其他
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	4,864,699	人民币普通股	4,864,699				
周顺东	3,295,600	人民币普通股	3,295,600				
北京富丰高科技发展集团有限公司	3,152,525	人民币普通股	3,152,525				
刘远军	1,747,300	人民币普通股	1,747,300				
周彤	1,414,549	人民币普通股	1,414,549				
李辉胜	1,350,000	人民币普通股	1,350,000				
曾尾妹	1,209,900	人民币普通股	1,209,900				
国融证券—兴业证券—国融证券合高1号集合资产管理计划	1,065,200	人民币普通股	1,065,200				
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10(Q)	1,027,731	人民币普通股	1,027,731				
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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	101,611,458.11	181,705,915.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	16,135.60	20,308.60
衍生金融资产			
应收票据	七、4	120,524,643.29	149,193,173.66
应收账款	七、5	435,316,795.81	477,792,097.64
应收款项融资	七、7	45,963,369.04	51,893,572.88
预付款项	七、8	75,357,141.14	76,418,741.33
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	295,256,468.21	334,879,094.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	384,848,125.50	310,949,754.48
其中：数据资源			
合同资产	七、6	47,465,771.36	40,111,990.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	52,263,554.70	51,070,423.67
其他流动资产	七、13	7,796,272.09	4,053,365.16
流动资产合计		1,566,419,734.85	1,678,088,437.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	555,602,008.29	485,334,494.66
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	8,336,635.49	8,336,635.49
其他非流动金融资产	七、19	5,183,280.50	5,183,280.50
投资性房地产	七、20	18,877,970.61	18,644,617.64
固定资产	七、21	124,359,582.55	128,866,297.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,022,067.65	1,343,382.77
无形资产	七、26	21,011,593.45	21,362,679.01
其中：数据资源			
开发支出	八、2	17,735,587.79	11,547,086.84
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用	七、28	300,013.15	388,795.27
递延所得税资产	七、29	38,902,541.68	42,322,017.72
其他非流动资产	七、30	4,030,940.00	4,030,940.00
非流动资产合计		795,362,221.16	727,360,226.93
资产总计		2,361,781,956.01	2,405,448,664.72
流动负债：			
短期借款	七、32		20,012,777.78
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	64,872,019.37	108,763,907.72
应付账款	七、36	341,464,158.66	372,256,112.84
预收款项			
合同负债	七、38	279,078,020.37	252,637,089.82
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	21,499,186.41	22,354,616.88
应交税费	七、40	17,913,044.60	56,603,422.05
其他应付款	七、41	252,249,831.73	194,552,981.68
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	七、43	12,878,282.63	6,031,868.24
其他流动负债	七、44	94,956,421.90	118,544,871.13
流动负债合计		1,084,910,965.67	1,151,757,648.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	223,566,510.00	218,651,825.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	131,791.18	592,526.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	9,426,199.17	10,077,764.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,124,500.35	229,322,116.45
负债合计		1,318,035,466.02	1,381,079,764.59
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	75,524,900.82	75,524,900.82
一般风险准备			
未分配利润	七、60	492,532,027.89	474,768,112.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		998,602,936.47	980,839,021.33
少数股东权益		45,143,553.52	43,529,878.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,043,746,489.99	1,024,368,900.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,361,781,956.01	2,405,448,664.72

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		101,443,650.77	181,644,700.47
交易性金融资产		16,135.60	20,308.60
衍生金融资产			
应收票据		55,164,669.04	66,044,882.78
应收账款	十九、1	396,747,089.46	452,145,618.57
应收款项融资		19,022,525.05	43,136,736.40
预付款项		67,214,401.40	73,279,557.59
其他应收款	十九、2	408,177,132.82	383,139,311.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		249,905,401.93	212,379,242.24
其中：数据资源			
合同资产		29,564,238.16	24,771,965.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,871,473.41	772,259.15
流动资产合计		1,334,126,717.64	1,437,334,583.23
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		2,305,898.22	2,305,898.22
其他非流动金融资产		3,360,134.38	3,360,134.38
投资性房地产		3,636,292.52	3,082,046.35
固定资产		111,318,554.73	115,425,593.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		639,182.63	864,776.51
无形资产		20,508,144.39	20,841,080.19
其中：数据资源			
开发支出		17,735,587.79	11,547,086.84
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用		300,013.15	388,795.27
递延所得税资产		27,730,067.47	30,427,353.52
其他非流动资产		4,030,940.00	4,030,940.00
非流动资产合计		227,764,815.28	228,473,704.88
资产总计		1,561,891,532.92	1,665,808,288.11
流动负债：			
短期借款			20,012,777.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		67,988,513.09	124,704,096.84
应付账款		260,046,448.14	269,235,512.35
预收款项			
合同负债		123,231,670.51	102,358,641.74
应付职工薪酬		11,710,233.16	11,968,146.00
应交税费		201,080.86	8,062,815.81
其他应付款		167,588,264.44	187,744,207.46
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		11,009,969.76	679,825.14
其他流动负债		37,748,148.63	44,662,333.81
流动负债合计		679,524,328.59	769,428,356.93
非流动负债：			
长期借款		197,430,533.10	212,011,825.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		131,791.18	391,903.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,426,199.17	10,077,764.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		206,988,523.45	222,481,493.02
负债合计		886,512,852.04	991,909,849.95
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		75,524,900.82	75,524,900.82
未分配利润		169,487,772.30	168,007,529.58
所有者权益（或股东权益）合计		675,378,680.88	673,898,438.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,561,891,532.92	1,665,808,288.11

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	279,499,002.38	202,589,313.15
其中：营业收入	七、61	279,499,002.38	202,589,313.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		276,231,548.24	187,447,675.61
其中：营业成本	七、61	238,394,451.94	142,814,835.85
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	2,059,553.59	1,712,719.73
销售费用	七、63	10,284,812.74	8,846,135.64
管理费用	七、64	18,988,013.24	16,551,440.86
研发费用	七、65	15,037,853.83	17,451,545.08
财务费用	七、66	-8,533,137.10	70,998.45
其中：利息费用	七、66	2,917,428.53	170,572.03
利息收入	七、66	11,662,688.02	368,606.82
加：其他收益	七、67	1,565,922.10	1,580,704.68
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	911,982.76	-504,600.00
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	-4,173.00	-2,364.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	18,563,218.33	10,866,409.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-369,134.60	581,139.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-3,043.64	-6,465.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,932,226.09	27,656,461.35
加：营业外收入	七、74	0.03	1.93
减：营业外支出	七、75	36,280.84	24,665.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,895,945.28	27,631,798.03
减：所得税费用	七、76	4,518,355.42	4,174,959.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,377,589.86	23,456,838.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,377,589.86	23,456,838.80
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）		17,763,915.14	21,655,019.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,613,674.72	1,801,819.16
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		19,377,589.86	23,456,838.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,763,915.14	21,655,019.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,613,674.72	1,801,819.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.0794	0.0968
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.0794	0.0968

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：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	78,742,971.80	105,699,258.19
减：营业成本	十九、4	71,538,561.68	87,734,477.14
税金及附加		1,530,674.88	1,287,114.93
销售费用		4,083,487.20	3,617,658.32
管理费用		14,663,958.83	11,512,385.73
研发费用		2,532,951.92	2,714,734.93
财务费用		-322,311.16	-33,117.03
其中：利息费用		2,631,969.04	170,572.03
利息收入		3,097,460.70	252,023.12
加：其他收益		1,350,398.64	1,454,354.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	911,982.76	-504,600.00
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）		-4,173.00	-2,364.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		17,807,608.08	10,444,819.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-234,318.39	491,824.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,043.64	-6,465.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,544,102.90	10,743,573.06
加：营业外收入		0.03	1.92
减：营业外支出		25,277.24	1,955.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,518,825.69	10,741,619.92

减：所得税费用		3,038,582.97	3,782,568.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,480,242.72	6,959,051.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,480,242.72	6,959,051.62
（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		1,480,242.72	6,959,051.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		195,445,384.19	121,897,252.75
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		176,619.83	30,179.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	24,620,411.84	10,540,059.24
经营活动现金流入小计		220,242,415.86	132,467,491.78
购买商品、接受劳务支付的现金		111,975,038.11	213,762,803.19
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		48,444,365.66	49,372,357.26
支付的各项税费		47,785,510.88	20,114,956.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	77,348,435.93	25,923,078.48
经营活动现金流出小计		285,553,350.58	309,173,195.33
经营活动产生的现金流量净额		-65,310,934.72	-176,705,703.55
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	29,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000.00	29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,253,112.46	2,870,299.00
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			
投资活动现金流出小计		3,253,112.46	2,870,299.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,248,112.46	-2,841,299.00
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		26,823,973.60	102,166,838.60
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	122,587.06	116,663.78
筹资活动现金流入小计		26,946,560.66	102,283,502.38
偿还债务支付的现金		35,260,210.68	1,870,153.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,781,486.79	1,056,506.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			379,135.97
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	440,273.05	3,340,802.12
筹资活动现金流出小计		38,481,970.52	6,267,461.88
筹资活动产生的现金流量净额		-11,535,409.86	96,016,040.50
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		181,705,915.15	167,108,989.19
六、期末现金及现金等价物余额			
		101,611,458.11	83,578,027.14

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		129,237,827.84	105,788,697.59
收到的税费返还		176,491.13	
收到其他与经营活动有关的现金		82,408,662.74	53,849,083.94
经营活动现金流入小计		211,822,981.71	159,637,781.53
购买商品、接受劳务支付的现金		77,050,276.94	218,904,061.87

支付给职工及为职工支付的现金		19,371,910.12	20,475,656.64
支付的各项税费		11,033,788.49	6,952,993.81
支付其他与经营活动有关的现金		154,145,452.74	95,652,576.36
经营活动现金流出小计		261,601,428.29	341,985,288.68
经营活动产生的现金流量净额		-49,778,446.58	-182,347,507.15
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	29,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000.00	29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,230,315.47	730,348.00
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		3,230,315.47	730,348.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,225,315.47	-701,348.00
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		9,000,000.00	102,166,838.60
收到其他与筹资活动有关的现金		122,587.06	116,663.78
筹资活动现金流入小计		9,122,587.06	102,283,502.38
偿还债务支付的现金		33,521,212.33	1,870,153.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,646,677.33	582,586.14
支付其他与筹资活动有关的现金		151,985.05	290,802.12
筹资活动现金流出小计		36,319,874.71	2,743,541.86
筹资活动产生的现金流量净额		-27,197,287.65	99,539,960.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		181,644,700.47	167,068,228.09
六、期末现金及现金等价物余额			
		101,443,650.77	83,559,333.46

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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				75,524,900.82		474,768,112.75		980,839,021.33	43,529,878.80	1,024,368,900.13
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				75,524,900.82		474,768,112.75		980,839,021.33	43,529,878.80	1,024,368,900.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											17,763,915.14		17,763,915.14	1,613,674.72	19,377,589.86
（一）综合收益总额											17,763,915.14		17,763,915.14	1,613,674.72	19,377,589.86
（二）															

所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者															

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															

四、本 期期末 余额	223,645,500.00				206,900,507.76				75,524,900.82		492,532,027.89		998,602,936.47	45,143,553.52	1,043,746,489.99
------------------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	---------------	------------------

项目	2025 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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				73,429,438.09		439,740,442.85		943,715,888.70	40,826,510.79	984,542,399.49
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				73,429,438.09		439,740,442.85		943,715,888.70	40,826,510.79	984,542,399.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											5,776,189.14		5,776,189.14	1,327,899.14	7,104,088.28
（一）综合收益总额											21,655,019.64		21,655,019.64	1,801,819.16	23,456,838.80
（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										-15,878,830.50		-15,878,830.50	-473,920.02	-16,352,750.52	
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										-15,878,830.50		-15,878,830.50	-473,920.02	-16,352,750.52	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	223,645,500.00				206,900,507.76				73,429,438.09		445,516,631.99		949,492,077.84	42,154,409.93	991,646,487.77

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

会计机构负责人：刘琼

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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				75,524,900.82	168,007,529.58	673,898,438.16
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				75,524,900.82	168,007,529.58	673,898,438.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,480,242.72	1,480,242.72
（一）综合收益总额										1,480,242.72	1,480,242.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
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				75,524,900.82	169,487,772.30	675,378,680.88

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	223,645,500.00				206,720,507.76				73,429,438.09	163,628,519.47	667,423,965.32
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				73,429,438.09	163,628,519.47	667,423,965.32
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）										-8,919,778.88	-8,919,778.88
（一）综合收益总额										6,959,051.62	6,959,051.62

(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										-15,878,830.50	-15,878,830.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,878,830.50	-15,878,830.50
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				73,429,438.09	154,708,740.59	658,504,186.44

公司负责人：杨光浩

主管会计工作负责人：吕思源

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 2026 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 2026 年 8 月 26 日批准报出。

截至 2026 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（1）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为编制基础。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期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

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；

为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

-收取金融资产现金流量的合同权利终止；

-金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工

具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

1) 应收账款和合同资产

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。

其中：账龄组合的账龄分布与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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%

其他组合：根据法院判决书、债务人资产冻结情况等因素，判断应收款项风险特征明显低于账龄组合的款项，公司根据实际状况合理预估预期信用损失。

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、长期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

对于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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

存货分类为：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。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，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

- 1) 低值易耗品采用五五摊销法摊销。
- 2) 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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定**1）企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	35	3.00	2.77
通用机器设备	年限平均法	12	3.00	8.08
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
仪表仪器	年限平均法	10	3.00	9.70

22、 在建工程

√适用□不适用

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

23、 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

24、 生物资产

□适用√不适用

25、 油气资产

□适用√不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用□不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

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

如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用□不适用

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

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本集团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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

32、 股份支付

√适用□不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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

• 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;

• 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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额;

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激

励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。
- 本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回

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

(1) 作为承租人

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

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、38. 租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

应收款项融资

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。

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) 2026 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

本集团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。

本集团对前述判断、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

本集团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

本集团根据存货会计政策，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，本集团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

本集团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。

本集团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

本集团对投资性房地产、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，本集团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，本集团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

本集团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%、25%计缴	15%、20%、25%
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（%）
本公司	15%
上海金自天正信息技术有限公司	15%

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	25%
北京金自装材科技有限公司	25%

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 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

本集团于 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 日止适用 15%的企业所得税税率。

本集团之子公司上海金自天正信息技术有限公司于 2023 年 11 月 30 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 日止适用 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		
银行存款	101,611,458.11	181,705,915.15
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	101,611,458.11	181,705,915.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

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	16,135.60	20,308.60	/
其中：			
其他权益工具投资	16,135.60	20,308.60	
合计	16,135.60	20,308.60	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：该权益工具投资为重庆钢铁股份有限公司股票，股票代码为 601005，持股数量为 13,910 股。

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	93,873,308.93	142,716,164.38
商业承兑票据	26,651,334.36	6,477,009.28
合计	120,524,643.29	149,193,173.66

(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		73,670,235.27
商业承兑票据		11,194,872.76
合计		84,865,108.03

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	120,793,848.69	100.00	269,205.40	0.22	120,524,643.29	149,258,597.99	100.00	65,424.33	0.04	149,193,173.66
其中：										
商业承兑汇票	26,920,539.76	22.29	269,205.40	1.00	26,651,334.36	6,542,433.61	4.38	65,424.33	1.00	6,477,009.28
银行承兑汇票	93,873,308.93	77.71			93,873,308.93	142,716,164.38	95.62			142,716,164.38
合计	120,793,848.69	/	269,205.40	/	120,524,643.29	149,258,597.99	/	65,424.33	/	149,193,173.66

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：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

银行承兑汇票	26,920,539.76	269,205.40	1.00
商业承兑汇票	93,679,347.33		
合计	120,599,887.09	269,205.40	

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见附注五、11. 金融工具

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。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	65,424.33	269,205.40	65,424.33			269,205.40
合计	65,424.33	269,205.40	65,424.33			269,205.40

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（含 1 年）	181,984,263.39	187,072,971.90
1 年以内合计	181,984,263.39	187,072,971.90
1 至 2 年	146,048,095.49	179,990,944.34
2 至 3 年	106,643,036.24	116,091,734.11
3 至 4 年	69,985,201.15	57,714,577.16
4 至 5 年	9,426,404.07	7,764,221.74
5 年以上	66,480,835.29	93,061,085.63
合计	580,567,835.63	641,695,534.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,816,824.05	2.04	11,816,824.05	100.00	0.00	11,816,824.05	1.84	11,816,824.05	100.00	0.00
其中：										
单项计提	11,816,824.05	2.04	11,816,824.05	100.00	0.00	11,816,824.05	1.84	11,816,824.05	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	568,751,011.58	97.96	133,434,215.77	23.46	435,316,795.81	629,878,710.83	98.16	152,086,613.19	24.15	477,792,097.64
其中：										
账龄组合	568,751,011.58	100.00	133,434,215.77	23.46	435,316,795.81	611,739,055.65	95.33	143,016,785.60	23.38	468,722,270.05
其他组合						18,139,655.18	2.83	9,069,827.59	50.00	9,069,827.59
合计	580,567,835.63	/	145,251,039.82	/	435,316,795.81	641,695,534.88	/	163,903,437.24	/	477,792,097.64

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
北京博成文化遗产保护中心有限公司	2,687,706.66	2,687,706.66	100.00	已诉讼，收回可能性较低
河北泰恒特钢有限公司	992,391.11	992,391.11	100.00	已诉讼，收回可能性较低
漯河兴茂钛业股份有限公司	968,900.00	968,900.00	100.00	被法院裁定破产清算
山东泰山钢铁集团有限公司	1,774,176.28	1,774,176.28	100.00	被法院裁定破产清算
冶金自动化研究设计院有限公司	5,373,330.00	5,373,330.00	100.00	最终客户被法院裁定破产清算
山东泰山轧钢有限公司	20,320.00	20,320.00	100.00	山东泰山钢铁集团有限公司破产重整
合计	11,816,824.05	11,816,824.05	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 按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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	181,984,263.39	9,099,213.17	5.00
1 至 2 年	140,974,765.49	14,097,476.55	10.00
2 至 3 年	104,901,071.08	20,980,214.22	20.00
3 至 4 年	67,029,139.65	20,108,741.90	30.00
4 至 5 年	9,426,404.07	4,713,202.04	50.00
5 年以上	64,435,367.90	64,435,367.90	100.00
合计	568,751,011.58	133,434,215.77	

按组合计提坏账准备的说明:

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注五、11. 金融工具

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	11,816,824.05					11,816,824.05
按组合计提坏账准备的应收账款所计提的坏账准备	152,086,613.19	13,398,929.70	32,051,327.12			133,434,215.77
合计	163,903,437.24	13,398,929.70	32,051,327.12			145,251,039.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
公司 1	9,069,827.59	款项收回	现金	按信用风险组合计提坏账准备
公司 2	2,250,000.00	款项收回	银行承兑汇票	按信用风险组合计提坏账准备
公司 3	2,000,000.00	款项收回	银行承兑汇票	按信用风险组合计提坏账准备
公司 4	1,589,313.89	款项收回	银行承兑汇票	按信用风险组合计提坏账准备
公司 5	1,200,000.00	款项收回	现金	按信用风险组合计提坏账准备
合计	16,109,141.48	/	/	/

其他说明：

公司持续强化应收账款回款管理，本期坏账准备收回或转回的金额合计为 3,205.13 万元，其中本期坏账准备收回或转回金额重要的（超过 100 万元）合计金额为 1,610.91 万元，本期坏账准备收回或转回金额不重要的合计金额为 1,594.22 万元。

(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 6	33,833,999.98		33,833,999.98	5.37	6,742,600.00
公司 7	31,948,005.78	369,304.00	32,317,309.78	5.13	3,067,993.98
公司 8	24,855,119.00	1,917,295.50	26,772,414.50	4.25	9,320,999.80
公司 9	26,071,319.23	98,000.00	26,169,319.23	4.15	7,818,181.77
公司 10	17,681,605.96	6,341,944.20	24,023,550.16	3.81	1,201,177.51
合计	134,390,049.95	8,726,543.70	143,116,593.65	22.70	28,150,953.05

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
按组合计提预期信用损失的合同资产	49,963,969.86	2,498,198.50	47,465,771.36	42,223,148.22	2,111,157.41	40,111,990.81
合计	49,963,969.86	2,498,198.50	47,465,771.36	42,223,148.22	2,111,157.41	40,111,990.81

(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	49,963,969.86	100.00	2,498,198.50	5.00	47,465,771.36	42,223,148.22	100.00	2,111,157.41	5.00	40,111,990.81
其中：										
按信用风险特征组合计提减值准备	49,963,969.86	100.00	2,498,198.50	5.00	47,465,771.36	42,223,148.22	100.00	2,111,157.41	5.00	40,111,990.81
其中：										
质保金	49,963,969.86	100.00	2,498,198.50	5.00	47,465,771.36	42,223,148.22	100.00	2,111,157.41	5.00	40,111,990.81
合计	49,963,969.86	/	2,498,198.50	/	47,465,771.36	42,223,148.22	/	2,111,157.41	/	40,111,990.81

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: 按信用风险组合计提坏账准备的合同资产

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 (%)
按信用风险特征组合计提减值准备	49,963,969.86	2,498,198.50	5.00
合计	49,963,969.86	2,498,198.50	/

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见附注五、11. 金融工具

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	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按信用风险特征组合计提减值准备	2,111,157.41	1,197,076.58	810,035.49			2,498,198.50	
合计	2,111,157.41	1,197,076.58	810,035.49			2,498,198.50	/

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	34,769,868.04	45,331,487.34
应收账款	11,193,501.00	6,562,085.54
合计	45,963,369.04	51,893,572.88

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,313,451.71	
应收账款	128,100.00	
合计	70,441,551.71	

(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	59,053,659.90	78.37	68,685,444.98	89.88
1 至 2 年	10,280,321.56	13.64	3,809,489.21	4.99
2 至 3 年	2,216,410.79	2.94	311,144.28	0.41
3 年以上	3,806,748.89	5.05	3,612,662.86	4.72
合计	75,357,141.14	100.00	76,418,741.33	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
公司 11	9,632,540.69	12.78
公司 12	6,800,000.00	9.02
公司 13	6,321,036.28	8.39
公司 14	4,900,000.00	6.50

公司 15	3,126,418.21	4.15
合计	30,779,995.18	40.84

其他说明：

无

其他说明

☒适用 ☐不适用

截至年末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 30,779,995.18 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 40.84%。

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	295,256,468.21	334,879,094.41
合计	295,256,468.21	334,879,094.41

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（含 1 年）	291,111,187.11	334,671,665.04
1 年以内合计	291,111,187.11	334,671,665.04
1 至 2 年	3,987,839.05	2,182,756.54
2 至 3 年	1,574,058.04	169,467.18
3 至 4 年	423,401.69	1,402,420.20
4 至 5 年	1,350,770.20	335,600.00
5 年以上	1,646,276.41	1,790,676.42
合计	300,093,532.50	340,552,585.38

(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	281,255,514.91	328,709,178.14
保证金	11,228,473.81	8,944,533.31
押金	765,388.92	659,992.33
备用金	202,261.89	277,051.72
其他	6,641,892.97	1,961,829.88
合计	300,093,532.50	340,552,585.38

(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)	

2026年1月1日余额	5,252,084.56		421,406.41	5,673,490.97
2026年1月1日余额在本期	5,252,084.56		421,406.41	5,673,490.97
—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	-836,426.68			-836,426.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,415,657.88		421,406.41	4,837,064.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
单项计提坏账准备的其他应收账款所计提的坏账准备	421,406.41					421,406.41
按组合计提坏账准备的其他应收账款所计提的坏账准备	5,252,084.56	-836,426.68				4,415,657.88
合计	5,673,490.97	-836,426.68				4,837,064.29

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
云南曲靖呈钢钢铁（集团）有限公司	149,032,333.69	49.66	往来款项	1 年以内	1,490,323.34
秦皇岛佰工钢铁有限公司	83,184,156.92	27.72	往来款项	1 年以内	831,841.57
广东展宏钢铁有限公司	51,001,907.32	17.00	往来款项	1 年以内	510,019.07
新疆金波尔工贸有限责任公司	1,100,000.00	0.37	保证金	1 年以内	11,000.00
冶金自动化研究设计院有限公司	870,000.00	0.29	保证金	3-4 年	87,000.00
合计	285,188,397.93	95.04	/	/	2,930,183.98

(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	32,489,886.76	1,958,772.87	30,531,113.89	35,181,899.73	1,976,679.36	33,205,220.37
在产品	359,461,139.90	6,618,842.48	352,842,297.42	282,833,629.41	6,618,842.48	276,214,786.93
库存商品	1,744,465.89	283,934.90	1,460,530.99	1,798,088.88	283,934.90	1,514,153.98
周转材料	14,183.20		14,183.20	15,593.20		15,593.20
合计	393,709,675.75	8,861,550.25	384,848,125.50	319,829,211.22	8,879,456.74	310,949,754.48

(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	1,976,679.36	-17,906.49				1,958,772.87
在产品	6,618,842.48					6,618,842.48
库存商品	283,934.90					283,934.90
合计	8,879,456.74	-17,906.49				8,861,550.25

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	52,263,554.70	51,070,423.67
合计	52,263,554.70	51,070,423.67

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	32,500.00	264,182.28
预缴税金	7,763,772.09	3,789,182.88
合计	7,796,272.09	4,053,365.16

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	561,214,149.79	5,612,141.50	555,602,008.29	490,236,863.29	4,902,368.63	485,334,494.66	3.5%-5.07%
分期收款提供劳务							
合计	561,214,149.79	5,612,141.50	555,602,008.29	490,236,863.29	4,902,368.63	485,334,494.66	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提 坏账准备	561,214,149.79	100.00	5,612,141.50	1.00	555,602,008.29	490,236,863.29	100.00	4,902,368.63	1.00	485,334,494.66
其中：										
信用风险特 征组合	561,214,149.79	100.00	5,612,141.50	1.00	555,602,008.29	490,236,863.29	100.00	4,902,368.63	1.00	485,334,494.66
合计	561,214,149.79	/	5,612,141.50	/	555,602,008.29	490,236,863.29	/	4,902,368.63	/	485,334,494.66

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：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	561,214,149.79	5,612,141.50	1.00
合计	561,214,149.79	5,612,141.50	

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

详见附注五、11. 金融工具

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
长期应收款 坏账准备	4,902,368.63	709,772.87				5,612,141.50
合计	4,902,368.63	709,772.87				5,612,141.50

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					
青海盐湖 镁业有限 公司	3,557,035.49						3,557,035.49				根据管理 金融资产 的业务模 式，该投 资并非以 短期投资 获利为目 的，故指

											定为非交易性权益工具投资
攀枝花市金鼎融资担保有限责任公司	4,779,600.00						4,779,600.00				根据管理金融资产的业务模式，该投资并非以短期投资获利为目的，故指定为非交易性权益工具投资
合计	8,336,635.49						8,336,635.49				/

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,183,280.50	5,183,280.50
其中：债务工具投资	5,183,280.50	5,183,280.50
合计	5,183,280.50	5,183,280.50

其他说明：

无

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	1,443,902.13			1,443,902.13
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,443,902.13			1,443,902.13
(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	30,612,158.72			30,612,158.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,523,638.95			10,523,638.95
2. 本期增加金额	1,210,549.16			1,210,549.16
(1) 计提或摊销	442,971.36			442,971.36
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	767,577.80			767,577.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,734,188.11			11,734,188.11
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	18,877,970.61			18,877,970.61
2. 期初账面价值	18,644,617.64			18,644,617.64

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

截至 2026 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 15,241,678.09 元（原值 23,150,685.95 元）的房屋建筑物，作为向中国工商银行上海宝山支行（《流动资金借款合同》13251000532）申请人民币综合授信额度 4,000.00 万元（期限为 2025 年 9 月 19 日—2028 年 9 月 18 日）的抵押物。

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	124,359,582.55	128,866,297.03
固定资产清理		
合计	124,359,582.55	128,866,297.03

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	207,296,056.07	31,746,969.00	7,651,950.78	8,044,059.55	5,530,174.36	260,269,209.76
2. 本期增加金额		3,185.84			25,289.37	28,475.21
（1）购置		3,185.84			25,289.37	28,475.21
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,443,902.13	1,555.56	253,135.03		144,376.54	1,842,969.26
（1）处置或报废		1,555.56	253,135.03		144,376.54	399,067.13
（2）转出投资性房地产	1,443,902.13					1,443,902.13
4. 期末余额	205,852,153.94	31,748,599.28	7,398,815.75	8,044,059.55	5,411,087.19	258,454,715.71
二、累计折旧						
1. 期初余额	93,387,364.50	26,993,855.49	4,242,477.23	2,186,364.91	4,312,813.76	131,122,875.89
2. 本期增加金额	2,651,069.29	410,611.38	229,855.84	360,707.49	194,649.35	3,846,893.35

(1) 计提	2,651,069.29	410,611.38	229,855.84	360,707.49	194,649.35	3,846,893.35
3. 本期减少金额	767,577.80	1,508.89	245,540.98		140,045.25	1,154,672.92
(1) 处置或报废		1,508.89	245,540.98		140,045.25	387,095.12
(2) 转出投资性 房地产	767,577.80					767,577.80
4. 期末余额	95,270,855.99	27,402,957.98	4,226,792.09	2,547,072.40	4,367,417.86	133,815,096.32
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	110,581,297.95	4,097,129.85	3,172,023.66	5,466,177.79	1,042,953.30	124,359,582.55
2. 期初账面价值	113,908,691.57	4,504,602.06	3,409,473.55	5,826,885.28	1,216,644.57	128,866,297.03

(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2026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11,521,411.25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2009年9月27日—2035年9月30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

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

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1, 943, 844. 25	1, 943, 844. 25
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1, 943, 844. 25	1, 943, 844. 25
二、累计折旧		
1. 期初余额	600, 461. 48	600, 461. 48
2. 本期增加金额	321, 315. 12	321, 315. 12
(1) 计提	321, 315. 12	321, 315. 12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	921, 776. 60	921, 776. 60
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1, 022, 067. 65	1, 022, 067. 65
2. 期初账面价值	1, 343, 382. 77	1, 343, 382. 77

(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	383, 917. 95	36, 878, 796. 96
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	32,421,789.04		4,073,089.97	383,917.95	36,878,796.96
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,284,533.82		4,073,089.97	158,494.16	15,516,117.95
2. 本期增加金额	331,889.64			19,195.92	351,085.56
(1) 计提	331,889.64			19,195.92	351,085.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,616,423.46		4,073,089.97	177,690.08	15,867,203.51
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	20,805,365.58			206,227.87	21,011,593.45
2. 期初账面价值	21,137,255.22			225,423.79	21,362,679.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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	64,349.78		38,610.06		25,739.72
租入固定资 产改良支出	324,445.49		50,172.06		274,273.43
合计	388,795.27		88,782.12		300,013.15

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	162,416,511.34	25,402,282.70	180,757,644.91	28,308,541.65
递延收益	9,426,199.17	1,413,929.88	10,077,764.25	1,511,664.64
交易性金融资产的公允价值变动	13,770.90	2,065.63	9,597.90	1,439.69
债务重组损益	71,293,241.12	10,693,986.17	71,293,241.12	10,693,986.17
租赁负债	1,058,587.02	158,788.06	1,326,742.39	199,011.36
可抵扣亏损	4,715,474.45	1,178,868.60	4,715,474.45	1,178,868.61
内部未实现损益	1,372,871.93	205,930.79	3,614,883.18	341,829.57
已计提未发生的费用			1,837,622.77	288,183.45
合计	250,296,655.93	39,055,851.82	273,632,970.97	42,523,525.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,022,067.65	153,310.14	1,343,382.77	201,507.42
合计	1,022,067.65	153,310.14	1,343,382.77	201,507.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	153,310.14	38,902,541.68	201,507.42	42,322,017.72
递延所得税负债	153,310.14		201,507.42	

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,419,218.17	11,272,168.33
可抵扣亏损	2,596,457.72	1,826,765.89
合计	14,015,675.89	13,098,934.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2030 年	1,826,765.89	1,826,765.89	
2031 年	769,691.83		
合计	2,596,457.72	1,826,765.89	/

其他说明：
 ✓适用 □不适用
 无

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
其他长期资产	4,030,940.00		4,030,940.00	4,030,940.00		4,030,940.00
合计	4,030,940.00		4,030,940.00	4,030,940.00		4,030,940.00

补偿性资产相关信息
 □适用 ✓不适用

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
固定资产	22,627,848.14	11,521,411.25	抵押	银行综合授信抵押	22,627,848.14	11,840,310.53	抵押	银行综合授信抵押
投资性房地产	23,150,685.95	15,241,678.09	抵押	银行综合授信抵押	23,150,685.95	15,562,571.29	抵押	银行综合授信抵押
合计	45,778,534.09	26,763,089.34	/	/	45,778,534.09	27,402,881.82	/	/

其他说明：
 无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		20,012,777.78

合计		20,012,777.78
----	--	---------------

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,482,019.37	90,484,738.89
国内信用证	16,390,000.00	16,390,000.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	1,889,168.83
合计	64,872,019.37	108,763,907.72

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	341,464,158.66	372,256,112.84
合计	341,464,158.66	372,256,112.84

(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 16	12,196,611.61	尚未结算
公司 17	10,395,895.91	尚未结算
公司 18	9,561,513.91	尚未结算
公司 19	9,510,125.90	尚未结算
公司 8	7,989,772.36	尚未结算
合计	49,653,919.69	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	279,078,020.37	252,637,089.82
合计	279,078,020.37	252,637,089.82

(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	20,937,977.84	35,028,869.61	35,918,860.18	20,047,987.27
二、离职后福利-设定提存计划	1,416,639.04	9,721,442.85	9,686,882.75	1,451,199.14
三、辞退福利		24,076.72	24,076.72	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,354,616.88	44,774,389.18	45,629,819.65	21,499,186.41

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,054,897.44	26,266,878.38	26,702,093.69	3,619,682.13
二、职工福利费		657,700.21	657,700.21	
三、社会保险费	656,397.55	1,785,572.59	1,765,577.96	676,392.18
其中：医疗保险费	642,574.61	1,702,125.09	1,682,493.76	662,205.94
工伤保险费	13,822.94	83,447.50	83,084.20	14,186.24
生育保险费				
四、住房公积金	497,368.00	4,749,501.00	4,749,501.00	497,368.00
五、工会经费和职工教育经费	14,699,343.50	506,454.37	790,282.83	14,415,515.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,029,971.35	1,062,763.06	1,253,704.49	839,029.92
合计	20,937,977.84	35,028,869.61	35,918,860.18	20,047,987.27

(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	1,071,646.99	6,494,163.63	6,460,650.83	1,105,159.79
2、失业保险费	33,583.81	203,511.68	202,464.38	34,631.11
3、企业年金缴费	311,408.24	3,023,767.54	3,023,767.54	311,408.24
合计	1,416,639.04	9,721,442.85	9,686,882.75	1,451,199.14

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	17,075,248.32	45,341,488.48
企业所得税	293,711.98	3,727,072.83
个人所得税	34,879.42	3,337,502.51
城市维护建设税	180,468.71	2,062,155.62
土地使用税	1,031.45	1,031.45
房产税	120,571.11	120,571.11
教育费附加（含地方教育费附加）	161,830.46	1,763,727.91
其他税费	45,303.15	249,872.14
合计	17,913,044.60	56,603,422.05

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	252,249,831.73	194,552,981.68
合计	252,249,831.73	194,552,981.68

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,097,198.75	2,059,194.18
代收代付款	242,599,076.75	184,332,174.60
党组织工作经费	2,290,435.06	2,239,435.06
其他	5,263,121.17	5,922,177.84
合计	252,249,831.73	194,552,981.68

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 20	4,788,622.92	未到期
公司 21	4,401,270.63	未到期
公司 22	3,329,417.48	未到期
公司 23	2,791,946.91	未到期
公司 24	2,463,669.72	未到期
合计	17,774,927.66	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,951,486.79	5,297,652.62
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	926,795.84	734,215.62
合计	12,878,282.63	6,031,868.24

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收销项税额	10,091,313.87	8,708,563.71
未终止确认的应收票据对应的负债	84,865,108.03	109,836,307.42
合计	94,956,421.90	118,544,871.13

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	26,135,976.90	6,640,000.00
保证借款		
信用借款	197,430,533.10	212,011,825.43
合计	223,566,510.00	218,651,825.43

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,080,328.86	1,368,616.86
减：未确认融资费用	21,741.84	41,874.47
减：一年内到期的租赁负债	926,795.84	734,215.62
合计	131,791.18	592,526.77

其他说明：

无

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	10,077,764.25		651,565.08	9,426,199.17	与资产相关政府补助按相应资产使用寿命摊销
合计	10,077,764.25		651,565.08	9,426,199.17	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、 股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	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	75,524,900.82			75,524,900.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,524,900.82			75,524,900.82

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	474,768,112.75	439,740,442.85
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	474,768,112.75	439,740,442.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,763,915.14	51,603,287.09
其他调整因素		1,398,676.34
减：提取法定盈余公积		2,095,462.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		15,878,830.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	492,532,027.89	474,768,112.75

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	273,680,341.80	234,227,293.77	197,360,623.61	140,189,404.09
其他业务	5,818,660.58	4,167,158.17	5,228,689.54	2,625,431.76
合计	279,499,002.38	238,394,451.94	202,589,313.15	142,814,835.85

(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
城市维护建设税	265,280.46	102,574.65
教育费附加	229,014.61	103,547.81
房产税	1,316,000.45	1,225,201.14
土地使用税	164,460.53	164,087.69
车船使用税	4,220.00	4,663.34
印花税	80,577.54	112,645.10
合计	2,059,553.59	1,712,719.73

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	4,997,327.68	4,330,659.98
业务经费	4,666,239.24	3,675,872.05
销售服务费	593,578.89	803,694.80
折旧费	12,227.35	13,210.69
广告费		16,981.13
其他	15,439.58	5,716.99
合计	10,284,812.74	8,846,135.64

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	9,554,693.62	7,001,392.57
聘请中介机构费	4,000,259.38	772,106.52
折旧费	2,038,434.47	2,921,951.42
劳务费	530,436.94	1,261,181.36
水电费	496,460.22	637,333.96
无形资产摊销	351,085.56	325,729.03
差旅费	343,115.23	444,801.54
取暖费	208,902.46	784,255.75
办公费	179,035.78	264,233.38
物业费	163,113.02	245,602.06
业务招待费	58,589.25	91,374.71
修理费	52,867.34	191,888.57
其他	1,011,019.97	1,609,589.99
合计	18,988,013.24	16,551,440.86

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
绿色化技术提升	8,385,399.01	1,351,567.63
智能化技术提升	6,650,401.76	12,701,572.55
传统三电		697,724.22
智能设备管理	2,053.06	2,700,680.68
合计	15,037,853.83	17,451,545.08

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,917,428.53	170,572.03
减：利息收入	11,662,688.02	368,606.82
手续费	212,122.39	269,033.24
合计	-8,533,137.10	70,998.45

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	651,565.08	651,565.09
与收益相关的政府补助	83,650.17	184,359.04
代扣个人所得税手续费返还	68,510.71	17,387.45
进项加计抵减等	762,196.14	727,393.10
合计	1,565,922.10	1,580,704.68

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
稳岗补贴	14,712.17	14,303.00	14,712.17
工业互联网创新发展工程	312,946.34	312,946.35	312,946.34
北京市丰台区残疾人就业服务中心拨款	58,080.00	61,308.28	58,080.00
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
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
北京市丰台区社会保险基金管理中心-吸纳就业补贴	10,858.00		10,858.00
个人所得税手续费返还	68,510.71	17,387.45	
先进制造业加计抵扣进项税政策优惠	575,403.68	727,393.10	
技术开发合同增值税免税	186,792.46	108,747.76	
合计	1,565,922.10	1,580,704.68	735,215.25

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		

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	911,982.76	-504,600.00
合计	911,982.76	-504,600.00

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	-4,173.00	-2,364.70
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	-4,173.00	-2,364.70

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	-203,781.07	-35,498.83
应收账款坏账损失	18,652,397.42	12,167,099.20
其他应收款坏账损失	836,426.68	-1,265,190.93
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	-721,824.70	
财务担保相关减值损失		
合计	18,563,218.33	10,866,409.44

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	-387,041.09	690,266.81
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	17,906.49	-109,127.26
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	-369,134.60	581,139.55

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
固定资产处置利得	-3,043.64	-6,465.16
合计	-3,043.64	-6,465.16

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	0.03	1.93	0.03
合计	0.03	1.93	0.03

其他说明：

□适用√不适用

75、营业外支出

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,503.60		4,503.60
其中：固定资产处置损失			
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			
滞纳金及罚款	31,777.24	24,665.25	31,777.24
合计	36,280.84	24,665.25	36,280.84

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	1,371,388.88	2,433,438.09
递延所得税费用	3,146,966.54	1,741,521.14
合计	4,518,355.42	4,174,959.23

(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	23,895,945.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,584,391.79
子公司适用不同税率的影响	140,047.72
调整以前期间所得税的影响	129,499.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	171,141.60
研发费用加计扣除	-2,251,449.78
其他	2,744,725.05
所得税费用	4,518,355.42

其他说明：

□适用 √不适用

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	3,394,080.61	2,331,536.90
投标保证金、质量保证金、履约保证金	5,815,470.00	5,690,753.00
政府补助	83,650.17	92,998.73
利息收入	3,463,139.58	368,606.82
备用金	168,016.83	6,000.00
其他	11,696,054.65	2,050,163.79
合计	24,620,411.84	10,540,059.24

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
差旅费	5,965,211.12	6,509,984.01
投标保证金、履约保证金	7,792,740.00	7,548,319.00
业务经费	2,705,873.98	2,961,079.02
水电费	1,357,659.80	827,459.53
招待费	1,117,178.42	1,351,632.32
备用金	279,474.00	489,444.00
中介机构费	4,925,781.24	825,305.77
其他	53,204,517.37	5,409,854.83
合计	77,348,435.93	25,923,078.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收个人红利税	122,587.06	116,663.78
合计	122,587.06	116,663.78

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
代付个人红利税	151,985.05	164,637.12
租赁费	288,288.00	126,165.00
分红手续费		
支付个人投资款		3,050,000.00
合计	440,273.05	3,340,802.12

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	19,377,589.86	23,456,838.80
加：资产减值准备	369,134.60	-581,139.55
信用减值损失	-18,563,218.33	-10,866,409.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,289,864.71	4,093,101.62
使用权资产摊销	321,315.12	225,593.88
无形资产摊销	351,085.56	325,729.03
长期待摊费用摊销	88,782.12	162,113.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	3,043.64	6,465.16

损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,503.60	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,173.00	2,364.70
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,428,820.61	582,586.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-911,982.76	504,600.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,419,476.04	2,048,739.69
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）	-73,880,464.53	-97,073,010.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	129,306,656.83	-305,348,508.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-124,713,638.65	206,406,796.90
其他	651,565.08	-651,565.09
经营活动产生的现金流量净额	-65,310,934.72	-176,705,703.55
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	101,611,458.11	83,578,027.14
减：现金的期初余额	181,705,915.15	167,108,989.19
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	-80,094,457.04	-83,530,962.05

(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	101,611,458.11	181,705,915.15
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	101,611,458.11	181,705,915.15
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	101,611,458.11	181,705,915.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

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) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

租赁负债的利息费用 20,132.63 元

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额288,288.00(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	5,584,093.47	
合计	5,584,093.47	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	6,287,522.22	12,927,695.26
第二年	12,683,848.61	13,276,502.64
第三年	11,961,872.41	11,194,541.30
第四年	10,360,263.93	10,028,970.03
第五年	9,711,119.37	9,730,562.19
五年后未折现租赁收款额总额	51,004,626.54	57,158,271.42

(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
材料费	3,461,226.96	5,374,433.97
职工薪酬	15,125,123.47	14,842,320.34
资产使用费	395,767.98	313,440.86
业务经费	2,208,086.03	390,327.72
其他	36,150.34	512,135.75
合计	21,226,354.78	21,432,658.64
其中：费用化研发支出	15,037,853.83	17,451,545.08

资本化研发支出	6,188,500.95	3,981,113.56
---------	--------------	--------------

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	
产业大脑互 联服务云平 台	7,540,387.99					7,540,387.99
全流程数字 孪生平台研 发与建设	4,006,698.85	6,188,500.95				10,195,199.80
合计	11,547,086.84	6,188,500.95				17,735,587.79

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目☐ 适用 ☒ 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**☐ 适用 ☒ 不适用**2、同一控制下企业合并**☐ 适用 ☒ 不适用**3、反向购买**☐ 适用 ☒ 不适用**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：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	90.00		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	90.00		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	80.00	10.00	投资
北京金自装材科技有限公司	北京	16,950,000.00	北京市丰台区科学城富丰路6号	制造业	60.18		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	10.00	1,712,416.13		34,099,765.93

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	858,259,151.03	462,619,238.34	1,320,878,389.37	953,744,762.13	26,135,976.90	979,880,739.03	861,720,885.73	393,510,839.99	1,255,231,725.72	924,517,613.34	6,840,623.39	931,358,236.73

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	234,743,371.71	17,124,161.35	17,124,161.35	-15,532,488.14	145,630,396.18	15,475,683.73	15,475,683.73	131,883.58

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

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期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	10,077,764.25			651,565.08		9,426,199.17	与资产相关
合计	10,077,764.25			651,565.08		9,426,199.17	/

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	651,565.08	651,565.09
与收益相关	83,650.17	184,359.04
合计	735,215.25	835,924.13

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

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

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的

风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要为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，但对本公司的业绩不产生重大影响。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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、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				
（一）交易性金融资产	16, 135. 60			16, 135. 60
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16, 135. 60			16, 135. 60
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	16, 135. 60			16, 135. 60
（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			8, 336, 635. 49	8, 336, 635. 49
（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			45,963,369.04	45,963,369.04
1. 应收票据			34,769,868.04	34,769,868.04
2. 应收账款			11,193,501.00	11,193,501.00
(七) 其他非流动金融资产			5,183,280.50	5,183,280.50
1. 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			5,183,280.50	5,183,280.50
(1) 债务工具投资			5,183,280.50	5,183,280.50
持续以公允价值计量的资产总额	16,135.60		59,483,285.03	59,499,420.63
(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

本企业的母公司是冶金自动化研究设计院有限公司

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
中国钢研科技集团有限公司	最终控制方
安泰非晶科技有限责任公司涿州分公司	同一最终控制方
安泰环境工程技术有限公司	同一最终控制方
安泰科技股份有限公司	同一最终控制方
北京钢研柏苑出版有限责任公司	同一最终控制方
北京钢研物业管理有限责任公司	同一最终控制方
北京钢研物业管理有限责任公司涿州分公司	同一最终控制方
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	同一最终控制方
北京钢研新冶工程设计有限公司	同一最终控制方
北京金自天成液压技术有限责任公司	同一最终控制方
钢铁研究总院有限公司	同一最终控制方
钢研工程设计有限公司	同一最终控制方
钢研华普科技有限公司	同一最终控制方
钢研氢冶金（吉林）有限公司	同一最终控制方
河北钢研科技有限公司	同一最终控制方
四川钢研高纳锻造有限责任公司	同一最终控制方
新冶高科技集团有限公司	同一最终控制方
冶金自动化研究设计院有限公司	同一最终控制方
中达连铸技术国家工程研究中心有限责任公司	同一最终控制方

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	14,050,442.47	40,000,000.00	否	681,075.22
冶金自动化研究设计院有限公司	接受劳务	3,506,415.10	15,000,000.00	否	3,546,037.74
北京钢研柏苑出版有限责任公司	接受劳务				16,981.13
北京钢研物业管理有限责任公司涿州分公司	接受劳务				5,630.40
合计		17,556,857.57	55,000,000.00		4,249,724.49

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		5,447,643.86

冶金自动化研究设计院有限公司	提供劳务	244,339.66	13,224,571.69
钢研工程设计有限公司	销售商品	113,274.34	4,442,477.88
河北钢研科技有限公司	提供劳务	94,339.62	
钢铁研究总院有限公司	提供劳务	320,754.72	
钢铁研究总院有限公司	销售商品	176,991.16	
合计		949,699.50	23,114,693.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

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	230,404.71	230,404.68
北京钢研新冶工程技术中心有限公司	房屋建筑物	351,601.44	351,601.44
安泰非晶科技有限责任公司涿州分公司	房屋建筑物	213,727.78	
合计		795,733.93	582,006.12

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	142.84	101.47

(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	24,855,119.00	9,225,135.03	30,551,134.99	9,659,058.32
	钢铁研究总院有限公司	752,700.00	378,540.00	752,700.00	378,540.00
	安泰科技股份有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
	中国钢研科技集团有限公司	368,000.00	110,400.00	368,000.00	73,600.00
	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	411,182.38	60,459.12	411,181.52	60,459.08
	北京钢研新冶工程设计有限公司	9,010,240.56	2,332,461.66	15,563,255.58	3,921,775.56
	钢研工程设计有限公司	13,052,331.85	1,923,402.34	15,192,815.04	2,299,320.50
	中达连铸技术国家工程研究中心			590,000.00	29,500.00

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
	有限责任公司				
	北京金自天成液压技术有限责任公司	241,924.95	12,096.25		
	四川钢研高纳锻造有限责任公司	56,500.00	2,825.00		
	北京钢研物业管理有限责任公司	113,835.00	5,691.75	113,835.00	5,691.75
	合计	48,952,833.74	14,142,011.15	63,633,922.13	16,518,945.21
预付账款：	冶金自动化研究设计院有限公司	104,428.82		1,697,813.82	
	钢研华普科技有限公司	9,877.00			
	北京钢研物业涿州分公司	10,025.02			
	北京金自天成液压技术有限责任公司			443,986.80	
	合计	124,330.84		2,141,800.62	
合同资产：	冶金自动化研究设计院有限公司	1,917,295.50	95,864.78	2,903,669.50	145,183.48
	北京钢研物业管理有限责任公司	37,945.00	1,897.25	37,945.00	1,897.25
	中达连铸技术国家工程研究中心有限责任公司	295,000.00	14,750.00	295,000.00	14,750.00
	钢研工程设计有限公司	974,300.00	48,715.00	1,463,500.00	73,175.00
	四川钢研高纳锻造有限责任公司			56,500.00	2,825.00
	合计	3,224,540.50	161,227.03	4,756,614.50	237,830.73
应收款项融资：	钢研工程设计有限公司			208,595.88	
	北京钢研新冶工程设计有限公司	3,000,000.00			
	合计	3,000,000.00		208,595.88	
应收票据：	冶金自动化研究设计院有限公司			137,400.00	1,374.00
	四川钢研高纳锻造有限责任公司			169,500.00	1,695.00
	钢研工程设计有限公司	1,060,000.00	10,600.00		
	北京钢研新冶工程设计有限公司	1,580,000.00	15,800.00		
	合计	2,640,000.00	26,400.00	306,900.00	3,069.00
其他应收款：	冶金自动化研究设计院有限公司	870,000.00	87,000.00	870,000.00	87,000.00
	中国钢研科技集团有限公司	7,150.00	71.50		
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司			20,027.78	200.28
	北京钢研柏苑出版有限责任公司			20,000.00	200.00

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
	合计	877,150.00	87,071.50	910,027.78	87,400.28

(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	9,504,308.28	8,099,064.40
	新冶高科技集团有限公司	175,234.19	175,234.19
	北京钢研新冶工程设计有限公司	22,641.51	22,641.51
	北京金自天成液压技术有限责任公司	147,995.60	
	安泰环境工程技术有限公司	1,001,277.88	1,001,277.88
	合计	10,851,457.46	9,298,217.98
合同负债：	冶金自动化研究设计院有限公司	2,409,847.21	2,654,186.83
	钢铁研究总院有限公司		88,495.58
	北京钢研新冶工程设计有限公司	1,183,185.84	1,183,185.84
	钢研工程设计有限公司	3,871,681.41	3,852,497.34
	河北钢研科技有限公司		94,339.62
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	442.11	
	钢研氢冶金（吉林）有限公司	27,555,457.23	27,555,457.23
	合计	35,020,613.80	35,428,162.44
其他应付款：	冶金自动化研究设计院有限公司	12,601,506.91	1,772.40
	中国钢研科技集团有限公司	200,000.00	200,000.00
	合计	12,801,506.91	201,772.40

(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

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,923,559.60

公司分别于2026年3月25日、2026年5月21日召开第九届董事会第十五次会议、2025年年度股东会，审议通过《2025年度利润分配方案》。公司以2026年7月17日作为发放日，完成了2025年度利润分配，共计派发现金红利15,923,559.60元(含税)。详见公司于2026年7月10日在上海证券交易所官方网站披露的《北京金自天正智能控制股份有限公司2025年年度权益分派实施公告》(公告编号:临2026-015)。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司以内部组织结构、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) 本公司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) 本公司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。

本公司考虑重要性原则，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。

本公司有五个报告分部，分别为：

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

⑤金自装材分部，主要负责在非钢铁行业生产并销售电气传动装置、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	上海	成都	能源	装材	分部间抵销	合计
对外营业收入	73,313,886.93	204,781,607.61	267,251.75	1,136,256.09			279,499,002.38
分部间销售收入	5,429,084.87	29,961,764.10		10,522,676.99		45,913,525.96	
销售费用	4,083,487.20	6,079,265.59	5,273.24	118,298.90	-1,512.19		10,284,812.74
利息收入	3,097,460.70	8,547,584.95	822.62	16,371.54	448.21		11,662,688.02
利息费用	2,631,969.04	296,929.41				11,469.92	2,917,428.53
信用减值损失	-17,807,608.08	1,559,377.17	147,049.84	-1,250,763.48	-300,125.64	911,148.14	-18,563,218.33
资产减值损失	234,318.39	85,135.04				-49,681.17	369,134.60
折旧费和摊销费	4,200,936.97	1,176,886.95	28,743.49	95,399.01		327,012.20	5,174,954.22
利润总额	4,518,825.69	18,152,281.07	-916,741.67	426,428.68	57,306.78	-1,657,844.73	23,895,945.28
资产总额	1,561,891,532.92	1,320,878,389.37	19,617,486.88	288,173,700.80	23,381,804.45	852,160,958.41	2,361,781,956.01
负债总额	886,512,852.04	979,880,739.03	15,234,232.98	266,543,363.64	1,980,345.54	832,116,067.21	1,318,035,466.02
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-708,889.60	69,108,398.35	-28,743.49	-408,089.89	-106,381.48	-145,700.34	68,001,994.23

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	182,774,145.22	209,623,638.06
1 年以内合计	182,774,145.22	209,623,638.06
1 至 2 年	124,846,283.81	141,435,968.01
2 至 3 年	83,235,650.55	108,074,193.96
3 至 4 年	67,828,181.00	49,264,939.67
4 至 5 年	8,941,122.22	7,201,512.01
5 年以上	51,468,972.47	76,656,305.27
小计	519,094,355.27	592,256,556.98
减：坏账准备	122,347,265.81	140,110,938.41
合计	396,747,089.46	452,145,618.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,516,824.05	2.23	11,516,824.05	100.00		11,516,824.05	1.94	11,516,824.05	100.00	
其中：										
单项计提	11,516,824.05	2.23	11,516,824.05	100.00		11,516,824.05	1.94	11,516,824.05	100.00	
按组合计提坏账准备	507,577,531.22	97.78	110,830,441.76	21.84	396,747,089.46	580,739,732.93	98.06	128,594,114.36	22.14	452,145,618.57
其中：										
账龄组合	507,577,531.22	97.78	110,830,441.76	21.84	396,747,089.46	562,600,077.75	94.99	119,524,286.77	21.24	443,075,790.98
其他组合						18,139,655.18	3.06	9,069,827.59	50.00	9,069,827.59
合计	519,094,355.27	/	122,347,265.81	/	396,747,089.46	592,256,556.98	/	140,110,938.41	/	452,145,618.57

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
北京博成文化遗产保护中心有限公司	2,687,706.66	2,687,706.66	100.00	已诉讼, 收回可能性较低
河北泰恒特钢有限公司	992,391.11	992,391.11	100.00	已诉讼, 收回可能性较低
漯河兴茂钛业股份有限公司	968,900.00	968,900.00	100.00	被法院裁定破产清算
山东泰山钢铁集团有限公司	1,774,176.28	1,774,176.28	100.00	被法院裁定破产清算
冶金自动化研究设计院有限公司	5,073,330.00	5,073,330.00	100.00	最终客户被法院裁定破产清算
山东泰山轧钢有限公司	20,320.00	20,320.00	100.00	山东泰山钢铁集团有限公司破产重整
合计	11,516,824.05	11,516,824.05	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	182,774,145.22	9,138,707.26	5.00
1 至 2 年	119,772,953.81	11,977,295.38	10.00
2 至 3 年	81,793,685.39	16,358,737.08	20.00
3 至 4 年	64,872,119.50	19,461,635.85	30.00
4 至 5 年	8,941,122.22	4,470,561.11	50.00
5 年以上	49,423,505.08	49,423,505.08	100.00
合计	507,577,531.22	110,830,441.76	21.71

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见附注五、11.金融工具

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	11,516,824.05					11,516,824.05
按组合计提坏账准备的应收账款所计提的坏账准备	128,594,114.36	8,873,265.31	26,636,937.91			110,830,441.76
合计	140,110,938.41	8,873,265.31	26,636,937.91			122,347,265.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
公司 1	9,069,827.59	款项收回	现金	按信用风险组合计提坏账准备
公司 2	2,250,000.00	款项收回	银行承兑汇票	按信用风险组合计提坏账准备
公司 3	2,000,000.00	款项收回	银行承兑汇票	按信用风险组合计提坏账准备
公司 4	1,589,313.89	款项收回	银行承兑汇票	按信用风险组合计提坏账准备
合计	14,909,141.48	/	/	/

其他说明

公司持续强化应收账款回款管理，本期坏账准备收回或转回的金额合计为 2,663.69 万元，其中本期坏账准备收回或转回金额重要的（超过 100 万元）合计金额为 1,490.91 万元，本期坏账准备收回或转回金额不重要的合计金额为 1,172.78 万元。

(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 25	57,302,497.80	6,341,944.20	63,644,442.00	11.57	3,238,472.10
公司 26	47,174,278.15	3,724,574.63	50,898,852.78	9.25	3,662,089.85
公司 6	33,833,999.98		33,833,999.98	6.15	6,742,600.00
公司 7	25,764,538.28		25,764,538.28	4.68	2,576,453.83
公司 8	23,073,119.00	1,917,295.50	24,990,414.50	4.54	7,950,999.80
合计	187,148,433.21	11,983,814.33	199,132,247.54	36.19	24,170,615.58

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	408,177,132.82	383,139,311.84
合计	408,177,132.82	383,139,311.84

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（含 1 年）	28,911,170.87	379,720,852.43
1 年以内合计	28,911,170.87	379,720,852.43
1 至 2 年	376,084,245.72	1,641,216.53
2 至 3 年	1,471,452.53	237,086.22
3 至 4 年	237,086.23	1,312,793.91
4 至 5 年	1,311,143.91	176,140.39
5 年以上	1,450,566.35	1,504,425.97
合计	409,465,665.61	384,592,515.45

(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	398,399,875.77	378,211,237.46
保证金	6,372,425.31	4,298,495.31
押金	382,542.33	382,542.33
备用金	202,261.89	277,051.72
其他	4,108,560.31	1,423,188.63

合计	409,465,665.61	384,592,515.45
----	----------------	----------------

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	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)	
2026年1月1日余额	1,453,203.61			1,453,203.61
2026年1月1日余额在本期	1,453,203.61			1,453,203.61
—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	-164,670.82			-164,670.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,288,532.79			1,288,532.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
按组合计提坏账准备的其他应收账款所计提的坏账准备	1,453,203.61	-164,670.82				1,288,532.79
合计	1,453,203.61	-164,670.82				1,288,532.79

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
上海金自天正信息技术有限公司	272,675,890.46	66.59	往来款项	1年以内	
北京金自能源科技发展有限公司	126,151,214.62	30.81	往来款项	1年以内	
成都金自天正智能控制有限公司	1,535,653.71	0.38	往来款项	1年以内、1-2年、 2-3年、3-4年、4-5 年、5年以上	
新疆金波尔工贸有限责任公司	1,100,000.00	0.27	保证金	1年以内	11,000.00
冶金自动化研究设计院有限公司	870,000.00	0.21	保证金	1年以内、3-4 年	87,000.00
合计	402,332,758.79	98.26	/	/	98,000.00

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
北京金自装材科技有限公司	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	72,776,057.10	67,780,755.85	100,302,435.29	85,429,938.58
其他业务	5,966,914.70	3,757,805.83	5,396,822.90	2,304,538.56
合计	78,742,971.80	71,538,561.68	105,699,258.19	87,734,477.14

(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

无

(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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	911,982.76	-504,600.00
合计	911,982.76	-504,600.00

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	-3,043.64	附注七、73
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	735,215.25	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	-4,173.00	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	3,190,178.64	
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	911,982.76	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		

项目	金额	说明
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	-36,280.81	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	718,010.66	
少数股东权益影响额（税后）	82.34	
合计	4,075,786.20	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.79	0.0794	0.0794
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.38	0.0612	0.0612

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

法定代表人：杨光浩

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用