

公司代码：600458

公司简称：时代新材

株洲时代新材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，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、公司负责人杨军、主管会计工作负责人黄蕴洁及会计机构负责人(会计主管人员)麻帅杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中第三点“其他披露事项”中第二点“可能面对的风险”的内容。

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	161

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		
报告期	指	2020年1月1日至2020年06月30日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
新材德国 德国 BOGE	指	公司全资子公司中国中车新材料科技有限公司 CRRC New Material Technologies GmbH
代尔克公司 DELKOR 公司	指	公司全资子公司代尔克轨道有限责任公司 Delkor Rail PtyLtd
中铁宏吉	指	公司全资子公司襄阳中铁宏吉工程技术有限公司
橡塑元件	指	公司全资子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司
天津风电	指	公司全资子公司天津中车风电叶片工程有限公司
香港子公司	指	公司全资子公司时代新材（香港）有限公司
时代华先	指	公司控股子公司株洲时代华先材料科技有限公司
青岛华轩	指	公司控股子公司青岛中车华轩水务有限公司
力克橡塑	指	公司参股子公司内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司
时代工塑	指	公司参股子公司株洲时代工程塑料科技有限责任公司
时代绝缘	指	公司参股子公司株洲时代电气绝缘有限责任公司
淶园科技	指	公司参股子公司株洲淶园科技有限公司
中车弘辉	指	公司参股子公司湖南中车弘辉科技有限公司
湖南国芯	指	公司参股子公司湖南国芯半导体有限公司
时代华鑫	指	公司参股子公司株洲时代华鑫新材料技术有限公司
时代瑞唯	指	公司全资子公司株洲时代瑞唯减振装备有限公司
中车新锐	指	公司参股子公司株洲中车新锐减振装备有限公司
中车株洲所	指	公司控股股东中车株洲电力机车研究所有限公司
中国中车	指	公司间接控股股东中国中车股份有限公司
中车集团	指	公司实际控制人中国中车集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	株洲时代新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	时代新材
公司的外文名称	ZHUZHOU TIMES NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TMT
公司的法定代表人	杨军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜其斌	林芳
联系地址	株洲市天元区海天路18号	株洲市天元区海天路18号
电话	0731-22837786	0731-22837786
传真	0731-22837888	0731-22837888
电子信箱	jiangqibin@csrzic.com	linfang@csrzic.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	株洲市高新技术开发区黄河南路
公司注册地址的邮政编码	412007
公司办公地址	株洲市天元区海天路18号
公司办公地址的邮政编码	412007
公司网址	http://www.trp.com.cn
电子信箱	tmt@csrzic.com
报告期内变更情况查询索引	无

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司总经理（董事会）办公室
报告期内变更情况查询索引	无

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	时代新材	600458	/

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	5,736,766,685.98	5,124,892,885.34	11.94
归属于上市公司股东的净利润	18,409,615.16	11,378,501.59	61.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,561,882.73	-9,202,437.32	不适用
经营活动产生的现金流量净额	794,473,235.38	-401,146,977.08	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	4,509,637,037.57	4,486,860,497.92	0.51
总资产	14,803,611,071.46	15,024,609,590.07	-1.47

(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)	0.02	0.01	100.00
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.41	0.24	增加0.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.50	-0.20	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、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
非流动资产处置损益	847,251.85
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,843,260.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、	6,575,105.47

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,750,156.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,435,189.42
少数股东权益影响额	-4,734.73
所得税影响额	-5,474,730.77
合计	40,971,497.89

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

时代新材以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，致力于从事轨道交通、风力发电、汽车、高性能高分子材料等产业领域系列产品的研制、生产与销售，产品品种千余种，并已实现大批量出口和海外经营，公司紧跟全球经济发展步伐，利用国际国内两大市场与资源、坚持面向新兴产业、面向高端产品，面向全球整合，产业协同融合发展。公司目前在全球轨道交通弹性元件产品领域规模第一；在风力发电领域成为风电叶片规模国内第二的风电叶片制造商，率先研发生产了海陆两用风力发电叶片；在全球汽车减振领域规模排名第三，主动减振和塑料踏板箱业务是全球第一个批量装车推广应用企业；在高性能聚氨酯材料，长玻纤增强热塑性复合材料，芳纶材料，聚酰亚胺材料，有机硅材料等高性能高分子材料的工程化应用。依托公司多年来的研发投入和市场积累，已经发展成为跨行业发展，国际化经营的高科技公司。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。截止 2020 年 06 月 30 日公司总资产 14,803,611,071.46 元，其中：境外资产 4,646,051,086.89（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 31.38%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）公司拥有雄厚的研发实力

公司的技术沉淀深厚，拥有较完备的技术研发平台和系统的检测分析装备，拥有一支专业结构合理，跨学科、高素养的各类专业队伍，现有各专业领域博士 55 人，工程技术人员 1208 人。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、企业博士后科研工作站、国家地方联合工程研究中心、国家轨道交通高分子材料及制品质量监督检测中心四大国家级技术创新平台。形成了减振技术、降噪技术、轻量化技术、绝缘技术、抗震技术等五大核心技术，具备了高分子材料合成能力、高分子复合材料改性能力、系统结构仿真分析能力、振动测试和控制能力、噪声测试和控制能力、工艺装备设计能力和检测能力分析评价七大核心能力，产品及其系统解决方案主要应用于铁路干线新型机、客、货车，城市轨道交通及工程机械行业，风电产业，汽车产业等领域。公司已逐步发展成为国内最具影响力的高分子材料的研究及工程化推广应用的高科技产业基地之一。

（二）公司产品已形成品牌优势

公司以“创造安全、舒适、清洁的运动空间”为企业使命，致力于成为客户，股东，投资者和员工等利益相关方欢迎和尊重的企业。“时代新材”被国家工商管理总局认定为中国驰名商标，是国内高分子材料应用领域最著名品牌之一，在国内外市场中

享有很高的声誉。先后获评全国石油化工行业质量管理优秀企业，湖南省诚信建设示范单位，湖南省治理信用等级 AAA 级企业、湖南省重点工业产品生产企业分组监督 AA 级企业，是湖南省新材料产业协会副会长单位，中国橡胶工业协会副会长单位，2019 年度全球非轮胎橡胶制品前 50 强单位，是国家知识产权优势培育示范企业。

（三）公司拥有稳定优质的市场资源

时代新材有着行业一流的客户优势，公司拥有一批长期合作的优质客户资源，在轨道交通领域市场同时与世界六大先进机车车辆制造企业（GE、BT、ALSTOM、SIEMENS、AMSTANDRAIL 和中国中车）建立战略合作关系并实现批量供货的供应商；风电市场在国内拥有远景能源、浙江运达、中车株洲所、上海电气等战略客户，战略客户订单占有率达到 80%以上，是远景能源，浙江运达，中车株洲所的最大供应商。汽车市场着眼于全球，主要客户均为汽车行业内中高端一线品牌，与大众、奔驰、宝马、奥迪、保时捷、通用等形成了紧密的战略合作关系。

（四）公司建立了运行完善的质量保障体系

公司的各个产业领域质量体系保障完善，时代新材高分子材料产业建立了现代化、标准化的生产基地，具有全球化生产及供货能力。公司 ISO/TS22163、IATF16949、CRCC、ISO9001、AS9100 等质量体系运行完善，各类产品均已通过权威机构的资质认证。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司以高分子材料的研究及工程化推广应用为核心，产品面向轨道交通、汽车、风力发电和高分子新材料以及特种装备等市场。报告期内，公司围绕国际化发展、同心多元化的经营理念，以创新驱动、品质发展为指导思想，以国际化、信息化、高科技为战略核心，充分发挥技术、市场等核心优势，各项工作有序推进。

报告期内，公司实现销售收入 57.37 亿元，较上年同期增加 6.12 亿元，增幅 11.94%。其中，公司轨道交通市场销售收入 11.77 亿元，较上年同期 12.38 亿元基本持平，尽管 2020 年初受到新冠疫情的负面影响，上半年公司轨道交通市场业务仍保持了相对稳健，同时公司进行了中国中车机车车辆领域空气弹簧、橡胶金属件业务的重组工作。风电市场收入 23.03 亿元，较上年同期 6.23 亿元增加 16.80 亿元，主要是因节点并网政策的影响，风电市场的抢装潮行情，2020 年上半年公司风电叶片供不应求，订单额饱满。汽车市场销售收入 22.01 亿元，较上年同期 31.36 亿元减少 9.35 亿元，收入降幅较大主要受海外新冠疫情叠加汽车行业整体下行的双重负面影响，截止目前 BOGE 全球工厂的产能恢复仍不足，约为 50%-60%，客户陆续取消或推迟了订单，上半年经营业绩同比下滑。报告期内，公司实现归属于母公司净利润 1,841 万元，较上年同期 1,138 万元增加 703 万元，主要是由于公司风电市场销售收入增加，公司整体营业利润总额增加所致。

2020 年下半年，轨道交通市场业务仍将保持相对稳健的发展态势，一方面通过技术创新，管理升级，新项目蓄力，打造高质量的产业格局；另一方面新纳入公司合并范围的原中国中车下机车车辆领域空气弹簧、橡胶金属件业务，可对冲受新冠疫情影响导致的海外市场需求下降的影响。下半年将在城市轨道交通业务，铁路机车维保及线桥危害治理等方面加大技术研发，培育更多的市场机会。风电市场全年收入预计可创历史新高，下半年将持续稳定发挥既有产能，满足国内外客户抢装交付需求。考虑到 2021 年海上风电市场抢装的形势，争取在第三季度完成 2021 年两海战略客户订单的锁定，并制订相应的交付方案。汽车市场产能下半年将逐步恢复，但 BOGE 全年经营业绩仍存在大额亏损的风险，公司将通过推进实施新建东欧工厂等低成本基地，将部分高成本地区工厂转产，降低高成本地区人工成本等方式，解决 BOGE 长期以来经营成本偏高的问题，提升公司整体盈利能力。下半年，公司仍将按照国资委“双百行动”的政策要求，优先选取有战略发展前景、资金投入需求高的新产业，推进以引入战略投资者、骨干员工持股等方式进行混合所有制改革，保持公司未来可持续发展。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,736,766,685.98	5,124,892,885.34	11.94

营业成本	4,847,611,333.15	4,250,824,992.67	14.04
销售费用	223,480,620.08	226,159,971.45	-1.18
管理费用	205,452,111.22	215,618,480.33	-4.71
财务费用	74,444,297.93	55,888,265.12	33.20
研发费用	316,069,204.84	345,698,847.15	-8.57
经营活动产生的现金流量净额	794,473,235.38	-401,146,977.08	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-83,344,341.34	-157,224,984.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,091,518,652.23	666,110,996.25	-263.86

- 营业收入增加主要是报告期内风电市场销售收入增加所致。
- 营业成本增加主要是报告期内营业收入增加所致。
- 销售费用、管理费用、研发费用与上年同期相比，不存在重大变动。
- 财务费用增加主要是由于本报告期内汇率变动对汇兑损益的影响所致。
- 经营活动产生的现金流量净额增加主要是本报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 投资活动产生的现金流量净额增加主要是报告期内银行理财产品到期收回的影响。
- 筹资活动产生的现金流量净额减少主要是由于本报告期内偿还有息负债所致。

2 其他

(1) 公司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

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)
交易性金融资产	90,506,780.82	0.61	250,000,000.00	1.66	-63.80
应收票据	564,718,485.90	3.81	927,345,385.97	6.17	-39.10
预付款项	431,550,591.75	2.92	311,516,562.83	2.07	38.53
存货	2,244,883,738.33	15.16	1,834,116,027.28	12.21	22.40
长期待摊费用	107,842,478.66	0.73	42,657,552.85	0.28	152.81
短期借款	430,212,774.44	2.91	756,821,135.17	5.04	-43.16
合同负债	373,744,006.74	2.52	194,743,784.97	1.30	91.92

其他应付款	628,803,823.05	4.25	1,098,131,664.24	7.31	-42.74
预计负债	268,289,370.93	1.81	222,803,652.07	1.48	20.42

其他说明

- 交易性金融资产减少主要是银行理财产品到期所致。
- 应收票据减少主要是由于非上市银行承兑汇票及商业承兑汇票减少所致。
- 预付款项增加主要是本报告期内预付的货款增加所致。
- 存货增加主要是本报告期末为经营生产准备的存货增加所致。
- 长期待摊费用增加主要是本报告期内经营租入固定资产改造支出增加所致。
- 短期借款减少主要是本报告期归还银行借款所致。
- 合同负债增加主要是本报告期预收的货款增加所致。
- 其他应付款减少主要是本报告期归还株洲所借款所致。
- 预计负债增加主要是本报告期计提的三包服务费增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 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

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	10,510.00
投资额增减变动数	7,070.00
上年同期投资额	3,440.00
投资额增减幅度（%）	205.52

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

为解决时代材与中国中车同业竞争问题，2020年上半年，时代新材与中国中车下属思锐科技实施了如下重组方案：

2020年5月7日公司召开第八届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了关于投资成立合资公司暨关联交易的议案，时代新材与思锐科技以现金1,000万元共同投资设立合资公司中车新锐，作为后续解决上述中国中车与时代新材同业竞争问题的整合平台。

2020年5月7日公司召开第八届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了公司以自有资金10,000万元投资成立全资子公司时代瑞唯，承接时代新材涉及同业竞

争相关资产、业务及人员；2020年5月22日，时代新材召开第八届董事会第二十四次（临时）会议，审议通过了公司以协议转让方式将涉及同业竞争相关产业转让给全资子公司时代瑞唯。时代瑞唯最终以实际资产交割日2020年5月25日时代新材相关资产账面价值319,380,977.17元购买上述资产。

2020年5月，思锐科技出资10,000万元设立全资子公司博锐科技，承接思锐科技涉及同业竞争相关资产、业务及人员。思锐科技以协议转让的方式将涉及同业竞争相关产业转让给全资子公司博锐科技，博锐科技以实际资产交割日2020年5月25日相关资产账面价值243,550,814.85元购买上述资产。

2020年7月10日公司召开第八届董事会第二十五次（临时）会议、2020年7月28日公司召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了公司以所持有的全资子公司时代瑞唯100%股权按评估价值26,100万元向合资公司中车新锐增资。思锐科技同步将所持有的全资子公司博锐科技100%股权按评估价值24,000万元向合资公司中车新锐增资。

增资前时代新材持有中车新锐51%的股权，思锐科技持有中车新锐49%的股权，中车新锐纳入时代新材报表合并范围；增资后时代新材持有中车新锐52.07%的股权，思锐科技持有中车新锐47.93%的股权，中车新锐仍纳入时代新材报表合并范围。

(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

(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

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	币种	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	收入	净利润
株洲时代橡塑元件开发有限公司	高分子减振降噪弹性元件	人民币	1,000.00	100.00	7,068.28	3,591.97	2,178.68	5.21
天津中车风电叶片工程有限公司	风电叶片	人民币	20,000.00	100.00	67,939.08	28,932.69	36,056.80	533.24
DelkorRailPtyLtd	线路扣件系统产品的开发和销售及机车车辆弹性元件的代理销售	澳元	0.13	100.00	3,012.16	2,374.54	1,308.80	129.39
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	橡胶制品、塑料制品等	人民币	8,073.76	49.27	17,494.81	6,854.02	12,973.75	50.72
青岛中车华轩水务有限公司	水处理设备及配件制造、销售等	人民币	3,250.00	60.00	20,098.49	-3,117.66	498.06	-2,182.80
CRRCNewMaterialTechnologiesGmbH	橡胶塑料制品，海外投融资业务	欧元	554.47	100.00	56,191.45	19,709.14	28,697.06	-3,207.94
时代新材（香港）有限公司	国际贸易、海外投资	欧元	236.10	100.00	3,355.62	349.62	23.00	2.04
株洲时代华先材料科技有限公司	绝缘制品、功能性材料、汽车动力电池材料、锂离子电	人民币	26,736.36	67.00	48,701.30	15,095.11	1,382.71	-2,786.78

	池材料、非家用纺织制成品								
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	线路产品	人民币	5,258.75	100.00	16,399.04	8,528.64	5,240.25	3.97	
湖南中车弘辉科技有限公司	开发、生产及销售适用于海面舰艇的球鼻艏导流罩、气垫登陆艇围裙等	人民币	2,000.00	40.00	1,807.20	1,711.83	66.90	-506.15	
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	功能性尼龙树脂、反应成型（浇注）尼龙、改性材料等	人民币	8,175.57	25.00	30,823.54	8,033.22	11,342.42	-151.97	
株洲时代电气绝缘有限责任公司	绝缘制品及涂料、电磁线	人民币	16,201.00	10.00	15,461.99	11,229.46	4,165.33	184.66	
湖南国芯半导体科技有限公司	功率半导体的设计、研发、检测、销售	人民币	50,000.00	5.00	17,348.95	16,460.64	149.19	-50.66	
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	聚酰亚胺膜	人民币	5,000.00	35.00	30,413.44	5,335.50	7,454.97	145.29	
株洲淦园科技有限公司	功能性尼龙树脂、反应成型（浇注）尼龙、改性材料等	人民币	4,831.00	10.00	7,175.73	7,131.42	0.00	-176.66	
株洲时代瑞唯减振装备有限公司	轨道交通机车车辆领域的橡胶减振制品、汽车领域的空气弹簧	人民币	10,000.00	100.00	53,287.24	10,567.91	5,931.74	567.91	
株洲中车新锐减振装备有限公司	橡胶制品、汽车零配件	人民币	1,000.00	51.00	1,000.74	1,000.55	0.00	0.55	

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二)可能面对的风险

适用 不适用

(一)国际化经营风险

公司成功实施海外并购后成为经营规模达百亿跨国公司，跨国管控风险陡增。国际政治、经济形势瞬息万变，包括汇率变动、贸易保护主义加剧在内的外部不稳定，不确定因素增多，公司现有企业管理模式和经营理念可能无法及时与此相适应，对公司管理层的国际化经营管理能力提出了更高的要求。

(二)产业投资风险

公司并购德国 BOGE 公司后，全球范围内多个合作项目全面推进，项目总投资额达数亿元人民币；国内高分子新材料板块芳纶材料及制品、高性能聚氨酯材料，有机硅材料，轨道交通轻量化复合材料等领域产业化项目同时推进，风电产业逐步推进调整产业布局。公司投入大量资源支持新产业和新基地投资，其产生效益是否达到预期存在不确定性风险。

(三)产品质量风险

公司的产品涉及轨道交通、风力发电、汽车、特种装备等领域，目前已经建立了严格的质量管理体系和产品检验、检测流程并严格执行，产品质量稳定并符合相关行业标准要求。但由于公司产品种类多、生产过程复杂，一旦由于不可预见因素导致公

公司产品出现质量问题，将可能对已售出产品进行更换、维修或召回并承担相应赔偿责任，将对公司的经营状况产生负面影响。

（四）德国 BOGE 经营亏损等风险

自 2018 年起，公司全资子公司德国 BOGE 经营业绩持续下滑，2020 年受新冠疫情叠加汽车市场下行、中美贸易争端等负面因素的影响，德国 BOGE 仍存在经营亏损、资产减值、现金流短缺等风险。

（五）汇率风险

公司并购德国 BOGE 后，有大额的收入、资产在海外，并分布在多个国家，各国汇率水平的变动影响公司整体收入、资产水平。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年年度股东大会	2020年4月29日	www.sse.com.cn	2020-04-30

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于2020年4月29日召开2019年年度股东大会，审议通过了如下议案：1、审议公司2019年年度报告及摘要；2、审议公司2019年度财务决算报告；3、审议公司2019年度利润分配预案；4、审议公司2019年度董事会工作报告；5、审议公司2019年度独立董事述职报告；6、审议公司2019年度监事会工作报告；7、审议公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告；8、审议关于公司与中车股份有限公司2019年度日常关联交易执行情况及2020年度日常关联交易预计的议案；9、审议关于公司向各合作银行申请2020年综合授信的议案；10、审议关于公司2020年度担保预计的议案；11、审议关于公司申请注册及发行超短期融资券的议案；12、审议关于公司申请注册及发行中期票据的议案；13、审议关于公司续聘2020年度外部审计机构的议案；14、审议关于与中车财务公司2020年存贷款预计额暨日常关联交易的议案。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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
---------	---

三、 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国中车股份有限公司	2015年6月，公司原间接控股股东中国南车股份有限公司与中国北车股份有限公司合并后成立了中国中车股份有限公司（以下简称“中国中车”）。中国中车于2015年8月5日向本公司出具了《关于避免与株洲时代新材料科技股份有限公司同业	2022年12月31日	是	是

			竞争的承诺函》，具体承诺如下：中国中车将在承诺函出具之日起五年内通过监管部门认可竞争的方式（包括但不限于资产重组、业务整合等）解决与时代新材的同业竞争问题。2020年7月9日，中国中车向公司发来《关于延期履行〈关于避免与株洲时代新材料科技股份有限公司同业竞争的承诺函〉的函》，中国中车拟将原《关于避免与株洲时代新材料科技股份有限公司同业竞争的承诺函》有效期延长至2022年12月31日，除履行承诺期限变更外，其他承诺内容保持不变。		
--	--	--	---	--	--

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十次会议、2019年年度股东大会审议通过了继续聘请德勤会计师事务所为公司2020年度财务报告审计机构及2020年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 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

事项概述及类型	查询索引
2016年11月，公司持股60%的控股子公司中车华轩就与沃德思源集团有限公司、自然人路彩英存在的两项合同纠纷事项，共计涉案金额人	该事项的详细内容参见公司于2016年11月23日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临

<p>民币 8966.01 万元，向青岛市中级人民法院提起诉讼。青岛市中级人民法院于 2016 年 11 月 21 日受理该案并下达《受理案件通知书》。</p>	<p>2016-044 号公告。</p>
<p>2018 年 10 月，公司下属风电产品事业部就与沈阳华创风能有限公司及其下属三家子公司（青岛华创风能有限公司、宁夏华创风能有限公司、通辽华创风能有限公司）风电叶片及弹性支撑产品合同纠纷及票据纠纷事项，分别向青岛市中级人民法院、青岛市市北区人民法院、沈阳市中级人民法院、通辽市开鲁县人民法院提起诉讼，共计涉案金额人民币 35,561.30 万元（起诉本金）。截至 2018 年 10 月 12 日，公司已收到上述法院分别下达的《受理案件通知书》。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2018 年 10 月 13 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的公司临 2018-049 号公告。</p>
<p>2019 年 7 月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司就上述诉讼中起诉沈阳华创风能有限公司（简称沈阳华创）拖欠合同款（含票据）事项向沈阳华创的债务人华电山东物资有限公司提起代位权诉讼，将沈阳华创列为第三人；公司就前述诉讼中起诉青岛华创风能有限公司（简称青岛华创）拖欠合同款（含票据）事项向青岛华创的债务人中国电建集团核电工程有限公司提起代位权诉讼，将青岛华创列为第三人。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2019 年 7 月 25 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的公司临 2019-036 号公告。</p>
<p>2019 年 9 月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，公司上述与沈阳华创及下属三家子公司合同纠纷及票据纠纷案中，因被告人未履行部分法院生效判决书，公司向相关法院提出《强制执行申请书》</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2019 年 9 月 7 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的公司临 2019-044 号公告。</p>
<p>2020 年 6 月，公司披露了《关于诉讼案件进展的公告》，已收到代位诉讼案执行款 9123338.52 元。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2020 年 6 月 19 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上刊登的公司临 2020-041 号公告。</p>

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

√适用 □不适用

2019年9月17日，上海证券交易所就公司2018年度业绩预告披露不及时的情形，对公司出具了《纪律处分决定书》（【2019】77号）（《关于对株洲时代新材料科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》），对公司和时任董事长杨首一、时任总经理杨军、时任财务总监黄蕴洁、时任董事会秘书季晓康、时任独立董事兼审计委员会召集人凌志雄予以通报批评。

2020年6月1日,上海证券交易所就公司2019年出售聚酰亚胺产业相关信息披露问题,对公司出具了《纪律处分决定书》(【2020】53号)(《关于对株洲时代新材料科技股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》),对公司和时任总经理杨军、时任董事会秘书姜其斌予以通报批评。

公司组织相关人员认真学习上市公司信息披露相关法律、法规及规范性文件,强化信息披露意识,加强对信息披露公告文件的草拟、校对、审核、通报、发布流程的管理,提高信息披露工作的质量。

八、 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

九、 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

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
公司第八届董事会第二十次会议、2019年年度股东会议审议通过了关于公司与中车股份有限公司2019年度日常关联交易执行情况及2020年度日常关联交易预计的议案。	该事项的详细内容参见公司于2020年3月31日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-017号公告。

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

(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

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了关于投资成立合资公司暨关联交易的议案。	该事项的详细内容参见公司于2020年5月8日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-034号公告。
公司第八届董事会第二十五次（临时）会议、2020年第一次临时股东大会审议通过了关于向合资公司增资暨关联交易的议案。	该事项的详细内容参见公司于2020年7月11日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-047号公告。

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

根据公司第八届董事会第二十五次（临时）会议、2020年第一次临时股东大会相关决议，中车新税及其下属子公司均已完成相关工商变更程序。

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

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第二十一次（临时）会议、2019年年度股东会议审议通过了关于与中车财务公司2020年存贷款预计额暨日常关联交易的议案。	该事项的详细内容参见公司于2020年4月18日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上刊登的公司临2020-025号公告。

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

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

公司与关联方日常销售及采购、债权债务往来情况详见本报告第十节“财务报告”中第十二点“关联方及关联交易”中内容。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	12,145.52
报告期末对子公司担保余额合计（B）	30,672.19
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	30,672.19
担保总额占公司归母净资产的比例（%）	6.80
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	28,883.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	28,883.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及重要子公司产品制造过程中均不涉及重度排污，不会对环境产生重要影响，不属于政府重点排污管理企业。

公司生产制造过程严格按照当地环保部门的要求，遵守环境保护相关规定，并严格依照环评批复审慎实施各类项目，仅产生少量废气、污水、无重大污染物。公司不存在环境违规记录。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股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：

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,925
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股（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							
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	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中车株洲电力机车研究所有限公司	0	292,494,103	36.43		无		国有法人
中车金证投资有限公司	0	66,029,078	8.22		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,434,400	2.17		未知		国有法人
中车株洲电力机车有限公司	0	12,338,786	1.54		无		国有法人
中车株洲车辆实业管理有限公司	0	8,909,666	1.11		无		国有法人
中车资阳机车有限公司	0	7,179,675	0.89		无		国有法人
中车南京浦镇实业管理有限公司	0	7,070,109	0.88		无		国有法人
中车大连机车车辆有限公司	0	5,574,515	0.69		无		国有法人
中车眉山实业管理有限公司	0	5,142,908	0.64		无		国有法人
中车石家庄实业有限公司	0	4,837,788	0.60		无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
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			
中车株洲电力机车研究所有限公司	292,494,103		人民币普通股	292,494,103			

中车金证投资有限公司	66,029,078	人民币普通股	66,029,078
中央汇金资产管理有限责任公司	17,434,400	人民币普通股	17,434,400
中车株洲电力机车有限公司	12,338,786	人民币普通股	12,338,786
中车株洲车辆实业管理有限公司	8,909,666	人民币普通股	8,909,666
中车资阳机车有限公司	7,179,675	人民币普通股	7,179,675
中车南京浦镇实业管理有限公司	7,070,109	人民币普通股	7,070,109
中车大连机车车辆有限公司	5,574,515	人民币普通股	5,574,515
中车眉山实业管理有限公司	5,142,908	人民币普通股	5,142,908
中车石家庄实业有限公司	4,837,788	人民币普通股	4,837,788
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第 1、4、6、8 名股东的控股股东同为中国中车股份有限公司，第 2、5、7 名股东和中国中车股份有限公司均为中国中车集团公司的控股子公司。		

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、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杨首一	董事长	离任
杨军	总经理	离任
杨军	董事长	聘任
彭华文	总经理	聘任
彭海霞	行政总监	离任
彭海霞	副总经理	聘任
黄蕴洁	总法律顾问	离任
姜其斌	总法律顾问	聘任
向中华	副总经理	离任

三、其他说明

适用 不适用

2020年3月30日，公司第八届董事会第二十一次会议，审议通过了关于选举杨军先生为公司第八届董事会董事长的议案，审议通过了关于聘任彭华文先生为公司总经理的议案。

2020年5月22日，公司第八届董事会第二十四次（临时）会议，审议通过了关于公司聘任部分高级管理人员的议案，同意聘任彭海霞女士为公司副总经理、姜其斌先生为公司总法律顾问，任期至本届董事会届满。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	1,880,887,544.40	2,258,085,188.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2	90,506,780.82	250,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	(七) 4	564,718,485.90	927,345,385.97
应收账款	(七) 5	2,229,299,321.46	1,872,640,489.98
应收款项融资	(七) 6	1,286,571,242.23	1,577,035,328.80
预付款项	(七) 7	431,550,591.75	311,516,562.83
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) 8	139,740,395.21	124,771,577.54
其中：应收利息			
应收股利		18,765,538.46	18,765,538.46
买入返售金融资产			
存货	(七) 9	2,244,883,738.33	1,834,116,027.28
合同资产	(七) 10	147,448,968.12	150,743,176.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 12	46,248,851.84	55,057,136.61
其他流动资产	(七) 13	250,490,790.07	202,579,460.33
流动资产合计		9,312,346,710.13	9,563,890,334.31
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	57,205,674.61	76,372,800.02
长期股权投资	(七) 17	377,341,530.94	387,556,326.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(七) 20	22,212,140.96	22,517,720.64
固定资产	(七) 21	2,786,438,968.97	2,831,608,231.27
在建工程	(七) 22	513,589,661.73	461,783,821.59
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	(七) 25	567,271,968.46	555,182,134.32
无形资产	(七) 26	381,345,350.57	404,146,061.16
开发支出	(七) 27	9,609,840.66	9,609,840.66
商誉	(七) 28	2,735,213.06	2,745,668.90
长期待摊费用	(七) 29	107,842,478.66	42,657,552.85
递延所得税资产	(七) 30	155,259,587.86	154,548,720.14
其他非流动资产	(七) 31	510,411,944.85	511,990,377.87
非流动资产合计		5,491,264,361.33	5,460,719,255.76
资产总计		14,803,611,071.46	15,024,609,590.07
流动负债:			
短期借款	(七) 32	430,212,774.44	756,821,135.17
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七) 35	1,828,516,670.84	1,937,116,239.50
应付账款	(七) 36	2,839,651,032.53	2,402,991,916.94
预收款项			
合同负债	(七) 38	373,744,006.74	194,743,784.97
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	160,891,980.34	169,158,982.43
应交税费	(七) 40	143,785,247.87	132,288,868.79
其他应付款	(七) 41	628,803,823.05	1,098,131,664.24
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	268,830,036.39	272,764,556.06
其他流动负债	(七) 44	533,122,610.89	513,292,105.14
流动负债合计		7,207,558,183.09	7,477,309,253.24
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	(七) 45	946,640,615.92	979,563,436.15
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	(七) 47	464,505,001.37	470,418,329.39
长期应付款	(七) 48	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬	(七) 49	1,191,137,693.26	1,153,640,360.90
预计负债	(七) 50	268,289,370.93	222,803,652.07
递延收益	(七) 51	98,524,218.37	106,286,084.23
递延所得税负债	(七) 30	17,867,167.28	17,287,069.27
其他非流动负债	(七) 52	29,680,390.47	27,609,356.60
非流动负债合计		3,041,644,457.60	3,002,608,288.61

负债合计		10,249,202,640.69	10,479,917,541.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（七）53	802,798,152.00	802,798,152.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（七）55	3,057,364,037.41	3,057,165,442.32
减：库存股			
其他综合收益	（七）57	-361,024,130.14	-385,262,413.34
专项储备			
盈余公积	（七）59	157,882,243.91	157,882,243.91
一般风险准备			
未分配利润	（七）60	852,616,734.39	854,277,073.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,509,637,037.57	4,486,860,497.92
少数股东权益		44,771,393.20	57,831,550.30
所有者权益（或股东权益）合计		4,554,408,430.77	4,544,692,048.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,803,611,071.46	15,024,609,590.07

法定代表人：杨军 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：株洲时代新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,358,406,444.80	1,746,721,758.61
交易性金融资产		90,506,780.82	250,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		523,913,627.73	871,596,393.72
应收账款	（十七）1	1,704,718,572.34	919,078,779.81
应收款项融资		1,217,176,760.72	1,527,939,498.07
预付款项		358,357,419.22	242,577,827.02
其他应收款	（十七）2	890,649,747.85	819,719,698.84
其中：应收利息			
应收股利		18,765,538.46	18,765,538.46
存货		917,655,529.23	849,190,202.25
合同资产		68,526,218.41	69,953,199.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		44,003,759.17	53,295,527.17
其他流动资产		139,358,847.31	66,964,454.74
流动资产合计		7,313,273,707.60	7,417,037,339.41
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		41,668,594.67	59,687,361.83
长期股权投资	(十七)3	2,619,789,145.12	2,516,217,606.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,815,559.08	21,096,631.52
固定资产		918,717,093.67	951,125,712.14
在建工程		129,219,846.84	126,470,987.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		298,864,452.79	259,570,821.11
无形资产		140,161,551.48	164,027,255.45
开发支出		9,609,840.66	9,609,840.66
商誉			
长期待摊费用		71,873,176.99	7,413,629.01
递延所得税资产		122,152,495.21	120,754,210.86
其他非流动资产		232,419,948.80	226,647,246.53
非流动资产合计		4,605,291,705.31	4,462,621,303.72
资产总计		11,918,565,412.91	11,879,658,643.13
流动负债：			
短期借款		180,665,875.00	577,064,635.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,886,829,530.78	1,985,276,569.98
应付账款		2,004,352,614.23	1,405,061,058.25
预收款项			
合同负债		261,041,140.64	140,378,217.64
应付职工薪酬		55,099,927.92	71,226,851.96
应交税费		101,166,385.35	94,492,369.78
其他应付款		704,003,675.05	1,172,326,778.31
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		127,978,291.08	132,359,288.24
其他流动负债		532,055,855.59	512,371,898.89
流动负债合计		5,853,193,295.64	6,090,557,668.22
非流动负债：			
长期借款		812,666,322.86	860,029,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		227,435,544.29	212,901,996.30
长期应付款		25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		233,438,774.29	191,419,411.56
递延收益		72,395,456.27	79,965,050.17

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,370,936,097.71	1,369,315,958.03
负债合计		7,224,129,393.35	7,459,873,626.25
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		802,798,152.00	802,798,152.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,149,196,406.33	3,148,997,811.24
减: 库存股			
其他综合收益		-17,171,032.42	-24,068,771.67
专项储备			
盈余公积		145,861,755.54	145,861,755.54
未分配利润		613,750,738.11	346,196,069.77
所有者权益(或股东权益)合计		4,694,436,019.56	4,419,785,016.88
负债和所有者权益(或股东权益)总计		11,918,565,412.91	11,879,658,643.13

法定代表人: 杨军 主管会计工作负责人: 黄蕴洁 会计机构负责人: 麻帅杰

合并利润表

2020年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	(七) 61	5,736,766,685.98	5,124,892,885.34
其中: 营业收入		5,736,766,685.98	5,124,892,885.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,692,900,806.58	5,108,578,914.42
其中: 营业成本	(七) 61	4,847,611,333.15	4,250,824,992.67
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	25,843,239.36	14,388,357.70
销售费用	(七) 63	223,480,620.08	226,159,971.45
管理费用	(七) 64	205,452,111.22	215,618,480.33
研发费用	(七) 65	316,069,204.84	345,698,847.15
财务费用	(七) 66	74,444,297.93	55,888,265.12
其中: 利息费用		47,805,313.36	63,637,979.13

利息收入		11,754,150.83	12,533,337.55
加：其他收益	(七) 67	27,834,882.41	12,462,159.43
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 68	-4,345,065.84	465,159.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,413,390.49	465,159.17
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	506,780.82	5,337,652.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 71	-5,001,484.10	-6,056,063.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(七) 72	3,090,763.00	-2,611,334.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 73	847,251.85	-160,175.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,799,007.54	25,751,368.07
加：营业外收入	(七) 74	5,076,160.98	8,058,744.67
减：营业外支出	(七) 75	2,632,593.82	1,575,814.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,242,574.70	32,234,298.33
减：所得税费用	(七) 76	68,793,116.64	32,145,705.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		449,458.06	88,593.04
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		449,458.06	88,593.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,409,615.16	11,378,501.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-17,960,157.10	-11,289,908.55
六、其他综合收益的税后净额		24,238,283.20	-5,002,955.84
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,238,283.20	-5,016,343.46
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,323,807.65	211,683.92
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-5,323,807.65	211,683.92
(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		29,562,090.85	-5,228,027.38
(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		6,776,959.37	-3,545,879.32
(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		22,785,131.48	-1,682,148.06
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			13,387.62
七、综合收益总额		24,687,741.26	-4,914,362.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,647,898.36	6,362,158.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-17,960,157.10	-11,276,520.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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。

法定代表人：杨军主管会计工作负责人：黄蕴洁会计机构负责人：麻帅杰

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	(十七) 4	3,495,476,611.45	1,867,109,642.77
减：营业成本	(十七) 4	2,774,145,386.22	1,372,982,128.85
税金及附加		18,614,339.80	8,293,225.52
销售费用		123,864,335.47	94,801,457.60
管理费用		91,287,811.67	79,426,308.95
研发费用		166,550,037.97	164,422,731.99
财务费用		16,339,029.28	32,971,660.44
其中：利息费用		39,533,818.60	48,115,944.14
利息收入		18,918,220.29	17,507,414.86
加：其他收益		14,561,408.71	10,154,861.43
投资收益（损失以“-”号填列）		4,341,267.84	465,159.17
其中：对联营企业和合营企业		-1,727,056.81	465,159.17

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）		506,780.82	5,337,652.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,550,382.55	-6,855,759.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		6,004,414.18	-1,433,890.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,608,452.27	-17,902.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		339,248,377.41	121,862,249.79
加：营业外收入		1,538,641.04	1,226,387.93
减：营业外支出		952,707.84	733,716.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		339,834,310.61	122,354,921.04
减：所得税费用		52,209,688.47	17,102,503.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		287,624,622.14	105,252,417.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		287,624,622.14	105,252,417.88
（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		6,897,739.25	-949,275.24
（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		6,897,739.25	-949,275.24
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		6,897,739.25	-949,275.24
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		294,522,361.39	104,303,142.64
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：杨军主管会计工作负责人：黄蕴洁会计机构负责人：麻帅杰

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		6,701,202,550.11	5,749,243,038.71
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		41,186,418.11	40,069,776.64
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 78 (1)	43,818,757.85	29,748,524.46
经营活动现金流入小计		6,786,207,726.07	5,819,061,339.81
购买商品、接受劳务支付的现金		4,535,071,706.97	4,688,034,016.26
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		903,604,719.38	1,031,870,423.25
支付的各项税费		240,290,869.00	196,537,354.61
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 78 (2)	312,767,195.34	303,766,522.77

经营活动现金流出小计		5,991,734,490.69	6,220,208,316.89
经营活动产生的现金流量净额		794,473,235.38	-401,146,977.08
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		5,644,164.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,157,853.17	943,312.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			44,180,712.13
收到其他与投资活动有关的现金	(七) 78 (3)	950,000,000.00	
投资活动现金流入小计		957,802,017.55	45,124,024.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,146,358.89	199,949,008.81
投资支付的现金			2,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 78 (4)	865,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,041,146,358.89	202,349,008.81
投资活动产生的现金流量净额		-83,344,341.34	-157,224,984.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		312,794,630.01	1,259,550,900.00
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 78 (5)		600,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,817,694,630.01	1,859,550,900.00
偿还债务支付的现金		2,161,557,725.33	463,378,094.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,075,624.82	64,320,342.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 78 (6)	679,579,932.09	665,741,465.81
筹资活动现金流出小计		2,909,213,282.24	1,193,439,903.75
筹资活动产生的现金流量净额		-1,091,518,652.23	666,110,996.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,940,391.11	590,283.48
五、现金及现金等价物净增加额		-377,449,367.08	108,329,318.22
加：期初现金及现金等价物余额		2,257,530,390.01	1,175,186,774.84
六、期末现金及现金等价物余额		1,880,081,022.93	1,283,516,093.06

法定代表人：杨军主管会计工作负责人：黄蕴洁会计机构负责人：麻帅杰

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,225,582,997.84	2,998,631,222.50
收到的税费返还		5,828,792.24	12,054,969.54
收到其他与经营活动有关的现金		28,040,605.82	23,581,755.87
经营活动现金流入小计		5,259,452,395.90	3,034,267,947.91
购买商品、接受劳务支付的现金		3,775,503,611.84	3,059,657,976.14
支付给职工及为职工支付的现金		248,537,883.39	238,013,225.00
支付的各项税费		125,003,075.71	102,365,258.36
支付其他与经营活动有关的现金		266,574,861.47	232,964,430.74
经营活动现金流出小计		4,415,619,432.41	3,633,000,890.24
经营活动产生的现金流量净额		843,832,963.49	-598,732,942.33
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		5,644,164.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,157,853.17	200,823.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			44,180,712.13
收到其他与投资活动有关的现金		950,000,000.00	
投资活动现金流入小计		957,802,017.55	44,381,535.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,117,901.95	25,883,498.59
投资支付的现金		105,100,000.00	34,400,000.00
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		865,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,050,217,901.95	60,283,498.59
投资活动产生的现金流量净额		-92,415,884.40	-15,901,962.71
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		230,000,000.00	1,118,000,000.00
发行债券所收到的现金		1,500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			600,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,730,000,000.00	1,718,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,158,000,000.00	460,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,469,210.96	63,785,844.99
支付其他与筹资活动有关的现金		649,081,412.70	625,974,537.35
筹资活动现金流出小计		2,873,550,623.66	1,149,760,382.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,143,550,623.66	568,239,617.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,818,230.76	-1,087,971.24

五、现金及现金等价物净增加额		-388,315,313.81	-47,483,258.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,746,721,758.61	749,040,645.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,358,406,444.80	701,557,386.78

法定代表人：杨军主管会计工作负责人：黄蕴洁会计机构负责人：麻帅杰

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									-32,111,926.08	-32,111,926.08			-32,111,926.08	
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							22,045,322.78			22,045,322.78			22,045,322.78	
2. 本期使用							22,045,322.78			22,045,322.78			22,045,322.78	
(六)其他														
四、本期末余额	802,798,152.00				3,057,060,746.25		-154,145,514.48		157,882,243.91	811,772,878.88		4,675,368,506.56	79,266,917.32	4,754,635,423.88

法定代表人：杨军 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2020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	802,798,152.00				3,148,997,811.24		-24,068,771.67		145,861,755.54	346,196,069.77	4,419,785,016.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	802,798,152.00				3,148,997,811.24		-24,068,771.67		145,861,755.54	346,196,069.77	4,419,785,016.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					198,595.09		6,897,739.25			267,554,668.34	274,651,002.68

二、本年期初余额	802,798,152.00				3,148,632,523.60		-20,292,896.06		145,861,755.54	683,618,676.84	4,760,618,211.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					260,591.57		-949,275.24			73,140,491.80	72,451,808.13
(一) 综合收益总额							-949,275.24			105,252,417.88	104,303,142.64
(二) 所有者投入和减少资本					260,591.57						260,591.57
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					260,591.57						260,591.57
(三) 利润分配										-32,111,926.08	-32,111,926.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,111,926.08	-32,111,926.08
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								14,291,642.84			14,291,642.84
2. 本期使用								14,291,642.84			14,291,642.84
(六) 其他											
四、本期期末余额	802,798,152.00				3,148,893,115.17		-21,242,171.30		145,861,755.54	756,759,168.64	4,833,070,020.05

法定代表人：杨军 主管会计工作负责人：黄蕴洁 会计机构负责人：麻帅杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国湖南省注册股份有限公司,于1998年5月经湖南省体改委湘体改字(1997)73号文批准,由原株洲时代橡塑实业有限责任公司改制成立的,并更名为株洲时代橡塑股份有限公司,注册资本人民币3,980万元。2000年1月6日,公司经湖南省体改委湘体改字(2000)05号文批准,以未分配利润每10股送2.31股、资本公积每10股转增0.29股,送股及转增股本后,公司股本总额变更为人民币5,014.80万元,并于2000年2月3日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。2001年9月17日,经湖南省金融证券领导小组办公室湘金函(2001)014号文同意,公司工会将其所持有的本公司社团法人股2,005.92万股协议转让给公司13家发起人股东。2001年11月7日,公司经股东大会决议更名为株洲时代新材料科技股份有限公司,2002年11月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]125号文核准向社会公众首发人民币普通股(A股)3500万股,每股面值1元,并于2002年12月19日在上海证券交易所挂牌交易。首发后,本公司股本总额变更为人民币8,514.80万元,并于2003年1月10日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

2004年2月18日本公司股东大会通过决议,以公司2003年末总股本8,514.80万股为基数,向全体股东每10股送2股,同时用资本公积金向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,公司总股本变更为17,029.60万股,并于同年5月19日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司2006年实施了股权分置改革,2006年3月15日本公司股东大会通过关于股权分置改革的决议,由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东作出对价,以获得其持有的非流通股份的上市流通权,即流通股股东持有每10股流通股可获得3股的对价股份,对价总额为2100万股。本次股权分置实施完成后,本公司的总股本仍为17,029.60万股。

本公司于2006年5月25日召开的2005年度股东大会通过决议,以本公司2005年末总股本17,029.60万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增股本完成后,本公司总股本变更为20,435.52万股,并于2006年7月25日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2009年7月16日召开的2009年第一次临时股东大会通过决议,向特定对象非公开发行股票3,080万股,每股面值1元,募集资金净额人民币80,029.40万元。本次非公开发行股票完成后,本公司总股本变更为23,515.52万股,并于2010年6月10日在株洲市工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2011年4月8日召开的2010年度股东大会通过决议,以本公司2010年末总股本23,515.52万股为基数,向全体股东每10股送4股,同时用资本公积向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,本公司总股本变更为51,734.144万股,并于2011年7月8日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2013年1月11日召开的2013年第一次临时股东大会决议,根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》的核准,以本公司2011年9月30日总股本51,734.144万股为基数,按照每10股配3股的比例向全体股东配售。配股募集资金后,本公司总股本变更为66,142.2092万股,并于2013年8月5日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2015年第一次临时股东大会决议批准,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2723号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司于2015年12月23日向特定对象非公开发行股票141,376,060股,每股面值1元,募集资金净额人民币149,260.30万元。本次非公开发行股票完成后,本公司总股本变更为802,798,152股,并于2016年2月3日在株洲市工商行政管理局办理了变更登记。

本公司企业法人营业执照注册号:91430200712106524U。本公司总部位于湖南省株洲市高新技术开发区黄河南路。本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事轨道交通、汽车、公路、家电、新能源装备、船舶、特种装备、环保工程、建筑工程、工程机械、石油、市政等领域高分子材料制品、金属材料制品、桥梁支座及桥梁配套产品、橡胶金属制品、复合材料制品及各类材料集成产品的开发、生产、检测、销售、售后服务及技术服务;桥梁、建筑检测设备的开发、生产、销售、维修;利用自有资金从事投资活动;自营和代理商品、技术的进出口业务;特种专业工程建筑安装业务;环保工程及服务,环保设备研发、生产和销售。

本公司的控股股东为于中华人民共和国成立的中车株洲电力机车研究所有限公司(以下简称“中车株洲所”),最终控股方为于中华人民共和国成立的中国中车集团公司(以下简称“中车集团”)。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团本年的合并范围见附注(九),本年合并范围变更见附注(八)。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自2019年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收票据及应收账款信用减值准备的计提方法(附注(五)11,附注(五)12)、存货的计价方法(附注(五)15)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注(五)23及附注(五)29)。

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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期为3至12个月，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额记录。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安

排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团的合营安排为合营企业。本集团对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“其他综合收益”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生交易发生当期平均汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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：

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入，除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2 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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

10.1.3 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以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产以及不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团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。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，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。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。
- (3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。
- (4) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- (6) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (7) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- (8) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (9) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- (10) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(11) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

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

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

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

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

基于本集团内部信用管理，本集团已评估合同付款已逾期超过(含)90日的金融工具，本集团认为该等金融工具尚未发生信用减值。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对租赁应收款及境外子公司的应收款项在单项资产的基础上确定其信用损失，除境外子公司外，本集团对应收账款、合同资产、债权投资在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于财务担保合同，信用损失为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4 减记金融资产

当本集团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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价在收到时确认为金融负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

10.4.1.1 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(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。

相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，该金融负债所在的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集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.1.2.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于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或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具，包括外汇期权合同等。于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本集团持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的合同资产与应收账款、租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵以及单项计提确定信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将应收账款分为不同组别，所采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业等。

本集团对境外子公司应收账款及境内子公司已发生信用减值损失的金融资产在单项资产的基础上确定其信用损失。除境外子公司应收账款及境内子公司已发生信用减值损失的金融资产外，作为本集团信用风险管理的一部分，本集团利用应收账款账龄并区分应收轨道第三方客户、应收风电第三方客户、应收水处理第三方客户、应收其他第三方客户、应收中车集团关联方、应收铁总六个应收账款客户类型并按不同类型来评估形成的应收账款的预期信用损失。分类后同类客户其具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。

信用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。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该应收账款的账面余额。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见附注（五）10.1、10.2、10.3。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对其他应收款中应收保证金和押金按不同客户类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内的预期信用损失率或整个存续期预期信用损失率确定预期信用损失。

信用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。当本集团不再合理预期应收账款合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该应收账款的账面余额。

15. 存货

√适用 □不适用

15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料。存货按照成本进行初始计量。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。

15.2发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

15.3存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

15.4存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

15.5周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等。低值易耗品采用分次摊销法，包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注(五)“10.2 金融工具减值”一致。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

当本集团主要通过出售(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时,将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件:(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,即本集团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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,减记账面价值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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,恢复以前减记的金额,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产,分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

有关长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法,应收质保金部分与附注(五)“10.2 金融工具减值”一致,其他长期应收款在单项资产的基础上确定其信用损失。

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方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。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

21.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

21.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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。

21.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东权益全部结转。

22. 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在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
境外土地所有权		永久		
房屋及建筑物	年限平均法	20-40年	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-15年	5%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5-10年	5%	9.50%-19.00%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。本集团对于境外土地所有权不进行折旧，也无残值。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

有关使用权资产的确定方法及会计处理方法，与附注（五）“42 租赁”、“42.1.2 使用权资产”一致。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权、非专利技术、客户关系等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的预计净残值为零，使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	40-70年
软件使用权	5年
专利权	5-10年
非专利技术	3-10年
客户关系	8-13年

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、以成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产和合同成本是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

减值损失金额应当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。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，对于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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1)本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；(2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

除合同成本的减值损失外上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同成本计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31. 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，主要包括经营租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销，预计受益期按预计可使用年限与租赁期剩余年限孰短确定。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

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

设定受益计划

本集团提供的设定受益计划见附注（七）49 长期应付职工薪酬。

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本及归属期间。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- (1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- (2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- (3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

本集团将上述第(1)和(2)项计入当期损益或相关资产成本；第(3)项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利为设定提存计划，按照上述设定提存计划的有关规定进行处理。

34. 租赁负债

√适用 不适用

有关租赁负债的确定方法及会计处理方法，与附注（五）“42 租赁”、“42.1.3 租赁负债”一致。

35. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 商品和材料的销售
- (2) 建造合同收入
- (3) 模具销售收入
- (4) 技术服务收入

本集团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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：

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

否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。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，本集团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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本集团将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价(如因商品瑕疵导致的价格折让、退款、退货、索赔；销售折价；销售溢价等情形等)的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中存在应付客户对价情形为(如供应商提名费等)，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本集团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集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

39.1 取得合同的成本

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

39.2 履行合同的成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- (2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。确认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推销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中，研发项目、产业化项目及技术改造相关的政府补助，用于购建或购置的固定资产的，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照直线法计入当期损益。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中研发项目、拆迁补助等，由于取得该项补助用于补偿相关费用和损失，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，本集团才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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

41.3 所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

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，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

42.1 本集团作为承租人

42.1.1 租赁的分拆

为简化处理，本集团对于房屋建筑物的租赁选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行会计处理。

42.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。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；
- 本集团发生的初始直接费用；

- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定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。

42.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，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；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，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，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团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；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团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。

42.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对机器设备、运输设备、办公及其他设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。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。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

42.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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，本集团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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

42.2 本集团作为出租人

42.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

42.2.2 租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

42.2.2.1 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

43.1 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

43.2 债务重组

作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本集团初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产

以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

43.3 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

估计的不确定性

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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，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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组组合的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，包括需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。管理层将会于每年年末重新复核主要的估计和假设，并将商誉减值计入当期损益。

应收票据及应收账款与合同资产的预期信用损失准备

本集团采用减值矩阵及单项计提确定应收票据及应收账款和合同资产的预期信用损失准备。本集团基于业务板块对具有类似风险特征的各类应收票据及应收账款和合同该资产确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本集团历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的前瞻性信息。

该预期信用损失准备的金额将随本集团的估计而发生变化。本集团的应收账款和合同资产的预期信用损失准备的具体情况详见附注（七）5和附注（七）10。

设定受益计划负债的精算估计

本集团子公司新材德国对符合条件的现有退休人员和现有在岗人员提供退休后统筹外福利，该等补充退休福利属于设定受益计划。新材德国已就该设定受益计划的义务现值聘请专业机构进行精算估计。在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设包括折现率、预期应计单位成本率、养老金增长率及预期寿命等。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损和暂时性差异的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和暂时性差异确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

预计负债-质量保证金准备

本集团会根据近期的产品维修经验，就出售、维修及改造向客户提供的售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本集团管理层需要运用较多判断来估计该项准备。该项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

预计负债-亏损合同准备

如预期完成销售合同所需发生的成本将超过合同有效期所能获取的收入时，本集团将对预期的亏损部分计提准备。该准备的计提需要管理层对该合同项下尚未发生的成本和尚未确认的收入进行合理估计。该项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

所得税

本公司及其子公司需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，这些差额将对当期的所得税造成影响。

44. 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). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应交增值税为按相关税法规定的销售额计算的销项税 减去进项税额	13%~16%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	5%~7%
企业所得税	应纳税所得额	注
教育费附加	实际缴纳流转税	4.5%~5%

注： 本公司及本公司的子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司、天津中车风电叶片工程有限公司、襄阳中铁宏吉工程技术有限公司、株洲时代华先材料科技有限公司等取得税务机关批准的高新技术企业证书，按15%的税率计算所得税。其他未列示国内子公司均适用25%的所得税税率。

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

1.2.1. 澳大利亚

增值税-应税收入按 10%的税率计算增值税(2019 年:10%)，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 30%(2019 年:30%)计缴。

1.2.2. 巴西

增值税-应税收入按 0%-18%(2019 年:0%-18%)的税率计算增值税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 34%(2019 年:34%)计缴。

1.2.3. 法国

增值税-应税收入按 20%(2019 年:20%)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。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 28%(2019 年:28%)计缴。

1.2.4. 德国

增值税-应税收入按 19%(2019 年:19%)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。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 29%(2019 年:29%)计缴。

1.2.5. 斯洛伐克

增值税-应税收入按 20%(2019 年:20%)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。

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 21%(2019 年:21%)计缴。

1.2.6 美国

企业所得税-企业所得税按应纳税所得额的 26%(2019 年:26%)计缴。

2. 税收优惠

适用 不适用

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	93,187.42	104,753.58
银行存款	1,879,987,835.51	2,257,425,636.43
其他货币资金	806,521.47	554,798.72
合计	1,880,887,544.40	2,258,085,188.73
其中：存放在境外的款项总额	484,740,756.84	432,295,939.52

其他说明：

其他货币资金为银行承兑汇票保证金和保函保证金，为使用权受限的货币资金。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	90,506,780.82	250,000,000.00
其中：		
银行理财产品	90,506,780.82	250,000,000.00
合计	90,506,780.82	250,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	368,224,393.81	469,041,785.85
商业承兑票据	196,836,586.70	459,318,742.85
减：信用损失准备	-342,494.61	-1,015,142.73

合计	564,718,485.90	927,345,385.97
----	----------------	----------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

于2020年6月30日,本集团应收票据余额中无已质押的应收票据(2019年12月31日:无)。

(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	342,425,016.86	122,618,358.44
商业承兑票据		33,490,000.00
合计	342,425,016.86	156,108,358.44

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转长期应收账款的票据

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末转长期应收账款金额
商业承兑票据	130,000,000.00
合计	130,000,000.00

(5). 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	5,800,000.00	1.03			5,800,000.00	6,120,000.00	0.66			6,120,000.00
按组合计提坏账准备	559,260,980.51	98.97	342,494.61	0.06	558,918,485.90	922,240,528.70	99.34	1,015,142.73	0.11	921,225,385.97
其中:										
商业承兑汇票	196,836,586.70	34.83	342,494.61	0.17	196,494,092.09	453,198,742.85	49.14	1,015,142.73	0.22	452,183,600.12
银行承兑汇票	368,224,393.81	65.17			368,224,393.81	469,041,785.85	50.86			469,041,785.85
合计	565,060,980.51	100.00	342,494.61		564,718,485.90	928,360,528.70	100.00	1,015,142.73		927,345,385.97

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

于2020年06月30日,本集团对境外子公司所持有的应收商业票据共计人民币5,800,000.00元在单项资产的基础上确定其信用损失。本集团认为该等商业承兑汇票的承兑人不存在重大的信用风险,不计提损失准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收轨道第三方客户	97,523,403.86	319,371.25	0.33
应收风电第三方客户	4,167,920.00	12,503.76	0.30
应收其他第三方客户	4,348,531.24	10,619.60	0.24
应收中车集团关联方	84,996,731.60		
合计	191,036,586.70	342,494.61	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

于2020年06月30日,本集团认为所有持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,不存在重大的信用风险,也未计提损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 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	
应收商业承兑票据	1,015,142.73		672,648.12		342,494.61
合计	1,015,142.73		672,648.12		342,494.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

于2020年06月30日,本集团应收票据均未发生信用减值。

整个存续期信用损失计提、收回或转回的情况:

本年转回坏账准备金额人民币672,648.12元(2019年度:5,418,338.59元);

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明: 本报告期内无实际核销的应收票据(2019年度:无)。

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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,078,476,502.98	5,723,122.49	0.28
1 至 2 年	107,319,533.23	13,677,520.41	12.74
2 至 3 年	85,328,079.37	32,646,949.14	38.26
3 至 4 年	5,988,435.41	3,593,469.08	60.01
4 至 5 年	46,908,993.19	39,477,742.16	84.16
5 年以上	4,337,792.18	3,941,211.62	90.86
合计	2,328,359,336.36	99,060,014.90	4.25

(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	977,435,771.25	41.98	70,964,815.16	7.26	906,470,956.09	973,959,384.10	49.76	58,097,287.19	5.97	915,862,096.91
按组合计提坏账准备	1,350,923,565.11	58.02	28,095,199.74	2.08	1,322,828,365.37	983,251,520.86	50.24	26,473,127.79	2.69	956,778,393.07
合计	2,328,359,336.36	100	99,060,014.90	4.25	2,229,299,321.46	1,957,210,904.96	100	84,570,414.98	4.32	1,872,640,489.98

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
单位一	27,687,655.96	21,082,144.96	76.14	回收可能性
单位二	9,324,075.24	9,324,075.24	100.00	回收可能性
单位三	2,030,662.00	2,030,662.00	100.00	回收可能性
单位四	15,249,562.88	15,249,562.88	100.00	回收可能性
境外子公司单项计提	808,666,553.79	7,998,250.63	0.99	回收可能性
其他客户	114,477,261.38	15,280,119.45	13.35	回收可能性
合计	977,435,771.25	70,964,815.16	7.26	/

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：应收轨道第三方客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	372,546,760.19	1,083,416.41	0.00-0.30
6 个月至 1 年	92,611,496.06	856,656.72	0.90-1.00
1 至 2 年	54,009,080.87	1,659,118.34	2.60-4.60
2 至 3 年	10,468,052.38	703,744.47	6.40-9.00
3 至 4 年	1,598,457.10	384,901.79	14.58-51.15
4 至 5 年	1,486,437.69	660,697.66	35.23-65.98
5 年以上	1,682,958.03	1,286,377.47	75.10-100
合计	534,403,242.32	6,634,912.86	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

单击此处输入文字。

组合计提项目：应收风电第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	553,961,775.40	556,693.87	0.10
6 个月至 1 年	28,084,644.62	140,423.20	0.50
1 至 2 年	21,061,292.65	779,267.81	3.70
2 至 3 年	3,172,739.55	364,865.04	11.50
3 至 4 年	63,765.00	20,851.16	32.70
4 至 5 年			
5 年以上	396,000.00	396,000.00	100.00
合计	606,740,217.22	2,258,101.08	0.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收水处理第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	709,450.00	116,585.27	16.43
6 个月-1 年	2,599,660.00	692,472.33	26.64
1-2 年	5,679,070.40	3,999,984.56	70.43
2-3 年	4,919,518.39	3,693,004.04	75.07
3-4 年	2,866,640.00	2,177,022.70	75.94
4-5 年	8,123,863.10	8,123,863.10	100.00
合计	24,898,201.89	18,802,932.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收其他第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	40,861,973.09	40,705.69	0.00-0.40
6 个月-1 年	2,985,879.43	23,696.95	0.00-5.42
1 至 2 年	4,730,182.85	64,736.84	0.0-33.60
2 至 3 年	31,734.42	18,977.18	59.80
3 至 4 年	97,010.77	73,670.45	75.94
4 至 5 年	59,336.00	59,336.00	100.00
5 年以上	74,309.36	74,309.36	100.00
合计	48,840,425.92	355,432.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收中车集团关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	111,316,543.86		
6 个月-1 年	4,914,948.40		
1 至 2 年	1,893,376.31		
2 至 3 年	224,013.75		
3 至 4 年	1,014,264.76		
合计	119,363,147.08		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收铁总

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	9,707,536.68	9,707.54	0.10
6 个月-1 年	6,880,014.70	6,880.00	0.10
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3-4 年	90,779.30	27,233.79	30.00
合计	16,678,330.68	43,821.33	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	合计

	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	26,473,127.79	58,097,287.19	84,570,414.98
--本期转入已发生信用减值阶段			
--本期转回未发生信用减值阶段			
本期计提	1,622,071.95	14,478,548.10	16,100,620.05
本期转回		-1,751,987.38	-1,751,987.38
本期转销/核销			
外币报表折算差异		140,967.25	140,967.25
2020年6月30日余额	28,095,199.74	70,964,815.16	99,060,014.90

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本报告期内无重要的坏账准备收回或转回。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
单位五	291,941,205.48	301,191.15	13.10
单位六	63,345,669.89	63,345.67	2.84
单位七	61,865,998.85	61,866.00	2.78
单位八	60,350,620.00	13,832,157.13	2.71
单位九	58,551,185.31	58,948.41	2.63
合计	536,054,679.53	14,317,508.36	24.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收云信	333,921,311.63	465,130,014.78
以公允价值计量的应收票据	952,649,930.60	1,111,905,314.02
合计	1,286,571,242.23	1,577,035,328.80

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

本集团的应收款项融资包括以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收云信，该等应收款项信用风险很低，未出现信用风险显著增加的情况，该等应收款项融资未发生减值。

于2020年6月30日及2019年12月31日，该金融资产以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，未计提减值准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 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	419,982,889.49	97.32	306,190,544.68	98.29
1至2年	10,081,763.80	2.34	3,956,862.39	1.27
2至3年	1,016,383.20	0.24	13,010.50	0.00
3年以上	469,555.26	0.11	1,356,145.26	0.44
合计	431,550,591.75	100.00	311,516,562.83	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：

于2020年06月30日，本集团大额账龄一年以上的预付款项主要为预付材料款，相关合同尚未执行完毕，故未进行结算。

(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	占预付款总额的比例 (%)
单位十	31,036,398.70	7.19
单位十一	30,318,599.87	7.03
单位十二	30,255,805.66	7.01
单位十三	29,705,166.15	6.88
单位十四	26,448,398.88	6.13
合计	147,764,369.26	34.24

其他说明

适用 不适用

8、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	18,765,538.46	18,765,538.46
其他应收款	120,974,856.75	106,006,039.08
合计	139,740,395.21	124,771,577.54

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	1,191,007.54	1,191,007.54
株洲时代电气绝缘有限责任公司	17,574,530.92	17,574,530.92
合计	18,765,538.46	18,765,538.46

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4). 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
1 年以内小计	103,555,379.12
1 至 2 年	9,389,447.20
2 至 3 年	3,986,485.07
3 年以上	7,417,482.64
合计	124,348,794.03

(5). 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
押金及保证金	28,272,006.25	23,437,262.65
员工借款	10,831,853.74	2,372,260.81
应收资产处置款 ^注	40,173,156.00	40,173,156.00
其他	45,071,778.04	43,404,117.12
合计	124,348,794.03	109,386,796.58

注: 本公司 2019 年将所持有的土地使用权出让给株洲市土地储备中心, 截止 2020 年 6 月 30 日, 土地处置款人民币 40,173,156.00 元尚未收回。

(6). 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	843,736.90		2,537,020.60	3,380,757.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-20,664.75			-20,664.75
本期转销				
本期核销				
其他变动	13,844.53			13,844.53
2020年6月30日余额	836,916.68		2,537,020.60	3,373,937.28

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

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位十五	40,173,156.00	1年以内	32.31	
单位十六	4,585,402.74	1-2年	3.69	
单位十七	4,040,000.00	5年以上	3.25	
单位十八	3,000,000.00	1年以内	2.41	
单位十九	2,800,000.00	1年以内	2.25	
合计	54,598,558.74	/	43.91	

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

9、 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	553,475,126.79	7,816,133.41	545,658,993.38	355,061,927.39	7,822,786.57	347,239,140.82
在产品	597,744,836.70	2,002,913.03	595,741,923.67	503,048,342.23	8,743,921.87	494,304,420.36
库存商品	1,087,039,878.27	20,754,016.43	1,066,285,861.84	976,794,495.55	17,123,254.85	959,671,240.70
周转材料	37,237,959.63	41,000.19	37,196,959.44	32,915,439.32	14,213.92	32,901,225.40
合计	2,275,497,801.39	30,614,063.06	2,244,883,738.33	1,867,820,204.49	33,704,177.21	1,834,116,027.28

(2). 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	7,822,786.57	106,258.45		2,887.05	110,024.56	7,816,133.41
在产品	8,743,921.87	39,340.21		6,822,007.03	-41,657.98	2,002,913.03
库存商品	17,123,254.85	4,374,721.16		812,975.01	-69,015.43	20,754,016.43
周转材料	14,213.92	28,145.41		1,359.14		41,000.19
合计	33,704,177.21	4,548,465.23		7,639,228.23	-648.85	30,614,063.06

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

于年末及年初，存货余额中无用于担保的金额，无利息资本化的金额。

(4). 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

10、 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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

应收质保金款项(注1)	297,453,620.56	8,217,387.33	289,236,233.23	263,600,398.10	8,211,758.34	255,388,639.76
应收建造合同未结算款(注2)	45,295,576.62	4,037,299.42	41,258,277.20	38,736,063.27	3,721,619.86	35,014,443.41
应收模具未结算款(注3)	35,153,994.41		35,153,994.41	16,904,926.50		16,904,926.50
应收供应商提名费(注4)	130,541,143.22		130,541,143.22	162,973,096.48		162,973,096.48
减: 计入其他非流动资产(附注七、28)	-356,717,460.55	-7,976,780.61	-348,740,679.94	-327,515,056.57	-7,977,126.66	-319,537,929.91
合计	151,726,874.26	4,277,906.14	147,448,968.12	154,699,427.78	3,956,251.54	150,743,176.24

注1: 本集团提供的销售商品服务, 根据合同约定的条款按照存货控制权转移确认收入, 合同约定在不同的阶段按比例分别付款。本集团按照存货控制权转移确认收入, 但尚未达到合同约定的收取合同对价的阶段, 从而形成合同资产。

注2: 本集团提供的工程承包服务, 按照履约进度确认的收入超过客户办理结算的对价的部分, 尚未达到合同约定的收取合同对价的条件, 从而形成合同资产。

注3: 本集团于客户验收模具的时点按照客户承诺对价确认收入。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认, 故本集团在零部件生产项目量产开始日确认一项合同资产。

注4: 新收入准则下, 支付给客户的供应商提名费作为应付客户对价在零部件生产项目期限内摊销冲减收入。

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

坏账准备	未来12个月预期信用损失(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)	合计
2020年1月1日余额	3,956,251.54		3,956,251.54
加: 计入其他非流动资产的坏账准备	636,570.20	7,340,556.46	7,977,126.66
本期计提	321,654.60		321,654.60
本期转回	-346.05		-346.05
减: 计入其他非流动资产的坏账准备	-636,224.15	-7,340,556.46	-7,976,780.61
2020年6月30日余额	4,277,906.14		4,277,906.14

其他说明:

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款(注)	46,755,174.49	55,718,376.39
减：信用损失准备	-506,322.65	-661,239.78
合计	46,248,851.84	55,057,136.61

注：主要系一年内到期的应收质保金。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

本年计提、收回或转回的信用损失准备情况：本年计提一年内到期的非流动资产信用损失准备人民币0元(2019年度：116,031.06)。本期转回的一年内到期的非流动资产的信用损失准备人民币154,917.13元(2019年度：无)。于2020年度，无实际核销的一年内到期的非流动资产(2019年度：无)。于2020年6月30日，本集团不存在已发生信用减值的一年内到期的非流动资产。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣的增值税	87,816,521.32	102,538,649.58
银行理财产品	125,000,000.00	50,000,000.00
预缴的企业所得税	15,545,681.91	9,888,141.14
预缴的其他税项	17,208,760.31	29,872,048.14
其他	4,919,826.53	10,280,621.47
合计	250,490,790.07	202,579,460.33

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金款项	59,571,030.27	2,365,355.66	57,205,674.61	78,808,226.30	2,435,426.28	76,372,800.02
应收诉讼退赔款	263,024,936.95	263,024,936.95		271,775,093.45	271,775,093.45	
合计	322,595,967.22	265,390,292.61	57,205,674.61	350,583,319.75	274,210,519.73	76,372,800.02

(2) 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)	
2020年1月1日余额		2,435,426.28	271,775,093.45	274,210,519.73
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-70,070.62		-70,070.62
本期转回			-8,750,156.50	-8,750,156.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额		2,365,355.66	263,024,936.95	265,390,292.61

对本期发生损失准备变动的长期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

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
力克橡塑	40,711,925.39			635,345.89	245,195.03					41,592,466.31	
时代工塑	31,880,335.76			-379,919.49						31,500,416.27	
中车弘辉	8,871,898.55			-2,024,590.97						6,847,307.58	
湖南国芯	10,005,344.65			-25,329.77						9,980,014.88	
时代绝缘	14,851,726.72			-410,753.89	-46,599.94					14,394,372.89	
时代华鑫	276,404,095.27			-8,031,473.64						268,372,621.63	
涿园科技	4,831,000.00			-176,668.62						4,654,331.38	
小计	387,556,326.34			-10,413,390.49	198,595.09					377,341,530.94	
合计	387,556,326.34			-10,413,390.49	198,595.09					377,341,530.94	

其他说明

采用权益法核算时，本集团与本集团之联营企业的会计政策无重大差异，并且该等长期投资的投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,168,729.36			28,168,729.36
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,168,729.36			28,168,729.36
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,651,008.72			5,651,008.72
2. 本期增加金额	305,579.68			305,579.68
(1) 计提或摊销	305,579.68			305,579.68
(2) 固定资产转入				
(3) 无形资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,956,588.40			5,956,588.40
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	22,212,140.96			22,212,140.96
2. 期初账面价值	22,517,720.64			22,517,720.64

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,785,114,356.29	2,831,125,580.98
固定资产清理	1,324,612.68	482,650.29
合计	2,786,438,968.97	2,831,608,231.27

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	境外土地所有权	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,429,602,782.46	136,258,778.17	2,556,621,914.22	38,294,320.73	458,508,456.03	4,619,286,251.61
2. 本期增加金额	2,567,268.87		96,265,629.31	1,014,964.79	11,382,752.30	111,230,615.27
(1) 购置	754,010.73		41,790,339.84	979,949.30	7,318,293.80	50,842,593.67
(2) 在建工程转入	1,813,258.14		54,475,289.47	35,015.49	4,064,458.50	60,388,021.60
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	-5,792,509.13	-2,487,279.73	-713,415.04	1,375,058.37	2,987,351.19	-4,630,794.34
(1) 处置或报废	3,804,650.09		10,680,821.23	1,496,363.00	4,340,827.00	20,322,661.32
(2) 转出至投资性房地产						
(3) 外币报表折算差异	-9,597,159.22	-2,487,279.73	-11,394,236.27	-121,304.63	-1,353,475.81	-24,953,455.66
4. 期末余额	1,437,962,560.46	138,746,057.90	2,653,600,958.57	37,934,227.15	466,903,857.14	4,735,147,661.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	355,961,211.52		1,102,685,344.04	18,834,924.07	256,826,268.14	1,734,307,747.77
2. 本期增加金额	28,276,621.88		109,994,916.06	1,435,565.61	22,922,312.83	162,629,416.38
(1) 计提	28,276,621.88		109,994,916.06	1,435,565.61	22,922,312.83	162,629,416.38
3. 本期减少金额	-3,037,388.71		-1,548,959.70	1,354,693.82	3,023,119.13	-208,535.46
(1) 处置或报废	294,915.09		6,269,910.50	1,421,544.85	4,056,587.58	12,042,958.02
(2) 外币报表折算差异	-3,332,303.80		-7,818,870.20	-66,851.03	-1,033,468.45	-12,251,493.48
4. 期末余额	387,275,222.11		1,214,229,219.80	18,915,795.86	276,725,461.84	1,897,145,699.61
三、减值准备						
1. 期初余额			53,852,922.86			53,852,922.86
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			965,317.54			965,317.54
(1) 处置或报废			965,317.54			965,317.54
4. 期末余额			52,887,605.32			52,887,605.32
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,050,687,338.35	138,746,057.90	1,386,484,133.45	19,018,431.29	190,178,395.30	2,785,114,356.29
2. 期初账面价值	1,073,641,570.94	136,258,778.17	1,400,083,647.32	19,459,396.66	201,682,187.89	2,831,125,580.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

于 2020 年 06 月 30 日, 本集团无正在办理房产证的房屋及建筑物(2019 年 12 月 31 日:无)。

于 2020 年 06 月 30 日, 本集团有账面价值为 16, 533, 607. 49 欧元(折合人民币 131, 624, 049. 23 元)的固定资产因作为借款抵押物而导致所有权受限(2019 年 12 月 31 日: 17, 155, 393. 79 欧元, 折合人民币 134, 077, 980. 17 元)。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	513, 589, 661. 73	461, 783, 821. 59
工程物资		
合计	513, 589, 661. 73	461, 783, 821. 59

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
制造中心项目	32, 459, 752. 10		32, 459, 752. 10	27, 141, 448. 68		27, 141, 448. 68
风电项目	100, 559, 161. 23		100, 559, 161. 23	99, 620, 070. 83		99, 620, 070. 83
境外项目	364, 330, 440. 39		364, 330, 440. 39	320, 827, 360. 89		320, 827, 360. 89
芳纶项目	10, 365, 972. 23		10, 365, 972. 23	8, 320, 605. 41		8, 320, 605. 41
其他项目	5, 874, 335. 78		5, 874, 335. 78	5, 874, 335. 78		5, 874, 335. 78
合计	513, 589, 661. 73		513, 589, 661. 73	461, 783, 821. 59		461, 783, 821. 59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
制造中心项目	46,221,448.68	27,141,448.68	6,873,098.91	1,554,795.49			32,459,752.10	73.59	73.59%	自筹
风电项目	180,780,070.83	99,620,070.83	42,151,561.36	41,212,470.96			100,559,161.23	78.42	78.42%	自筹
境外项目	567,507,360.89	320,827,360.89	61,322,121.62	16,390,265.78	1,428,776.34		364,330,440.39	67.34	67.34%	自筹
芳纶项目	30,320,605.41	8,320,605.41	3,275,856.19	1,230,489.37			10,365,972.23	38.25	38.25%	自筹
其他项目	5,874,335.78	5,874,335.78					5,874,335.78			自筹
合计	830,703,821.59	461,783,821.59	113,622,638.08	60,388,021.60	1,428,776.34		513,589,661.73	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	545,066,104.07	74,761,254.16	31,101,194.29	7,033,661.30	657,962,213.82
2. 本期增加金额	71,790,104.15	3,426,479.06	4,390,103.35	47,239.81	79,653,926.37
(1) 新增租入	71,790,104.15	3,173,596.71	1,816,309.34		76,780,010.20
(2) 外币报表折算差异		252,882.35	2,573,794.01	47,239.81	2,873,916.17
3. 本期减少金额	8,852,003.73	8,641.25			8,860,644.98
(1) 租赁合同到期					
(2) 外币报表折算差异	8,852,003.73	8,641.25			8,860,644.98
4. 期末余额	608,004,204.49	78,179,091.97	35,491,297.64	7,080,901.11	728,755,495.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	79,037,125.96	9,433,334.41	12,435,374.29	1,874,244.84	102,780,079.50

2. 本期增加金额	45,196,622.70	7,047,360.02	5,434,602.25	1,024,862.28	58,703,447.25
(1) 计提	45,974,869.60	7,003,494.62	5,233,414.93	1,003,673.06	59,215,452.21
(2) 外币报表折算差异	-778,246.90	43,865.40	201,187.32	21,189.22	-512,004.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差异					
4. 期末余额	124,233,748.66	16,480,694.43	17,869,976.54	2,899,107.12	161,483,526.75
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) 外币报表折算差异					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	483,770,455.83	61,698,397.54	17,621,321.10	4,181,793.99	567,271,968.46
2. 期初账面价值	466,028,978.11	65,327,919.75	18,665,820.00	5,159,416.46	555,182,134.32

其他说明：

本报告期内计入当期损益的简化处理的短期和低价值资产租赁费为人民币 23,728,718.44 万元。本年与租赁相关的总的现金流出为人民币 102,107,809.16 元，其中租赁负债现金流出为人民币 79,579,932.09 元。使用权资产因无法进行处置，为受限资产。

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	软件使用权	专利权	非专利技术	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	211,618,824.14	77,375,691.34	185,901,777.02	116,852,154.03	303,278,900.11	895,027,346.64
2. 本期增加金额		1,500,719.99				1,500,719.99
(1) 购置		71,943.65				71,943.65
(2) 内部研发						
(3) 在建工程转入		1,428,776.34				1,428,776.34
3. 本期减少金额		-279,869.66		-409,037.67	-5,426,844.72	-6,115,752.05
(1) 处置						
(2) 处置子公司						
(3) 外币报表折算差异		-279,869.66		-409,037.67	-5,426,844.72	-6,115,752.05
4. 期末余额	211,618,824.14	79,156,280.99	185,901,777.02	117,261,191.70	308,705,744.83	902,643,818.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	37,310,868.27	55,450,814.03	60,362,388.35	90,092,209.95	126,686,178.48	369,902,459.08
2. 本期增加金额	2,973,383.04	4,418,994.19	4,810,408.07	7,179,641.26	6,233,237.29	25,615,663.85
(1) 计提	2,973,383.04	4,418,994.19	4,810,408.07	7,179,641.26	6,233,237.29	25,615,663.85
3. 本期减少金额		-69,919.84		-168,851.24	-2,770,770.10	-3,009,541.18
(1) 处置						

(2) 处置子公司						
(3) 外币报表折算差异		-69,919.84		-168,851.24	-2,770,770.10	-3,009,541.18
4. 期末余额	40,284,251.31	59,939,728.06	65,172,796.42	97,440,702.45	135,690,185.87	398,527,664.11
三、减值准备						
1. 期初余额					120,978,826.40	120,978,826.40
2. 本期增加金额					1,791,977.60	1,791,977.60
(1) 计提						
(2) 外币报表折算差异					1,791,977.60	1,791,977.60
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					122,770,804.00	122,770,804.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	171,334,572.83	19,216,552.93	120,728,980.60	19,820,489.25	50,244,754.96	381,345,350.57
2. 期初账面价值	174,307,955.87	21,924,877.31	125,539,388.67	26,759,944.08	55,613,895.23	404,146,061.16

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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	
轨道交通关键零部件及系统研发项目	6,323,121.81					6,323,121.81
新产业板块研发项目	3,286,718.85					3,286,718.85
合计	9,609,840.66					9,609,840.66

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	外币报表折算差异	
CRRCNewMaterialTechnologiesGmbH	711,541,063.15				873,856.53	710,667,206.62
青岛中车华轩水务有限公司	11,937,053.86					11,937,053.86
DelkorRailPtyLtd.	2,745,668.90				10,455.84	2,735,213.06
合计	726,223,785.91				884,312.37	725,339,473.54

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	外币报表折算差异	
CRRCNewMaterialTechnologiesGmbH	711,541,063.15				873,856.53	710,667,206.62
青岛中车华轩水务有限公司	11,937,053.86					11,937,053.86
合计	723,478,117.01				873,856.53	722,604,260.48

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本集团的商誉产生自3个资产组,分别为新材德国、Delkor代尔克及青岛华轩。资产组的划分与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29. 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	期末余额
经营租入固定资产改良支出	42,208,613.88	30,330,372.22	5,866,372.88	66,672,613.22
其他	448,938.97	43,997,456.95	3,276,530.48	41,169,865.44
合计	42,657,552.85	74,327,829.17	9,142,903.36	107,842,478.66

30. 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	可抵扣暂时性差异	递延所得税

		资产		资产
资产减值准备	85,713,066.17	12,880,998.91	87,557,100.08	13,247,368.97
信用损失准备	340,177,970.37	53,282,077.10	347,927,108.91	54,444,104.99
递延收益	73,150,846.18	11,048,165.91	80,728,817.81	12,185,699.44
预提费用	453,427,855.20	70,814,785.60	423,296,168.94	66,500,898.29
其他债权投资公允价值变动	20,886,249.89	3,123,081.01	28,559,579.90	4,283,936.99
折旧税会差异	7,535,321.20	1,218,168.00	13,546,822.13	2,991,902.94
可抵扣亏损	32,812,524.40	4,921,878.66	32,812,524.41	4,921,878.66
合计	1,013,703,833.41	157,289,155.19	1,014,428,122.18	158,575,790.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	84,386,793.83	16,911,847.28	73,576,189.21	17,287,069.27
折旧税会差异	17,872,812.51	2,984,887.33	20,420,647.97	4,027,070.14
合计	102,259,606.34	19,896,734.61	93,996,837.18	21,314,139.41

(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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,029,567.33	155,259,587.86	4,027,070.14	154,548,720.14
递延所得税负债	2,029,567.33	17,867,167.28	4,027,070.14	17,287,069.27

(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	215,976,305.60	201,446,564.21
可抵扣亏损	722,278,728.27	476,083,301.19
合计	938,255,033.87	677,529,865.40

(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
2020年			
2021年	6,810,454.67	6,810,454.67	
2022年	2,687,886.26	2,687,886.26	
2023年	1,487,851.40	1,487,851.40	
2024年	34,725,439.97	34,725,439.97	
2025年	18,948,553.05		
2026年	1,965,924.87	1,965,924.87	
2027年	10,884,998.65	10,884,998.65	
2028年	10,334,496.33	10,334,496.33	
2029年	71,922,951.35	71,922,951.35	
2030年	27,867,778.24		
境外公司无弥补期限	534,642,393.48	335,263,297.69	
合计	722,278,728.27	476,083,301.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	356,717,460.55	7,976,780.61	348,740,679.94	327,515,056.57	7,977,126.66	319,537,929.91
直接保险补偿基金(注)	94,022,530.70		94,022,530.70	92,304,118.68		92,304,118.68
长期保证金	164,704.10		164,704.10	172,596.80		172,596.80
预付工程设备款	16,253,058.30		16,253,058.30	49,043,500.12		49,043,500.12
其他	51,230,971.81		51,230,971.81	50,932,232.36		50,932,232.36
合计	518,388,725.46	7,976,780.61	510,411,944.85	519,967,504.53	7,977,126.66	511,990,377.87

其他说明：

注：直接保险补偿基金与新材德国特定养老金计划有关，新材德国已与职工委员会商定，新材德国可自直接保险补偿基金合约中提取资金用于支付职工养老金。直接保险补偿基金合约不属于计划资产，直接保险补偿的合同规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。因此，它们被分类为以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

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 ^{注1}		17,064,635.17
抵押借款		
保证借款 ^{注2}	238,830,000.00	179,756,500.00
信用借款	191,382,774.44	560,000,000.00
合计	430,212,774.44	756,821,135.17

注 1：截至 2020 年 06 月 30 日，该笔质押借款已归还。

注 2：该保证借款由本公司为子公司时代新材(香港)有限公司提供连带责任保证。

短期借款分类的说明：

于 2020 年 06 月 30 日，本集团短期借款中，人民币借款余额为 191,076,889.74 元，年利率为 3.50%至 3.915%(2019 年：利率为 3.685%至 3.915%)；欧元借款余额为 30,000,000.00 欧元，年利率为 0.7%(2019 年：利率为 0.7%)。

于 2020 年 06 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款(2019 年：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

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	121,164,666.84	195,799,863.52
银行承兑汇票	1,707,352,004.00	1,741,316,375.98
合计	1,828,516,670.84	1,937,116,239.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料采购款	2,729,696,400.70	2,295,334,389.13
其他	109,954,631.83	107,657,527.81
合计	2,839,651,032.53	2,402,991,916.94

于本报告年末及年初，无账龄超过一年的重大应付账款。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

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
产品销售相关的合同负债	270,600,611.02	153,584,940.24
技术开发相关的合同负债	0.00	18,085,067.00
模具销售相关的合同负债	99,603,840.22	23,377,495.54
工程建设相关的合同负债	6,059,220.76	208,206.04
减：计入其他非流动负债的合同负债	-2,519,665.26	-511,923.85
合计	373,744,006.74	194,743,784.97

(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

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	外币报表折算差异	期末余额
一、短期薪酬	149,305,118.65	798,068,414.45	796,635,390.41	654,245.88	151,392,388.57
二、离职后福利-设定提存计划	19,853,863.78	111,021,086.23	121,425,765.26	50,407.02	9,499,591.77
合计	169,158,982.43	909,089,500.68	918,061,155.67	704,652.90	160,891,980.34

(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	外币报表折算差异	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	125,822,026.43	688,629,476.10	681,532,071.61	630,040.41	133,549,471.33
二、职工福利费	3,999.97	26,974,753.17	26,982,552.09	7,598.97	3,800.02
三、社会保险费	1,636,586.40	11,341,944.69	9,788,065.89	2,478.38	3,192,943.58
其中：医疗保险费	799,689.83	8,571,209.49	7,535,879.65	1,591.62	1,836,611.29
工伤保险费	62,050.89	1,346,209.14	381,556.76	886.76	1,027,590.03
生育保险费	774,845.68	1,424,526.06	1,870,629.48		328,742.26
四、住房公积金	596,786.91	18,781,952.44	18,874,968.54	1,816.17	505,586.98
五、工会经费和职工教育经费	175,932.84	5,839,966.00	4,408,899.31	752.93	1,607,752.46
六、短期带薪缺勤	10,606,294.43	1,764,592.13	7,584,312.73		4,786,573.83
七、劳务工薪酬	2,363,491.67	25,872,970.87	26,894,792.63	11,559.02	1,353,228.93
八、其他	8,100,000.00	18,862,759.05	20,569,727.61		6,393,031.44
合计	149,305,118.65	798,068,414.45	796,635,390.41	654,245.88	151,392,388.57

(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	外币报表折算差异	期末余额
1、基本养老保险	17,808,179.78	102,454,085.40	112,876,633.63	44,015.93	7,429,647.48
2、失业保险费	768,765.41	1,032,583.90	992,806.48	407.64	808,950.47
3、企业年金缴费	1,276,918.59	7,534,416.93	7,556,325.15	5,983.45	1,260,993.82
合计	19,853,863.78	111,021,086.23	121,425,765.26	50,407.02	9,499,591.77

本集团按规定参加由各下属单位所在国内政府机构设立的养老保险、失业保险计划及补充养老保险，根据该等计划，本集团每月按照员工基本工资的10.5%~20%、0.7%~2.5%、0~5%向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划及补充养老保险缴存费用人民币102,454,085.40元、人民币1,032,583.90元以及人民币7,534,416.93元。于2020年06月30日，本集团尚有人民币7,429,647.48元、人民币808,950.47元、人民币1,260,993.82元的应缴存费用是于报告日期间到期而未支付给养老保险、失业保险计划、补充养老保险的。相关应缴存费用已于2020年6月30日后支付。

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	60,637,994.43	12,082,790.85
企业所得税	49,814,552.38	85,683,863.15
防洪基金	15,980,886.53	16,453,757.65
个人所得税	10,275,659.79	13,415,212.11
城市维护建设税	3,182,760.30	1,090,303.28
教育费附加	2,355,294.69	780,032.05
其他	1,538,099.75	2,782,909.70
合计	143,785,247.87	132,288,868.79

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		11,071,424.01
应付股利		
其他应付款	628,803,823.05	1,087,060,240.23
合计	628,803,823.05	1,098,131,664.24

应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		823,247.62
短期借款应付利息		8,538,537.50
长期应付款利息		8,250.00
超短期融资券利息		1,701,388.89
合计	0.00	11,071,424.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付关联方	5,991,442.06	607,634,770.02
押金及保证金	84,171,497.41	83,191,948.66
应付工程款	40,022,658.11	63,486,778.56
预提费用及其他	498,618,225.47	332,746,742.99
合计	628,803,823.05	1,087,060,240.23

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	113,101,321.92	110,315,893.63
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	87,793,941.55	95,647,538.77
1年内到期的预计负债	67,934,772.92	66,801,123.66
合计	268,830,036.39	272,764,556.06

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
超短期融资券	501,050,000.00	500,000,000.00
待转销项税额	32,072,610.89	13,292,105.14
合计	533,122,610.89	513,292,105.14

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
超短期融资券 ^{注1}	100	2020-06-02	90天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,050,000.00		501,050,000.00
超短期融资券 ^{注2}	100	2020-03-16	90天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,723,287.67	503,723,287.67	
超短期融资券 ^{注3}	100	2020-02-19	30天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,209,016.39	501,209,016.39	
超短期融资券 ^{注4}	100	2019-11-25	90天	500,000,000.00	500,000,000.00		4,303,278.69	504,303,278.69	
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	500,000,000.00	1,500,000,000.00	10,285,582.75	1,509,235,582.75	501,050,000.00

注1：于2018年6月7日，本公司获得中国银行间市场交易商协会超短期融资券注册通知，在中国银行间债券市场发行注册金额合计为人民币15亿元的超短期融资券。于2020年6月2日本公司发行了2020年度第三期超短期融资券，发行总额为5亿元人民币，期限90天，单位面值为100元人民币，票面年利率为2.80%，到期还本付息。于2020年6月30日，该票据尚未到期。

注2：于2018年6月7日，本公司获得中国银行间市场交易商协会超短期融资券注册通知，在中国银行间债券市场发行注册金额合计为人民币15亿元的超短期融资券。于2020年3月16日本公司发行了2020年度第二期超短期融资券，发行总额为5亿元人民币，期限90天，单位面值为100元人民币，票面年利率为3.02%，到期还本付息。该票据已于2020年6月16日兑付。

注3：于2018年6月7日，本公司获得中国银行间市场交易商协会超短期融资券注册通知，在中国银行间债券市场发行注册金额合计为人民币15亿元的超短期融资券。于2020年2月19日本公司发行了2020年度第一期超短期融资券，发行总额为5亿元人民币，期限30天，单位面值为100元人民币，票面年利率为2.95%，到期还本付息。该票据已于2020年3月22日兑付。

注4：于2018年6月7日，本公司获得中国银行间市场交易商协会超短期融资券注册通知，在中国银行间债券市场发行注册金额合计为人民币15亿元的超短期融资券。于2019年11月25日本公司发行了2019年度第二期超短期融资券，发行总额为5亿元人民币，期限90天，单位面值为100元人民币，票面年利率为3.5%，到期还本付息。该票据已于2020年2月25日兑付。

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 ^{注1}	132,965,249.13	133,849,829.78
保证借款 ^{注2}	908,740,722.86	956,029,500.00
信用借款 ^{注3}	18,035,965.85	
减：一年内到期的长期借款	-113,101,321.92	-110,315,893.63
合计	946,640,615.92	979,563,436.15

长期借款分类的说明：

注1：于2020年6月30日，本集团长期借款中抵押借款16,668,269.00欧元，年利率1.3%，抵押物为新材德国位于斯洛伐克工厂的厂房等固定资产。

注2:于2020年6月30日,本集团长期借款中有人民币借款本金及未到期利息908,740,722.86元由中车股份提供保证,借款年利率为3.1%。

注3:于2020年6月30日,本集团长期借款中信用借款2,520,000.00美元,年利率为1.0%。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	552,298,942.92	566,065,868.16
重分类至一年内到期的非流动负债(附注(七)43)	-87,793,941.55	-95,647,538.77
合计	464,505,001.37	470,418,329.39

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00
专项应付款		
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

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

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、养老金计划-设定受益计划净负债 ^注	1,191,137,693.26	1,153,640,360.90
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	1,191,137,693.26	1,153,640,360.90

注：应付养老金为根据新材德国提供给其员工的养老金计划确认的负债。新材德国的主要养老金计划为其在德国境内所有符合条件的员工提供一项设定受益计划，本年度已提拨资产。根据养老金计划 2005（“Rentenordnung2005”）及养老金计划 2004

（“Versorgungszusage2004”），新材德国提供传统德国养老金计划组，包括正常及提前退休福利、提供给长期残障人士及已故员工遗属的福利。这些计划均为设定受益计划，并根据工资不同调整缴纳比例。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

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、期初余额	1,153,640,360.90	976,064,724.09
二、计入当期损益的设定受益成本	20,112,357.85	17,091,978.43
1. 当期服务成本	12,313,735.27	6,634,044.91
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4. 利息净额	7,798,622.58	10,457,933.52
三、计入其他综合收益的设定收益成本	5,323,807.65	-211,683.92
1. 精算利得（损失以“-”表示）	5,323,807.65	-211,683.92
2. 外币报表折算差异	0.00	0.00
四、其他变动	12,061,166.86	-3,271,555.39
1. 结算时支付的对价	13,224,892.70	-497,369.01
2. 已支付的福利	0.00	0.00
3. 一年内到期的离职后福利-设定受益计	-1,163,725.84	-2,774,186.38

划负债		
五、期末余额	1,191,137,693.26	989,673,463.21

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	289,604,775.73	336,224,143.85	
减：一年内到期的预计负债(附注七 39)	-66,801,123.66	-67,934,772.92	
合计	222,803,652.07	268,289,370.93	/

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	106,286,084.23	7,933,511.50	15,695,377.36	98,524,218.37	
合计	106,286,084.23	7,933,511.50	15,695,377.36	98,524,218.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2万吨高性能聚酰胺树脂产业化项目土建施工	5,081,887.50				5,081,887.50	与资产相关
城市轨道交通车辆用减振降噪产品研制及产能提升项目	7,507,029.20			613,828.46	6,893,200.74	与资产相关
抗冰冻低风速大型风电叶片研制及产业化项目基建资金	1,642,857.15			1,642,857.15	0.00	与资产相关
高速铁路机械系统仿真技术服务平台	215,800.58			67,348.56	148,452.02	与资产相关
聚酰胺薄膜产业化项目	13,316,666.67			850,000.00	12,466,666.67	与资产相关
风电叶片服役安全保障关键技术研究项目	720,000.00			40,000.00	680,000.00	与资产/收益相关
纸基轻质结构减重材料制备技术项目	2,161,243.22			1,459,559.37	701,683.85	与收益相关
高性能芳纶纤维层压制品	4,586,048.34			314,275.27	4,271,773.07	与资产/收益相关
高阻尼/高回弹橡胶及热塑性弹性体材料	16,323,034.41			1,428,557.86	14,894,476.55	与资产/收益相关
高效隔音、轻量化和阻燃复合材料研制及应用研究	2,411,159.90			52,547.17	2,358,612.73	与收益相关
先进功能聚酰亚胺材料关键技术研究	240,000.00				240,000.00	与收益相关
特种高性能工程塑料产业化技术研究项目	344,000.00				344,000.00	与资产相关
轨道交通列车高效变流装置项目—电力电子变压器及其控制策略研究员与应用	1,668,903.49			1,413,141.67	255,761.82	与收益相关
应用于高速列车的大容量超导变压器的研发	171,643.23			12,066.39	159,576.84	与收益相关

大型风力发电叶片数字化工厂建设(智能制造)	2,747,200.00			350,700.00	2,396,500.00	与资产/收益相关
轨道交通货运快速化关键技术项目	380,000.00				380,000.00	与收益相关
田心基地拆迁结题/投入资产及折旧转出	3,238,661.94				3,238,661.94	与资产相关
田心基地拆迁结题/长期租赁株所厂房	13,469,754.55				13,469,754.55	与收益相关
科技部项目课题五专项	575,000.00	315,000.00			890,000.00	与收益相关
自适应转向架关键部件研制及验证技术研究	770,000.00				770,000.00	与资产/收益相关
《高速列车 IGBT 芯片核心关键技术》课题四《IGBT 产业化技术研究及装车考核》第一批经费	569,590.00				569,590.00	与收益相关
大型海上风电机组叶片测试技术研究及测试系统研制	524,570.00	237,888.00			762,458.00	与收益相关
强省项目-大功率(3MW及以上)系列风电叶片产业化项目	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
导流罩项目	600,000.00	472,500.00		600,000.00	472,500.00	与资产相关
内蒙古水厂土地返还金	763,767.65		8,377.74		755,389.91	与收益相关
高性能芳纶纤维层压制品	17,288,300.00				17,288,300.00	与资产/收益相关
张江 MQB 项目	7,668,966.40			528,894.22	7,140,072.18	与资产相关
飞机项目		472,500.00			472,500.00	与收益相关
2020 年稳岗补贴款		942,148.00		942,148.00	0.00	与收益相关
天元区财政下拨工业结构化调整稳岗补助款		5,000,000.00		5,000,000.00	0.00	与收益相关
桥梁与建筑用高性能粘滞阻尼抗震装置技术与产业化项目		100,000.00		100,000.00	0.00	与收益相关
超长柔性叶片关键技术及其先进制造工艺		222,400.00			222,400.00	与收益相关
个税手续费返还		211,075.50		211,075.50	0.00	与收益相关
新型工业化考核及工业“十百千”工程专项资金		80,000.00		80,000.00	0.00	与收益相关
其他地方财政局拨款	100,000.00			100,000.00	0.00	与收益相关
合计	106,286,084.23	8,053,511.50	8,377.74	15,806,999.62	98,524,218.37	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,519,665.26	511,923.85
应付供应商提名费	25,536,681.21	25,503,070.75
其他	1,624,044.00	1,594,362.00
合计	29,680,390.47	27,609,356.60

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	802,798,152.00						802,798,152.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,053,280,761.35			3,053,280,761.35
其他资本公积	3,884,680.97	198,595.09		4,083,276.06
合计	3,057,165,442.32	198,595.09		3,057,364,037.41

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-285,967,138.68	-5,323,807.65				-5,323,807.65		-291,290,946.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	-285,967,138.68	-5,323,807.65				-5,323,807.65		-291,290,946.33
二、将重分类进损益的其他综合收益	-99,295,274.66	30,722,946.83			1,160,855.98	29,562,090.85		-69,733,183.81
其他债权投资公允价值变动	-24,536,630.96	7,937,815.35			1,160,855.98	6,776,959.37		-17,759,671.59
外币财务报表折算差额	-74,758,643.70	22,785,131.48				22,785,131.48		-51,973,512.22
其他综合收益合计	-385,262,413.34	25,399,139.18			1,160,855.98	24,238,283.20		-361,024,130.14

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	157,882,243.91			157,882,243.91
合计	157,882,243.91			157,882,243.91

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	854,277,073.03	832,506,303.37
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	854,277,073.03	832,506,303.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,409,615.16	53,882,695.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,069,953.80	32,111,926.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	852,616,734.39	854,277,073.03

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,591,759,616.99	4,719,249,086.42	5,046,626,305.46	4,201,897,019.04
其他业务	145,007,068.99	128,362,246.73	78,266,579.88	48,927,973.63
合计	5,736,766,685.98	4,847,611,333.15	5,124,892,885.34	4,250,824,992.67

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

商品和材料的销售收入：

本集团主要出售风电叶片、轨道交通产品、汽车零部件、芳纶材料、薄膜产品。与上述产品相关的质量保证不能单独购买，并且是向客户保证所销售的产品是符合既定标准，因此本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理(详见附注五、38 收入)。本集团在商品的控制权转移时，即商品交付验收时确认收入。在交付验收后，客户有决定商品使用的自主权，对销售盈余、商品的毁损风险承担主要责任。由于商品交付给客户验收代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户验收时确认一项应收款。

建造工程收入：

本集团提供的建造工程等服务，根据已完工或已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。建造工程合同的完工进度主要按照已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，本集团对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

技术服务收入：

本集团主要向汽车整车制造商提供工程设计及开发等技术服务。技术服务收入在客户取得技术服务交付物时点确认收入，若没有明确的交付时点，则以对应项目量产开始日作为收入确认时点。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认，故本集团在项目量产开始日确认一项合同资产。

模具销售收入：

本集团为汽车整车制造商客户开发制造模具，该等模具系本集团为生产销售汽车零部件所必须使用的定制化工具，客户通常会一次性付清模具货款。本集团于客户验收模具时点按照客户承诺对价确认收入。由于收取合同对价的权利取决于客户的最终确认，故本集团在项目量产开始日确认一项合同资产。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,675,596.25	2,054,621.21
教育费附加	5,557,675.48	1,496,928.20
房产税	3,732,292.98	3,852,822.77
土地使用税	5,385,651.59	4,640,439.65
车船使用税	114,777.88	118,467.23
印花税	2,362,534.35	1,420,342.07
其他	1,014,710.83	804,736.57
合计	25,843,239.36	14,388,357.70

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	64,809,880.86	77,886,008.00
三包费(预计产品质量保证损失)	45,100,723.98	6,788,760.15
运输费	22,037,971.48	28,412,933.30
物料消耗	12,621,037.89	17,528,008.32
无形资产摊销	5,894,405.20	15,537,156.84
销售服务费	205,795.88	11,432,764.12
仓储保管费	7,115,196.32	10,159,622.85
保险费	4,415,981.38	297,353.50
差旅费	4,320,184.95	9,254,963.44
劳务费	2,098,906.71	2,684,557.93
修理费	2,877,606.65	3,693,617.80
业务招待费	2,037,975.55	2,579,341.66
租赁费	1,390,261.25	1,442,674.66
使用权资产折旧费	1,124,654.28	1,684,553.45
固定资产折旧费	433,372.26	529,293.36
办公费	76,135.17	142,621.99
其他	46,920,530.27	36,105,740.08
合计	223,480,620.08	226,159,971.45

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
职工薪酬福利	131,856,953.52	152,987,900.50
修理费	13,953,549.59	8,508,151.92
固定资产折旧费	8,788,234.99	12,257,484.70
无形资产摊销费	6,766,406.04	6,820,118.35
物业管理费	3,751,223.31	802,445.52
咨询费	3,003,386.59	5,543,252.28
办公及会议费	2,064,268.04	1,485,811.20
广告宣传费	1,898,427.97	544,680.90
低值易耗品摊销	1,793,708.55	1,030,965.47
保险费	1,562,521.97	2,177,698.38
差旅费	1,286,761.62	3,570,236.91
审计费	1,232,310.59	2,386,636.48
协会会费	1,164,973.13	1,192,898.30
警卫消防费	1,093,728.08	1,270,265.72
职工交通费	775,940.05	839,862.14
业务招待费	543,908.77	988,293.49
出国人员经费	149,584.98	728,198.48
环保卫生费	51,506.64	315,738.33
其他	23,714,716.79	12,167,841.26
合计	205,452,111.22	215,618,480.33

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
职工薪酬福利	152,118,280.99	181,747,262.22
试验检验费	23,381,092.86	6,591,398.77
技术开发费	19,084,707.60	35,332,159.85
物料消耗	26,066,656.80	25,220,554.15
固定资产折旧费	17,928,405.26	19,872,956.64
无形资产摊销费	9,780,569.51	12,389,366.48
低值易耗品摊销	7,079,905.46	7,869,456.96
修理费（设施维保费）	4,493,939.73	6,673,606.85
外协加工费	4,329,845.28	325,366.82
差旅费	3,285,601.05	5,439,550.41
水电费	3,424,859.71	4,896,740.34
劳务费	1,570,131.29	1,861,278.14
其他	43,525,209.30	37,479,149.52
合计	316,069,204.84	345,698,847.15

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,805,313.36	63,637,979.13
利息收入	-11,754,150.83	-12,533,337.55
汇兑差额	24,376,851.40	-7,170,990.09
金融机构手续费及其他	2,595,147.80	4,400,021.23
未确认融资费用摊销 ^注	11,421,136.20	7,554,592.40
合计	74,444,297.93	55,888,265.12

注：本集团自2019年1月1日首次执行新租赁准则，未确认融资费用摊销系租赁负债利息费用。

67、其他收益

√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
递延收益摊销-与日常经营活动相关的政府补助	15,686,999.62	7,654,650.30
其他政府补助	12,147,882.79	4,807,509.13
合计	27,834,882.41	12,462,159.43

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	-10,413,390.49	465,159.17
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	6,068,324.65	
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		
合计	-4,345,065.84	465,159.17

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	506,780.82	5,337,652.11
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	506,780.82	5,337,652.11

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	-672,648.12	-3,304,178.37
应收账款坏账损失	14,348,632.67	10,186,732.42
其他应收款坏账损失	-20,664.75	970,825.93
长期应收款坏账损失	-8,820,227.12	-2,837,301.57
合同资产减值损失	321,654.60	-590,584.28
其他非流动资产减值损失	-346.05	1,568,098.82
一年内到期的其他非流动资产减值损失	-154,917.13	62,470.56
合计	5,001,484.10	6,056,063.51

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,090,763.00	2,611,334.56
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	-3,090,763.00	2,611,334.56

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（损失以“-”号填列）	847,251.85	-160,175.49
合计	847,251.85	-160,175.49

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
政府补助	8,377.74	850,579.16	8,377.74
赔偿金收入	1,024,412.57	952,995.67	1,024,412.57
其他	4,043,370.67	6,255,169.84	4,043,370.67
合计	5,076,160.98	8,058,744.67	5,076,160.98

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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			
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			
其他	2,632,593.82	1,575,814.41	2,632,593.82
合计	2,632,593.82	1,575,814.41	2,632,593.82

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	71,444,891.51	41,725,913.03
递延所得税费用	-2,651,774.87	-9,580,207.74
合计	68,793,116.64	32,145,705.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注（七）57

78、现金流量表项目

(1). 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
利息收入	11,754,150.83	12,533,337.55
政府补助	20,201,394.29	12,181,279.13
往来款、保证金及其他	11,863,212.73	5,033,907.78
合计	43,818,757.85	29,748,524.46

(2). 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
支付的经营相关的费用	307,932,451.74	279,441,805.14
往来款、保证金及其他	4,834,743.60	24,324,717.63
合计	312,767,195.34	303,766,522.77

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回短期银行理财产品	950,000,000.00	

合计	950,000,000.00	
----	----------------	--

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买短期银行理财产品	865,000,000.00	
合计	865,000,000.00	

(5). 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
关联方资金拆入		600,000,000.00
合计		600,000,000.00

(6). 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
归还关联方资金拆借	600,000,000.00	615,000,000.00
偿还租赁付款本金和利息	79,579,932.09	50,741,465.81
合计	679,579,932.09	665,741,465.81

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	449,458.06	88,593.04
加：资产减值准备	-3,090,763.00	2,611,334.56
信用减值损失	5,001,484.10	6,056,063.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	162,934,996.06	169,767,765.81
使用权资产摊销	59,214,172.78	40,364,826.81
无形资产摊销	25,615,663.87	36,456,319.87
长期待摊费用摊销	9,142,903.36	6,006,994.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-847,251.85	160,175.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-506,780.82	-5,337,652.11
财务费用（收益以“-”号填列）	74,444,297.93	64,580,583.15
投资损失（收益以“-”号填列）	4,345,065.84	-465,159.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-710,867.72	-6,113,682.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	580,098.01	-3,798,826.47

存货的减少（增加以“-”号填列）	-407,677,596.90	-479,380,764.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	218,071,822.03	-359,321,708.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	647,506,533.63	127,178,158.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	794,473,235.38	-401,146,977.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,880,081,022.93	1,283,516,093.06
减：现金的期初余额	2,257,530,390.01	1,175,186,774.84
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	-377,449,367.08	108,329,318.22

(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	1,880,081,022.93	2,257,530,390.01
其中：库存现金	93,187.42	104,753.58
可随时用于支付的银行存款	1,879,987,835.51	2,257,425,636.43
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	1,880,081,022.93	2,257,530,390.01
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		

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	806,521.47	附注(七)1 保证金
应收票据	156,108,358.44	附注(七)4
存货		
固定资产	131,624,049.23	附注(七)21
无形资产		
使用权资产	567,271,968.46	附注(七)25
其他非流动资产-直接保险补偿基金	94,022,530.70	附注(七)31
合计	949,833,428.30	/

其他说明：

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	18,102,816.68	7.0795	128,158,890.69
欧元	4,684,325.31	7.9610	37,291,913.79
港币	21,150.67	0.9134	19,319.02
英镑	116,068.04	8.7144	1,011,463.33
日元	13,451,187.72	0.0658	885,088.15
加拿大元	3,807,726.57	5.1843	19,740,396.86
巴西雷亚尔	1,528,564.00	1.3098	2,002,113.13
人民币	10,273,355.35	1.0000	10,273,355.35
墨西哥比索	878,795.49	0.3066	269,438.70
应收账款	-	-	
其中：美元	6,799,188.41	7.0795	48,134,854.35
欧元	4,586,403.91	7.9610	36,512,361.53
加拿大元	235,604.61	5.1843	1,221,444.98
巴西雷亚尔	9,614,995.95	1.3098	12,593,721.70
人民币	351,669,996.48	1.0000	351,669,996.48
墨西哥比索	17,190,721.32	0.3066	5,270,675.16
英镑			
预付账款	-	-	
其中：美元	2,084.15	7.0795	14,754.74
巴西雷亚尔	2,316,373.36	1.3098	3,033,985.83
人民币	10,127,354.23	1.0000	10,127,354.23
长期借款	-	-	

其中：美元	1,659,764.70	7.0795	11,750,304.19
一年内到期长期借款	-	-	
其中：美元	860,235.30	7.0795	6,090,035.81
其他应收款	-	-	
其中：美元	840,141.03	7.0795	5,947,778.42
巴西雷亚尔	2,359,572.37	1.3098	3,090,567.89
墨西哥比索	2,792,415.48	0.3066	856,154.59
人民币	8,459,764.77	1.0000	8,459,764.77
应付账款	-	-	
其中：美元	3,503,440.67	7.0795	24,802,608.22
欧元	97,557.53	7.9610	776,655.50
墨西哥比索	7,570,647.36	0.3066	2,321,160.48
巴西雷亚尔	1,967,117.72	1.3098	2,576,530.79
加拿大元	20,067.45	5.1843	104,035.68
人民币	333,473,789.04	1.0000	333,473,789.04
合同负债	-	-	
其中：欧元	854,677.00	7.9610	6,804,083.60
英镑	35,677.27	8.7144	310,906.00
巴西雷亚尔	12,838,743.48	1.3098	16,816,186.21
人民币	1,548,088.74	1.0000	1,548,088.74
港币	984,514.66	0.9134	899,255.69
美元	848,886.50	7.0795	6,009,691.98
新加坡元	15.44	5.0813	78.46
墨西哥比索	19,142,385.23	0.3066	5,869,055.31
其他应付款	-	-	
其中：美元	852,236.69	7.0795	6,033,409.65
港币	22,000.42	0.9134	20,095.18
人民币	37,205,442.23	1.0000	37,205,442.23

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

适用 不适用

本集团重要的境外经营实体主要指新材德国，其主要经营地位于德国，记账本位币为欧元，系依据其经营所处的主要经济环境中的货币确定。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

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

经公司 2020 年 5 月 7 日召开的第八届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了关于成立全资子公司的议案，2020 年 5 月 8 日，公司以自有资金 10,000 万元投资成立全资子公司株洲时代瑞唯减振装备有限公司，并自成立之日起纳入公司合并范围。

2015 年 8 月 5 日中国中车出具了《关于避免与株洲时代新材料科技股份有限公司同业竞争的承诺函》：“中国中车目前在轨道车辆用空气弹簧、轨道车辆用金属橡胶件等领域与中国中车间接控股的时代新材存在同业竞争。为解决与时代新材之间的同业竞争，根据相关法律法规的规定，中国中车承诺将于该承诺函出具之日起五年内通过监管部门认可的方式(包括但不限于资产重组、业务重组等)解决与时代新材的同业竞争问题。”中国中车下属间接控股的思锐科技在轨道车辆用空气弹簧、轨道车辆用金属橡胶件等领域业务与时代新材存在重合。为解决同业竞争问题，2020 年 5 月 7 日时代新材召开第八届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了关于投资成立合资公司暨关联交易的议案，时代新材与思锐科技以现金 1,000 万元共同投资设立合资公司株洲中车新锐减振装备有限公司（简称“中车新锐”）。其中，时代新材以现金 510 万元出资，持有中车新锐 51%的股权；思锐科技以现金 490 万元出资，持有中车新锐 49%的股权，时代新材对合资公司拥有实际控制权，中车新锐纳入时代新材报表合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
时代新材(香港)有限公司	中国香港	中国香港	国际贸易	100		通过设立或投资等方式取得
DelkorRailPtyLtd	澳大利亚悉尼	澳大利亚悉尼	制造业	100		非同一控制下企业合并
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
天津中车风电叶片工程有限公司	天津市北辰区	天津市北辰区	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
CRRCNewMaterialTechnologiesGmbH	德国达默	德国达默	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
青岛中车华轩水务有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	60		非同一控制下企业合并
株洲时代华先材料科技有限公司	湖南株洲	湖南株洲	制造业	67		通过设立或投资等方式取得
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	制造业	100		同一控制下企业合并
株洲时代瑞唯减振装备有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	制造业	100		通过设立或投资等方式取得
株洲中车新锐减振装备有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	制造业	51		通过设立或投资等方式取得

(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
青岛华轩	40	-8,766,496.80		-9,965,032.32
时代华先	33	-9,196,366.82		49,833,434.84

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
青岛华轩	125,641,329.36	75,343,576.60	200,984,905.96	231,406,115.93	755,389.91	232,161,505.84	126,938,844.47	76,614,502.72	203,553,347.19	212,129,856.58	763,767.65	212,893,624.23
时代华先	124,701,751.57	362,311,286.01	487,013,037.58	270,283,688.45	65,778,217.23	336,061,905.68	94,519,602.93	375,434,817.30	469,954,420.23	223,972,244.65	67,185,433.60	291,157,678.25

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
青岛华轩	4,980,558.42	-21,828,013.78	-21,836,322.84	-30,223.24	-346,571.35	-7,084,308.36	-7,050,839.30	-2,943,047.73
时代华先	13,827,129.17	-27,867,778.24	-27,845,610.08	-5,510,459.62	6,042,709.73	-25,517,860.37	-25,561,955.55	5,472,284.73

(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). 不重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司(“内蒙古力克”)	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业	49.27		权益法
株洲时代工程塑料科技有限责任公司(“时代工塑”)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	25		权益法
湖南中车弘辉科技有限公司(“中车弘辉”)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	40		权益法
湖南国芯半导体科技有限公司(“湖南国芯”)(注1)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	5		权益法
株洲时代电气绝缘有限责任公司(“时代绝缘”)(注2)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	10		权益法
株洲时代华鑫新材料技术有限公司(“时代华鑫”)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	35		权益法
株洲淶园科技有限公司(“淶园科技”)(注3)	湖南株洲	湖南株洲	制造业	10		权益法

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

注1:本公司在湖南国芯董事会中派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,对湖南国芯具有重大影响。

注2:本公司在时代绝缘董事会中派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,对时代绝缘具有重大影响。

注3:本公司在淶园科技董事会中派有一名董事,并享有相应的实质性的参与决策权,对淶园科技具有重大影响。

(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	377,341,530.94	387,556,326.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,413,390.49	465,159.17
--其他综合收益		
--综合收益总额	-10,413,390.49	465,159.17

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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(%)
株洲所	株洲市	铁路机车车辆及配件研制	426,450.00	36.43	51.02

本企业的母公司情况的说明

中车集团下属五家子公司(中车南京浦镇实业管理有限公司(原名“中车集团南京浦镇车辆厂”)、中车株洲车辆实业管理有限公司(原名“中车集团株洲车辆厂”)、中车眉山实业管理有限公司(原名“中车集团眉山车辆厂”)、中车石家庄实业有限公司(原名“中车集团石家庄车辆厂”)、中车金证投资有限公司)以及中车股份下属四家子公司(中车株洲电力机车有限公司、中车资阳机车有限公司及中车四方车辆有限公司、中车大连机车车辆有限公司)将其在本公司股东大会上行使的提案权和表决权均授权给株所。从而，株所在本公司股东大会中享有的表决权增至51.02%。

本公司的中间控股股东为中车股份(系由原中间控股股东中国南车股份有限公司吸收合并中国北车股份有限公司后更名为中国中车股份有限公司)，本企业最终控制方是中车集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注(九)

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业不重要的合营或联营企业详见附注(九)

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	公司联营公司
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	公司联营公司
湖南中车弘辉科技有限公司	公司联营公司
株洲时代电气绝缘有限责任公司	公司联营公司
株洲时代华鑫新材料技术有限公司	公司联营公司

其他说明

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
中车资阳机车有限公司	股东之一、同受最终控制方控制
中车株洲车辆实业管理有限公司	股东之一、同受最终控制方控制
中车株洲电力机车有限公司	股东之一、在本公司董事会中派有代表、同受最终控制方控制
中车大连机车车辆有限公司(原名:中国北车集团大连机车车辆有限公司)	股东之一、同受最终控制方控制
中车大同电力机车有限公司	同受最终控制方控制
中车四方车辆有限公司	同受控股股东控制
襄阳中车电机技术有限公司(原名:襄阳南车电机技术有限公司)	同受控股股东控制

株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	同受控股股东控制
株洲中车机电科技有限公司（原名：株洲南车机电科技有限公司）	同受控股股东控制
青岛中车电气设备有限公司（原名：青岛南车电气设备有限公司）	同受控股股东控制
株洲中车奇宏散热技术有限公司（原名：株洲南车奇宏散热技术有限公司）	同受控股股东控制
株洲时代电子技术有限公司	同受控股股东控制
株洲中车时代电气股份有限公司（原名：株洲南车时代电气股份有限公司）	同受控股股东控制
襄阳中铁宏吉工程技术有限公司	同受控股股东控制
宝鸡中车时代工程机械有限公司（原名：宝鸡南车时代工程机械有限公司）	同受控股股东控制
北京中车重工机械有限公司（原名：北京南车时代机车车辆机械有限公司）	同受控股股东控制
宁波中车时代传感技术有限公司（原名：宁波南车时代传感技术有限公司）	同受控股股东控制
株洲中车时代装备技术有限公司（原名：株洲时代装备技术有限责任公司）	同受控股股东控制
上海中车汉格船舶与海洋工程有限公司（原名：上海中车汉格船舶工程有限公司）	同受控股股东控制
广州中车时代电气技术有限公司（原名：广州南车时代电气技术有限公司）	同受控股股东控制
无锡中车时代智能装备有限公司	同受控股股东控制
天津中车风能装备科技有限公司	同受控股股东控制
中铁检验认证株洲牵引电气设备检验站有限公司	同受控股股东控制
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司（原名：南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车南京浦镇车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车成都机车车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车戚墅堰机车有限公司	同受最终控制方控制
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	同受最终控制方控制
中车洛阳机车有限公司	同受最终控制方控制
中车眉山车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车石家庄车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	同受最终控制方控制
中车青岛四方车辆研究所有限公司	同受最终控制方控制
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	同受最终控制方控制
中车株洲电机有限公司（原名：南车株洲电机有限公司）	同受最终控制方控制
常州中车通用电气柴油机有限公司（原名：常州南车通用电气柴油机有限公司）	同受最终控制方控制
江苏中车电机有限公司	同受最终控制方控制
青岛中车四方销售服务有限公司（原名：青岛南车四方销售服务有限公司）	同受最终控制方控制
株洲中车物流有限公司（原名：株洲南车物流有限公司）	同受最终控制方控制
常州中车铁马科技实业有限公司（原名：常州南车铁马科技实业有限公司）	同受最终控制方控制
邢台中车环保科技有限公司（原名：河北南车环保科技有限公司）	同受最终控制方控制

中车长江车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车广东轨道交通车辆有限公司（原名：广东南车轨道交通车辆有限公司）	同受最终控制方控制
中车贵阳车辆有限公司	同受最终控制方控制
常州朗锐凯迩必减振技术有限公司	同受最终控制方控制
北京北九方科贸有限公司	同受最终控制方控制
包头中车电机有限公司（原名：内蒙古南车电机有限公司）	同受最终控制方控制
成都中车电机有限公司（原名：成都南车电机有限公司）	同受最终控制方控制
哈密中车新能源电机有限公司（原名：哈密南车电机有限公司）	同受最终控制方控制
中车北京南口机械有限公司（原名：北京南口轨道交通机械有限责任公司）	同受最终控制方控制
杭州中车车辆有限公司（原名：杭州南车城市轨道交通车辆有限公司）	同受最终控制方控制
牡丹江中车金缘铸业有限公司（原名：牡丹江金缘钩缓制造有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车齐齐哈尔车辆有限公司（原名：齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
青岛思锐科技有限公司	同受最终控制方控制
上海阿尔斯通交通设备有限公司	同受最终控制方控制
太原亮箭轨道工程车辆有限责任公司	同受最终控制方控制
西安中车永电捷力风能有限公司	同受最终控制方控制
中车永济电机有限公司（原名：永济新时速电机电器有限责任公司）	同受最终控制方控制
长春中车轨道车辆有限公司（原名：长春轨道客车装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车太原机车车辆有限公司（原名：太原轨道交通装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车西安车辆有限公司（原名：西安轨道交通装备有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车长春轨道客车股份有限公司	同受最终控制方控制
中车财务有限公司（原名：南车财务公司）	同受最终控制方控制
中车唐山机车车辆有限公司（原名：唐山轨道客车有限责任公司）	同受最终控制方控制
CRRCTimesElectricAustraliaPtyLTD（原名：CRRCTimesElectricAustraliaPtyLTD）	同受最终控制方控制
天津中车投资租赁有限公司（原名：天津南车投资租赁有限公司）	同受最终控制方控制
常州中车汽车零部件有限公司（原名：常州南车汽车零部件有限公司）	同受最终控制方控制
中车哈尔滨车辆有限公司	同受最终控制方控制
DynexPowerinc	同受最终控制方控制
长客（香港）国际有限公司	同受最终控制方控制
广州中车骏发电气有限公司	同受最终控制方控制
义马金裕机械有限责任公司	同受最终控制方控制
中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司	同受最终控制方控制
武汉中车长客轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车兰州机车有限公司	同受最终控制方控制
重庆中车四方所科技有限公司	同受最终控制方控制

中车山东机车车辆有限公司	同受最终控制方控制
成都中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
北京中车赛德铁道电气科技有限公司	同受最终控制方控制
佛山中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
石家庄中车轨道交通装备有限公司	同受最终控制方控制
郑州中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
河南中车重型装备有限公司	同受最终控制方控制
合肥中车轨道交通车辆有限公司	同受最终控制方控制
天津中车四方轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
山东中车风电有限公司	同受最终控制方控制
苏州中车轨道交通车辆有限公司	同受最终控制方控制
长春中车进出口有限公司	同受最终控制方控制
山东中车同力钢构有限公司	同受最终控制方控制
中车沈阳机车车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车长江铜陵车辆有限公司	同受最终控制方控制
重庆中车长客轨道车辆有限公司	同受最终控制方控制
中车物流有限公司	同受最终控制方控制
南京中车物流服务有限公司	同受最终控制方控制
湖南中车时代电动汽车股份有限公司（原名：湖南南车时代电动汽车股份有限公司）	同受最终控制方控制
南方汇通股份有限公司	同受最终控制方控制
中车北京二七车辆有限公司（原名：南车二七车辆有限公司）	同受最终控制方控制
北京隆长泰工程机械有限公司	同受最终控制方控制
株洲中车天力锻业有限公司（原名：株洲天力锻业有限责任公司）	同受最终控制方控制
中车北京二七机车有限公司	同受最终控制方控制
中车商业保理有限公司	同受最终控制方控制
资阳中车电气科技有限公司	同受最终控制方控制
河北路友铁路机车车辆配件有限公司	同受最终控制方控制
日照中车绿荫环境工程有限公司	同受最终控制方控制
株洲中车特种装备科技有限公司	同受最终控制方控制
浙江中车电车有限公司	同受最终控制方控制
中车科技园发展有限公司	同受最终控制方控制
中车株洲电力机车实业管理有限公司	同受最终控制方控制
湖南中车环境工程有限公司	同受最终控制方控制
株洲九方铸造股份有限公司（原名：株洲九方铸造有限责任公司）	最终控制方的合营联营公司
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	最终控制方的合营联营公司
青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	最终控制方的合营联营公司
申通北车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	最终控制方的合营联营公司
申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	最终控制方的合营联营公司
永济优耐特绝缘材料有限责任公司	最终控制方的合营联营公司
长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司	最终控制方的合营联营公司
株洲时菱交通设备有限公司	最终控制方的合营联营公司
北京达兴铁路设备技术服务有限公司	最终控制方的合营联营公司
广州电力机车有限公司	最终控制方的合营联营公司
天津电力机车有限公司	最终控制方的合营联营公司
济青高速铁路有限公司	最终控制方的合营联营公司

中车城市交通有限公司	最终控制方的合营联营公司
深圳中车轨道车辆有限公司	最终控制方的合营联营公司
江苏朗锐茂达铸造有限公司	最终控制方的合营联营公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	玻纤产品、工塑材料	30,545,610.50	
天津中车四方轨道车辆有限公司	电力	5,199,400.04	3,839,309.24
株洲中车时代电气股份有限公司	IT 技术服务	1,700,000.00	
株洲时代电气绝缘有限责任公司	伸缩缝、云母带	1,399,128.48	
南京中车物流服务有限公司	物流服务	1,191,373.75	
湖南中车弘辉科技有限公司	模具、工装加工	1,077,800.00	
襄阳中车电机技术有限公司	液压件、电力	830,857.10	392,014.68
中车株洲电力机车有限公司	金属制品	54,485.39	
青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	减震器	11,860.00	
中车长江车辆有限公司株洲分公司	配件		368,826.90
株洲中车物流有限公司（原名：株洲南车物流有限公司）	轨道配件		110,187.13
中车贵阳车辆有限公司	金属制品		8,188.91
合计		42,010,515.26	4,718,526.86

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中车株洲电力机车研究所有限公司	风电叶片、特种装备及其他	550,091,357.15	32,521,072.34
中车长春轨道客车股份有限公司	轨道交通产品	59,240,170.75	52,477,547.82
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	轨道交通产品	45,987,918.32	117,551,309.80
中车南京浦镇车辆有限公司	轨道交通产品	37,630,409.46	18,530,441.86
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	轨道交通产品	18,153,432.60	13,031,522.06
中车株洲电力机车有限公司	轨道交通产品、高分子新材料、特种装备及其他	16,802,492.42	34,297,181.43
中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司	轨道交通产品	10,640,735.07	4,063,392.37
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	高分子新材料、水电转供、特种装备及其他	10,216,348.21	20,253,082.49
中车唐山机车车辆有限公司	轨道交通产品	8,055,615.62	13,040,960.00
中车大连机车车辆有限公司	轨道交通产品	6,569,482.66	9,242,778.83
中车成都机车车辆有限公司	轨道交通产品	5,111,827.20	5,526,359.52
成都中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	5,033,806.40	6,283,396.48
湖南中车环境工程有限公司	特种装备及其他	4,666,055.00	

青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	轨道交通产品	4,235,535.75	5,054,166.84
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	轨道交通产品	4,094,631.21	2,317,652.55
宝鸡中车时代工程机械有限公司	轨道交通产品	3,781,742.38	3,427,138.95
中车大同电力机车有限公司	轨道交通产品	3,558,268.11	5,038,159.19
株洲中车时代电气股份有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他	3,399,449.96	9,176,280.86
中车时代电动汽车股份有限公司	轨道交通产品、汽车产品、特种装备及其他	2,338,866.15	7,663,660.99
中车株洲电机有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他、高分子新材料	2,099,684.76	1,243,975.72
上海阿尔斯通交通设备有限公司	轨道交通产品	1,975,680.00	
北京中车重工机械有限公司	轨道交通产品	1,405,109.74	2,085,464.40
长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司	轨道交通产品	1,029,120.00	640,770.00
襄阳中车电机技术有限公司	轨道交通产品、高分子新材料	934,409.84	36,763.79
长春中车轨道车辆有限公司	轨道交通产品	798,757.96	1,595,166.24
北京北九方科贸有限公司	轨道交通产品	785,793.71	919,232.40
中车广东轨道交通车辆有限公司	轨道交通产品	645,297.84	3,119,763.26
青岛中车电气设备有限公司	轨道交通产品	610,769.92	1,193,797.30
佛山中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品	606,896.64	
中车资阳机车有限公司	轨道交通产品	603,857.65	1,483,615.44
常州中车铁马科技实业有限公司	轨道交通产品	481,547.30	6,007,401.14
广州电力机车有限公司	轨道交通产品	383,532.74	1,715,589.23
株洲中车机电科技有限公司	特种装备及其他、高分子新材料	281,097.16	20,500.86
长春中车进出口有限公司	轨道交通产品	205,716.00	
天津电力机车有限公司	轨道交通产品	150,389.38	
苏州中车轨道交通车辆有限公司	轨道交通产品	133,254.35	
合肥中车轨道交通车辆有限公司	高分子新材料	107,410.80	
江苏中车电机有限公司	弹性支撑、高分子新材料	91,638.00	189,876.95
中车山东机车车辆有限公司	轨道交通产品	63,716.81	
中车青岛四方车辆研究所有限公司	配件	56,177.04	
武汉中车长客轨道车辆有限公司	汽车零部件	43,541.76	239,479.68
中车眉山车辆有限公司	轨道交通产品	28,495.58	137,798.48
株洲中车奇宏散热技术有限公司	特种装备及其他	27,943.40	
山东中车同力钢构有限公司	轨道交通产品	19,823.01	
牡丹江中车金缘铸业有限公司	配件	6,725.66	
株洲时代电子技术有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他	2,735.04	100,814.56
中车戚墅堰机车有限公司	轨道交通产品		1,585,593.31
郑州中车四方轨道车辆有限公司	轨道交通产品		1,201,507.28
株洲时代电气绝缘有限责任公司	特种装备及其他、高分子新材料		4,344.83
青岛中车四方销售服务有限公司	轨道交通产品		177,386.76
重庆中车四方所科技有限公司	轨道交通产品		695,425.80

申通北车（上海）轨道交通车辆维修有限公司	轨道交通产品		377,412.47
中车长江车辆有限公司	轨道交通产品、特种装备及其他		222,442.27
北京达兴铁路设备技术服务有限公司	轨道交通产品		179,239.38
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	轨道交通产品		4,704.00
中车四方车辆有限公司	轨道交通产品		54,700.88
杭州中车车辆有限公司	轨道交通产品		30,914.68
中车长江车辆有限公司株洲分公司	货车配件		64,603.45
合计		813,187,266.51	384,824,388.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

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
株洲时代工程塑料科技有限责任公司	房屋建筑物、机器设备	737,640.85	829,324.35
湖南中车弘辉科技有限公司	房屋建筑物	223,085.72	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
襄阳中车电机技术有限公司	房屋建筑物		555,676.56
中车株洲电力机车研究所有限公司	房屋建筑物	1,176,324.32	1,176,324.32

注：本期确认的租赁费仅包含确认的与短期租赁和低价值租赁有关的租赁费。

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的使用权资产	租赁负债相关的利息费用
天津中车风能装备科技有限公司	房屋建筑物		810,964.64
襄阳中车电机技术有限公司	房屋建筑物		93,048.04

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

为支持公司全资子公司 CRRC New Material Technologies GmbH (以下简称 BOGE 公司) 的全资子公司 BOGE Rubber & Plastics USA, LLC (以下简称 BOGE 美国公司) 在通用汽车公司 (以下简称 GM 公司) 的业务发展, 公司控股股东中车株洲所为 BOGE 美国公司向 GM 公司出具担保函, 承诺自担保函生效之日起, 中车株洲所对由于 BOGE 公司在日常商务合同执行过程中可能给 GM 公司造成的损失作出补偿。就前述担保事项, 公司全资子公司 BOGE 公司于 2019 年向中车株洲所提供反担保, 该担保与反担保事项均尚未履约完毕。(详见公司公告: 临 2019-029、临 2019-032)

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中车股份	960,000,000.00	2019-8-9	2021-8-8	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中车股份	13,000,000.00	2015-12-30	2035-12-24	
中车股份	12,000,000.00	2016-11-08	2036-02-28	
中车财务公司	100,000,000.00	2019-11-13	2020-01-03	
株洲所	200,000,000.00	2019-05-20	2020-03-31	
株洲所	400,000,000.00	2019-05-20	2020-05-18	

(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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方交易类别	本年发生额	上年发生额
关联方资金拆入利息费用	8,184,000.00	12,832,893.87
关联方资金拆出利息收入	56,297.44	85,199.98

6、关联方应收应付款项

(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
货币资金	中车财务有限公司	50,187,297.44		230,376,839.72	
小计		50,187,297.44		230,376,839.72	
应收账款	中车长春轨道客车股份有限公司	33,064,977.76		5,160,979.84	
应收账款	中车南京浦镇车辆有限公司	16,557,898.07		2,789,073.52	
应收账款	中车株洲电力机车研究所有限公司	9,381,148.65		7,603,300.55	
应收账款	中车大连机车车辆有限公司	7,631,498.50		207,983.08	
应收账款	中车唐山机车车辆有限公司	7,444,776.33		5,824,980.91	
应收账款	中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	4,626,933.28			
应收账款	中车株洲电力机车有限公司	3,528,536.57		1,444,089.79	
应收账款	中车大同电力机车有限公司	3,199,924.38		1,145,109.37	
应收账款	株洲中车时代半导体有限公司	2,702,212.99			
应收账款	中车时代电动汽车股份有限公司	2,584,101.46		3,126,726.10	
应收账款	北京中车重工机械有限公司	2,414,200.00		818,826.00	
应收账款	日照中车绿荫环境工程有限公司	2,016,533.00		2,306,533.00	
应收账款	中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司	1,937,458.82		2,225,317.22	
应收账款	青岛中车电气设备有限公司	1,844,638.82		1,814,468.81	
应收账款	中车株洲电机有限公司	1,707,441.96		1,529,406.07	
应收账款	长春长客-庞巴迪轨道车辆有限公司	1,669,017.95		872,913.71	
应收账款	株洲中车时代电气股份有限公司	1,455,294.65		3,109,684.34	
应收账款	成都中车四方轨道车辆有限公司	1,195,547.23		266,640.08	
应收账款	襄阳中车电机技术有限公司	1,145,027.61		367,278.33	
应收账款	中车广东轨道交通车辆有限公司	1,117,869.81			
应收账款	上海阿尔斯通交通设备有限公司	1,116,259.20		744,172.80	
应收账款	佛山中车四方轨道车辆有限公司	1,080,124.29		428,620.75	
应收账款	河南中车重型装备有限公司	1,014,264.76		1,314,264.76	
应收账款	长春中车轨道车辆有限公司	816,799.42		1,003,970.09	
应收账款	中车资阳机车有限公司	709,806.47		553,816.95	
应收账款	北京北九方科贸有限公司	699,152.20			
应收账款	株洲九方装备股份有限公司	678,129.51			
应收账款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	616,578.69		57,849,334.48	
应收账款	江苏中车电机有限公司	578,353.69		679,907.71	
应收账款	宝鸡中车时代工程机械有限公司	537,060.02			
应收账款	湖南中车弘辉科技有限公司	533,764.00		468,480.00	
应收账款	天津电力机车有限公司	493,458.00		523,518.00	
应收账款	广州电力机车有限公司	435,723.40		24,001.00	
应收账款	重庆中车四方所科技有限公司	426,822.65		426,822.65	
应收账款	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	357,038.76			
应收账款	中车成都机车车辆有限公司	315,016.56		99,114.86	

应收账款	青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	296,703.43		106,626.00
应收账款	中车戚墅堰机车有限公司	265,637.90		265,637.90
应收账款	中车山东机车车辆有限公司	255,600.00		333,600.00
应收账款	长春中车进出口有限公司	232,459.08		
应收账款	青岛中车四方销售服务有限公司	183,826.54		183,826.54
应收账款	申通北车（上海）轨道交通车辆维修有限公司	172,713.66		172,713.66
应收账款	武汉中车长客轨道车辆有限公司	85,068.46		85,866.27
应收账款	石家庄中车轨道交通装备有限公司	76,133.56		213,172.56
应收账款	中车株洲车辆有限公司	46,913.59		
应收账款	中车眉山车辆有限公司	32,200.00		
应收账款	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	28,194.57		81,325.00
应收账款	中车长江车辆有限公司	17,754.56		324,542.51
应收账款	郑州中车四方轨道车辆有限公司	9,878.52		9,878.52
应收账款	资阳中车电气科技有限公司	9,600.00		9,600.00
应收账款	牡丹江中车金缘铸业有限公司	7,600.00		
应收账款	常州中车铁马科技实业有限公司	4,148.45		4,000.00
应收账款	株洲时代电子技术有限公司	3,090.60		
应收账款	申通南车（上海）轨道交通车辆维修有限公司	2,234.50		2,234.50
应收账款	济青高速铁路有限公司	0.20		0.20
应收账款	北京中车赛德铁道电气科技有限公司			100,000.00
应收账款	河北路友铁路机车车辆配件有限公司			2,800.00
应收账款	株洲中车机电科技有限公司			173,500.40
应收账款	株洲时代电气绝缘有限责任公司			166,195.00
应收账款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司			1,603,038.00
应收账款	CRRCTimesElectricAustraliaPtyLTD			1,289.46
小计		119,363,147.08		108,569,181.29
应收票据	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	79,996,731.60		47,876,731.60
应收票据	株洲中车时代电气股份有限公司	10,000,000.00		
应收票据	中车唐山机车车辆有限公司	8,000,000.00		9,200,000.00
应收票据	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	4,000,000.00		8,000,000.00
应收票据	广州电力机车有限公司	1,000,000.00		1,200,000.00
应收票据	重庆中车建设工程有限公司	870,501.00		
应收票据	宝鸡中车时代工程机械有限公司			3,000,000.00
应收票据	山东中车风电有限公司			8,000,000.00
应收票据	郑州中车四方轨道车辆有限公司			300,000.00
小计		103,867,232.60		77,576,731.60
应收款项融资	中车株洲电力机车研究所有限公司	132,518,252.74		174,317,889.91
应收款项融资	中车长春轨道客车股份有限公司	30,765,069.53		24,398,767.35
应收款项融资	中车南京浦镇车辆有限公司	21,420,854.71		20,375,869.44
应收款项融资	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	15,766,448.74		7,571,530.77
应收款项融资	株洲中车时代电气股份有限公司	12,537,567.83		27,985,442.73
应收款项融资	中车时代电动汽车股份有限公司	10,562,724.23		16,443,225.14
应收款项融资	中车株洲电力机车有限公司	8,576,042.60		14,546,125.60
应收款项融资	中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司	6,663,327.95		1,641,203.40
应收款项融资	中车唐山机车车辆有限公司	5,842,715.05		
应收款项融资	中车株洲电机有限公司	5,735,601.99		269,003.08
应收款项融资	中车成都机车车辆有限公司	2,989,753.29		893,826.69

应收款项融资	中车大同电力机车有限公司	2,838,462.09	2,778,831.44
应收款项融资	宝鸡中车时代工程机械有限公司	2,590,178.38	4,057,338.81
应收款项融资	中车洛阳机车有限公司	1,387,790.68	1,339,701.11
应收款项融资	株洲中车时代半导体有限公司	1,128,478.43	
应收款项融资	上海阿尔斯通交通设备有限公司	1,093,573.91	
应收款项融资	株洲九方装备股份有限公司	991,280.87	
应收款项融资	中车四方车辆有限公司	884,594.43	1,487,800.71
应收款项融资	浙江中车电车有限公司	834,283.70	816,757.00
应收款项融资	中车科技园发展有限公司	814,013.60	209,987.53
应收款项融资	中车大连机车车辆有限公司	332,922.09	10,005,431.97
应收款项融资	中车齐齐哈尔车辆有限公司	321,821.33	
应收款项融资	中车山东机车车辆有限公司	246,495.86	22,134,092.40
应收款项融资	江苏中车电机有限公司	225,027.63	
应收款项融资	中车石家庄车辆有限公司	194,478.04	
应收款项融资	襄阳中车电机技术有限公司	191,707.40	73,672.03
应收款项融资	中车物流有限公司	140,645.14	
应收款项融资	中车兰州机车有限公司	75,551.57	172,390.33
应收款项融资	中车长江铜陵车辆有限公司	68,952.24	30,606.96
应收款项融资	广州中车骏发电气有限公司	29,933.58	
应收款项融资	合肥中车轨道交通车辆有限公司		167,105.52
应收款项融资	中车广东轨道交通车辆有限公司		1,069,873.60
应收款项融资	中车贵阳车辆有限公司		63,160.42
应收款项融资	中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司		2,942,880.92
应收款项融资	中车沈阳机车车辆有限公司		99,013.30
应收款项融资	中车资阳机车有限公司		4,631,565.08
应收款项融资	株洲时代电子技术有限公司		185,817.99
应收款项融资	重庆中车长客轨道车辆有限公司		29,318.41
应收款项融资	北京中车重工机械有限公司		779,490.24
应收款项融资	广州电力机车有限公司		96,933.22
应收款项融资	青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司		786,214.43
应收款项融资	重庆中车四方所科技有限公司		492,646.77
应收款项融资	中车长江车辆有限公司		99,071.07
小计		267,768,549.63	342,992,585.37
其他应收款	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	4,585,402.74	9,435,000.00
其他应收款	山东中车风电有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应收款	深圳中车轨道车辆有限公司	0.00	20,000.00
其他应收款	广州电力机车有限公司	70,000.00	50,000.00
其他应收款	中车株洲电力机车研究所有限公司	2,415,700.00	2,965,000.00
其他应收款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	833,534.16	
小计		7,909,636.90	12,475,000.00
应收股利	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	1,191,007.54	1,191,007.54
应收股利	株洲时代电气绝缘有限责任公司	17,574,530.92	17,574,530.92
小计		18,765,538.46	18,765,538.46
合同资产	湖南中车环境工程有限公司	26,548,056.99	21,599,971.48
合同资产	广州电力机车有限公司	171,669.60	
合同资产	株洲中车时代电气股份有限公司	6,636.00	
小计		26,726,362.59	21,599,971.48
合同资产-非	中车株洲电力机车研究所有限公司	117,337.51	117,337.51

流动资产				
合同资产-非流动资产	中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司	73,875.00		73,875.00
合同资产-非流动资产	广州电力机车有限公司			150,000.00
合同资产-非流动资产	中车长春轨道客车股份有限公司	18,767,511.84		11,120,116.84
合同资产-非流动资产	中车成都机车车辆有限公司	2,959,968.67		2,389,505.64
合同资产-非流动资产	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	43,627,904.75		18,431,299.56
合同资产-非流动资产	中车资阳机车有限公司	277,096.27		277,096.27
合同资产-非流动资产	中车唐山机车车辆有限公司	5,333,192.77		1,850,142.54
合同资产-非流动资产	中车大同电力机车有限公司	3,350,739.46		1,384,711.51
合同资产-非流动资产	成都中车四方轨道车辆有限公司	2,339,027.48		1,699,733.40
合同资产-非流动资产	宝鸡中车时代工程机械有限公司	662,001.88		376,012.81
合同资产-非流动资产	北京北九方科贸有限公司	198,736.64		109,941.96
合同资产-非流动资产	南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,569,087.02		1,661,084.04
合同资产-非流动资产	长春中车轨道车辆有限公司	241,948.10		241,948.10
合同资产-非流动资产	郑州中车四方轨道车辆有限公司	249,986.51		249,986.51
合同资产-非流动资产	中车南京浦镇车辆有限公司	5,183,698.00		4,816,160.35
合同资产-非流动资产	株洲中车时代电气股份有限公司			6,636.00
合同资产-非流动资产	资阳中车电气科技有限公司	7,500.00		7,500.00
合同资产-非流动资产	中车时代电动汽车股份有限公司	140,073.86		140,073.86
合同资产-非流动资产	中车株洲电力机车有限公司	10,570.24		10,570.24
合同资产-非流动资产	中车广东轨道交通车辆有限公司	721,498.17		721,498.17
合同资产-非流动资产	青岛中车电气设备有限公司	138,660.71		138,660.71
合同资产-非流动资产	重庆中车四方所科技有限公司	22,464.35		22,464.35
合同资产-非流动资产	佛山中车四方轨道车辆有限公司	34,289.66		
合同资产-非流动资产	中车株洲车辆有限公司	5,000.00		

合同资产-非流动资产	济青高速铁路有限公司	951,870.40		951,870.40	
小计		86,984,039.29		46,948,225.77	
长期应收款	中车广东轨道交通车辆有限公司			388,683.25	
小计		0.00		388,683.25	
一年内到期的非流动资产	青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司			11,625.19	
一年内到期的非流动资产	中车浦镇庞巴迪运输系统有限公司			7,000.00	
小计		0.00		18,625.19	
预付账款	株洲中车物流有限公司			254,689.89	
预付账款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	8,640,494.25		1,018,289.76	
预付账款	株洲时代电气绝缘有限责任公司			1,394,781.99	
预付账款	中车长江车辆有限公司	15,000.00			
预付账款	中车株洲电力机车研究所有限公司	30,418.71			
预付账款	南京中车物流服务有限公司	414,394.96			
预付账款	天津中车四方轨道车辆有限公司	333,333.00			
小计		9,433,640.92		2,667,761.64	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中车财务有限公司	0.00	100,000,000.00
短期借款小计			100,000,000.00
应付票据	株洲时代电气绝缘有限责任公司	0.00	176,018.85
应付票据	南京中车物流服务有限公司	201,197.48	0.00
应付票据	江苏朗锐茂达铸造有限公司	104,857.58	0.00
应付票据小计		306,055.06	176,018.85
应付账款	中车株洲电力机车实业管理有限公司		637.50
应付账款	株洲中车物流有限公司		379,799.76
应付账款	中车长江车辆有限公司		441,432.24
应付账款	中车株洲电力机车研究所有限公司	928,246.26	934,271.47
应付账款	株洲中车时代电气股份有限公司		1,702,573.01
应付账款	襄阳中车电机技术有限公司		1,165,120.41
应付账款	株洲中车机电科技有限公司	38,000.00	38,000.00
应付账款	江苏朗锐茂达铸造有限公司		104,857.58
应付账款	南京中车物流服务有限公司	1,543,146.59	402,394.96
应付账款	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	3,401.80	81,308.67
应付账款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	24,317,820.96	13,761,300.61
应付账款	中车株洲电力机车有限公司	61,568.49	
应付账款	湖南中车弘辉科技有限公司	1,217,914.00	
应付账款小计		28,110,098.10	19,011,696.21
合同负债	山东中车风电有限公司	3,917,422.30	3,917,422.30
合同负债	苏州中车轨道交通车辆有限公司	34,247.38	167,501.76
合同负债	中车四方车辆有限公司	161,982.14	161,982.12
合同负债	合肥中车轨道交通车辆有限公司		107,410.80

合同负债	江苏中车电机有限公司	379,646.04	176,991.15
合同负债	湖南中车环境工程有限公司	5,864,121.10	
合同负债	山东中车同力钢构有限公司	19,823.01	
合同负债	中车株洲电机有限公司	3,866.32	
合同负债	中车株洲电力机车研究所有限公司	86,448,315.95	
合同负债	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	31,800.00	
合同负债	株洲中车时代装备技术有限公司	283.02	
合同负债小计		96,861,507.26	4,531,308.13
其他流动负债	山东中车风电有限公司	509,264.90	509,264.90
其他流动负债	江苏中车电机有限公司	49,353.98	23,008.85
其他流动负债	合肥中车轨道交通车辆有限公司	0.00	13,963.40
其他流动负债	苏州中车轨道交通车辆有限公司	4,452.16	21,775.23
其他流动负债	中车四方车辆有限公司	21,057.68	21,057.68
其他流动负债	中车株洲电力机车研究所有限公司	11,238,133.90	
其他流动负债	山东中车同力钢构有限公司	2,576.99	
其他流动负债小计		11,824,839.61	589,070.06
其他应付款	株洲中车物流有限公司	255,310.11	510,000.00
其他应付款	江苏朗锐茂达铸造有限公司	106,000.00	106,000.00
其他应付款	中车长江车辆有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	株洲时菱交通设备有限公司	100.00	100.00
其他应付款	中车株洲电力机车研究所有限公司	1,219,716.50	601,340,557.22
其他应付款	株洲中车时代电气股份有限公司	2,726.50	2,726.50
其他应付款	株洲时代工程塑料科技有限责任公司	3,255,120.02	3,255,120.02
其他应付款	株洲时代华鑫新材料技术有限公司	3,812.63	1,746,555.29
其他应付款	湖南中车环境工程有限公司		100,000.00
其他应付款	株洲时代电气绝缘有限责任公司		395,585.99
其他应付款	株洲九方铸造股份有限公司	304,000.00	304,000.00
其他应付款	株洲中车机电科技有限公司	91,847.64	
其他应付款	义马金裕机械有限责任公司		
其他应付款	青岛阿尔斯通铁路设备有限公司	10,000.00	
其他应付款	南京中车物流服务有限公司	12,000.00	
其他应付款	株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	1,803,384.68	
其他应付款小计		7,066,018.08	607,762,645.02
长期应付款	中国中车股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
长期应付款小计		25,000,000.00	25,000,000.00
一年内到期非流动负债	天津中车投资租赁有限公司	9,493,199.37	9,944,126.35
一年内到期非流动负债	襄阳中车电机技术有限公司	1,012,847.47	1,012,847.47
小计		10,506,046.84	10,956,973.82
租赁负债	天津中车投资租赁有限公司	21,803,797.57	26,003,671.59
租赁负债	襄阳中车电机技术有限公司	3,028,339.15	2,950,949.44
租赁负债小计		24,832,136.72	28,954,621.03

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：千元 币种：人民币

	2020年06月30日	2019年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
已签约但未拨备	273,076	125,966

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

(1) 本公司之子公司青岛华轩与沃德思源集团有限公司(以下简称“沃德思源”)于2015年签订协议,合作临城县供水厂施工工程项目及高邑县广源水厂工程项目,青岛华轩就上述两个工程项目向沃德思源提供资金支持。截至2020年06月30日,沃德思源尚未偿还青岛华轩的款项合计人民币79,472,844.96元,青岛华轩已针对该债权计提坏账准备人民币21,082,144.96元。

青岛华轩已于2016年11月民事立案,案号分别为(2016)鲁02民初1765号(临城合同)、(2016)鲁02号民初1767号(高邑合同)。案件立案后,青岛中级人民法院根据青岛华轩申请对沃德思源、路彩英(沃德思源实际控制人李燕飞的妻子)的相关财产采取了保全措施,其中冻结其银行现金108.6万余元、查封其在第三人处的债权1117万元、冻结沃德思源所持沃德思源集团投资运营有限公司(以下简称“沃德投资”)股权、查封沃德思源的六处不动产等。2019年9月,青岛华轩与沃德思源达成了(2019)鲁02民初1280号民事调解书及(2019)湘02民初99号民事调解书。

截至本报告披露日前，相关事项仍在进行中，公司尚未收到沃德思源所持沃德思源集团投资运营有限公司的股权，本公司及青岛华轩管理层认为对沃德思源的应收款项存在进一步减值的风险，相关减值金额尚无法确定。

(2) 本公司之子公司青岛华轩与察哈尔右翼后期人民政府（以下简称“察右后旗”）人民政府于 2015 年 5 月 18 日签订《土牧尔台农畜产品加工园区供水工程 BT 合同》，合作园区供水施工工程项目，合同签订后青岛华轩依约完成投资建设任务，但察右后旗未按照合同约定支付回购款，公司将上述合同纠纷事项向北京市仲裁委提起仲裁，2019 年 9 月案件开庭审理，公司于 2019 年 12 月 27 日收到北京仲裁委于 2019 年 12 月 25 日作出的（2019）京仲裁字第 3351 仲裁裁决书，判令察右后旗支付青岛华轩建设期财务成本、项目回购款本金、投资回报及相应利息等合计金额约 6,899 万元。仲裁裁定作出后，察右后旗政府并未表示异议，公司在 2019 年未计提信用减值损失，但截至本报告披露日，察右后旗政府未履行仲裁决议，于 2020 年 4 月，公司已向人民法院申请强制执行。

截止 2020 年 6 月 30 日，察右后旗尚未偿还青岛华轩的款项合计人民币 60,350,620.00 元，基于察右后旗政府未积极履行仲裁决议，于 2020 年 6 月 30 日，经本公司管理层综合评估后，认为对察右后旗的应收款项存在减值风险，于本年度计提信用减值 13,832,157.13 元。

(3) 本公司下属风电产品事业部就与沈阳华创风能有限公司及其下属三家子公司（青岛华创风能有限公司、宁夏华创风能有限公司、通辽华创风能有限公司）（以下简称“华创风能”）风电叶片及弹性支撑产品合同纠纷及票据纠纷事项，于 2018 年分别向青岛市中级人民法院、青岛市市北区人民法院、沈阳市中级人民法院、通辽市开鲁县人民法院提起诉讼，共计涉案金额人民币 35,561.30 万元（起诉本金）。案件立案后，本公司通过青岛市市北区人民法院、沈阳市中级人民法院、通辽市开鲁县人民法院主要针对华创风能的房产、应收账款等资产进行了财产保全措施。

截至目前，八个票据和合同纠纷案件中，案号分别为(2018)鲁 02 民初 1822 号、(2018)浙 01 民初 4602 号【原案号(2018)鲁 02 民初 1824 号】、(2018)鲁 02 民初 1821 号、(2018)鲁 0203 民初 10102 号、(2019)浙 01 民初 1139 号【原案号(2018)辽 01 民初 1429 号】、(2019)浙 01 民初 1140 号【原案号(2018)辽 01 民初 1430 号】、(2019)浙 01 民初 983 号【原案号(2018)内 0523 民初 6826 号】的该等案件已胜诉，胜诉案件涉案本金共计人民币 28,893.01 万元，其中已执行回款人民币 2800 万余元。案号为(2019)浙 01 民初 4133 号【原案号(2018)鲁 02 民初 1823 号】案件尚未判决。

2019 年，公司向华创风能债务人华电山东物资有限公司及中国电建集团核电工程有限公司提起代位权诉讼，案号分别为案号为(2019)鲁 01 民初 2338 号和案号为(2019)鲁 01 民初 2339 号。其中，案号为(2019)鲁 01 民初 2339 号已执行完毕，并于 2020 年 6 月 17 日收到案件执行回款 912 万元（含利息 37 万元），案号为(2019)鲁 01 民初 2338 号案件尚在审理过程中。

2019 年下半年，随着案件进展陆续获取的信息，经与公司内部律师及外部律师沟通得知公司保全的华创风能应收账款均被质押，质权人可能在诉争的应收账款上享有优先权利，阻碍本公司通过代位权实现债务清偿，如不能撤销上述质押，本公司将难

以通过执行沈阳华创应收账款这一途径实现自身债权。本公司已起诉华创风能撤销相关应收账款质押，该等案件尚未判决。

截至 2020 年 06 月 30 日，公司对华创风能应收款项余额为 263,024,936.95 元，信用减值准备余额为人民币 263,024,936.95 元。

(4) 本公司下属风电产品事业部于 2014 年与湘潭市九华时代风电有限公司(以下简称“九华公司”)签订协议，本公司与九华公司合作生产风电叶片。截至 2020 年 6 月 30 日，九华公司尚未偿还本公司的款项合计人民币 17,786,583.48 元，本公司已针对该债权计提信用减值准备人民币 17,786,583.48 元。

由于本公司多次催收九华公司支付货款无果，本公司于 2019 年向株洲市天元区人民法院提起诉讼，案号为(2019)湘 0211 民初 2884 号，公司未就该案件进行诉讼保全。该案件尚在开庭审理过程中。

对于九华公司起诉本公司的案件(案号(2019)湘 02 民初 117 号)，该案件已开庭审理，九华起诉本公司支付九华公司可期待利益的损失共计人民币 9,021.15 万元，本公司及本公司代理律师认为九华公司的诉讼请求缺乏事实和法律依据，经管理层评估后未对该诉讼计提预计负债。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2020 年 7 月 10 日，时代新材召开第八届董事会第二十五次（临时）会议，审议通过了公司以所持有的全资子公司时代瑞唯 100%股权按评估价值 26,100 万元向合资公司中车新锐增资。思锐科技同步将所持有的全资子公司博锐科技 100%股权按评估价值 24,000 万元向合资公司中车新锐增资。

增资前时代新材持有中车新锐 51%的股权，思锐科技持有中车新锐 49%的股权，中车新锐纳入时代新材报表合并范围；增资后时代新材持有中车新锐 52.07%的股权，思锐科技持有中车新锐 47.93%的股权，中车新锐仍纳入时代新材报表合并范围。截至本报告披露日，相关交易标的资产已完成过户。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、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、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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为三个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了三个报告分部，分别为轨道交通建设分部、风电产品分部及橡胶和塑料分部。这些报告分部是以本集团业务结构为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

(1) 轨道交通建设分部提供轨道交通配件及其延伸产品和服务

(2) 风电产品分部生产销售风电叶片

(3) 橡胶和塑料分部提供汽车减震降噪产品和服务

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括鼓励收入以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

在披露本集团的经营信息时，收入按客户所处区域划分披露，资产按资产所处区域划分披露。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。经营分部间的转移定价，按双方协议价格执行。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	轨道交通建设分部	风电产品分部	橡胶和塑料分部	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入						
对外交易收入	1,176,709	2,302,832	2,200,718	56,508		5,736,767
分部间交易收入	22,174		28,886	3,125	54,185	
分部营业收入合计	1,198,883	2,302,832	2,229,604	59,633	54,185	5,736,767
补充信息：						
对联营企业的投资收益（损失-）				-10,413		-10,413
资产减值损失/转回（损失-）	-1,134	8,855	-3,504	-1,126		3,091
信用减值损失/转回（损失-）	-1,044	7,635	873	-12,465		-5,001
利息收入	853	2,822	1,481	14,393	7,795	11,754
利息支出	620	-7,353	9,903	46,102	1,467	47,805
折旧和摊销金额	25,132	67,137	122,273	42,366		256,908
利润/（亏损）总额	230,277	216,973	-240,864	-134,463	2,680	69,243
所得税费用	36,754	31,778	8,365	-8,104		68,793

(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

单位：千元 币种：人民币

项目	轨道交通建设分部	风电产品分部	橡胶和塑料分部	未分配项目	分部间抵销	合计
资产总额	4,911,913	4,914,572	4,498,194	3,518,361	3,039,430	14,803,611
负债总额	2,341,834	4,018,167	2,929,574	1,276,758	317,129	10,249,203
补充信息：						
对联营企业的长期股权投资				377,342		377,342
非流动资产增加	25,870	98,978	-38,526	-55,776		30,545

(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

十七、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	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	1,630,978,710.81	2,419,873.82	0.15
1至2年	64,859,708.17	1,916,893.85	2.96
2至3年	28,283,907.67	16,881,587.23	59.69
3至4年	1,434,686.81	294,205.92	20.51
4至5年	10,424,170.52	9,750,050.82	93.53
5年以上	2,591,236.36	2,591,236.36	100.00
合计	1,738,572,420.34	33,853,848.00	

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	82,859,545.41	4.77	27,265,700.12	32.91	55,593,845.29	27,292,700.86	2.87	27,265,700.12	99.90	27,000.74
按组合计提坏账准备	1,655,712,874.93	95.23	6,588,147.88	0.40	1,649,124,727.05	923,679,621.11	97.13	4,627,842.04	0.50	919,051,779.07
合计	1,738,572,420.34	100.00	33,853,848.00	1.95	1,704,718,572.34	950,972,321.97	100.00	31,893,542.16	3.35	919,078,779.81

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
单位	15,249,562.88	15,249,562.88	100	回收可能性
单位	9,324,075.24	9,324,075.24	100	回收可能性
单位	2,030,662.00	2,030,662.00	100	回收可能性
单位	661,400.00	661,400.00	100	回收可能性
其他客户	55,593,845.29		0	回收可能性
合计	82,859,545.41	27,265,700.12	32.91	/

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：应收轨道第三方客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	339,995,047.51	1,019,985.15	0.30
6 个月至 1 年	69,123,965.98	621,781.42	0.90
1 至 2 年	41,264,969.16	1,072,889.20	2.60
2 至 3 年	9,168,470.82	586,782.13	6.40
3 至 4 年	1,183,131.74	172,450.52	14.58
4 至 5 年	1,040,759.28	366,639.58	35.23
5 年以上	90,265.00	90,265.00	100.00
合计	461,866,609.49	3,930,793.00	0.85

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收风电第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	553,961,775.40	556,693.87	0.10
6 个月至 1 年	28,084,644.62	140,423.20	0.50
1 至 2 年	21,061,292.65	779,267.81	3.70
2 至 3 年	3,172,739.55	364,865.04	11.50
3 至 4 年	63,765.00	20,851.16	32.70
4 至 5 年			
5 年以上	396,000.00	396,000.00	100.00
合计	606,740,217.22	2,258,101.08	0.37

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他第三方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	21,295,030.96	40,705.69	0.00-0.40
6 个月至 1 年	530,852.58	23,696.95	0.00-5.42
1 至 2 年	1,254,069.09	64,736.84	0.00-33.60
2 至 3 年	31,734.42	18,977.18	59.80
3 至 4 年	97,010.77	73,670.45	75.94
4 至 5 年	59,336.00	59,336.00	100.00
5 年以上	74,309.36	74,309.36	100.00
合计	23,342,343.18	355,432.47	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收中车集团关联方

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	545,805,997.09		
1至2年	1,279,377.27		
合计	547,085,374.36		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收铁总

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,587,551.38	16,587.54	0.10
1-2年			
2-3年			
3年以上	90,779.30	27,233.79	30.00
合计	16,678,330.68	43,821.33	0.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	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)	合计
2020年1月1日余额	4,627,842.04	27,265,700.12	31,893,542.16
本期转入已发生信用减值阶段			
本期计提	1,960,306.72		
本期转回			
本期转销/核销			
2020年06月30日余额	6,588,148.76	27,265,700.12	33,853,848.00

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款
			总额的比例(%)
单位二十四	371,708,800.42	0.00	21.38
单位二十五	291,941,205.48	301,191.15	16.79
单位二十六	63,345,669.89	63,345.67	3.64
单位二十七	62,084,503.78	0.00	3.57
单位二十八	61,865,998.85	61,866.00	3.56
合计	850,946,178.42	426,402.82	48.94

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	0.00	0.00
应收股利	18,765,538.46	18,765,538.46
其他应收款	871,884,209.39	800,954,160.38
合计	890,649,747.85	819,719,698.84

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	1,191,007.54	1,191,007.54
株洲时代电气绝缘有限责任公司	17,574,530.92	17,574,530.92
合计	18,765,538.46	18,765,538.46

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 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	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内小计	865,164,526.24	28,892.23	0.00
1 至 2 年	5,631,621.74	6,207.28	0.11
2 至 3 年	3,005,694.00	2,539,762.39	84.50
3 至 4 年	661,115.00	3,885.69	0.59
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	874,462,956.98	2,578,747.59	

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联公司款项	805,117,409.96	741,622,069.68

应收资产处置款	40,173,156.00	40,173,156.00
押金及保证金	15,590,753.72	12,121,875.61
员工借款	7,158,041.88	500,667.80
其他	6,428,595.42	9,126,340.52
合计	874,467,956.98	803,544,109.61

(9). 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)	
2020年1月1日余额	52,928.63		2,537,020.60	2,589,949.23
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-11,201.64			-11,201.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	41,726.99		2,537,020.60	2,578,747.59

本年无实际核销的其他应收款(2019年度：人民币0元)。

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位	内部代垫	244,263,100.29	一年以内	27.93	
单位	内部代垫	206,813,325.76	一年以内	23.65	
单位	内部代垫	185,894,165.60	一年以内	21.26	
单位	内部代垫	121,652,504.79	一年以内	13.91	
单位	资产处置款	40,173,156.00	一年以内	4.59	
合计	/	798,796,252.44	一年以内	91.34	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	3,126,586,249.83	626,028,177.74	2,500,558,072.09	3,021,486,249.83	626,028,177.74	2,395,458,072.09
对联营、合营企业投资	119,231,073.03		119,231,073.03	120,759,534.75		120,759,534.75
合计	3,245,817,322.86	626,028,177.74	2,619,789,145.12	3,142,245,784.58	626,028,177.74	2,516,217,606.84

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新材德国（德国BOGE）	2,371,278,955.00			2,371,278,955.00		583,896,432.73
青岛华轩	43,143,050.00			43,143,050.00		42,131,745.01
天津风电	200,000,000.00			200,000,000.00		
时代元件	10,631,585.80			10,631,585.80		

代尔克公司 (Delkor 公司)	22,803,444.60			22,803,444.60		
香港子公司	16,673,267.15			16,673,267.15		
时代华先	179,133,600.00			179,133,600.00		
中铁宏吉	81,442,347.28			81,442,347.28		
无锡博戈注	96,380,000.00			96,380,000.00		
时代瑞唯		100,000,000.00		100,000,000.00		
中车新锐		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	3,021,486,249.83	105,100,000.00		3,126,586,249.83		626,028,177.74

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
时代绝缘	11,959,754.39			184,659.84		-46,599.94				12,097,814.29
力克橡塑	35,207,157.81			249,894.48		245,195.03				35,702,247.32
时代工塑	31,880,335.76			-379,919.49						31,500,416.27
中车弘辉	8,871,898.55			-2,024,590.97						6,847,307.58
湖南国芯	10,005,344.65			-25,329.77						9,980,014.88
绿园科技	4,831,000.00			-176,668.62						4,654,331.38
时代华鑫	18,004,043.59			444,897.72						18,448,941.31
小计	120,759,534.75			-1,727,056.81		198,595.09				119,231,073.03
合计	120,759,534.75			-1,727,056.81		198,595.09				119,231,073.03

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	3,351,442,165.03	2,645,868,147.02	1,781,090,979.02	1,308,311,781.04
其他业务	144,034,446.42	128,277,239.20	86,018,663.75	64,670,347.81
合计	3,495,476,611.45	2,774,145,386.22	1,867,109,642.77	1,372,982,128.85

(2) 合同产生的收入情况

□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、 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	-1,727,056.81	465,159.17
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	6,068,324.65	
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		
合计	4,341,267.84	465,159.17

6、 其他

适用 不适用

十八、 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
非流动资产处置损益	847,251.85
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,843,260.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,575,105.47
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,750,156.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,435,189.42
所得税影响额	-5,474,730.77
少数股东权益影响额	-4,734.73
合计	40,971,497.89

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	0.41	0.02	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.50	-0.03	不适用

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计机构负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表 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原稿
--------	---

董事长：杨军

董事会批准报送日期：2020年8月25日

修订信息

适用 不适用